

Samlingsdokument

Innehållande Kallelse och handlingar

För möte i Kommunfullmäktige 2019-10-28 19:00

Följande punkter behandlas under mötet

Val av justerare

Föredragningslista

Delårsrapport Klippans kommun per 2019-08-31 KS 2019.0456

Omdisponering i investeringsbudget 2019 och 2020 för teknisk förvaltning KS 2019.0433

Regler för utbetalning av lokalt partistöd KS 2019.0384

Sammanträdesdagar KSAU, KS, KF 2020 KS 2019.0437

Redovisning av motioner vars beredning ej slutförts under 2019 KS 2019.0178

Svar på motion om att säkerställa likvärdiga rättigheter och underlätta delaktighet i demokratin KS 2016.0860

Svar på motion angående införskaffande av ett digitalt voteringsystem KS 2019.0088

Motion om att utreda möjligheter till ett bättre bevarande av Herrevadskloster KS 2019.0343

Svar på motion om att möjliggöra så att ledamöter vid behov kan delta i fullmäktiges sammanträden på distans KS 2019.0225

Delgivningsärende KS 2019.0022

VÄLKOMMEN

Kommunfullmäktige i Klippans Kommun kallas härmed till sammanträde

Datum och tid: 2019-10-28, kl 19:00

Plats: Musikskolans aula, Storgatan 9, Klippan

Ledamot som är förhindrad att närvara vid sammanträdet ska kontakta kansliavdelningen på kommunledning@klippan.se eller 0435-28107, 28505, 28103.

Gunilla Svensson (S)
Ordförande

Kristina P Baron
Sekreterare

Kungörelsen är anslagen i laga ordning på kommunens anslagstavla
Intygar

1. **Val av justerare**

2. **Föredragningslista**

3. **Delårsrapport Klippans kommun per 2019-08-31**

Magdalena Stajcic 19:00

Sammanfattning

Delårsrapport har upprättats för kommunen per 2019-08-31. Rapporten redogör för kommunens verksamhet och ekonomi per 2019-08-31 samt helårsprognos för 2019.

Beslutsunderlag

KS § 158/2019

Ekonomichefens tjänsteskrivelse 2019-09-20

Delårsrapport Klippans kommun

Granskning av delårsrapport

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar

att godkänna delårsbokslut per 2019-08-31

4. **Omdisponering i investeringsbudget 2019 och 2020 för teknisk förvaltning**

Sammanfattning

Teknisk förvaltning / Gatu- och parkavdelningen har i budget 2019 ett totalt anslag om 2,0 mnkr för investeringsprojektet ”Belysning GC-väg Ö Lj-Stidsvig”.

Efter upphandlingsprocess och genomgång med leverantören kan konstateras att anslaget inte räcker för att genomföra projektet på hela den planerade sträckningen. För slutförande i en sammanhållen etapp under 2019 krävs ytterligare ca 1,0 mnkr.

Beslutsunderlag

KS § 156/2019

Tjänsteskrivelse 2019-09-06

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar

att 2019 omdisponera 1,0 mnkr från investeringsanslag för inköp av ”sopmaskin” till investeringsanslag för ”Belysning GC-väg Ö Lj-Stidsvig”.

att 2020 omdisponera 1,0 mnkr från investeringsanslag för ”förnyelse av gatubelysning” till investeringsanslag för inköp av ”sopmaskin”.

5. Regler för utbetalning av lokalt partistöd

Sammanfattning

Kansliavdelningen har sammanställt redovisning avseende motioner vars beredning inte slutförts.

Beslutsunderlag

KS§ 159/2019

Kansliavdelningens tjänstekrivelse 2019-08-22

Sammanställning

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att notera informationen.

6. Sammanträdesdagar KSAU, KS, KF 2020

Sammanfattning

Kansliavdelningen lämnar förslag till sammanträdesdatum för kommunfullmäktige, kommunstyrelsen och dess utskott för år 2020.

Beslutsunderlag

KS § 168/2019

Sammanträdesplan 2020

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar

att fastställa följande sammanträdestider för år 2020:

Kommunfullmäktige måndagar kl. 19.00

27 januari 28 september

24 februari 26 oktober

23 mars 23 november

27 april 21 december (18.00)

25 maj

22 juni

7. Redovisning av motioner vars beredning ej slutförts under 2019

Sammanfattning

Kansliavdelningen har sammanställt redovisning avseende motioner vars beredning inte slutförts.

Beslutsunderlag

KS§ 160/2019

Kansliavdelningens tjänsteskrivelse 2019-08-22

Sammanställning

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att notera informaitonen.

8. Svar på motion om att säkerställa likvärdiga rättigheter och underlätta delaktighet i demokratin

Sammanfattning

Therese Borg (SD) har 2016-05-23 inkommit med motion om säkerställande av likvärdiga rättigheter och underlättande av delaktighet i demokratin.

Kommunfullmäktige återremitterade 2016-12-20 motionen till kommunstyrelsen för ytterligare utredning av motionens förslag.

Kansliavdelningen har framställt en utredning och klargörande utifrån återremissen.

Beslutsunderlag

KS § 161/2019

Tjänsteskrivelse från kansliavdelningen daterad 2019-08-26

Utredning från kansliavdelningen daterad 2019-08-26

Motion från Sverigedemokraterna inkommen 2016-05-23

Protokollsutdrag barn- och utbildningsnämnden 2016-10-03 § 81

Protokollsutdrag kommunfullmäktige 2016-12-20 § 101

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att anse motionen besvarad.

9. Svar på motion angående införskaffande av ett digitalt voteringsystem

Sammanfattning

Andreas Olofsson m.fl. (SD) har lämnat en motion om att införa ett digitalt voteringsystem för att underlätta den demokratiska processen i kommunfullmäktige och eventuellt kommunstyrelsen. Kansliavdelningen har tagit fram ett svar på motionen.

Beslutsunderlag

KS § 162/2019

Kansliavdelningens tjänsteskrivelse 2019-03-20

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar

att bifalla motionen och lämna över ärendet till kompletteringsbudgeten 2020.

10. Motion om att utreda möjligheter till ett bättre bevarande av Herrevadskloster**Sammanfattning**

Kenneth Dådring m.fl (Vår Framtid – Klippan) har lämnat in en motion om att kommunstyrelsen ska få i uppdrag att starta upp en dialog med Länsstyrelsen för att utreda möjligheter till bättre bevarande av Herrevadskloster. I ärendet föreligger ett svar från kansliavdelningen.

Beslutsunderlag

KS § 163/2019

Kansliavdelningens tjänsteskrivelse 2019-08-07

Motion från Vår Framtid – Klippan, 2019-06-20

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar

attans motionen besvarad.

11. Svar på motion om att möjliggöra så att ledamöter vid behov kan delta i fullmäktiges sammanträden på distans**Sammanfattning**

Kenneth Dådring m.fl. (VF) har inkommit med en motion den 16 april 2019. Motionärerna yrkar på att möjliggöra så att ledamöter vid behov kan delta i fullmäktiges sammanträden på distans. Fullmäktige remitterade motionen till kommunstyrelsen den 23 april 2019. Kansliavdelningen har vägt den eventuella nyttan mot eventuella risker och föreslår att kommunfullmäktige avslår motionen.

Beslutsunderlag

KS § 164/2019

Protokollutdrag kommunfullmäktige, 2019-04-23, § 68.

Kenneth Dådring m.fl. motion 2018-04-11.

Vital kommunal demokrati, prop. 2013/14:5.

Utredning Region Jämtland 2016.

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar

att avslå motionen.

12. Delgivningsärende**Sammanfattning**

Kansliavdelningens sammanställning redovisas.

Beslutsunderlag

Utseende av ny ersättare i kommunfullmäktige för Sverigedemokraterna, LST
beslut 2019-10-09 Ny ledamot, Joakim Olsson efter Christian Hendlertz

Utseende av ny ersättare i kommunfullmäktige för Sverigedemokraterna, LST
beslut 2019-10-09 Ny ledamot, Magnus Frick, efter Lars Fridh

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att notera delgivningsärendena.

Ärende 1

Val av justerare

Sammanfattning

Förslag till beslut

Handlingar i ärendet

Ärende 2

Föredragningslista

Sammanfattning

Förslag till beslut

Handlingar i ärendet

Ärende 3

Delårsrapport Klippans kommun per 2019-08-31

KS 2019.0456

Sammanfattning

Delårsrapport har upprättats för kommunen per 2019-08-31. Rapporten redogör för kommunens verksamhet och ekonomi per 2019-08-31 samt helårsprognos för 2019.

Beslutsunderlag

KS § 158/2019

Ekonomichefens tjänsteskrivelse 2019-09-20

Delårsrapport Klippans kommun

Granskning av delårsrapport

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar

att godkänna delårsbokslut per 2019-08-31

Förslag till beslut

Handlingar i ärendet

Protokollsutdrag Kommunstyrelsen 2019-10-09 § 158, Delårsrapport Klippans kommun per 2019-08-31

Tjut Delårsrapport per 2019-08-31

Delårsrapport Klippans kommun per 2019-08-31 till KF 191028

Granskning av delårsrapport per 2019-08-31

§ 158**Delårsrapport Klippans kommun per 2019-08-31**

KS 2019.0456

Ärendet

Delårsrapport har upprättats för kommunen per 2019-08-31. Rapporten redogör för kommunens verksamhet och ekonomi per 2019-08-31 samt helårsprognos för 2019. Kommunens resultat per 2019-08-31 uppgår till 41,6 mnkr. Prognosen för årets helårsresultat per 2019-12-31 uppgår till 26,2 mnkr vilket överstiger det budgeterade helårsresultatet som uppgår till 18,2 mnkr. I resultatet ingår jämförelsestörande poster hänförliga till projektet gällande Rönne å. Jämförelsestörande kostnad ingår som avser inköp av kraftverk med 28,0 mnkr samt en jämförelsestörande intäkt som avser upplupna bidrag om 20,0 mnkr för utrivande av kraftverk. Resultatprognosen indikerar ett resultat i paritet till målsättningen på 2% av skatteintäkter och bidrag.

Barn- och utbildningsnämndens verksamhetsområden bedöms uppnå ekonomisk balans. Likaså bedöms ekonomisk balans uppnås och en positiv budgetavvikelse förekommer under socialnämndens verksamhetsområde, bygg- och miljönämndens verksamhetsområde samt under finansförvaltningen. En viss osäkerhetsfaktor finns när det gäller gjord prognos för volymer inom barn- och utbildningsnämndens verksamhetsområde då definitiv avstämning sker efter delåret. Vidare ökar kostnader för pensioner på grund av högre kostnader för premier.

Negativa budgetavvikelser förekommer under kommunstyrelsen samt kultur- och fritidsnämndens verksamhetsområde och avser oförutsedda kostnader, vilka till stor del är svåra att påverka.

Det är av stor vikt att ett fortsatt arbete med aktiva åtgärder sker tillsammans med ett förebyggande förhållningssätt för att tillse att kommunens verksamheter är resultat- och kostnadseffektiva i syfte att bidra till en hållbar ekonomisk utveckling. Prognostiserad självfinansieringsgrad av nettoinvesteringar indikerar på att likviditeten kommer att försämrans under året och att nyupplåning kommer att bli aktuell.

Merparten av målen kommer att följas upp i samband med årsbokslutet. En övergripande sammanvägd kommentar och inriktning är gjord i delårsbokslutet.

Beslutsunderlag

KSAU § 163

Ekonomichefens tjänsteskrivelse 2019-09-20

Delårsrapport Klippans kommun

Beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar att godkänna delårsbokslut per 2019-08-31.

Beslutet skickas till

Kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige

Delårsrapport per 2019-08-31

Sammanfattning av ärendet

Delårsrapport har upprättats för kommunen per 2019-08-31.

Rapporten redogör för kommunens verksamhet och ekonomi per 2019-08-31 samt helårsprognos för 2019

Ärendet

Kommunens resultat per 2019-08-31 uppgår till 41,6 mnkr. Prognosen för årets helårsresultat per 2019-12-31 uppgår till 26,2 mnkr vilket överstiger det budgeterade helårsresultatet som uppgår till 18,2 mnkr. I resultatet ingår jämförelsestörande poster hänförliga till projektet gällande Rönne å. Jämförelsestörande kostnad ingår som avser inköp av kraftverk med 28,0 mnkr samt en jämförelsestörande intäkt som avser upplupna bidrag om 20,0 mnkr för utrivande av kraftverk. Resultatprognosen indikerar ett resultat i paritet till målsättningen på 2% av skatteintäkter och bidrag.

Barn- och utbildningsnämndens verksamhetsområden bedöms uppnå ekonomisk balans. Likaså bedöms ekonomisk balans uppnås och en positiv budgetavvikelse förekommer under socialnämndens verksamhetsområde, bygg- och miljönämndens verksamhetsområde samt under finansförvaltningen. En viss osäkerhetsfaktor finns när det gäller gjord prognos för volymer inom barn och utbildningsnämndens verksamhetsområde då definitiv avstämning sker efter delåret. Vidare ökar kostnader för pensioner på grund av högre kostnader för premier.

Negativa budgetavvikelser förekommer under kommunstyrelsen samt kultur- och fritidsnämndens verksamhetsområde och avser oförutsedda kostnader, vilka till stor del är svåra att påverka.

Det är av stor vikt att ett fortsatt arbete med aktiva åtgärder sker tillsammans med ett förebyggande förhållningssätt för att tillse att kommunens verksamheter är resultat- och kostnadseffektiva i syfte att bidra till en hållbar ekonomisk utveckling.

Prognostiserad självfinansieringsgrad av nettoinvesteringar indikerar på att likviditeten kommer att försämrans under året och att nyupplåning kommer att bli aktuell.

Merparten av målen kommer att följas upp i samband med årsbokslutet. En övergripande sammanvägd kommentar och inriktning är gjord i delårsbokslutet.

KS 2019.0456

Beslutsunderlag/Bilagor

Delårsrapport upplaga 1

Förslag till beslut

Delårsbokslut per 2019-08-31 godkännes

Beslut skickas tillKommunstyrelsen
Samtliga nämnder
Revisionen
Ekonomiavdelning**Magdalena Stajcic**



KLIPPANS
KOMMUN

Delårsrapport per 2019-08-31

2019-10-18 till KF

Innehåll

Klippan	4
INLEDNING.....	4
<i>LEDNING OCH STYRNING</i>	4
FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE	6
<i>SAMMANFATTNING AV RESULTAT OCH MÅLUPPFYLLELSE</i>	6
<i>MÅL FÖR GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING</i>	7
<i>OMVÄRLD</i>	8
<i>VIKTIGA HÄNDELSER I KLIPPAN UNDER ÅRET</i>	9
<i>BEFOLKNING</i>	9
<i>PERSONALEN - VÅR FRÄMSTA RESURS</i>	9
<i>KONCERNEN</i>	11
<i>KOMMUNEN</i>	12
<i>INTERN KONTROLL</i>	16
<i>EKONOMISK ANALYS OCH SLUTSATSER</i>	17
<i>FRAMTIDSUTSIKTER</i>	17
RÄKENSKAPER.....	18
<i>NÄMNDERNAS RESULTAT</i>	18
<i>INVESTERINGSREDOVISNING</i>	18
<i>RESULTATRÄKNING</i>	19
<i>KASSAFLÖDESANALYS</i>	20
<i>BALANSRÄKNING</i>	21
<i>VA-redovisning</i>	22
<i>SNABBFAKTA OM KLIPPANS KOMMUN</i>	22
<i>NOTER, MNKR</i>	23
Nämndernas verksamhetsberättelser	
Kommunstyrelse.....	25
Plan- och byggnämnd.....	28
Kultur- och fritidsnämnd.....	31
Barn- och utbildningsnämnd.....	34
Socialnämnd.....	38
Revisionen.....	41
NÅRAB.....	42
Bostads AB Trekövern.....	45

Klippan

INLEDNING

LEDNING OCH STYRNING

STYRSYSTEM SAMT PROCESSER

Klippan kommun arbetar med mål- och resultatstyrning. Det innebär att vi utifrån politiska mål och ekonomiska resurser ska skapa bästa möjliga resultat för medborgare, brukare och kunder. Resultaten ska mätas och analyseras så att vi kan vidta åtgärder för att nå målen. Vi ska också kunna följa utvecklingen över tid och i jämförelse med andra kommuner och utförare.

Kommunens styrsystem har förändrats och utvecklats under den gångna mandatperioden. De gemensamma nämndmålen har döpts om till hållbarhetsmål och kommunstyrelsen har fått ett tydligt uppdrag och mandat att hålla ihop kommunens samlade hållbarhetsarbete. En hållbarhetspolicy och en hållbarhetsstrategi har antagits och kommunstyrelsen har fastställt sju hållbarhetsmål. Fullmäktige har också antagit ett tolfte mål - ett mål för nämndernas grunduppdrag; ”Verksamheten ska bedrivas med rätt kvalitet, största möjliga medborgarnytta och till lägsta möjliga kostnad”.

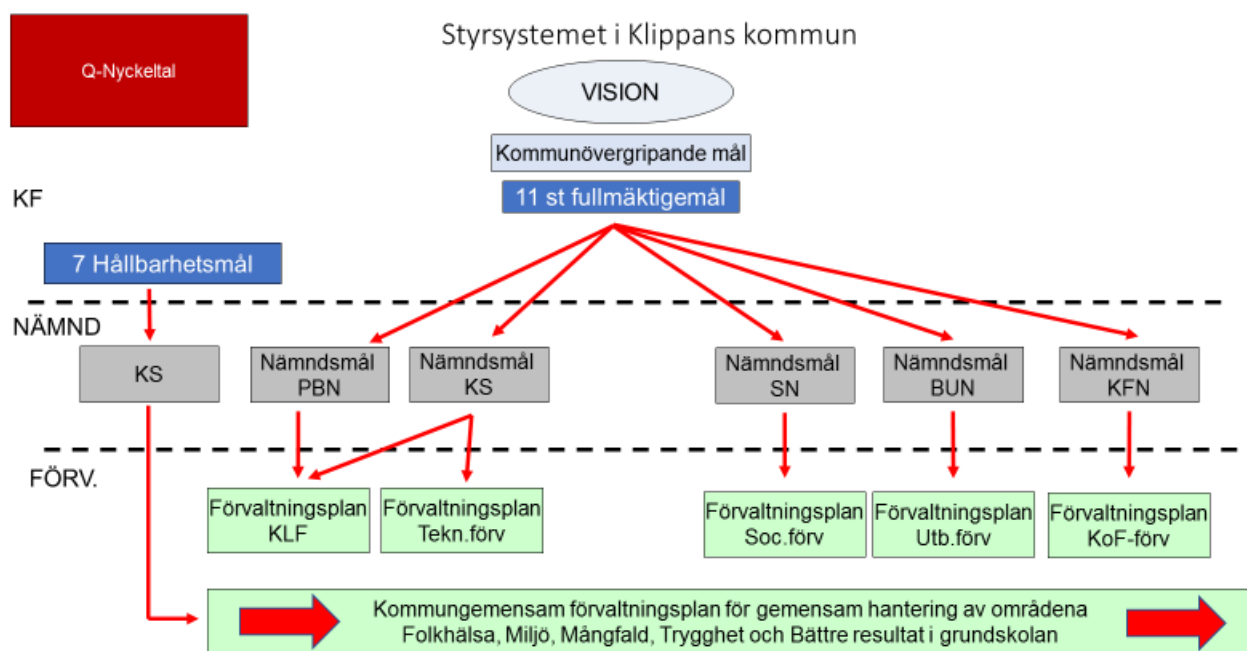
I systemet skiljer vi på målanalys och kvalitetsuppföljning. Särskilda Q-nyckeltal med av politiken fastställda acceptabla värden används för kvalitetsuppföljningen. Förvaltningen har tydliggjort behovet av analys och lagt

fast hur arbetet ska organiseras och genomföras. Allt detta syftar till att åstadkomma en tydlig och begriplig målkedja – en röd tråd – från fullmäktiges vision till den enskilda förvaltningsplanen. Kommunens ledningsgrupp har under året lagt fast en agenda för kommunens kvalitetsarbete. Den innefattar ett antal nya moment och processer, som t.ex. kvalitetsgranskningar, Kommunkompassen samt Lean.

I början av 2019, d.v.s. i början av den nya mandatperioden, genomfördes ett stort målseminarium med kommunstyrelsen, fullmäktiges och nämndernas presidium samt ett antal cheftjänstemän och strateger. Där togs fram ett förslag till justering av styrmodell och målkomplex inför 2020. Visionen och befolkningsmålet ändrades en aning, antalet fullmäktigemål minskades väsentligt och en inriktning för nämndernas grunduppdrag föreslogs. Allt detta konfirmerades sedermera av kommunfullmäktige. Med detta är förhoppningen att styrningen ska bli bättre i såväl ”stuprör” som ”hängränna”.

Nedanstående bild visar styrsystemet som det ser ut i ingången av 2019.

Styrsystemets utveckling



VISION

”Klippet – en kommun där vi tillsammans skapar goda förutsättningar att växa upp, leva och verka. Här bor och mår vi bra!”

Visionen uttrycker en profilering av kommunen och är samtidigt en långsiktig utmaning. Det övergripande målet (befolkningsmålet) och fullmäktigemålen utgår från denna vision.

Varje nämnd kan utifrån kommunövergripande vision och fullmäktigemål ta fram en egen verksamhetsidé för sitt ansvarsområde.

MÅL

I Klippans kommun använder vi följande typer av mål:

Övergripande mål

”Klippans kommuns befolkning ska öka till 19 500 personer år 2026. För de närmaste åren, 2017 – 2019, är målet att befolkningen i genomsnitt ska öka med 150 personer per år”

Fullmäktigemål

Kommunens vision, befolkningsmålet och fullmäktigemål utgör en plattform för kommunens utveckling och verksamhet.

Efter valet 2014 togs 11 nya fullmäktigemål fram. De har sedermera kompletterats med ett tolfte mål om nämndernas grunduppdrag. Syftet är att tydligt uttrycka den politiska viljeinriktningen och att visa en prioritering av utvecklingsområden. Fullmäktigemålen adresseras som ett uppdrag till kommunstyrelsen och nämnderna tillsammans med tilldelad ekonomisk ram. Fullmäktigemålen ska ha genomslag i verksamheterna genom att brytas ner och konkretiseras i mätbara nämndsmål. Fullmäktigemålen följs upp på kommunnivå en gång per år, i årsredovisningen.

Nämndsmål

Nämndsmål fastställs av kommunstyrelsen och nämnderna och gäller för budgetår. De utgör underlag för resursfördelning i internbudget och formulering av nedbrutna mål och uppdrag åt verksamheterna. Nämndsmålen ska vara mätbara och innehålla målvärden.

Nämndsmålen följs upp av kommunstyrelsen och nämnderna två gånger per år, i delårsrapport och årsredovisning.

Hållbarhetsmål

För viktiga satsningar inom hållbarhetsområdet har kommunstyrelsen antagit ett antal hållbarhetsmål. Dessa omfattar hållbarhetskriterierna ekologisk, social och ekonomisk hållbarhet. Aktiviteter som tjänar på samordnade insatser i kommunen hanteras i den gemensamma planen för hållbar utveckling som

upprättas av kommundirektören i samråd med kommunens ledningsgrupp. De aktiviteter i den gemensamma planen som ska utföras i förvaltningarna ska rapporteras till kommundirektören. Nämnderna och förvaltningarna är fria att arbeta med hållbarhetsmålen så länge deras arbete inte går på tvärs med den gemensamma agendan.

Förvaltningsplan

Förvaltningscheferna ska varje år upprätta en förvaltningsplan med verksamhetsmål och/eller aktiviteter som syftar till att uppfylla nämndsmålen. Förvaltningsplanen fastställs av förvaltningschefen. Den delges den politiska nivån för kännedom och fungerar som ett ”kontrakt” mellan förvaltningschefen och nämnden.

Strategiska nyckeltal (Q-nyckeltal)

Från och med budget 2017 infördes en sammanställning av strategiska nyckeltal som inte är målsatta men ändå är viktiga att följa. Dessa ska följas upp och redovisas för fullmäktige i samband med årsredovisningen. Nyckeltalen ska förses med ”acceptabla värden” i exakta tal eller intervaller. Om de acceptabla värdena inte uppnås kan nyckeltalet målsättas i kommande budget.

Måluppfyllelse

Analysen ska svara på följande frågor:

- Vilket resultat har uppnåtts?
- Hur väl stämmer resultatet med det uppsatta målet?
- Vad beror eventuella avvikelser på?
- Vilka åtgärder föreslås för bättre måluppfyllelse?

Bedömningen av måluppfyllelsen sammanfattas med en färgmarkering, röd, orange eller grön. Färgen sätts manuellt och som vägledning för bedömningen gäller följande:

- – Målet ej nått
- ◆ – Målet ej helt nått
- – Målet nått

ANSLAGSNIVÅER OCH MÅLNIVÅER

Kommunfullmäktige beslutar i **KF-budgeten** om fördelning av nettokostnadsram per nämnd.

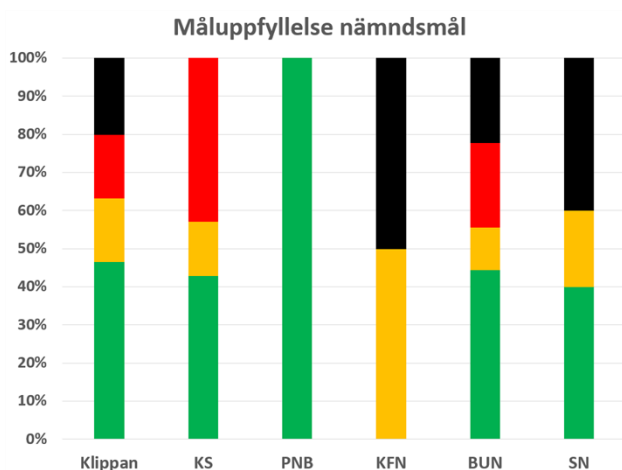
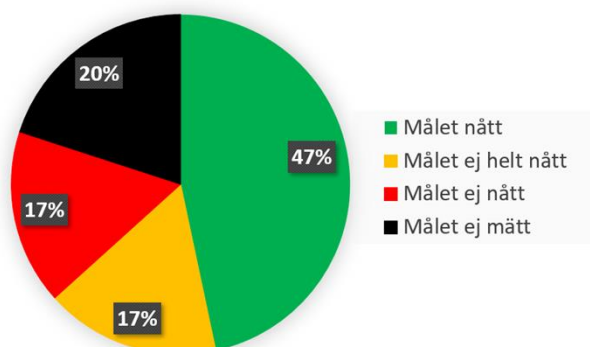
KF-budgeten innehåller fullmäktigemål för nämnderna och kommunstyrelsen.

Nämnderna och kommunstyrelsen beslutar i **internbudget** om fördelning av nettokostnadsram per verksamhetsområde/avdelning/enhet.

I nämndernas internbudget finns nämndsmål för verksamheterna. Samtliga nämndsmål ska vara kopplade till ett fullmäktigemål.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

SAMMANFATTNING AV RESULTAT OCH MÅLUPPFYLLELSE



Fullmäktigemålens indikatorer mäts på helår varför en samlad bedömning av måluppfyllelsen är svår att göra i samband med delårsrapporten per den 31 augusti. Nämndernas måluppfyllelse kan till stor del inte heller redovisas förrän vid årets slut.

Bland de resultat som har uppnåtts helt eller till en stor andel kan följande nämnas: Vi har en väldigt god planberedskap för nya bostäder (650), vidare har 26 nya bostäder redan tillkommit under året och bygglov har sökts för 96 till.

Andelen behöriga elever till gymnasiet ökar och en större andel ungdomar fullföljer gymnasiet. Den öppna arbetslösheten minskar och arbetsmarknads- och utvecklingsenheten har genomfört flera projekt i samarbete med Kommunförbundet Skåne som syftar till att deltagarna skall nå självförsörjning.

I syfte att nå målet god ekonomisk hushållning och förmåga till anpassning och omprövning samt att även nå hållbarhetsmålet, verksamheten ska bedrivas med rätt kvalitet, största möjliga medborgarnytta och lägsta möjliga kostnad, har en rad aktiviteter redan helt eller delvis genomförts. Här kan särskilt nämnas projektet för införande av beslutsstödsystem, inrättande av inköps-

organisation, inrättande av upphandlingsgrupp samt införskaffande av gemensam avtalsdatabas.

Grundskolans ekonomi har genomlysts och ett Lean-baserat förbättringsarbete har påbörjats på såväl socialförvaltningen som inom kommunledningsförvaltningen.

Kommunen ska erbjuda ett gott och varierat boendeutbud.



Kommentar

Bedömning är att målet kommer att vara uppfyllt vid årets utgång, bla har 2 detaljplaner antagits som kommer att ge 68 bostäder vid f.d. Kulturcenter samt i Stidsvig. Vidare var 28 nya bostäder färdigställda vid halvårsskiftet och bygglovsansökningar finns för ytterligare 96. Kommunen har en planberedskap för 650 bostäder.

Klippan kommun ska präglas av ett gott företagarklimat.



Kommentar

Möjligheterna att nå målet är svårt att bedöma vid delåret då resultatet från årets löpande insikt avseende kommunens myndighetsutövning ännu inte är tillgängligt. Med hänsyn tagen till förra årets resultat bör målet kunna nås.

Kommunen ska driva en aktiv arbetsmarknadspolitik.



Kommentar

Målet bedöms kunna nås vid årsskiftet då andelen öppet arbetslösa har minskat från 8,2% i februari till 6,5 % i maj. Vidare har alla ungdomar som inte fullföljt sin gymnasieexamen erbjudits stöd och vägledning till lämplig aktivitet, samt att ett flertal projekt har genomförts i syfte att nå självförsörjning.

Kommunen ska bidra till förbättrad folkhälsa och livskvalitet för invånarna.



Kommentar

Målet bedöms inte kunna nås under året då flertalet aktiviteter som var beslutade inte genomförs. Den aktivitet som är genomförd är deltagandet i ett tobaksförebyggande projekt där anställda sommarungdomar under hösten kampanjar i grundskolorna. Socialnämndens mål om ökad frisknärvaro hos personalen är 93,7% för helåret och tom sista juli var den ackumulerad frisknärvaron 92,01%, målet för nämnden bedöms möjligt att nå.

Kommunen ska bidra till en långsiktig hållbar utveckling, ekologiskt, socialt och ekonomiskt.



Kommentar

Målet bedöms inte kunna nås under året då flertalet av de beslutade aktiviteterna inte genomförs. Utöver etablering av 10 nya publika laddplatser för elbilar är det bara projektet säkra skolvägar som framskrider enligt plan.

Kommunen ska erbjuda medborgardialog genom digitala och fysiska mötesplatser.



Kommentar

Målet bedöms inte kunna nås under året. Kommunfullmäktige skall behandla ärendet om antagande av förslag till policy för medborgardialog den 23 september, därefter kan enkätverktyg såsom en form för digital mötesplats tas fram.

Medborgare och brukare ska känna delaktighet och vara nöjda och trygga med tillgänglighet, tjänster och bemötande.



Kommentar

Möjligheterna att nå målet är svårt att bedöma i dagsläget då resultatet av de olika brukarundersökningarna inte är klara än.

Vi ska se barns och ungdomars behov och genom förebyggande arbete och tidiga insatser i samverkan skapa förutsättningar för en positiv utveckling och ett tryggt liv.



Kommentar

Målet bör kunna nås under året då nämndernas mål bedöms kunna nås. Dock har inte aktivitet i den gemensamma planen för hållbar utveckling, att utveckla samordning av insatser för barn i behov av särskilt stöd, genomförts till halvårsskiftet såsom beslutat var.

Klippans kommun ska arbeta för ökad mångfald och jämlikhet.



Kommentar

Målet bedöms inte kunna nås då flertalet av aktiviteterna i den kommungemensamma planen för hållbar utveckling inte har genomförts.

Kommunens verksamheter ska kännetecknas av god ekonomisk hushållning och förmåga till anpassning och omprövning.



Kommentar

Målet bedöms kunna nås genom de aktiviteter som är pågående kring införande av beslutsstödsystem, inrättande av inköpsorganisation, inrättande av upphandlingsgrupp samt införskaffande av gemensam avtalsdatabas. Vidare har en genomlysning av grundskolans ekonomi genomförts under 1:a halvåret. Ett införande av ett leanbaserat förbättringsarbete har påbörjats på såväl socialförvaltningen som inom kommunledningsförvaltningen. Aktiviteten från den gemensamma planen för hållbar utveckling, där minst en AI process per förvaltning skall införas under året kommer inte att nås. Vid halvårsskiftet finns planering för genomförande av workshops för SF och KLF under augusti månad kring praktiska exempel på robotteknik.

Klippans kommun ska vara en tydlig, attraktiv arbetsgivare med god kompetensförsörjning.



Kommentar

Målet bedöms kunna nås under året, bla genom att SN:s mål att verksamheterna ska tillförsäkras en god kompetensförsörjning är uppfyllt.

MÅL FÖR GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING

1. Det långsiktiga målet för årets resultat är 2 % av skatter och bidrag och ska täcka eventuella underskott från tidigare år.

Per 2019-08-31 uppgår årets resultat i procent av skatter och bidrag till 6,2%. Per 2019-12-31 bedöms årets resultat i procent av skatter och bidrag uppgå till 2,6%. Per 2018-12-31 uppgick motsvarande siffra till 4,5%. Prognosen indikerar att kommunens kostnadsvolym är i paritet med nivån för god ekonomisk hushållning. Barn- och utbildningsnämndens verksamhetsområden bedöms uppnå balans. Positiv budgetavvikelse förekommer under socialnämndens verksamhetsområde, plan- och byggnämndens verksamhetsområde samt under finansförvaltningen. Negativa budgetavvikelse förekommer under kommunstyrelsen samt kultur- och fritidsnämndens verksamhetsområde. Det är av stor vikt att ett fortsatt arbete med aktiva åtgärder sker tillsammans med ett förebyggande förhållningssätt för att tillse att kommunens verksamheter är resultat- och kostnadseffektiva i syfte att bidra till en hållbar ekonomisk utveckling.

2. God ekonomisk hushållning ska uppnås genom budgetföljsamhet samt en god måluppfyllelse för kommunens samtliga fullmäktigemål.

Avstämning sker i samband med årsbokslutet.

OMVÄRLD

Samhällsekonomi

Den ekonomiska utvecklingen har utifrån ett internationellt perspektiv stärkts under de senaste åren men har nu mattats av och bedöms de kommande åren utvecklas i linje med ett historiskt genomsnitt. Under året har det globala stämmningsläget försämrats, bland annat till följd av handelskonflikten mellan USA och Kina och osäkerheten kring Storbritanniens utträde ur EU. Faktorer som påverkat vissa marknadsräntor som fallit påtagligt under senare tid. USA-räntor visar kraftiga nedgångar samtidigt som risken ökat för en sämre utveckling i konjunkturen i USA. Vidare har det skett en viss nedgång i långa tyska och svenska obligationer och marknadsräntor. Flera centralbanker har sänkt sina styrräntor eller kommunicerar en mer expansiv penningpolitik. Lägre räntor medför att inflationen för KPIF (KPI för fast ränta) bedöms bli något längre kommande år.

Den svenska ekonomin är fortsatt stark och går nu in i en lugnare fas. Konjunkturtoppen har passerats och det råder ännu högkonjunktur. BNP-tillväxten bedöms uppgå till ca 1 % och arbetsmarknaden är stark men visar nu signaler på en försvagning. Tillväxten i antalet sysselsatta och arbetade timmar har under första halvåret sjunkit märkbart i såväl privat som offentlig sektor. Arbetslösheten bedöms långsamt stiga mot 7% framöver. Tillväxten i skatteunderlaget bedöms fortsatt bromsa in med anledning av att sysselsättningen ökar långsammare.

Högkonjunkturen bedöms övergå till en normalkonjunktur från 2020 med en minskning av arbetade timmar för helåret 2020 som följd.

Kommunsektorn

Kommunernas resultat för 2018 uppgick till 14 miljarder kronor och uppnådde tumregeln för god ekonomisk hushållning i sektorn. Resultatnivån är dock 10 miljarder sämre än 2017. Stora variationer mellan kommuner förekom och 69 kommuner redovisade negativa resultat jämfört med 19 kommuner 2017. Engångsposter i form av exploaterings- och realisationsvinster har bidragit till goda resultatnivåer i kommunsektorn senaste åren. Även 2018 har de bidragit positivt.

En sämre skatteunderlagsutveckling 2019–2022, i kombination med fortsatt stora behovsökningar, väntas leda till allt sämre resultat och betydande effektiviseringsbehov. Kommuner och landsting står inför betydande utmaningar att klara kompetensförsörjningen framöver och därtill att klara av att finansiera sin verksamhet. Enligt SKL uppstår det år 2022 ett gap mellan kostnader och intäkter på totalt 24 miljarder kronor med oförändrade skattesatser efter 2019 för att uppnå ett resultat på 1 procent av skatter och generella statsbidrag.

För att hantera de utmaningar som sektorn står inför kommer det att krävas en omställning. Nya metoder, digitalisering, samverkan och rekryteringsstrategier är några faktorer som kommer att bli allt väsentliga att beakta och arbeta med framöver.

Tabell 1. Nyckeltal för den svenska ekonomin

Procentuell förändring om inget annat anges	2017	2018	2019	2020	2021	2022
BNP*	2,4	2,5	1,3	1,1	1,6	1,5
Sysselsättning, timmar*	2,1	2,4	0,9	-0,3	-0,3	0,4
Relativ arbetslöshet, % av arbetskraften	6,7	6,3	6,3	6,5	6,8	6,8
Timlön, nationalräkenskaperna	2,5	2,2	2,9	3,1	3,2	3,3
Timlön, konjunkturlönestatistiken	2,3	2,5	2,7	3,1	3,2	3,3
Konsumentprisindex, KPIF	2,0	2,1	1,8	1,9	1,8	2,0
Konsumentpris, KPI	1,8	2,0	1,9	2,0	2,3	2,4
Realt skatteunderlag	4,5	3,7	3,1	3,1	3,0	3,7

*Kalenderkorrigerad
SKL cirkulär 19:35

VIKTIGA HÄNDELSER I KLIPPAN UNDER ÅRET

Kommunens målkomplex och styrmodell har setts över i samband med den nya mandatperioden. Kommunstyrelsens (KS) tekniska utskott och personalutskott har avvecklats och vissa förändringar har gjorts av kommunens rådsorganisation och dess arbetsstruktur. Projekten ”Rätt Kompetens” och ”heltid som norm” rullar vidare. Kommunen har fått bidrag från länsstyrelsen för att i projektform arbeta med våld i nära relationer. Beslut har fattats om ny organisation för räddningstjänsten och en utredning om tillskapande av en ny organisatorisk enhet för intern service pågår. En ny agenda för kommunens kvalitetsarbete har antagits, med nyheter som kvalitetsgranskningar, Lean och kommunkompassen. KS har tagit initiativ till formella och återkommande ägardialoger med Treklövern. Beslut har fattats om uppdatering av kommunens översiktsplan och detaljplanearbete pågår för ett flertal områden för såväl flerbostadshus som villabebyggelse.

En trafikutredning och en tillgänglighetsutredning har gjorts och presenterats för KS. Medfinansieringsavtal har slutits med Trafikverket avseende ny cykelväg mellan Ö Ljungby och Gråmanstorp. Fastigheten Karossen har köpts och tekniska förvaltningen har fått i uppdrag att kostnadsberäkna ombyggnation till lokaler för ett samlat tekniskt kontor. KS har givit förvaltningen i uppdrag att utreda fri kollektivtrafik för medborgare över 70 år.

Arbetet med det så kallade Rönne Å-projektet fortgår. Kraftverken har köpts och kommunen väntar nu på ett EU-beslut om bidrag till utrivning av kraftverken. Parallellt har berörda kommuner haft ett första möte för att börja diskutera hur man ska förädla, paketera och marknadsföra Rönne Å som besöksmål när kraftverken väl rivits ut.

Sågenhuset invigdes under senvåren och beslut har sedermera fattats om ytterligare en ombyggnads-/reoveringsetapp. KF har beslutat om nya regler för föreningsbidrag. Kommunen har köpt bowlinghallen i Klippan, det nyrenoverade badet i Ljungbyhed har tagits i bruk, kommunen har fattat beslut om nya klubblokaler till Ljungbyheds IF och arbetet med aktivitetsparken vid Sågen i Klippan pågår.

Byggnationerna av förskolan Himlabacken och den nya Kungsfiskareskolan pågår enligt plan. KS har gett förvaltningen i uppdrag att inleda planarbete för en ny 8-avdelningsförskola vid badet i Ljungbyhed. En ny matsal för Tegelbruksskolan har färdigställts.

Pågående bostadsbyggnadsprojekt är Treklöverns projekt på Emgårdstomten där två åttavåningshus ska uppföras, en privat aktör som har för avsikt att bygga bostadsrätter vid fd Klippans friskola samt kommunens exploatering av Nyslätt 2 för villabebyggelse.

Inom socialförvaltningen planeras för en ny bostadsstruktur för LSS-boende. Samtidigt byggs Rickmangården om till demenscentrum och korttids-boende. En utredning pågår om nytt vård- och omsorgsboende.

En dansk aktör har nu etablerat ny pilotutbildning i Ljungbyhed. Initialt kommer 30 trafikflygpiloter att utbildas årligen. Målet är att utvidga verksamheten så att 100 piloter kan utbildas årligen utöver de cirka 20 som utbildas i Lunds universitets regi. På flottiljområdet öppnade Migrationsverket under våren en förvarsverksamhet vilket gett ett 50-tal nya arbetstillfällen. I Ö Ljungby har schaktningsarbeten påbörjats för ett nytt verksamhetsområde i anslutning till E4:an.

BEFOLKNING

Sedan 2001 har kommunen haft en försiktig befolkningsökning varje år. 2016 antogs ett nytt befolkningsmål för åren 2017–2026. Målet är att kommunens befolkning ska öka till 19 500 invånare år 2026. För de tre första åren (2017–2019) sattes ett något försiktigare mål med hänvisning till utvecklingen de senaste åren. Kommunens befolkning uppgick 31 juli 2019 till 17 736 personer, vilket är en ökning med 136 personer sedan årsskiftet. Befolkningsökningen är något högre (+13 personer) än för motsvarande tid förra året. Glädjande kan konstateras att kommunen under första halvåret 2019 har ett födelseöverskott om +23, vilket är ett friskhetstecken och något som normalt endast ses i tillväxtkommuner.

PERSONALEN - VÅR FRÄMSTA RESURS

Sjukfrånvaro

Klippans kommun har relativt sett, och i nationell jämförelse, inte hög sjukfrånvaro. Den har dock ökat i jämförelse med tidigare mätning, från 5,43 till 6,13%. Sjuktalet är inte alarmerande men en djupare analys av orsakerna bör göras. I jämförelse med övriga kommuner i Familjen Helsingborg ligger Klippan nära mitten, några kommuner har högre sjuktal (2018 års siffror) men ingen sticker ut med väldigt låga sjuktal, mellan 5,55 och 6,5% är "normalt". Socialförvaltningen har aktivt jobbat med långtidssjukskrivna men de ligger trots detta högst i sjukfrånvaro i kommunen. Ett faktum som gäller även andra kommuner, traditionellt är det hög sjukfrånvaro i vårdröken. Ett aktivt arbete med tidiga insatser och uppföljning av frånvaro ger resultat.

Sjukfrånvaro	2019	2018	2017	2016
<i>Total sjukfrånvaro % av tillgänglig arbetstid per förvaltning</i>				
BUF	5,43	3,94	4,9	5,0
SOC	8,20	7,9	6,8	8,3
KLF	4,35	3,74	4,7 (övr)	5,8 (övr)
TF	4,59	4,48	-	-
KFN	2,77	3,88	-	-
PBN	0,61	1,23	-	-
TOTALT	6,13	5,43	5,3	6,5
<i>Sjukfrånvaro efter ålder</i>				
< 29 år	4,85	4,62	4,9	5,0
30-49 år	7,21	6,3	5,5	5,4
> 50 år	5,36	4,79	5,2	5,3
TOTALT	6,13	5,43	5,3	-
<i>Kort frånvaro tom dag 59</i>				
Kvinnor	3,76	3,55	3,2	3,8
Män	2,85	2,23	1,9	2,8
TOTALT	3,54	3,24	2,9	-
<i>Lång sjukfrånvaro from dag 60</i>				
Kvinnor	3,05	2,62	2,8	3,4
Män	1,12	0,77	1,1	1,1
TOTALT	2,59	2,18	2,4	-

Antal anställda	190831	180831	170831
<i>Urval samtliga månadsanställda (tillsvidare samt visstid)</i>			
BUF	711	678	651
SOC	543	572	612
KLF	96	92	66
TF	166	146	147
KFN	49	46	54
TOTALT	1 565	1 534	1 530

KONCERNEN

RESULTAT - KONCERNEN

Den samlade kommunala koncernen utgörs av Klippans kommun, Treklövern Bostads AB och delägda Norra Åsbo Renhållnings AB (NÅRAB). NÅRAB ägs av Örkelljunga kommun (26%), Perstorps kommun (24%) och Klippans kommun (50%). Någon koncernredovisning är inte upprättad i delårsbokslutet per 2019-08-31 utan upprättas i samband med bokslut 2019-12-31.

Resultat i delårsbokslutet per 2019-08-31 (föregående års resultat i parentes):

Klippans kommun +41,6 mnkr (+17,7 mnkr), Treklövern Bostads AB +9,6 mnkr (+8,5 mnkr) och NÅRAB +9,4 mnkr (+9,9 mnkr)

TREKLÖVERN BOSTADS AB

Delårsbokslutet per 2019-08-31 uppvisar ett ackumulerat resultat om 9,6 mnkr (föregående år 8,5 mnkr). Bolaget tillämpar K3-regelverket, vilket har en påverkan på resultatet. 6,1 mnkr av årets resultat på 9,6 mnkr utgörs av underhållskostnader som lagts upp som investering i enlighet med regelverket, istället för att hanteras som en direkt kostnad i årets resultaträkning. Dessa underhållsåtgärder kommer att påverka bolagets resultat negativt under ca 25 år framåt i tiden i form av avskrivningar. Större underhållsåtgärder finns upparbetade i projekt gällande åtgärder med anledning av besittningsanmärkningar på Tegelbruksområdet.

Prognosen för helårsresultatet per 2019-12-31 uppgår till 4,7 mnkr. Merkostnader har tagits med i prognosen som avser ersättning från entreprenör som gått i konkurs, bedömning görs att ca 2,3 mnkr kommer att kostnadsföras under hösten. Vidare har det varit en lång uppstart på vissa projekt vilket innebär att kostnadsvolymen kommer vara något högre under resterande del av året. För att uppnå nuvarande avkastningskrav och med hänsyn till tidigare gjord marknadsvärdering behöver helårsresultat hamna på ca 1,8 mnkr.

Delårets färdigställda investeringar och aktiverade underhållsåtgärder uppgår till 8,9 mnkr där ombyggnaden av kontorslokaler på Östra Nygatan för IT-verksamheten utgör den största delen.

Pågående projekt uppgår per delår till 21,4 mnkr och merparten av beloppet avser byggnationen på Mercurius-tomten om 16,4 mnkr.

NORRA ÅSBO RENHÅLLNINGS AB

Resultatet per 2019-08-31 uppgår till 9,4 mnkr. Föregående år uppgick resultatet till 9,9 mnkr. Prognosen för helåret uppgår till 9,1 mnkr före skatt och är 7,1 mnkr bättre än budget. Främsta förklaringen är lägre avskrivningskostnader samt högre intäkter än budgeterat.

Investeringar per 2019-08-31 uppgår till 2,7 mnkr och avser främst ny vattenledning till Hyllstofta, byte av elskåp och mjukvara till reningsverket, ny lastväxlare samt nya sopkärl till renhållningen.

Under året har biocellsreaktorer grävts ut och allt brännbart har skickats iväg till förbränning och siktresterna används som sluttäckningsmaterial på Hyllstofta. Sluttäckningsarbete med deponin pågår och ny upphandling av renhållningen har gjorts. Nytt avtal med Ohlssons har tecknats. Den nya entreprenaden startar 2019-11-01.

Kommunerna i Nordvästra Skåne har beslutat att arbeta mot gemensamma avfallsmål för de ca 330 000 invånarna. Projektet "Skitlite 2020" genomsyrar därmed det framtidsinriktade arbetet som har ställt upp sex delmål "halveringsmål". Fram till 2020 ska hushållsavfallet minska från 500 kilo per invånare till 300. Vidare ska mängden sopor som sorteras fel minska med 50%. Samma gäller för det farliga avfall som ska minska från 3 kilo per invånare till 1,5 kilo år 2020.

KOMMUNEN

RESULTAT

Kommunens resultat per 2019-08-31 uppgår till 41,6 mnkr. Föregående års delårsresultat uppgick till 17,7 mnkr. Prognosen för årets helårsresultat per 2019-12-31 uppgår till 26,2 mnkr vilket överstiger det budgeterade helårsresultatet som uppgår till 18,2 mnkr. I resultatet ingår jämförelsestörande poster hänförliga till projektet gällande Rönne å. Jämförelsestörande kostnad ingår som avser inköp av kraftverk med 28,0 mnkr samt en jämförelsestörande intäkt som avser upplupna bidrag om 20,0 mnkr för köp av kraftverk.

Differensen mellan år 2019-08-31 och år 2018-08-31 exklusive jämförelsestörande poster beror främst på följande:

- Intäkterna mellan åren har ökat med 6,4 Mkr.

Förändringen kan förklaras av högre bidrag från arbetsförmedlingen för arbetsmarknadsinsatser i kommunens verksamheter. Ersättning avseende särskild momskompensation har ökat och förklaras av att kompletterande återsökningar gjorts för åren 2015–2018 efter utredning. Intäkter avseende försäljning av verksamhet till andra kommuner har ökat främst beroende på samverkan gällande IT4K, där Klippans kommun är värdkommun och har personal anställd. Tjänsterna som respektive kommun erhåller debiteras ut för att möta kostnaderna.

Vidare är intäkterna högre gällande samverkan inom upphandling där Klippan är värdkommun då föregående års intäkter släpade.

Vidare är bidrag från skolverket något högre för delåret 2019.

Intäkterna är något lägre gällande erhållna bidrag från socialstyrelsen, migrationsverket samt försäkringskassan gällande personlig assistans till följd av volymminskningar.

- Verksamhetens kostnader har ökat med -3,3 Mkr.

Kostnadsökningen avser främst personalkostnader som ökat med anledning av lönerrevision samt har antalet tillsvidare anställda (tillsvidare och visstid) ökat med 31 personer, en ökning som fördelar sig inom samtliga förvaltningar förutom socialförvaltningen. Vidare har pensionskostnaderna ökat med anledning av ökade kostnader för premier. Kostnaderna för ekonomiskt bistånd är något högre vilket huvudsakligen förklaras av försörjningsstöd för ensamkommande med anledning av ändrade insatsformer under året. Vidare har kostnader för lokalhyra ökat vilket främst beror på att IT 4K flyttat till nya lokaler under året. Större kostnadsminskningar återfinns framförallt gällande posten köp av huvudverksamhet, vilket främst beror på lägre interkommunala ersättningar inom grundskolan då Klippans friskola gick i konkurs vid årsskiftet samt har färre placeringar gjorts

inom IFO vuxna under året och köp av personlig assistans från extern aktör är lägre 2019 jämfört med 2018.

- Kommunens avskrivningar har ökat med 1,4 mnkr vilket är ett resultat av ökade investeringar i jämförelse med föregående period.
- Skattenettet har ökat med 33,2 mnkr.

Förbättringen förklaras främst med att 2019 års skatteintäkter är baserade på ett högre invånarantal samt högre intäkter gällande statsbidrag och utjämning.

Folkmängd enligt SKL 2018-11-01 (17 591) jämfört med 2017-11-01 (17 403).

Ytterligare generella statsbidrag de sk välfärds miljarderna har erhållits under året vilka tagits med i budgeten. Vidare har ett högre inkomstutjämningsbidrag erhållits under året jämfört med tidigare år och avgiften som kommunen betalar i kostnadsutjämningen är något lägre 2019.

- Finansnettot är positivt och uppgår till 0,6 mnkr, i jämförelse med 2018 har det förändrats positivt om 0,3 mnkr.

Förbättringen beror på uttag av medel ur överskotts-fonden för reglering av indexeringar av pensioner.

Resultatmålet på 2,0% av skatter och bidrag kommer slutligen att mätas per 2019-12-31. Delårsresultatet på 41,6 mnkr motsvarar 6,2% av skatter och bidrag och uppfyller resultatmålet. Helårsprognosen visar ett lägre resultat och motsvarar 2,6% av skatter och bidrag, vilket uppfyller resultatmålet. Helårsresultatet per 2018-12-31 motsvarade 4,5% av skatter och bidrag.

RESULTAT - NÄMNDERNA

Kommunledningsförvaltningen

För perioden januari till augusti har kommunledningsförvaltningen ett överskott på 3,3 mnkr, vilket kan förklaras av ännu ej använda förfogandemedel, lägre personalkostnader inom vissa avdelningar med anledning av vakanser i början på året samt sjukskrivning, erhållet statsbidrag för kommunens krisberedskapsarbete, lägre kostnader för arvoden inom överförmyndarverksamheten, lägre kostnader för företagshälsovård och fackliga företrädare samt ej periodiserad intern intäkt gällande IT.

Förvaltningen visar en prognos för helåret 2019 på ett underskott uppgående till -0,9 mnkr. Kommunen kommer under resterande del av året att belastas av kostnader för driften av kraftverken i Rönne Å, vilka uppgår till 1,0 mnkr för helåret. Vidare finns ett underskott kopplat till kostnadsökningar gällande räddningstjänsten som bedöms uppgå till 0,5 mnkr. IT4K prognostiserar ett negativt resultat om totalt 0,4 mnkr som fördelas mellan de fyra samarbetskommunerna och Klippans del beräknas uppgå till 0,1 mnkr vilket beräknas hanteras inom förvaltningen.

Kostnader för Rönne Å har beaktats i budget 2020 liksom vissa kostnader för räddningstjänsten. Huruvida anslagsökningarna för räddningstjänsten är tillräckliga är svårt att bedöma i dagsläget, kostnadsökningarna inom samverkan står utanför förvaltningens kontroll. Kansliavdelningen och näringslivsavdelningen prognostiserar ett överskott med 0,2 mnkr vardera. Genom allmän sparsamhet inom förvaltningen bedöms ytterligare kostnadsminskningar göras med 0,3 mnkr, vilket innebär en helårsprognos på -0,8 mnkr.

Tekniska förvaltningen visar på ett överskott per 2019-08-31 på 3,7 mnkr. De främsta förklaringarna till överskottet är att flera av förvaltningens kostnader är ojämnt fördelade under året samt att det återfinns ett större överskott inom måltidsverksamheten. Helårsprognosen för utfall exklusive VA-verksamheten uppgår till +0,6 mnkr.

Kostnaderna inom fastighetsområdet kommer att bli något högre under hösten i takt med att underhållsåtgärder färdigställs och driftkostnaderna för fastighetsbeståndet är högre under den kalla årstiden. Budgeterade kapitalkostnader för vissa investeringar har inte tagits i anspråk ännu då investeringsprojektet slutförs under senare del av året. Inom gata/park har delar upparbetade kostnader och utförda uppdrag ännu inte reglerats, bland annat gällande transporter för måltidsverksamheten.

Inom måltidsverksamheten förklaras det större överskottet framförallt av fler sålda portioner än budgeterat såväl internt som externt samt av erhållna stats- och EU-bidrag. Bedömning görs om ett kommande intäktsbortfall under resterande del av året på grund av volymminskningar för kyld mat, samt volymminskningar på grund av avveckling av Bågen och en ny lokal måltidslösning för flygtekniskt gymnasium/uppdragsutbildning i Ljungbyhed. Aktiva åtgärder har gjorts för att kompensera volymminskningarna genom neddragningar i personal i produktionen av kyld mat samt anpassningsåtgärder för Senioren. Vidare arbetar förvaltningen med effektiviseringsuppdrag för budget 2020 där delar av produktionen ska centraliseras för att kompensera för ökade livsmedelspriser. Avdelningens utfall för 2019 beräknas ge en positiv budgetavvikelse om +1,4 mnkr för helåret.

Andra större negativa avvikelser inom förvaltningen avser framförallt bostadsanpassning där kostnaderna är högre jämfört med budgetanslag. Kostnadsutvecklingen har beaktats i budget 2020 där anslag om ytterligare 0,6 mnkr lagts ut. För helåret 2019 prognostiseras en avvikelse på -0,8 mnkr. Teknisk förvaltning har under 2019, utan anslagstäckning, fått ta över ansvar för fibernät 1,3 mnkr och GIS-verksamhet 0,2 mnkr som tidigare legat på IT-avdelningen. Förvaltningen arbetar för att hantera dessa kostnader inom ram.

VA-avdelningens resultat ska bäras av VA-kollektivet och avvikelser redovisas därför som 0 i sammanställningarna och särredovisas under särskilt avsnitt. Taxan för brukningsavgifter höjdes med 3 procent för 2019. Taxehöjningen har mot bakgrund av ökande behov i befintlig infrastruktur och utbyggnadstakt visat sig vara för låg, och underskottet för 2019 prognosticeras till -1,0 mnkr. Taxan för brukningsavgifter kommer att behöva höjas inför 2020.

Kultur- och fritidsnämnden visar ett underskott på 0,4 mnkr för delåret och prognostiserar en negativ budgetavvikelse på -0,4 mnkr för helåret 2019. Främsta förklaringar till underskottet är ett utköp av traktor som tidigare leasades med ofördelaktiga villkor. Vidare har oförutsedda kostnader tillkommit bland annat med anledning av projektet gällande Sågenhuset som invigdes tidigare under året samt inköp av nya verktyg på grund av inbrott på Åbyvallen. Förvaltningen ser en tendens till ökade kostnader kopplade till saneringskostnader vid badet i Ljungbyhed med anledning av upptäckt oljeläckage, vilket i nuläget är svårt att överblicka.

För att komma till rätta med den negativa prognosen kommer en viss återhållsamhet inom arrangemangssidan och programverksamheten att göras samt gällande kompetensutveckling för personal. Vidare har två vakanser uppstått med en viss fördröjning i rekryteringsprocessen vilket kan komma att innebära lägre personalkostnader.

Plan- och byggnämnden uppvisar ett överskott på 1,1 mnkr för delåret. Detta beror främst på lägre personalkostnader med anledning av pågående föräldradighet samt då överskottsmedel överfördes i kompletteringsbudgeten för digitalisering av bygglovs-arkiv, medel som inte kommer nyttjas i år då arbetet inte kommer påbörjas i år. Helårsprognosen uppgår till +0,9 mnkr och förklaras av samma faktorer som det ackumulerade överskottet för perioden.

Barn- och utbildningsnämnden uppvisar ett överskott på 2,6 mnkr per den sista augusti, såväl positiva som negativa avvikelser förekommer. Under nämnd och ledning återfinns en positiv avvikelse som avser etableringsschabloner som används för att balansera negativa avvikelser i verksamheterna. Positiva avvikelser uppvisas inom grundskolan vilket främst beror på erhållna statsbidrag som avser helåret och som inte periodiserats. Inom elevhälsan beror den positiva avvikelsen för perioden på lägre personalkostnader första halvåret på grund av sjukskrivning och föräldradighet och fler elever från andra kommuner till resursskolan. Inom särskolan finns en positiv avvikelse som förklaras av fler elever, lägre lokalkostnader och svårighet att rekrytera behörig personal. Inom gymnasiet finns positiva avvikelser som avser introduktionsprogrammet samt lägre kostnader för inackorderingstillägg och ej periodiserade kostnader för skolskjutsar. Negativa avvikelser inom gymnasiet förklaras av ej intäktsförda eller fakturerade intäkter för fler elever jämfört med budget, hyresintäkter avseende internatverksamheten och uppdragsutbildningen med start senare under hösten. Inom vuxenutbildningen finns en negativ avvikelse som förklaras av att fakturering av intäkter för kurser under hösten ännu ej gjorts. Inom arbetsmarknad och utveckling finns ett underskott som beror på reducerade intäkter från Arbetsförmedlingen.

Helårsprognosen motsvarar budget. I prognosen förekommer både positiva och negativa avvikelser. Större positiva avvikelser finns inom nämnd och ledning där prognosen bedöms uppgå till +1,3 mnkr vilket främst beror på återstående medel för etableringsschabloner som används för att balansera prognostiserade underskott i

verksamheterna samt högre kostnader för skolskjutsar än vad som budgeterats. Vidare bedöms särskolans positiva avvikelse att kvarstå och uppgår för helåret till +1,5 mnkr. Inom grundskolan uppgår helårsprognosen till -0,5 mnkr bedöms kostnader för modersmålsundervisning och studiehandledning bli högre än budgeterat. Vidare bedöms personalkostnaderna inom grundskolan bli något högre till följd av löneglidning och ökat antal elever.

Inom gymnasiet bedöms en negativ prognos för 2019 uppgående till -1,2 mnkr och förklaras av högre snittpris per elev än budgeterat. Vidare bedöms uppdragsutbildningar och utbildning inom YH flyg medföra ett underskott jämfört med budget.

Vuxenutbildningen bedöms lämna ett underskott på -0,9 mnkr vilket främst beror på att kostnaderna för yrkesutbildningar inte täcks med statliga medel. Arbetsmarknad och utveckling prognostiserar en negativ prognos om 0,4 mnkr med anledning av lägre intäkter från Arbetsförmedlingen.

Socialnämnden visar ett ackumulerat överskott på 8,1 mnkr fram till sista augusti 2019. Överskottet fördelar sig enligt följande: verksamhet för IFO/FO +2,2 mnkr, verksamhet för hälso- och sjukvård/socialpsykiatri +3,0 mnkr, verksamhet för äldreomsorg +4,9 mnkr. Nämnd och ledning visar däremot ett underskott på -1,9 mnkr.

Inom IFO/FO ökar kostnaderna för externa placeringar till följd av att placeringstiden blivit längre för vissa placeringar än vad som budgeterats. Vidare är kostnaderna för försörjningsstöd högre jämfört med budget ca 2 mnkr där större delen avser ca 1,8 mnkr försörjningsstöd för ensamkommande. Underskottet inom LSS och vuxna täcks med överskott inom barn, unga och familj då stödboende-verksamheten för ensamkommande avslutades under våren för att övergå till annan insatsform i form av eget boende och försörjningsstöd. Detta innebär högre intäkter för verksamheten då hela etableringsschablonen tillfaller barn och unga. Inom personlig assistans finns ett visst underskott hänförbart till personlig assistans inom egen regi med anledning av att kostnaderna fullt ut inte täcks med ersättningar från försäkringskassan på grund av volymminskningar.

Inom hälso- och sjukvård/socialpsykiatri förklaras den positiva avvikelsen av effektivisering i områdesfördelningen och att samtliga enheter inom verksamhetsområdet inte startade vid början av året enligt plan utan i april vilket bland annat innebär lägre personalkostnader än budgeterat. Verksamhetsområdet har även haft flera chefstjänster vakanta vilket bidrar till överskottet.

Inom äldreomsorgen uppvisas ett överskott som bland annat är hänförbart till biståndsenheten med anledning av ett förändrat arbetssätt vilket inneburit tätare samarbete med verkställande gällande omfattning av biståndsbedömda insatser och nivåer samt uppföljning av beviljade beslut vilket har gett positiva effekter. Vidare återfinns en positiv avvikelse gällande vård- och omsorgsboende med anledning av effektiv användning av personalresurser samt avveckling av Bågen. De positiva avvikelserna täcker underskott inom hemtjänsten som beror på minskade intäkter, högre personalbemanning i förhållande till in-

täkterna och högre kostnader för bemanning vid frånvaro. Nämnd och ledning har ett underskott som kan härledas till högre kostnader för färdtjänst.

Helårsprognosen för 2019 är positiv och uppgår till +6,2 mnkr och fördelar sig +3,8 mnkr IFO/FO, +3,2 mnkr HS/SP, +1,2 mnkr äldreomsorg samt -2,0 mnkr nämnd och ledning. Prognosen förklaras till stora delar av den utveckling som syns i utfallet till och med augusti. Förvaltningen flaggar en risk för ökade kostnader för personal till följd av införandet av heltid som norm. Förvaltningen arbetar med aktiva åtgärder på de enheter som redovisar underskott i helårsprognosen. Bland annat planeras det för att verkställa hemtagning av externt placerade brukare inom LSS under hösten, inom personlig assistans ska scheman optimeras utifrån brukarnas behov och inom hemtjänsten planeras att införas nya geografiska indelningar samt ska samplaneringsområden vid schemaläggning implementeras för att minska köp av bemanning.

Revisionen visar ett överskott för perioden på 0,3 mnkr vilket beror på periodisering av kostnader. Prognosen för hela året 2019 visar på ett utfall i paritet med budget.

Finansförvaltningen visar ett överskott på 12,7 mnkr för delåret. Det förekommer såväl positiva som negativa avvikelser. Större positiva avvikelser förekommer gällande skatteintäkter, avsatta medel för volymer inom barn- och utbildningsnämndens verksamhetsområde samt budgetmedel som avsatts för oförutsedda kostnader under året samt eventuella nedskrivningar. Vidare finns positiva avvikelser gällande budgetmedel för löneökningar som inte nyttjats fullt ut. I början på året erhöles momsmedel som avser tidigare år där delar kommer att användas till gemensamma utbildningsinsatser i kommunen. Kostnadsökningar gällande pensioner syns ännu ej utan kommer under senare del av året enligt prognoser från KPA.

Större negativ avvikelse är hänförbart till inköpet av kraftverken i början på året med anledning av projektet kring Rönne å.

Helårsprognosen uppgår till ett överskott på 1,5 mnkr och förklaras till större delar av avvikelserna som syns per delår.

Kostnader för pensioner kommer att bli högre och öka under resterande del av året vilket bland annat beror på högre kostnader för premier för den del som avser alternativa försäkringar. Kostnadsökningen är högre jämfört med tidigare prognoser vilket beror på att nya försäkringar tecknats under året med retroaktiv betalning samt har justeringar gjorts för vissa att befintliga försäkringar efter utredning.

Finansiella intäkter bedöms visa ett underskott då bedömning görs att budgeterad återbetalning gällande tidigare aktieägartillskott inte kommer att infrias. Prognosen gällande volymer inom barn- och utbildningsnämndens verksamhetsområde är mycket osäker och är baserad på nivåer i budget 2020. En definitiv mätning och reglering kommer att ske under september.

NETTOKOSTNADERNAS OCH FINANSNETTOTS ANDEL AV SKATTEINTÄKTERNA

Nettokostnaderna och finansnettots andel av skatteintäkterna

Måttet beskriver hur stor andel av skatteintäkter som går till löpande verksamhet och räntekostnader. Nettokostnaderna och finansnettots andel av skatteintäkterna uppgår per 2019-08-31 till 93,8 (97,2% 2018-08-31) mot 95,5% helår 2018 och 97,4% helårsprognos 2019.

FINANSNETTO

Kommunens finansnetto visar skillnaden å ena sidan ränteintäkter och avkastning och andra sidan räntekostnader. Finansnettot uppgår per 2019-08-31 till +0,6 mnkr. I helårsprognosen bedöms finansnettot bli negativt och uppgå till -0,4 mnkr, detta på grund av ökade finansiella kostnader under resterande del av året vilket främst förklaras av högre kostnader för räntor på lån samt något högre bankkostnader.

PENSIONER

Klippans kommuns totala pensionsåtaganden uppgår per 2019-08-31 till 307,7 mnkr. Pensionsförpliktelser intjänade före 1998 redovisas inom linjen som en ansvarsförbindelse och uppgår till 293,4 mnkr inklusive löneskatt. Pensionsförpliktelser intjänade från och med 1998 redovisas som en avsättning i balansräkningen och uppgår till 14,3 mkr inklusive löneskatt. Avsättning har gjorts för intjänad pensionsrätt, särskild ålderspension och visstidspension för förtroendevalda.

mnkr	190831	180831
Avsatt för pensioner inkl löneskatt	14,3	14,1
Pensioner inkl löneskatt som redovisas som ansvarsförbindelse	293,4	312,8
Summa pensionsförpliktelser (återlån)	307,7	326,9

Inga placeringar avseende pensionsmedel finns

BALANSKRAVSUTREDNING

Enligt nedanstående tabell uppvisar Klippans kommun ett prognostiserat resultat i balans.”

Mnkr	191231	181231	171231
Årets resultat enligt resultaträkningen	26,2	42,7	25,8
- avgår realisationsvinster	0,0	-16,4	-0,3
- tillkommer realisationsförluster	0,3	0,0	0,0
<i>Justerat resultat</i>	26,5	26,3	25,5
Ingående resultat att återställa	0,0	0,0	0,0
Resultat efter återställning	26,5	26,3	25,5

RESULTATUTJÄMNINGSRESERV (RUR)

Någon avsättning eller disposition ur resultatutjämningsreserv (RUR) har inte skett under åren 2016–2018 samt innevarande år 2019.

SOLIDITET

Kommunens soliditet anger hur stor del av de totala tillgångarna som är finansierade med eget kapital, det vill säga inte lånefinansierade. Soliditeten exklusive ansvarsförbindelse visar en positiv förändring från förra årsskiftet från 57,6% till 60,3% per 2019-08-31. Ökningen beror främst på ett resultat enligt god ekonomisk hushållning.

LIKVIDITET

Likviditeten (kassa, bankgiro, plusgiro) uppgår per 2019-08-31 till 83,4 mnkr och uppgick per 2018-12-31 till 140,0 mnkr, en minskning med 56,6 mnkr. Minskningen beror främst på en ökning i investeringsverksamheten samt en minskning av kortfristiga skulder med anledning av lägre leverantörsskulder vid delåret.

LÅNGFRISTIG LÅNESKULD

Kommunens långfristiga låneskuld uppgår per 2019-08-31 till 129,0 mnkr. Några nya lån har inte tecknats under 2019. Beaktat helårsprognosen för pågående investeringar bedöms likviditeten fortsätta försämrats under resterande del av året och nyupplåning kommer utifrån rådande bedömningar att bli aktuell.

INVESTERINGAR

Nettoinvesteringar

Nettoinvesteringarna uppgår per 2019-08-31 till 96,5 mnkr och årsprognosen uppgår till 222,1 mnkr att jämföra med budgeterad investeringsvolym inklusive kompletteringsbudget 2019 på 275,4 mnkr. Ursprungligen antogs en budget på 169,0 mnkr.

Per delår har ny matsal på Bryggeriet färdigställt, etapp 1 på Sågenhuset och etapp 4 på Snyggatorpsskolan är avslutat, utemiljön vid Ljungbygården har förbättrats samt har nya miljöhus uppförts på Ljungbyhedsskolan, Åbyskolan och Ljungbygården. Inköp av fastigheterna Karossen 1 och Klippans Bowlinghall har genomförts. Vidare har staket satts upp vid Läderbackarna samt Cösters dal.

Under sommaren startades renovering av Pilagårdsskolan, igensättning av idrottshallens fönsterparti samt markarbeten på Snyggatorpsskolan och på Ljungbyheds IP. Etapp 2 på Sågenhuset kommer att starta under hösten. Det finns två tillagda önskemål om nya mattor till friidrotten och en hoppgröp till gymnastikföreningen, vilka kräver ökade anslag. Arbetet fortsätter med etapp 4 för armaturbyten, RTI-projekt för övergångsställen och GC-vägar, cirkulationsplats Forsmöllan, ny bro i Forsmöllan samt beläggningsarbeten runtomkring i kommunen. Arbetet med ny GC-väg mellan Ö Ljungby och Gråmanstorp fortskrider.

Inom VA-verksamheten pågår arbete vid Östra Ljungby-Lyckås och Månstorp enligt plan och kommer att färdigställas i år. VA-delarna i projektet Flexibelskola (Kungsfiskareskolan) är klara. Övre delen av Kungsleden är färdigställt, kvarvarande del ligger fortfarande och väntar på beslut hos Mark och Miljödomstolen. Skärallidprojektet Etapp 1 har försenats och planerad upphandling till hösten i år, färdigställandet blir till kvartal 4 år 2020. Gullvivevägen riskerar att försenas pga. handläggningstider på länsstyrelsen och trafikverket. Till hösten planeras ett nytt minireningsverk i Nybygget och upphandlingen av Allarpområdet.

Arbete pågår med exploateringsområden och delar av exploateringsinvesteringar kommer tas i anspråk. Markområden har sålts på Ravingatan och Östra Ljungby idrottsplats.

Inom barn- och utbildningsförvaltningen kommer merparten av befintliga investeringsmedel att används under resterande del av året och avser främst inköp av möbler, anpassning av lokaler, upprustning av skolgård, källsorteringsstationer, fordon, IT och annan teknisk utrustning. Vidare är investeringar planerade gällande upprustning av idrottshallar samt planering av projektet Flexibelskola.

Inom kultur och fritid bedöms samtliga investeringar genomföras under året förutom investeringen som är hänförlig till utemiljön vid Klippans badhus.

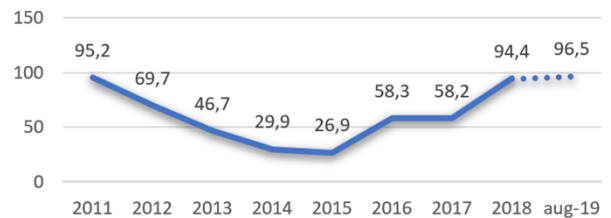
Inom socialförvaltningen har allmänna investeringsmedel för inventarier använts för att byta ut entrédörrar vid socialförvaltningens kontor. Bedömning görs att budgetmedel för projekt gällande nytt verksamhetssystem kommer att användas under året.

Självfinansieringsgrad av investeringar

Självfinansieringsgrad definieras som summan av årets resultat och avskrivningar i relation till årets nettoinvesteringar. I helårsprognosen uppgår självfinansieringsgraden till 30% vilket indikerar att en påfrestning kommer att ske på likviditeten och att nyupplåning bli aktuellt. I bokslutet 2018 uppgick självfinansieringsgraden till 86%.

NETTOINVESTERINGAR

Nettoinvesteringar i mnkr



INTERN KONTROLL

Intern kontroll är en process genom vilken kommunens styrelse, nämnder, ledning och annan personal skaffar sig rimlig säkerhet för att kommunens mål uppnås samt säkerställer att en ändamålsenlig verksamhet bedrivs. Under 2019 antogs en ny policy för intern kontroll. I policyn betonas vikten av ett aktivt arbete med väsentlighets- och riskanalyser samt behovet av löpande styrning och uppföljning av det interna kontrollsystemet från såväl nämnder som kommunstyrelse.

Det pågår ett intensifierat arbete i kommunens verksamheter med bäring på beslutad plan för 2019, vilken bygger på en bedömning av väsentlighet och risk. Uppföljning och slutrapportering kommer att ske under slutet av 2019.

EKONOMISK ANALYS OCH SLUTSATSER

Budgeterat resultat på årsbasis uppgår till 18,2 mnkr. Årsprognosen indikerar ett resultat på 26,2 mnkr. Resultatprognosen indikerar ett resultat i paritet till målsättningen på 2% av skatteintäkter och bidrag.

Barn- och utbildningsnämndens verksamhetsområden bedöms uppnå ekonomisk balans. Likaså bedöms ekonomisk balans uppnås och en positiv budgetavvikelse förekommer under socialnämndens verksamhetsområde, plan- och byggnämndens verksamhetsområde samt under finansförvaltningen. En viss osäkerhetsfaktor finns när det gäller gjord prognos för volymer inom barn- och utbildningsnämndens verksamhetsområde då definitiv avstämning sker efter delåret. Vidare ökar kostnader för pensioner på grund av högre kostnader för premier.

Negativa budgetavvikelser förekommer under kommunstyrelsen samt kultur- och fritidsnämndens verksamhetsområde och avser oförutsedda kostnader, vilka till stor del är svåra att påverka.

Det är av stor vikt att ett fortsatt arbete med aktiva åtgärder och ett förebyggande förhållningssätt sker för att tillse att kommunens verksamheter är resultat- och kostnadseffektiva i syfte att bidra till en hållbar ekonomisk utveckling.

Prognostiserad självfinansieringsgrad av nettoinvesteringar indikerar att likviditeten kommer att försämrats under året och att nyupplåning kommer att bli aktuell.

FRAMTIDSUTSIKTER

En kontinuerlig genomlysning och översyn av verksamhet och ekonomi kommer framöver vara nödvändig i syfte att tillse att verksamheterna är resultat- och kostnadseffektiva. En omställning kommer att krävas med syfte att hitta nya och smarta arbetssätt och metoder, att fortsätta utveckla organisationens digitaliseringsarbete och nyttja tekniken i

verksamheterna utifrån ett serviceperspektiv. Med en stark styrning av ekonomin har kommunen alla förutsättningar att även framåt uppnå kraven för god ekonomisk hushållning.

Nivån på investeringsbudgeten innebär att finansiering med egna medel kommer att bli svårt och nyupplåning av kapital kommer att behövas. Kapitalkostnaderna (avskrivningar och ränta) bedöms öka framöver, likaså kostnader för pensioner, vilket påverkar den totala kostnadsvolymen och utrymmet.

I rapporten ”Finansiell profil” som Kommunforskning i Väst tagit fram för 2016–2018 konstateras det att Klippans kommun har ett stabilt ekonomiskt läge och att resultatnivån behöver bibehållas till minst 2,5% i förhållande till verksamhetens bruttokostnader för att möta förväntade framtida utmaningar. Detta kommer att förstärka kommunens balansräkning som är något svagare än snittet i Skåne län och ge utrymme för att skattefinansiera framtida investeringar och på så sätt slippa en alltför stor ökning av skuldsättningen.

Det är av största vikt att kommunen behåller sitt finansiella utrymme, eftersom de närmaste åren förväntas bli tuffa. Generellt i Sverige ökar befolkningen i de yngre åldersgrupperna, vilket ställer krav på fler förskolor, skolor och bostäder. Antalet äldre ökar också, vilket leder till stora investeringsbehov inom äldreomsorgen. Det finns dessutom för de flesta kommuner stora investeringsbehov inom VA och annan infrastruktur. De demografiska behoven och en hög investeringsvolym under de närmaste åren måste finansieras och en viktig grundpelare är då att redovisa ett resultat som finansierar merparten av investeringarna för att slippa öka skuldsättningen alltför kraftigt i kommunen. Då kommer framtida generationer inte tvingas finansiera vad tidigare generationer har konsumerat, utan kan få använda sina skatteintäkter fullt ut för egen konsumtion. Fokus bör även framöver ligga på att tillse att kommuninvånarna får bästa möjliga service för varje insatt skattekrona.

RÄKENSKAPER

NÄMNDERNAS RESULTAT

Utfall per resultatområde

Belopp i mnkr	Utfall	Budget	Avvik mot budget	Utfall Fg År	Budget förändr inkl KB	Budget helår	Avvik mot budget helår	Helårsprognos	Bokslut helår fg år
Kommunstyrelse	-69,4	-76,3	6,9	-72,7	-2,8	-115,7	-0,2	-115,9	-106,5
Plan- och byggnämnd	-1,0	-2,1	1,1	-1,4	-0,4	-3,1	0,9	-2,2	-1,9
Kultur- och fritidsnämnd	-34,6	-34,1	-0,4	-29,7	-1,2	-50,3	-0,4	-50,7	-44,7
Barn- och utbildningsnämnd	-277,9	-280,5	2,6	-274,5	4,4	-421,6	0	-421,6	-414,6
Socialnämnd	-230,7	-238,8	8,1	-237,7	-3,1	-354,4	6,2	-348,1	-348,5
Revision	-0,3	-0,6	0,3	-0,5	-0,1	-0,9	0	-0,9	-0,8
Finansförvaltning	655,4	642,7	12,7	634,1	9,2	964,2	1,5	965,7	959,7
Totalt	41,6	10,3	31,3	17,7	6,0	18,2	8,0	26,2	42,7

INVESTERINGSREDOVISNING

INVESTERINGAR PER RESULTATOMRÅDE

Förvaltning/avdelning, belopp i Mnkr	Utfall 190831	Budget helår 2019	Återstår 190831	Prognos helår 2019	Avvik mot budget helår	Budget helår 2018	Utfall 180831	Utfall 181231
Kommunstyrelse	-3,1	-10,3	7,3	-10,3	0,0	-2,1	-1,2	-1,5
Gata- och parkavdelning	-4,8	-23,3	18,5	-23,3	0,0	-11,3	-0,3	-6,6
VA-avdelning, balansenheter	-9,2	-48,9	39,8	-34,8	14,1	-24,2	-1,1	-4,4
Fastighetsavdelning	-75,4	-169,6	94,2	-131,8	37,8	-85,5	-35,0	-61,2
Måltidsavdelning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-0,3
Kultur- och fritidsnämnd	-3,5	-10,9	7,4	-9,9	1,0	-8,4	-1,5	-4,6
Barn- och utbildningsnämnd	-0,4	-5,2	4,8	-5,2	0,0	-4,0	-1,8	-3,2
Socialnämnd	-0,3	-7,1	6,8	-6,7	0,5	-5,6	-0,3	-0,7
Finansförvaltning	0,1	0,0	0,1	0,0	0,0	0,0	-0,9	-11,9
Totalt	-96,5	-275,4	178,8	-222,1	53,3	-141,0	-42,1	-94,4

RESULTATRÄKNING

mnkr	Not	Utfall 190831	Utfall 180831	Budget 191231 inkl KB	Prognos 191231	Utfall 181231
Verksamhetens intäkter		228,5	222,1	313,0	352,6	352,5
Jämförelsestörande intäkter	1	20,0	16,4	0,0	20,0	40,2
Verksamhetens kostnader		-821,8	-818,5	-1 243,8	-1 279,5	-1 256,8
Jämförelsestörande kostnader	2	-28,0	-13,2	0,0	-28,0	-15,9
Avskrivningar		-27,3	-25,9	-41,1	-41,0	-38,9
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER		-628,6	-619,1	-971,9	-975,9	-918,9
Skatteintäkter		461,3	445,5	689,6	692,0	666,9
Generella statsbidrag och utjämning		208,3	190,9	299,7	310,5	291,8
VERKSAMHETENS RESULTAT		41,0	17,3	17,4	26,6	39,8
Finansiella intäkter		1,5	1,2	2,8	1,6	4,0
Finansiella kostnader		-0,9	-0,8	-2,0	-2,0	-1,1
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER		41,6	17,7	18,2	26,2	42,7
Extraordinära poster (netto)		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
ÅRETS RESULTAT		41,6	17,7	18,2	26,2	42,7

KASSAFLÖDESANALYS

Mnkr	Anm	Utfall 190831	Utfall 180831	Prognos 191231	Utfall 181231
Den löpande verksamheten					
Årets resultat		41,6	17,7	26,2	42,7
Justering för ej likvidpåverkande poster	3	27,0	9,6	40,7	38,9
MEDEL FRÅN VERKSAMHETEN FÖRE FÖRÄNDRING AV RÖRELSEKAPITAL		68,6	27,3	66,9	81,6
Ökning (-) minskning (+) av kortfristiga fordringar		-16,5	-22,8	0,0	-21,3
Ökning (-) minskning (+) av exploateringsredovisning		-0,1	0,0	0,0	-3,9
Ökning (+) minskning (-) av kortfristiga skulder		-11,3	5,0	0,0	10,6
KASSAFLÖDE FRÅN LÖPANDE VERKSAMHET		40,7	9,5	66,9	67,0
Investeringsverksamheten					
Investering i materiella anläggningstillgångar		-100,6	-44,1	-226,1	-88,9
Investering i finansiella anläggningstillgångar		0,0	1,0	0,0	-12,0
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		4,0	22,0	4,0	21,1
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar		0,1	0,1	0,1	0,1
Erhållna investeringsbidrag o övr investeringsink		0,0	0,0	0,0	6,4
KASSAFLÖDE FRÅN INVESTERINGAR		-96,5	-21,0	-222,1	-73,3
Finansieringsverksamhet					
Nyupptagna lån		0,0	0,0	80,0	0,0
Amortering låneskuld		0,0	0,0	0,0	0,0
Ökning (+) minskning (-) av långfristig skuld		-0,7	0,0	0,0	-3,2
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERINGSVERKSAMHET		-0,7	0,0	80,0	-3,2
ÅRETS KASSAFLÖDE		-56,6	-11,5	-75,2	-9,4
Likvida medel vid årets början		140,0	149,4	140,0	149,4
Likvida medel vid årets slut		83,4	137,8	64,8	140,0

BALANSRÄKNING

Mnkr	Not	Utfall 190831	Utfall 180831	Utfall 181231
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
Immateriella tillgångar		2,8	3,2	3,1
Mark, byggnader o tekn anlägggn		686,3	593,5	615,4
Maskiner och inventarier		25,2	23,2	26,1
Långfristiga fordringar		0,0	0,0	0,0
Finansiella tillgångar		17,6	5,7	17,6
Summa anläggningstillgångar		731,9	625,6	662,2
Omsättningstillgångar				
Exploateringsverksamhet		1,4	-2,6	1,3
Kortfristiga fordringar		102,5	87,6	86,0
Kassa och bank		83,4	137,8	140,0
Summa omsättningstillgångar		187,2	222,8	227,3
SUMMA TILLGÅNGAR		919,2	848,4	889,5
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER				
EGET KAPITAL				
Ingående eget kapital		512,3	469,6	469,6
Just IB eget kapital		0,0	-0,2	0,0
Årets resultat		41,6	17,7	42,7
Summa eget kapital		553,9	487,1	512,3
AVSÄTTNINGAR				
Pensionsavsättning		14,3	14,1	14,2
Övriga avsättningar		13,2	13,2	13,2
Summa avsättningar		27,5	27,3	27,4
SKULDER				
Långfristiga skulder				
Långfristiga skulder		127,6	131,5	128,3
Summa långfristiga skulder		127,6	131,5	128,3
Kortfristiga skulder				
Leverantörsskulder		34,0	26,8	49,8
Övriga kortfristiga skulder		176,2	175,9	171,7
Summa kortfristiga skulder		210,2	202,7	221,4
Summa skulder		337,8	334,1	349,8
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		919,2	848,4	889,5
ANSVARSFÖRBINDELSER				
Pensionsförpliktelser (t o m 1997) som ej har upptagits bland skulder eller avsättningar inkl löneskatt	4	293,4	312,8	294,1

VA-redovisning

mnkr	Utfall 190831	Utfall 180831	Budget 191231 inkl KB	Prognos 191231	Utfall 181231
Intäkter/Inkomster	17 909	18 027	27 365	26 865	26 581
Sa Intäkter	17 909	18 027	27 365	26 865	26 581
Kostnader för arbetskraft	-6 568	-4 177	-9 440	-9 440	-6 732
Lokalhyra	-207	-242	-280	-280	-379
Övriga kostnader	-9 300	-9 781	-12 940	-12 440	-17 844
Avskrivningar	-2 426	-2 326	-3 432	-3 432	-3 493
Sa Kostnader	-18 501	-16 523	-26 092	-26 592	-28 448
Rörelseresultat	-592	1 501	1 273	273	-1 867
Finansiella intäkter	12	12	20	20	19
Finansiella kostnader	-931	-889	-1 293	-1 293	-1 327
Nettoresultat	-1 511	624	0	-1 000	-3 175

SNABBAKTA OM KLIPPANS KOMMUN

	Utfall 190831	Utfall 180831	Budget 191231 inkl KB	Prognos 191231	Utfall 181231
Folkmängd	*17 736	*17 596	17 453	*17 736	17 600
Långfristig låneskuld exklusive pensionsskuld, mnkr	129,0	129,0	211,5	209,0	129,0
Nettokostnadernas andel av skatteintäkterna, %	93,9%	97,3%	98,2%	97,3%	95,8%
Nettokostnaderna + finansnettos andel av skatteintäkterna, %	93,8%	97,2%	98,2%	97,4%	95,5%
Soliditet, %	60,3%	57,4%	52,5%	54,1%	57,6%
Balansomslutning, mnkr	919,2	848,4	929,4	995,5	889,5
Eget kapital, mnkr	553,9	487,1	488,1	538,5	512,3

Anm:

* Folkmängd per 31 juli.

NOTER, MNKR

Redovisningsprinciper

Detta är den första rapporten som tillämpas enligt LKBR (kommunal bokförings- och redovisningslag) som gäller för om 2019. Tillämpningen har inte inneburit några stora förändringar utan i princip har samma redovisningsprinciper och beräkningsmetoder använts som i årsredovisningen.

Grundläggande redovisningsprinciper

I delårsrapporten har samma redovisningsprinciper och beräkningsgrunder använts som i årsredovisningen.

Undantag:

Semesterlöneskuld: Denna har inte beräknats i delårsbokslutet. Detta görs i bokslutet.

Sammanställd redovisning: Denna är inte konsoliderad i delårsbokslutet. Detta görs i bokslutet.

Investeringsredovisning:

Färdigställda investeringar aktiveras löpande. Per 2019-08-31 har investeringar för totalt 19,6 mnkr aktiverats.

Säsongsvariationer eller cykliska effekter:

I delåret (perioden jan-aug) finns inga säsongsvariationer eller cykliska effekter. Dock finns cykliska effekter i helårsprognosens återstående månader (september-december) jämfört med budget 2019 på 22,7 mnkr främst beroende på ej periodiserade premiekostnader för pensioner, 11,1 mnkr.

Jämförelsestörande poster:

Årets jämförelsestörande poster, såväl intäkt som kostnad är hänförliga till Rönneå projektet.

Intäkten: avser Rönneåprojektets bidrag på totalt 20 mnkr. Utöver faktiskt erhållet bidrag om 3 mnkr från Naturskyddsföreningens miljöfond har ytterligare 17 mnkr intäktsredovisats fördelat på 14 mnkr från Naturvårdsverket och 3 mnkr från Skånska energi. Naturvårdsverket har lämnat ett förhandsbesked giltigt fram till 2023-12-31 om ett markåtkomstbidrag. Baserat på Miljöbalken kap 11 § 19 gör vi en bedömning att bidraget är sannolikt. Därmed har en intäktsredovisning skett i enlighet med RKR R2 baserat på att villkoren genomförts och att det är sannolikt att bidraget kommer att erhållas. De kvarstående bidragen på totalt 17 mnkr har vi valt att redovisa som upplupen intäkt (kortfristig fordran) i balansräkningen. Kostnaden: avser Rönneåprojektet och inköp av kraftverken. Betalningen har skett i år. Kostnaden har i sin helhet kostnadsförts med 28 mnkr.

Byte av redovisningsprincip i enlighet med RKR 14.1.

Från och med 2019-01-01 redovisas nya anslutningsavgifter inom VA-verksamheten brutto det vill säga som intäkt fördelad över bedömd nyttjandeperiod. Justering för anslutningsavgifter aktiverade före 2019-01-01 kommer att göras i bokslutet för 2019. Jämförelsetalen för föregående år har inte omräknats då resultatpåverkan är marginell.

NOT 1 JÄMFÖRELSESTÖRANDE INTÄKTER

KOMMUNEN	190831	180831	181231
Bidrag för kraftverk Rönneå	20,0		
Vinst vid försäljning mark Östra Ljungby		15,9	15,9
Vinst vid försäljning Mölletofta		0,4	0,4
Försäkringsersättning			20,4
Exploatering Nyslätt, Färgareg, Solslätt, Humleg			3,4
Summa	20,0	16,4	40,2

NOT 2 JÄMFÖRELSESTÖRANDE KOSTNADER

KOMMUNEN	190831	180831	181231
Kraftverk Rönneå	28,0		
Fiberutbyggnad		13,2	13,2
Exploateringsområde Brohällan, Stidsvig, utrangering			1,1
IT 4K - IT-utbyggnad, informationsstruktur, utrangering			1,6
Totalt	28,0	13,2	15,9

NOT 3 JUSTERING FÖR EJ LIKVIDPÅVERKANDE POSTER

KOMMUNEN	190831	180831	181231
Justering för avskrivning	27,3	25,9	41,0
Justering för pensionsavsättning	0,0	0,3	0,0
Justering övriga ej likvidpåverkande poster	0,0	-0,2	0,0
Justering reavinst/förlust	-0,3	-16,4	-0,3
Justering omklassificering mark	0,0	0,0	0,0
Summa	27,0	9,6	38,9

NOT 4 ANSVARFÖRBINDELSER PENSIONER

KOMMUNEN	190831	180831	181231
Ingående ansvarförbindelse pensioner	294,1	311,8	311,8
Ränteuppräknings	1,0	1,9	1,6
Basbeloppsuppräknings	5,2	4,1	3,9
Utbetalningar	-9,8	-9,7	-13,9
Nyintjänande	0,0	0,2	0,3
Övrig post	3,0	4,3	-6,1
Förändring löneskatt	-0,1	0,2	-3,5
Summa	293,4	312,8	294,1
Visstidspension politiker	2	2	2
Aktualiseringsgrad	97 %	97 %	97 %

Övrig rapportering enligt Finanspolicyn

	Låneskuld, mnkr	Räntesats	Nuv löptid	Konv dag
Total upplåning, långfristig	129,0			
Långfristiga lån				
Kommuninvest	20,0	0,78%	5 år	2022-11-22
Kommuninvest	15,0	0,40%	3 år	2021-06-01
Kommuninvest	25,0	0,12%	3 år	2019-11-12
Kommuninvest	34,0	0,28%	3 år	2019-12-20
Kommuninvest	35,0	0,40%	3 år	2020-09-01
Totalt	129,0			
Genomsnittlig räntekostnad per år		0,36%		
Korta lån <1 år	0			
Långa lån >1 år	129,0			
Summa lån	129,0			
Beslutad ej verkställd upplåning				
Nyupplåning enligt Budget 2017 KF § 69 2016-08-23	55,0			
Nyupplåning enligt budget 2019 KF§71 2018-06-19	80,0			

Leasingavtal	mnkr
Leasingavgifter lös egendom	
<i>Operationell leasing</i>	
Inom 1 år	14,6
Senare än ett år men inom 5 år	12,0
Senare än 5 år	0
<i>Summa</i>	26,6
Operationell leasing avseende lokaler	
Framtida minimileaseavgifter förfaller enligt följande:	
Inom 1 år	12,7
Senare än 1 år men inom 5 år	17,4
Senare än 5 år	2,5
<i>Summa</i>	32,7

Leasing - ingen uppdelning 2018-08-31.

Kommunstyrelse

Året så här långt

Arbetet med att höja planberedskapen för nya verksamheter och småhus är prioriterat. Nyslätt 2 kommer ett öppnas för försäljning av småhustomter till våren och ett nytt verksamhetsområde vid E4 i Ö Ljungby ska vara färdigställt till årsskiftet. Intresset för Klippan för bostadsbyggnation och företagsetablering är fortsatt stort. Vid Älvdalen, Bofinkensskolan och tekniska förvaltningens förråd pågår planarbeten för småhusbebyggelse och på Mercurius 5 har Treklövern startat projektet att bygga två 8-våningshus. På Badvägen, Nyslätt, Kapellet, Sågen 1 samt vid gamla Folkets Hus finns färdiga detaljplaner för flerbostadshus. Näringslivet i kommunen fick utmärkelsen "bästa tillväxt i Skåne".

De större kommunala byggprojekten Himlabackens förskola, Kungsfiskareskolan och Sågen följer plan. En ny detaljplan för förskola i Ljungbyhed är prioriterad.

Efter köp av kraftverken och besked om LIFE-bidrag till utrivning går Rönne Å-projektet vidare som planerat.

Resten av året

Exploateringen av Månstorp och Nyslätt 2 måste få högsta prioritet liksom fortsatt förbättrad planberedskap för småhus och verksamheter. Viktigt att få igång återuppbyggnaden av Ljungbyheds skola samt att genomföra utvecklingsplanering för Pilagårdsskolan och Antilopenskolan.

Förhoppningsvis kommer beslut fattas om ett antal nya företagsetableringar.

Internt planeras för en omfattande ledarutbildning för alla kommunens chefer.

Efter positivt besked om LIFE-bidrag kan Rönne Å-projektet komma igång med konkreta förberedelser för utrivning av kraftverken.

Kommunens översiktsplan ses över i syfte att omvandla en del verksamhetsmark till bostadsändamål samt att anpassa bostadsplaneringen till en ny sträckning för Rönne Å.

För KS prognostiseras ett mindre underskott om 200 tkr, eller knappt 0,2% av nettobudgeten.

MÅLUPPFYLLELSE

- Målet ej nått
- ◆ Målet ej nått, men vi rör oss mot det
- Målet nått
- Ingen mätning genomförd


UPPFÖLJNING AV NÄMNDENS MÅL

Kommunen ska erbjuda ett gott och varierat boendebud.


Målvärde	Utfall
75	26
■ Antalet bostäder i Klippan skall öka med minst 75 under 2019. Kommentar 26 st nya bostäder har tillkommit t.o.m. 2019-08-31 Bygglov har sökts för 96 nya bostäder t.o.m. 2019-08-31. Frågan drivs av Plan och bygg. Tekniska bidrar genom arbetsgruppen för pågående detaljplaner. Planeringen av uppdraget sker genom APP-gruppmöten där avdelningen för VA, Gatu- och Park samt markexploatör närvarar.	
250	650
● Vi ska ha beredskap för minst 250 bostäder med blandade boendeformer. Kommentar Planberedskap finns för totalt 650 nya bostäder, varav 450 inom Klippans tätort. Planerna ger möjlighet till blandade boendeformer. Dock saknas dock detaljplaner för småhus i själva Klippan. För närvarande pågår planarbete för 3-4 områden i Klippan för småhusbebyggelse.	
40	20
■ Vi ska iordningsställa minst 40 kommunala småtomter.	

Målvärde	Utfall
Kommentar	
Arbete pågår för ny villabebyggelse (ca 20 st tomter) söder om Täppan, på Nyslätt. Pågående arbete som tekniska redovisar i samband med årsredovisningen.	



Kommunen ska bidra till en långsiktig hållbar utveckling, ekologiskt, socialt och ekonomiskt.

Målvärde	Utfall
5	10
 Vi ska etablera minst 5 st nya allmänna laddställen/-stolpar för elbilar. Kommentar Genom extern finansiering via Länsstyrelsens Klimatklivet och elbolaget Eon kommer 10 nya laddstolpar att vara på plats första halvåret 2019. Laddstolparna kommer att placeras på Åbyplan, Skäralid och vid kommunhuset.	

Kommunen ska erbjuda medborgardialog genom digitala och fysiska mötesplatser.

Målvärde	Utfall
2	0
 Vi ska genomföra medborgardialog med minst två medborgarpaneler (samt i övrigt enligt kommande strategi för medborgardialog.) Kommentar Uppdraget gavs till kommunikationsavdelningen under hösten 2018. Då med riktningen att medborgardialog ska göras när det övergripande styrdokumentet för medborgardialog är klart samt när ett enkätverktyg är framtaget. Riktlinjer för medborgardialog har antagits av kommunstyrelsen den 4/9 2019 och ärendet om policy för medborgardialog skall hanteras av KF den 23/9 2019. Därefter skall enkätverktyg tas fram av digitaliseringsstrategi.	

Klippans kommun ska vara en tydlig, attraktiv arbetsgivare med god kompetensförsörjning.

Målvärde	Utfall
81	80
 Indexvärdet för HME-Hållbart medarbetarengagemang skall uppgå till minst 81 Kommentar Kommunledningsförvaltningens resultat för 2018 års medarbetarundersökning var ett totalt HME index om 76, tekniska förvaltningens var 83.	
 Alla medarbetare ska ha ett skriftligt uppdrag. Kommentar Tekniska förvaltningen: Samtliga uppdragsbeskrivningar har varit klara sedan dec 2017. Förvaltningen har utöver detta tagit fram arbetsbeskrivningar för alla medarbetare på den enskildes nivå. Alla nyanställningar får kontinuerligt uppdragsbeskrivningar. Kommunledningsförvaltningen: Stab - inte mätt Ekonomiavdelningen - Samtliga medarbetare skriftligt uppdrag. 2 nya medarbetare kommer under hösten att få kompletterade handlings- och utvecklingsplaner. HR-avdelningen - HR-avdelningen har ny personal, de kommer under hösten att få sina skriftliga uppdrag, avdelningen har till 75% klart med uppdrag. Kansliavdelningen - Alla medarbetare inom kansliavdelningen har uppdragsbeskrivningar. Nämndsadministrationen har även uppdragsavtal för alla medarbetare. Kommunikationsavdelningen - Samtliga medarbetare och ledare inom kommunikationsavdelningen har ett skriftligt uppdrag. Näringslivsavdelningen - Alla medarbetare har ett skriftligt uppdrag. Plan och byggavdelningen - inte mätt IT4K - inte mätt	

EKONOMI

Resultaträkning

tkr	Ack utfall Aug 2019	Avvikelse Aug 2019	Ack utfall Aug 2018	Budget helår	Avvikelse mot budget	Prognos	Bokslut helår fg år
Intäkter	159 765	10 936	158 236	223 256	7 300	230 556	257 508
Personalkostnader	-83 285	-515	-76 981	-124 333	-1 000	-125 333	-117 615
Lokalhyra	-18 636	-92	-17 088	-27 817	-450	-28 267	-26 990
Övriga kostnader	-94 030	-3 510	-104 648	-136 826	-6 350	-143 176	-171 074
Avskrivningar	-23 965	-162	-23 325	-35 705	-80	-35 785	-35 055
Verksamhetens nettokostnader	-60 151	6 658	-63 805	-101 425	-580	-102 005	-93 226
Finansiella nettokostnader	-9 257	278	-8 918	-14 302	380	-13 922	-13 247
Resultat	-69 408	6 936	-72 723	-115 727	-200	-115 927	-106 473
Nettoinvesteringar	-92 452	159 702	-37 600	-252 154	51 892	-200 262	-74 010

Ekonomiskt resultat

	Ack utfall Aug 2019	Avvikelse Aug 2019	Ack utfall Aug 2018	Budget helår	Avvikelse mot budget	Prognos	Bokslut helår fg år
Kommunledningsförvaltning	-47 505	3 259	-49 450	-76 282	-800	-77 082	-73 062
Teknisk förvaltning	-21 902	3 678	-23 273	-39 445	600	-38 845	-33 411
Summa	-69 407	6 937	-72 723	-115 727	-200	-115 927	-106 473

Plan- och byggnämnd

Året så här långt

Intresset av att bygga bostäder har varit stort under året.

Ansökan om bygglov har beviljats för 96 st lägenheter, 12 st enbostadshus och 3 st fritidshus. Under året har 26 st lägenheter, 4 enbostadshus och 1 st fritidshus färdigställts, med slutbevis.

Detaljplaneringen har fortsatt i samarbete med plangruppen och kommunstyrelsen.

Två detaljplaner har antagits, en som möjliggör ca 60 bostäder, vårdändamål, vid f.d. Kulturcenter (kv. Valhalla) och en för 8 bostäder i Stidsvig. (Semesterlägenheter till permanentbostäder)

Personalen har förstärkts med en planarkitekt.

Plan- och byggavdelningen har deltagit i samrådsmöten med allmänhet och politiker och medverkat i olika nätverk i Region Skåne, familjen Helsingborg och SkåneNordväst

Resten av året

Detaljplaneringen fortsätter, där två st planer är på väg mot granskning; Älvdalen, ca 20 st bostäder och Kv. Polstjärnan 8 st bostäder.

Fem planer är på väg mot samråd: Sågen 100 bostäder, Bofinken 8 bostäder, Örnén 8 bostäder, Ljungbyhed, Brf Lommen (Semesterlägenheter till permanentbostäder) och ny förskola i Ljungbyhed (vid badet)

Revidering av översiktsplanen fortsätter under hösten och 2020. Rekrytering av ny byggnadsinspektör påbörjas i höst. Nuvarande byggnadsinspektör går i pension mars 2020.

Helårsprognos är + 900 tkr, vilket grundar sig på att personalkostnaderna är lägre än budgeterat jan-augusti 2019, främst beroende på pågående föräldraledighet, samt att 335 tkr förts över från kompletteringsbudgeten för digitalisering av bygglovsarkiv. Upphandlingen beräknas påbörjas 2020.

MÅLUPPFYLLELSE


- Målet ej nått
- ◆ Målet ej nått, men vi rör oss mot det
- Målet nått
- Ingen mätning genomförd

UPPFÖLJNING AV NÄMNDENS MÅL


Kommunen ska erbjuda ett gott och varierat boendebud.

Målvärde	Utfall
2	2
● Vi ska framställa minst 3 detaljplaner Kommentar Kommentar Två st. detaljplaner har antagits, en som möjliggör ca 60 bostäder, vårdändamål, vid f.d. Kulturcenter (kv. Valhalla) och en för 8 st bostäder i Stidsvig. (Semesterlägenheter till permanentbostäder)	


Klippans kommun ska präglas av ett gott företagarklimat.

Målvärde	Utfall
76	78
<p> Vi ska uppnå minst indexvärdet 76, avseende företagarnas omdöme om vår service vid myndighetsutövning.</p> <p>Kommentar Kommentar Senaste indexvärdet i löpande insikt är 78 (år 2017) och gäller alla bygglov. För företag är värdet 77. Resultatet är mycket bra jämfört med andra kommuner. För 2015 var indexvärdet 76. Jämfört med riksgenomsnittet är företagarna i Klippans kommun nöjdare med området Bygglov där differensen är 14 enheter, (76 mot 62). Resultatet är mycket bra jämfört med andra kommuner.</p>	


Kommunen ska erbjuda medborgardialog genom digitala och fysiska mötesplatser.

Målvärde	Utfall
3	3
<p> Vi ska anordna/delta i minst 4 st medborgardialoger inkl. lagstadgade samråd.</p> <p>Kommentar Plan- och byggavdelningens personal har deltagit i sedvanliga samrådsmöten med allmänhet och politiker.</p>	

Medborgare och brukare ska känna delaktighet och vara nöjda och trygga med tillgänglighet, tjänster och bemötande.

Målvärde	Utfall
76	84
<p> Vi ska uppnå minst indexvärdet 76, avseende privatpersoners omdöme om vår service vid myndighetsutövning.</p> <p>Kommentar Senaste indexvärdet i löpande insikt är 84 (år 2018) för myndighetsutövning avseende bygglov.</p>	

Kommunens verksamheter ska kännetecknas av god ekonomisk hushållning och förmåga till anpassning och omprövning.

Målvärde	Utfall
3	3
<p> Vid minst tre arbetsplatsträffar under året ska ekonomin behandlas.</p> <p>Kommentar 3 st APT har hållits där ekonomi behandlats.</p>	

EKONOMI

Resultaträkning

tkr	Ack utfall Aug 2019	Avvikelse Aug 2019	Ack utfall Aug 2018	Budget helår	Avvikelse mot budget	Prognos	Bokslut helår fg år
Intäkter	1 767	290	1 537	2 216	50	2 266	2 468
Personalkostnader	-2 302	599	-2 559	-4 366	600	-3 766	-3 864
Lokalhyra	-90	0	-85	-135	0	-135	-127
Övriga kostnader	-353	159	-242	-768	250	-518	-370
Avskrivningar	-17	8	-17	-37	0	-37	-25
Verksamhetens nettokostnader	-994	1 056	-1 366	-3 090	900	-2 190	-1 918
Finansiella nettokostnader	-4	6	-5	-15	0	-15	-7
Resultat	-999	1 061	-1 370	-3 105	900	-2 205	-1 925
Nettoinvesteringar	0	0	0	0	0	0	0

Ekonomiskt resultat

	Ack utfall Aug 2019	Avvikelse Aug 2019	Ack utfall Aug 2018	Budget helår	Avvikelse mot budget	Prognos	Bokslut helår fg år
Nämnd	-218	23	-191	-361	0	-361	-295
Plan- och byggavdelning	-781	1 039	-1 180	-2 744	900	-1 844	-1 630
Summa	-999	1 062	-1 371	-3 105	900	-2 205	-1 925

Kultur- och fritidsnämnd

Året så här långt

Året har präglats av nysatsningar där Sågen är den kanske största satsningen i förvaltningens historia. Arbetet med Sågen har tagit mycket kraft av hela förvaltningen och påverkar också ekonomin då stora investeringar och förändringar alltid medför extra kostnader på driften. Biblioteken har utvecklat meröppet i Östra Ljungby där verksamheten nu satt sig och rönt mycket uppskattning. Ung Fritid har haft ledartröjan på sig men hela förvaltningen har även i år erbjudit unga ett brett sommarprogram. Mobila teamet har varit igång under sommaren med upplevelsen: relativt lugnt, många unga har uttryckt en trygghet och uppskattning med deras närvaro. Agility SM genomfördes under juni och blev en succé. Nya bidragsbestämmelser och nytt webbaserat bidrags/bokningssystem är under implementering. Ca 200 föreningsaktiva deltog i två informationsträffar under augusti.

Nedbrunnen omklädnadsbyggnad Bandsjön, inbrott Åbyvallen samt utköpt traktor påverkar en negativ prognos trots olika besparingsinsatser.

Resten av året

Två vakanser inom fritid gör att vi går mot en tung höst men som har en positiv påverkan på ekonomiska läget. En större omorganisation för att möta verksamhetens och medborgarnas behov skall implementeras. Föreningsbidragen som fördelas enligt en ny modell med dialogmöten med alla föreningar blir en spännande och utvecklande utmaning. Aktivitetsparken vid Sågen invigs i slutet av september men ser redan ut att bli en succé. Etapp 2 av Sågen genomförs samtidigt som en strid ström av studiebesök från när och fjärran är inbokade.

Det ekonomiska läget är ansträngt, flera besparingsåtgärder planeras men oförutsedda kostnader kommer slag i slag. Oljeläckage vid Ljungbyhedsbadet har just nu en prognos på - 250 tkr utöver de svårigheter vi redan flaggat upp. 0-resultat för nämnden känns avlägset.

MÅLUPPFYLLELSE

- Målet ej nått
- ◆ Målet ej nått, men vi rör oss mot det
- Målet nått
- Ingen mätning genomförd

UPPFÖLJNING AV NÄMNDENS MÅL

Kommunen ska bidra till förbättrad folkhälsa och livskvalitet för invånarna.

Målvärde	Utfall
■ Antalet ideella ledare inom föreningslivet ska öka med 5%.	
Kommentar	
Ett startvärde är framtaget genom en enkätundersökning till föreningslivet som inte blir en exakt vetenskap men en indikator. Insatser har varit planerade men förvaltningen ser det som tveksamt att hinna genomföra önskade insatser på grund av vakanser varför önskemål om att skjuta på detta mål och dess insatser till kommande år föreligger.	

Medborgare och brukare ska känna delaktighet och vara nöjda och trygga med tillgänglighet, tjänster och bemötande.

Målvärde	Utfall
70	
<p>■ 70 procent av kommunens medborgare ska vara nöjda med kultur- och fritidsutbudet.</p> <p>Kommentar Mäts under senhösten varför inget finns att rapportera nu.</p>	

Vi ska se barns och ungdomars behov och genom förebyggande arbete och tidiga insatser i samverkan skapa förutsättningar för en positiv utveckling och ett tryggt liv.

Målvärde	Utfall
92	88
<p>◆ Simkunnigheten i årskurs 3 ska uppgå till 92%.</p> <p>Kommentar Vi är en bit på väg att klara målet, vid delåret ser vi att vi har 88% vilket gör att vi identifierat de 12 % som behöver extra insatser under hösten för att klara målet.</p>	

Klipkans kommun ska vara en tydlig, attraktiv arbetsgivare med god kompetensförsörjning.

Målvärde	Utfall
79	
<p>◆ Kultur- och fritidsförvaltningen ska vara en attraktiv arbetsplats.</p> <p>Kommentar</p> <p>Bad & Friskvård har genomlyst arbetsmiljön med hjälp av Feelgoods ergonom. Fler städhjälpmedel har införskaffats. Det psykosociala arbetsmiljöarbetet har pågått i två år och stärkt gruppdynamiken.</p> <p>Förvaltningen erbjuder personal utbildningar för att öka kompetensen och stärka den personliga utvecklingen.</p> <p>Förvaltningen har under året arbetat med att göra Sågen, där fritidsledargruppen har sin bas till en attraktiv arbetsplats. Utvecklingen av Sågen samt närliggande aktivitetspark kommer förhoppningsvis lyfta kommunen som attraktiv arbetsgivare.</p> <p>I och med pensionsavgångar har biblioteken haft möjlighet att fördela tjänstegrad och personalens önskemål fått högsta prio. Vi har också valt att omvandla assistenttjänster till bibliotekarie för att bredda vår kompetens och därmed lättare kunna uppfylla vårt uppdrag.</p> <p>På Musikskolan har vi över åren byggt en allt starkare gemenskap. I utvecklingen har vi byggt upp fler projekt som genomförs tillsammans vilket gör att samhörigheten stärks.</p>	

EKONOMI

Resultaträkning

tkr	Ack utfall Aug 2019	Avvikelse Aug 2019	Ack utfall Aug 2018	Budget helår	Avvikelse mot budget	Prognos	Bokslut helår fg år
Intäkter	6 466	2 913	5 565	5 672	3 810	9 482	8 976
Personalkostnader	-16 169	-1 609	-14 646	-21 910	-1 720	-23 630	-21 939
Lokalhyra	-10 940	-352	-9 799	-15 882	-302	-16 184	-14 669
Övriga kostnader	-12 704	-1 979	-9 782	-15 490	-2 653	-18 143	-15 560
Avskrivningar	-1 002	520	-819	-2 283	385	-1 898	-1 230
Verksamhetens nettokostnader	-34 350	-507	-29 480	-49 893	-480	-50 373	-44 422
Finansiella nettokostnader	-215	81	-173	-444	80	-364	-256
Resultat	-34 565	-426	-29 653	-50 337	-400	-50 737	-44 678
Nettoinvesteringar	-3 497	7 408	-1 521	-10 905	1 000	-9 905	-4 648

Ekonomiskt resultat

	Ack utfall Aug 2019	Avvikelse Aug 2019	Ack utfall Aug 2018	Budget helår	Avvikelse mot budget	Prognos	Bokslut helår fg år
Nämnd och ledning	-5 603	-52	-4 055	-7 821	-50	-7 871	-6 469
Bad och friskvård	-6 388	-29	-6 510	-9 122	0	-9 122	-9 497
Driftavdelning inkl idrottshallar	-10 263	-1 005	-5 169	-13 896	-500	-14 396	-7 551
Ung Fritid	-2 361	121	-2 290	-3 737	0	-3 737	-3 576
Allmänkultur och konsthall	-2 702	142	-2 218	-4 269	150	-4 119	-2 828
Bibliotek	-4 490	153	-4 186	-6 978	0	-6 978	-6 699
Musikskola	-2 758	242	-2 678	-4 514	0	-4 514	-4 293
Summa	-34 565	-428	-27 106	-50 337	-400	-50 737	-40 913

Anm: Avvikelse i tabellen Ekonomiskt resultat jämfört med Resultaträkning avseende Utfall för aug 2018 och Bokslut fg år beror på förändringar i organisationen mellan åren.

Barn- och utbildningsnämnd

Året så här långt

Vårt övergripande arbete för att öka måluppfyllelsen, Skola 2026, har sjösatts. Inom ramen av detta arbete har fokus lagts på våra prioriterade områden; digitalisering, ledarskap samt språkutvecklande arbetssätt. Lexplore, en digital plattform för att tidigt upptäcka elever med läs och skrivsvårigheter har introducerats och förväntas få effekt. Förvaltningen har anpassat sin organisation för att möta framtida utmaningar. Vuxna har fått en egen verksamhetschef med ansvar för frågor som är kopplade till arbetsmarknad och integration. Samtliga verksamheter arbetar aktivt med pedagogiska lärmiljöer. Vid årsskiftet gick Klippans Friskola i konkurs. Samtliga elever kunde beredas plats på Ljungbyheds skola. Färingtofta skola är etablerad med verksamhet kring elever med drogrelaterad problematik. Det ekonomiska läget är i balans tack vare statsbidrag riktade åt grundskolan samt sparade etableringsschabloner. Förskolan går med underskott då den enhetspeng som räknats fram är alltför låg.

Resten av året

Förändringen på verksamhetsnivå är i skarpt läge och kräver en del justeringar såväl i fråga om våra digitala system som ur relationella investeringar. Tre chefsrekryteringar på enhetsnivå pågår vilka alla har stor betydelse för framtiden. Vi har minskat en gymnasieenhet vilket betyder att dessa elever sprids ut på kvarvarande enheter. Byggnation av förskola och skola är i gång och personalen är involverade i skapandet av pedagogiska lärmiljöer. Samtliga rektorer och chefer kommer att delta i SETT-syd, en mäsia och konferens inom det moderna och innovativa lärandet. En ny lärplattform är under upphandling som ska ersätta nuvarande Skolportalen. Det kommer att innebära ett intensivt arbete innan alla är inkörda och allt material är överfört.

MÅLUPPFYLLELSE

- Målet ej nått
- ◆ Målet ej nått, men vi rör oss mot det
- Målet nått
- Ingen mätning genomförd

UPPFÖLJNING AV NÄMNDENS MÅL

Kommunen ska driva en aktiv arbetsmarknadspolitik.

Målvärde	Utfall
100%	99%
● Alla ungdomar i målgruppen som inte fullföljt gymnasieexamen skall erbjudas stöd och vägledning till lämplig aktivitet Kommentar Flera projekt har genomförts med kommunförbundet Skåne för att kunna utveckla KAA-arbetet. Senast startat är Hela vägen, ett ESF-projekt tillsammans med KFSK, för unga med neuropsykiatriska funktionsvariationer. Nya rutiner för att identifiera och arbeta med individer i målgruppen har implementerats, även de som studerar utanför kommunen följs upp för att tillse att studierna fungerar som avsett. I målgruppen finns en stor variation - AF, jobbar, föräldralediga, andra studier m.m., men samtliga identifierade och där kontakt etablerats erbjuds hjälp.	
85	
■ Alla elever slutför sin gymnasieutbildning inom fyra år. Kommentar Barn- och utbildningsnämnd Senast aktuell siffra i Kolada (N 17457) är för elever som påbörjade utbildning i Klippan under läsåret 14/15 är 83,4 % som har slutfört studie på nationella program med gymnasieexamen eller studiebevis. Siffran gäller elever folkbokförda elever från Klippan och avser därmed även elever som studerar utanför kommunen. Detta är en förbättring från föregående år (79,9%) Resultaten inom Klippans gymnasieskolor visar ingen försämring av resultaten. Färskare siffror kan lämnas till årsredovisning.	




Målvärde	Utfall			
40				
<p>■ Högre andel av Klippans befolkning är självförsörjande.</p> <p>Kommentar</p> <p>Vi har inget exakt mått/mätvärde för att utvärdera målet. Andelen hos Arbetsförmedlingen som är registrerade arbetslösa i kommunen har minskat under året.</p> <p>Arbetslösheten i Klippan maj 2019 (februari 2019), har minskat.</p>				
Arbetslösheten i Klippan maj 2019 (februari 2019), har minskat med drygt 20 %				
<i>Siffrorna inom parantes anger värde för februari 2019</i>	Klippan	Skåne	Kvinnor	Män
Öppen arbetslöshet och i program, maj 2019 mätt i %	6,5 (8,2)	8,9 (9,3)	7,1	6
Ungdomsarbetslösheten, maj 2019 mätt i %	7,5 (11,2)	10,1 (11,4)	5,7	9
Arbetslöshet bland utrikesfödda; maj 2019 mätt i %	19,6 (22,8)	23,1 (23,4)	21,3	17,9
<p>Inskrivna i etableringsuppdraget 20 (39) alla lämnar under resterande del av 2019</p> <p>Inskrivna i etableringsprogrammet 56 (54) var av 21 st har haft mer än ett års beslut</p> <p>Jobb och utvecklingsgarantin 127 (121)</p> <p>Sökande i JOB mer än 450 dagar 26 (32)</p>				

Kommunen ska bidra till förbättrad folkhälsa och livskvalitet för invånarna.

Målvärde	Utfall
3,7	4,88
<p>■ Våra verksamheter präglas av hög närvaro. Detta inkluderar barn, elever och personal -Sjukfrånvaron för personal minskar.</p> <p>Kommentar</p> <p>Alla våra verksamheter präglas av en strävan av hög närvaro. För barn/elever/studerande har vi för nuvarande inget enhetligt och enkelt system att få ett övergripande mätvärde. Detta kommer att vara möjligt i den plattform som är under upphandling.</p> <p>I genomsnitt har vi inom förvaltningen en sjukfrånvaro på 4,88 % Denna siffra varierar dock kraftigt mellan verksamheter (4,0% - 6,1%) och enheter. Detta är ett arbete som kommer att fortsätta analyseras.</p>	

Vi ska se barns och ungdomars behov och genom förebyggande arbete och tidiga insatser i samverkan skapa förutsättningar för en positiv utveckling och ett tryggt liv.

Målvärde	Utfall
95%	77%
<p>◆ Alla elever i årskurs ett kan läsa och förstå enkla meningar.</p> <p>Kommentar</p> <p>Första året som mätningen sker i åk 1. Siffrorna gäller för vårterminen 2019. Då bedömningsstödet i både svenska och matematik är obligatoriskt att genomföra i åk 1 används dessa resultat, alltså ingen screening. Inför nästa år ser vi över möjligheterna att också redovisa resultaten från vårt nya IT-verktyg Lexplore. (AI-baserat hjälpmedel för screening av läsförståelse åk 1-4). Detta är inte en indikator som ensidigt visar om barnen är helt läskunniga eller ej, men är ett utmärkt verktyg för att kunna fokusera resurserna på rätt elever i ett tidigt stadium.</p>	
75%	85%
<p>● Alla elever i årskurs ett har god taluppfattning.</p> <p>Kommentar</p>	

Målvärde	Utfall
100%	100%
<p> Alla förskolebarn har ökat sin förmåga inom språk och kommunikation.</p> <p>Kommentar</p> <p>Personal i förskola och pedagogisk omsorg arbetar ständigt med att utveckla barnens språk och kommunikation. Detta sker genom olika verktyg, modeller, litteratur mm. I den reviderade Läroplanen, Lpfö18 läggs vikt vid högläsning för barnen. Ett verktyg som personalen har fått tillgång till under våren är ett digitalt verktyg med litteratur på olika modersmål. I undervisningen förskolan är det viktigt att utveckla leken med närvarande personal som utför aktiviteter, både planerade och spontana med språk och kommunikation i fokus.</p> <p>Alla förskolebarn har utvecklat sin förmåga inom språk och kommunikation. Målet och metoderna att mäta detta är dock alldeles för trubbigt för att användas och detta mål bör därför omformuleras inför nästa års arbete.</p>	
80%	80%
<p> Alla elever är behöriga till gymnasieskolan.</p> <p>Kommentar</p> <p>Måluppfyllelsen ökade med c:a 13 procentenheter mot föregående år. Det finns fortfarande stora utmaningar på våra enheter men det sker en förändring i rätt riktning. Det är fortfarande stora skillnader mellan klassernas resultat. Detta analyseras djupare. Vi ser också att kommande årskullar varierar kraftigt i sina resultat. Enheterna arbetar med att jämna ut skillnaderna mellan årskullarna exempelvis via kompetensutveckling rörande bedömningskompetens och riktade insatser för att skapa ökad samsyn kring eleverna och deras lärande. För läsåret 2018–2019 så är det särskilt glädjande med Ljungbyhedsskolans resultat för enhetens "egen" åk 9 (en hel klass från Klippans friskola anslöt i januari 2019, deras resultat drog ner årskursens resultat en del). Hela 94% behöriga till vidare gymnasiestudier och ett samlat meritvärde som landade på 227.</p>	
4	5
<p> Alla verksamheter präglas av hög närvaro. Detta inkluderar barn, elever och personal.</p> <p>Kommentar</p> <p>Alla våra verksamheter präglas av en strävan av hög närvaro. För barn/elever/studerande har vi för nuvarande inget enhetligt och enkelt system att få ett övergripande mätvärde. Detta kommer att vara möjligt i den plattform som är under upphandling.</p> <p>I genomsnitt har vi inom förvaltningen en sjukfrånvaro på 4,88 %. Denna siffra varierar dock kraftigt mellan verksamheter (4,0% - 6,1%) och enheter. Detta är ett arbete som kommer att fortsätta analyseras.</p>	

EKONOMI

Resultaträkning

tkr	Ack utfall Aug 2019	Avvikelse Aug 2019	Ack utfall Aug 2018	Budget helår	Avvikelse mot budget	Prognos	Bokslut helår fg år
Intäkter	320 027	8 019	301 785	468 174	16 502	484 676	473 103
Personalkostnader	-235 090	-3 989	-219 599	-347 525	-8 005	-355 530	-336 019
Lokalhyra	-35 489	-2 779	-33 546	-49 065	599	-48 466	-50 638
Övriga kostnader	-325 494	1 495	-321 541	-490 626	-8 886	-499 512	-498 672
Avskrivningar	-1 611	-101	-1 406	-2 265	-198	-2 463	-2 113
Verksamhetens nettokostnader	-277 658	2 644	-274 307	-421 307	-16 507	-437 814	-414 339
Finansiella nettokostnader	-199	-6	-192	-290	-12	-302	-290
Resultat	-277 856	2 640	-274 499	-421 597	0	-421 597	-414 629
Nettoinvesteringar	-377	4 823	-1 792	-5 200	0	-5 200	-3 158

Ekonomiskt resultat per verksamhet

tkr	Ack utfall Aug 2019	Avvikelse Aug 2019	Ack utfall Aug 2018	Budget helår	Avvikelse mot budget	Prognos	Bokslut helår fg år
Nämnd och ledning, skolskjutsar	-4 755	625	-4 518	-8 105	1 313	-6 792	-8 375
Förskola, pedagogisk omsorg	-59 565	-165	-60 688	-89 412	-40	-89 450	-88 525
Grundskola, fritidshem	-126 140	3 194	-128 230	-194 479	-461	-194 941	-193 691
Elevhälsa	-12 574	1 400	-11 712	-20 993	18	-20 975	-19 118
Gymnasiet egna elever	-53 231	652	-53 666	-80 826	-1 045	-81 871	-79 706
Gymnasieskola produktion	--2 117	-1 833	404	-375	-173	-548	-800
Vuxenutbildning	-6 806	-806	-5 194	-8 996	-671	-9 667	-8 537
Särskola (grund,gym, vux)	-9 593	716	-8 911	-15 493	1 459	-14 034	-13 772
Arbetsmarknads-och utvecklingsenheten	-3 077	-1 144	-1 984	-2 918	-399	-3 317	-2 105
Summa	-277 856	2 640	-274 499	-421 597	0	-421 597	-414 629

Socialnämnd

Året så här långt

Socialförvaltningen har inför verksamhetsåret genomfört en större omorganisation där ett nytt verksamhetsområde kallat hälso- och sjukvård/ socialpsykiatri har inrättats utöver ÄO samt IFO/FO. Alla tre verksamhetsområden redovisar i årets delårsrapport positiva resultat i förhållande till budget och förvaltningen prognostiserar ett positivt resultat för helåret. Under den första delen av verksamhetsåret har nämnden stängt ett av sina boenden inom funktionshinderomsorgen till följd av undermåligt brandskydd och har genomfört flera flyttar av brukare inom funktionshinderomsorgen i syfte att nischas nämndens boenden utifrån specifika inriktningar. Socialförvaltningen har infört en digital lärplattform i syfte att effektivt kompetensutveckla sina medarbetare och har köpt in en YH- utbildning för att utbilda medarbetare till stödpedagoger inom funktionshinderomsorgen. Socialförvaltningen har också kompetensutvecklat sina chefer i LEAN för att kunna införa ett LEAN-inspirerat arbetssätt.

Resten av året

Det är angeläget att planerna för att utöka antalet vård- och omsorgsboenden i kommunen verkställs. De långa väntetiderna för brukarna att få plats på vård- och omsorgsboende medför stor press på hemtjänsten och korttidsenheten. Detta leder till kvalitetsbrister och ökad vårdtyngd på de enheter som berörs. Under hösten kommer ombyggnationen av Rickmansgården påbörjas. Lägenheter på Väpnarens två översta våningsplan kommer redan under hösten kunna tas i anspråk för att påbörja en ny servicebostad inom FO. Socialnämnden kommer fortsätta planeringen för att tillgodose behov hos externt placerade brukare i kommunen. Socialförvaltningen kommer att fortsätta sitt arbete för att utveckla sitt kvalitetsledningssystem samt att byta ut nuvarande verksamhetssystem och att införa mer välfärdsteknik.

MÅLUPPFYLLELSE

- Målet ej nått
- ◆ Målet ej nått, men vi rör oss mot det
- Målet nått
- Ingen mätning genomförd

UPPFÖLJNING AV NÄMNDENS MÅL

Kommunen ska bidra till förbättrad folkhälsa och livskvalitet för invånarna.

Målvärde	Utfall
93,7	92
◆ Socialnämndens medarbetare ska ha hög frisknärvaro	
Kommentar	
<p>Socialförvaltningen har för helåret 2019 målsättningen att nå en frisknärvaro på 93,7 %. Fram till och med sista juli ligger den ackumulerade frisknärvaron på 92,01 %, vilket är något bättre än den samlade frisknärvaron på 91,73 för samma period i fjol. Baserat på hur frisknärvaron utvecklats så här långt i år är det inte troligt att Socialförvaltningen når målsättningen på 93,7 % frisknärvaro för helåret. Flera av förvaltningens enheter har infört förstadagsintyg samt omtankesamtal vid upprepad korttidsfrånvaro. Uppföljningar av långtidssjukskrivna medarbetare har gjorts under året och ett par enheter har börjat att höra av sig till långtidssjukskrivna för att bibehålla långtidssjukskrivna medarbetarens kontakt med arbetsplatsen. Under första halvåret har en utbildning i OSA-föreskrifterna på förvaltningen för chefer och skyddsombud genomförts för att stärka kompetens inom arbetet med den organisatoriska och sociala arbetsmiljön.</p>	

Medborgare och brukare ska känna delaktighet och vara nöjda och trygga med tillgänglighet, tjänster och bemötande.

Målvärde	Utfall
85	
<p>■ Socialnämnden ska ha nöjda brukare</p> <p>Kommentar Socialnämnden har som mål att minst 85 % av brukarna ska ange att de är mycket eller ganska nöjda i årets brukarundersökningar. Resultaten från årets brukarundersökningar kommer finnas tillgängliga senare i höst. Den största insatsen som gjorts inom Socialförvaltningen under året för att förbättra för Socialnämndens brukare är förbättringsarbetet inom funktionshinderomsorgen som syftar till att bostäder inom funktionshinderomsorgen ska nischas mot specifika brukarbehov. Inom individ- och familjeomsorgen har åtgärder gjorts för att kunna minska utredningstider och en chatt där barn och unga kan prata anonymt med en socialsekreterare har införts på försök. Inom äldreomsorgen arbetar hemtjänsten för att öka personalkontinuiteten gentemot brukarna, hittills har antalet medarbetare hos brukarna minskat från 17 till 15 på en 14-dagarsperiod. Inom vård- och omsorgsboendena görs satsningar på arbetet med inlämning och återkoppling på synpunkter/klagomål samt bemötande och sociala aktiviteter.</p>	

Kommunens verksamheter ska kännetecknas av god ekonomisk hushållning och förmåga till anpassning och omprövning.

Målvärde	Utfall
0	7 420
<p>● Socialnämndens budget ska hållas och vid befarad avvikelse ska åtgärder vidtas</p> <p>Kommentar Socialförvaltningens enhetschefer har månatliga uppföljningar där enhetens resultat analyseras gentemot budget och där en prognos för årets resultat tas fram med verksamhetschef och ekonom. Socialförvaltningen redovisar till och med sista augusti ett ackumulerat resultat om 7 420 i förhållande till budget och prognostiserar ett resultat kring 6 200 tkr för helåret. Alla tre verksamhetsområden redovisar överskott totalt sett. Socialnämnden förväntas nå en budget i balans för helåret 2019.</p>	

Klippans kommun ska vara en tydlig, attraktiv arbetsgivare med god kompetensförsörjning.

Målvärde	Utfall
80	
<p>■ Socialnämnden ska vara en attraktiv arbetsplats</p> <p>Kommentar Socialnämndens målsättning för 2019 är att nå HME- index 80, men i och med att det inte kommer göras någon medarbetarenkät 2019 kommer målsättningen inte kunna utvärderas i år. Av de enheter som deltog i medarbetarundersökningen har samtliga gått igenom sina resultat och medarbetarna har uppmanats att ta fram 3–4 aktiviteter utifrån de förbättringsområden som de identifierat. Socialförvaltningen har under året påbörjat arbetet med att digitalisera ett övergripande introduktionspaket till nya medarbetare. Detta för att säkerställa att samtliga nya medarbetare får en likvärdig introduktion oavsett arbetsställe. Ett par av enheterna har även arbetat med att förbättra sina introduktioner samt bredvidgång. En utvärdering inom verksamhetsområdet HS/SP som gjorts bland sommarvikarier visar på att dessa varit nöjda med både introduktion och bredvidgång. På enheten för barn- och unga har tre kontorscyklar köpts in som ger möjligheten att kombinera stillasittande kontorsarbete med motion.</p>	
1	1
<p>● Socialnämndens verksamheter ska tillförsäkras en god kompetensförsörjning</p> <p>Kommentar Socialförvaltningen har under året upphandlat digitala webbutbildningar som en del av kompetensförsörjningsplanen för förvaltningen. Socialförvaltningen har sammanställt ett årshjul där det framgår vilka utbildningar som ska ges till vilka medarbetare under året. Vissa specifika utbildningar är distribuerade till samtliga medarbetare inom Socialförvaltningen och det har också tagits fram specifika utbildningsprogram för vissa personalgrupper. Därutöver har kompetensen hos samtliga medarbetare inom funktionshinderomsorgen inventerats och en planering för att utbilda 20 stödpedagoger inom funktionshinderomsorgen har påbörjats. Under hösten kommer utbildning i avvikelserapportering att hållas för samtliga medarbetare inom socialförvaltningen för att säkerställa att alla medarbetare har kompetens att rapportera in avvikelser och händelser kopplat till medarbetarnas arbetsmiljö. Nämndens målsättning med att ta fram en kompetensförsörjningsplan för hela Socialförvaltningen är således uppnådd.</p>	

EKONOMI

Resultaträkning

tkr	Ack utfall Aug 2019	Avvikelse Aug 2019	Ack utfall Aug 2018	Budget helår	Avvikelse mot budget	Prognos	Bokslut helår fg år
Intäkter	91 452	4 200	103 599	131 039	11 372	142 411	157 882
Personalkostnader	-176 268	15 799	-183 248	-284 549	13 246	-271 303	-269 898
Lokalhyra	-16 285	703	-16 664	-25 482	-672	-26 154	-25 141
Övriga kostnader	-129 140	-12 720	-141 060	-174 526	-17 709	-192 235	-210 791
Avskrivningar	-371	137	-296	-762	0	-762	-444
Verksamhetens nettokostnader	-230 611	8 120	-237 668	-354 280	6 037	-348 243	-348 393
Finansiella nettokostnader	-51	10	-43	-92	-4	-96	-61
Resultat	-230 662	8 131	-237 711	-354 372	6 233	-348 139	-348 453
Nettoinvesteringar	-270	6 844	-309	-7 114	450	-6 664	-659

Ekonomiskt resultat

	Ack utfall Aug 2019	Avvikelse Aug 2019	Ack utfall Aug 2018	Budget helår	Avvikelse mot budget	Prognos	Bokslut helår fg år
Nämnd och ledning	-19 495	-1 910	-15 532	-25 745	-2 000	-27 745	-23 926
Verksamhet för IFO/FO	-86 335	2 166	-108 070	-131 716	3 796	-127 920	-155 379
Verksamhet för hälso- & sjukvård/ socialpsykiatri	-41 395	3 009		-65 823	3 234	-62 589	
Verksamhet för äldreomsorg	-83 437	4 866	-114 109	-131 088	1 203	-129 885	-168 010
Summa	-230 662	8 131	-237 711	-354 372	6 233	-348 139	-347 315

Anm: Avvikelse i tabellen Ekonomiskt resultat jämfört med Resultaträkning avseende Bokslut fg år beror på förändringar i organisationen mellan åren.

Revisionen

Året så här långt

I enlighet med kommunallagens krav skall revisionen granska all verksamhet som bedrivs inom styrelsens och nämndernas verksamhetsområden. Revisionens arbete syftar ytterst till att ge fullmäktige underlag för ansvarsprövning.

Under årets första månader har revisorerna genomfört en risk- och väsentlighetsanalys. Med stöd av denna analys har revisorerna antagit en revisionsplan. Revisionsplanen innefattar revisorernas arbete med vilka insatser och granskningar som skall göras under året.

Vidare har revisorerna träffat Vd för Treklövern Bostads AB och IT-chef för information om deras verksamheter. Revisionen har även genomfört granskningar av kommunens arbete mot kränkande behandling och diskriminering i skolan samt uppföljning av tidigare granskning avseende placering av barn och unga samt unga vuxna inom missbruksvården i skolan.

Resten av året

Under hösten kommer revisorerna att träffa nämnderna och kommunstyrelsen i dialogmöte. Dialogmötenas syfte är att revisorerna skall få möjlighet att ställa frågor till nämnderna om deras verksamhet och få information om aktuella händelser.

Förutom mötena med nämnder och kommunstyrelsen kommer ytterligare fördjupade granskningar att genomföras samt uppföljningar av tidigare granskningar.

EKONOMI

Resultaträkning

tkr	Ack utfall Aug 2019	Avvikelse Aug 2019	Ack utfall Aug 2018	Budget helår	Avvikelse mot budget	Prognos	Bokslut helår fg år
Intäkter	0	0	0	0	0	0	0
Personalkostnader	-111	68	-112	-268	0	-268	-169
Lokalhyra	0	5	-5	-8	0	-8	-8
Övriga kostnader	-225	182	-382	-610	0	-610	-622
Avskrivningar	0	0	0	0	0	0	0
Verksamhetens nettokostnader	-335	256	-499	-886	0	-886	-799
Finansiella nettokostnader	0	0	0	0	0	0	0
Resultat	-335	256	-499	-886	0	-886	-799
Nettoinvesteringar	0	0	0	0	0	0	0

Ekonomiskt resultat

	Ack utfall Aug 2019	Avvikelse Aug 2019	Ack utfall Aug 2018	Budget helår	Avvikelse mot budget	Prognos	Bokslut helår fg år
Revisionen	-335	256	-499	-886	0	-886	-799

NÅRAB

Året så här långt

Våra Biocellsreaktorer (BCR) har grävts ut. Allt brännbart har skickats iväg till förbränning och siktresterna används som sluttäckningsmaterial på Hyllstofta.

Sluttäckning av deponin pågår. Ca 238 000 m³ återstår av terrasseringsen.

Resultatet till och med augusti ligger på 9 372 tkr. Soliditeten är 41,4%.

Resten av året

Ny upphandling av renhållningen har gjorts. Nytt avtal med Ohlssons har tecknats. Nya entreprenaden startar 2019-11-01.

Investeringar

Ny lastväxlare har upphandlats. Leverans under hösten.

Ny vattenledning till Hyllstofta är nästan slutförd. Byte av elskåp och ny mjukvara till reningsverket. Nya sopkärl till renhållningen.

Resultaträkning					
Tkr	Utfall 190831	Utfall 180831	Budget 191231	Prognos 191231	Utfall 181231
Verksamhetens intäkter	49 909	46 218	61 889	70 000	69 801
Verksamhetens kostnader	-36 234	-31 852	-49 566	-54 000	-48 613
Avskrivningar	-4 392	-4 562	-10 700	-7 000	-6 780
Verksamhetens nettokostnader	9 283	9 804	1 623	9 000	14 408
Finansiella intäkter	89	75	150	100	109
Finansiella kostnader		-3			
Resultat efter finansiella poster	9 372	9 876	1 773	9 100	14 517
Dispositioner				-1 500	-4 314
Skatt				-1 700	-2 258
Extraordinära poster (netto)					
Årets resultat	9 372	9 876	1 773	5 900	7 945

Balansräkning

Tkr	Utfall 190831	Utfall 180831	Utfall 181231
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella tillgångar	0	0	0
Mark, byggnader o tekn anlägggn	39 062	41 076	40 582
Maskiner och inventarier	24 296	22 285	24 597
Långfristiga fordringar			
Finansiella tillgångar			
Summa anläggningstillgångar	63 358	63 361	65 179
Omsättningstillgångar			
Förråd och exploateringsverksamhet			
Kortfristiga fordringar	13 351	6 081	8 989
Kassa och bank	30 504	27 945	30 499
Summa omsättningstillgångar	43 855	34 026	39 488
Summa tillgångar	107 213	97 387	104 667
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital			
38 634	24 128	38 674	
Avsättningar för pensioner			
Övriga avsättningar	49 735	55 294	54 592
Summa avsättningar	49 735	55 294	54 592
Skulder			
<i>Långfristiga skulder</i>			
Långfristiga skulder	0	0	0
Summa långfristiga skulder	0	0	0
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder	6 459	6 401	7 691
Övriga kortfristiga skulder	3 013	1 688	3 710
Summa kortfristiga skulder	9 472	8 089	11 401
Summa skulder	9 472	8 089	11 401
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	97 841	87 511	104 667

Kassaflödesanalys	Utfall	Utfall	Prognos	Utfall
Tkr	190831	180831	191231	181231
Den löpande verksamheten				
Årets resultat	9 283	9 804	9 000	12 258
Justering för ej likvidpåverkande poster	-374	-2 139	-2 000	-786
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	8 909	7 665	7 000	11 472
Ökning (-) minskning (+) av kortfristiga fordringar	-4 362	2 954	-1 000	2 330
Ökning (-) minskning (+) av exploateringsverksamhet	0			
Ökning (+) minskning (-) av kortfristiga skulder	-1 869	-2 997	1 000	118
Kassaflöde från löpande verksamhet	2 678	7 622	7 000	13 920
Investeringsverksamheten				
Investering i materiella anläggningstillgångar	-2 673	-4 579	-7 000	-8 418
Investering i finansiella anläggningstillgångar	0			
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	0			95
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	0			
Erhållna investeringsbidrag och övr investeringsinkomster	0			
Kassaflöde från investeringar	-2 673	-4 579	-7 000	-8 323
Finansieringsverksamhet				
Nyupptagna lån	0	0	0	0
Amortering av låneskuld	0	0	0	0
Ökning (+) minskning (-) av långfristig skuld	0	0	0	0
Förändring av långfristiga fordringar	0	0	0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamhet	0	0	0	0
ÅRETS KASSAFLÖDE	5	3 043	0	5 597
Likvida medel vid årets början	30 499	24 902	30 499	24 902
Likvida medel vid årets slut	30 504	27 945	30 499	30 499

Bostads AB Trekövern

Året så här långt

Delårsbokslutet per 31 augusti uppvisar ett ackumulerat resultat om 9,6 mnkr (frg.år 8,5). Även detta årets resultat påverkas kraftigt av K3-regelverket, 6,1 mnkr av årets resultat på 9,6 mnkr utgörs av underhållskostnader som lagts upp som investering istället för att som tidigare hanteras som en kostnad i årets resultaträkning. Dessa underhållsåtgärder om 6,1 mnkr som hanteras enligt K3-reglerna kommer att påverka bolagets resultat negativt under ca 25 år framåt i tiden i form av avskrivningar. Vi har idag också ett upparbetat projekt vad avser åtgärder för att hantera de besiktningsanmärkningar som varit på Tegelbruksområdet.

Då entreprenören gått i konkurs så kan vi sannolikt inte räkna med att vi erhåller någon ersättning för dessa utlägg, min bedömning är i dagsläget att ca 2,3 mnkr skall kostnads föras här under hösten. Vi har tagit höjd för denna kostnad i helårsprognosen.

Resten av året

Planerat underhåll och fastighetsskötsel

Årets underhållsarbete fortsätter som planerat med renovering av lägenhet Kungsgatan 8 i Ljungbyhed, framtidens tvättstuga på Tingsgatan 29 i Klippan, uppfräschning av utemiljön på Föreningsgatan i Ljungbyhed, elektroniskt nyckelsystem för succesivt utbyte i hela beståndet, ytskiktsrenovering av tvättstugor och källargolv. Vi planerar också en översyn av dagvattenbrunnar.

Uthyrningsläget

Uthyrningsläget är fortsatt bra, vi har en något högre omflyttning i år jämfört med samma period 2018. Antalet sökande per lägenhet har gått ner något jämfört med tidigare år.

Prognosen pekar i dagsläget på ett resultat som är ca 800 tkr bättre än budget.

Investeringar

Investeringar och aktiverade underhållskostnader

Delårets färdigställda investeringar och aktiverade underhållsåtgärder uppgår till 8,9 mnkr och omfattar framför allt ombyggnaden av kontorslokalen på Ö. Nygatan för IT-verksamheten med 8,1 mnkr samt värmeåtervinning på Järnvägsgatan 15 med 0,6 mnkr. Därutöver har vi utfört en del balkonginglasningar som också aktiverats.

Pågående projekt per 2019-08-31 uppgår till 21,4 mnkr. Enskilt största projektet är byggnationen på Mercuriustomten om 16,4 mnkr.

Resultaträkning					
Tkr	Utfall	Utfall	Budget	Prognos	Utfall
	190831	180831	191231	191231	181231
Verksamhetens intäkter	51 309	48 717	75 186	76 585	75 702
Verksamhetens kostnader	-32 614	-31 311	-57 171	-58 044	-48 344
Avskrivningar	-7 181	-6 689	-10 762	-10 762	-21 203
Verksamhetens nettokostnader	11 514	10 717	7 253	7 779	6 155
Finansiella intäkter	70	112	174	80	145
Finansiella kostnader	-2 011	-2 363	-3 499	-3 150	-3 418
Resultat efter finansiella poster	9 573	8 466	3 928	4 709	2 882
Dispositioner					
Skatt					-255
Extraordinära poster (netto)					
Årets resultat	9 573	8 466	3 928	4 709	2 627

Balansräkning			
Tkr	Utfall 190831	Utfall 180831	Utfall 181231
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella tillgångar			
Mark, byggnader o tekn anlägg	328 829	301 895	326 992
Maskiner och inventarier	131	249	209
Pågående projekt	21 357	40 716	7 568
Finansiella tillgångar	40	40	40
Summa anläggningstillgångar	350 357	342 900	334 809
Omsättningstillgångar			
Förråd och exploateringsverksamhet			
Kortfristiga fordringar	1 945	1 957	2 727
Kassa och bank	12 248	11 965	17 202
Summa omsättningstillgångar	14 193	13 922	19 929
Summa tillgångar	364 550	356 822	354 738
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital	75 782	72 659	66 819
Avsättningar för pensioner			
Övriga avsättningar	326	71	326
Summa avsättningar	326	71	326
Skulder			
<i>Långfristiga skulder</i>			
Långfristiga skulder	268 375	270 625	268 562
Summa långfristiga skulder	268 375	270 625	268 562
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder	10 697	4 095	10 153
Övriga kortfristiga skulder	9 370	9 372	8 878
Summa kortfristiga skulder	20 067	13 467	19 031
Summa skulder	288 442	284 092	287 593
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	364 550	356 822	354 738

Kassaflödesanalys	Utfall	Utfall	Prognos	Utfall
Tkr	190831	180831	191231	181231
Den löpande verksamheten				
Årets resultat				
Justering för ej likvidpåverkande poster				
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	16 754	15 156	15 471	24 084
Ökning (-) minskning (+) av kortfristiga fordringar	782	-48	800	-817
Ökning (-) minskning (+) av exploateringsverksamhet				
Ökning (+) minskning (-) av kortfristiga skulder	1 037	-8 475	4 000	-2 912
Kassaflöde från löpande verksamhet	18 572	6 633	20 271	20 356
Investeringsverksamheten				
Investering i materiella anläggningstillgångar	-22 730	-13 124	-50 000	-19 547
Investering i finansiella anläggningstillgångar				
Försäljning av materiella anläggningstillgångar				
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar				
Erhållna investeringsbidrag och övr investeringsinkomster				
Kassaflöde från investeringar	-22 730	-13 124	-50 000	-19 547
Finansieringsverksamhet				
Nyupptagna lån			45 000	
Amortering av låneskuld	-188	-188	-250	-2 250
Utdelning till Ägaren	-610	-612	-610	-612
Förändring av långfristiga fordringar	0	143	0	143
Kassaflöde från finansieringsverksamhet	-797	-656	44 141	-2 719
ÅRETS KASSAFLÖDE	-4 955	-7 147	14 412	-1 910
Likvida medel vid årets början	17 203	19 112	17 203	19 112
Likvida medel vid årets slut	12 248	11 965	31 614	17 203

KLIPPANS KOMMUN Kansliavdelning		
Diarienum	2019.456-12	Diarienum 042
2019 -10- 14		
Ärendeberedn		
Nämnd/Förv.	För kännedom	Yttrande senast

Revisorerna

2019-10-14

Till

Fullmäktige i Klippans kommun
organisationsnummer 212000-0928

Revisorernas bedömning av delårsrapport

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har uppdraget att bedöma om resultatet i delårsrapport per 2019-08-31 är förenligt med de mål fullmäktige beslutat om. Bedömningen avser mål och riktlinjer som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning, såväl finansiella som för verksamheten.

Vår bedömning är baserad på en översiktlig granskning av delårsrapporten, inriktad på övergripande analys och inte på detaljer i redovisningen.

Granskningen har utförts enligt god revisions sed i kommunal verksamhet.

Vid vår granskning har vi särskilt iakttagit följande:

- Det prognostiserade resultatet om 26,2 mnkr motsvarar 2,6 % av det prognosticerade skattenettet vilket överträffar målbilden på 2 %.
Målet kommer sannolikt att nås.
- Målet ” God ekonomisk hushållning ska uppnås genom budgetföljsamhet samt en god måluppfyllelse för kommunens samtliga fullmäktigemål” har inte utvärderats i delårsrapporten. Det går därmed inte att uttala sig om den sannolika måluppfyllelsen.

De finansiella målen fokuserar enbart på kommunens finansiella ställning och inkluderar inte kommunkoncernen. Ansvaret avser emellertid all verksamhet som kommunen bedriver oavsett om de bedrivs i egen regi eller genom bolag.

- Baserat på redogörelsen i delårsrapporten ser vi inga tydliga indikationer på brister i målarbetet men informationen är likväl för knapphändig att det inte går att uttala sig.
- Delårsrapporten överensstämmer med den kommunala redovisningslagen (KRL) samt RKR R17.
- Balanskravsresultatet beräknat på prognosticerat utfall kommer att vara positivt.

- Årets jämförelsestörande poster, såväl intäkt som kostnad är hänförliga till Rönne å projektet. Klippan har tillsammans med flera andra parter ett pågående samarbete för att återställa vattenflödet i Rönne å.

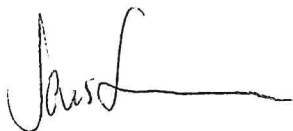
För Klippans del innebär projektet förvärv av fastighet (inkluderande tre kraftverk) samt rivning av kraftverk och dammar m m. Ett flertal bidrag har sökts och också beviljats. Vi ansluter oss till Klippans uppfattning att samtliga transaktioner, redan inträffande och kommande har till syfte att åstadkomma ett fritt vattenflöde i Rönne å och att ett fritt vattenflöde inte motsvarar en redovisningsteknisk tillgång utan att det är mer rätt att intäkts- respektive kostnadsredovisa transaktionerna.

Granskningens resultat presenteras i bifogad rapport.

Revisorerna bedömer att fullmäktiges finansiella mål avseende resultatmålet troligen kommer att uppnås. Vidare kan revisorerna inte bedöma resultatet i delårsrapporten beträffande målet om god ekonomisk hushållning eftersom det saknas redovisning av utfallet.

Revisorerna kan inte bedöma resultatet i delårsrapporten med avseende på verksamhetsmålen eftersom det saknas en heltäckande redovisning av utfallet.

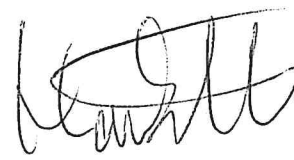
Klippans kommun 2019-10-14



Jens Leandersson



Bo Rosengren

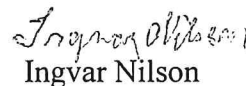


Hans Emanuelsson



Irene Dahl

Tomas Karlsson



Ingvar Nilson



Ted Sandbech

Fredrik Nirdehammar



Gunilla Torstendahl

Bilagor:

Rapport över de sakkunnigas granskning av resultat enligt delårsrapport



Översiktlig granskning av delårsrapport per 2019-08-31

Granskningsrapport

Klippan Kommun

KPMG AB

2019-10-14

Antal sidor 10



Klippan Kommun

Översiktlig granskning av delårsrapport per 2019-08-31

KPMG AB

2019-10-14

Innehållsförteckning

1	Sammanfattning	1
1.1	Finansiella mål	1
1.2	Mål för verksamheten	1
1.3	Delårsrapporten i övrigt	1
2	Inledning	2
2.1	Syfte och revisionsfråga	2
2.2	Avgränsning	2
2.3	Revisionskriterier	3
2.4	Ansvarig nämnd	3
2.5	Projektorganisation/granskningsansvariga	3
2.6	Metod	3
3	Resultat av granskningen	4
3.1	Anvisningar och styrdokument	4
3.2	Bedömning utifrån fullmäktiges mål	4
3.2.1	Bakgrund	4
3.2.2	Finansiella mål	5
3.2.3	Verksamhetsmål	5
3.3	Innehåll	5
3.4	Balanskravet	6
3.5	Resultaträkning och budgetföljsamhet	6
3.6	Balansräkning och investeringsredovisning	8
4	Sammanställd redovisning	8
5	Bokslutsprocessen i övrigt	9

1 Sammanfattning

Vi har av Klippans kommuns revisorer fått i uppdrag att översiktligt granska delårsrapporten per 2019-08-31. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2019.

Kommunens revisorer ska enligt 12 kap KL¹ bedöma om resultatet i delårsrapporten är förenligt med de mål som fullmäktige beslutat (2 §). Revisorernas uttalande avges i revisorernas bedömning av delårsrapporten.

Vårt uppdrag är att granska delårsrapporten för att ge revisorerna underlag för sin bedömning.

1.1 Finansiella mål

- Det prognostiserade resultatet om 26,2 mnkr motsvarar 2,6% av det prognosticerade skattenettet vilket överträffar målbilden på 2%. Målet kommer sannolikt att nås.
- Målet " God ekonomisk hushållning ska uppnås genom budgetföljsamhet samt en god måluppfyllelse för kommunens samtliga fullmäktigemål" har inte utvärderats i delårsrapporten. Det går därmed inte att uttala sig om den sannolika måluppfyllelsen.
- De finansiella målen fokuserar enbart på kommunens finansiella ställning och inkluderar inte kommunkoncernen. Ansvar avser emellertid all verksamhet som kommunen bedriver oavsett om de bedrivs i egen regi eller genom bolag.

1.2 Mål för verksamheten

- Baserat på redogörelsen i delårsrapporten ser vi inga tydliga indikationer på brister i målarbetet men informationen är likväl för knapphändig att det inte går att uttala sig.

1.3 Delårsrapporten i övrigt

- Delårsrapporten överensstämmer med den kommunala redovisningslagen (KRL) samt RKR R17.
- Balanskravsresultatet beräknat på prognosticerat utfall kommer att vara positivt.
- Årets jämförelsestörande poster, såväl intäkt som kostnad är hänförliga till Rönne å projektet. Klippan har tillsammans med flera andra parter ett pågående

¹ Kommunallag (2017:725)



Klippan Kommun

Översiktlig granskning av delårsrapport per 2019-08-31

KPMG AB

2019-10-14

samarbete för att återställa vattenflödet i Rönne å. För Klippans del innebär projektet förvärv av fastighet (inkluderande tre kraftverk) samt rivning av kraftverk och dammar m m. Ett flertal bidrag har sökts och också beviljats. Vi ansluter oss till Klippans uppfattning att samtliga transaktioner, redan inträffande och kommande har till syfte att åstadkomma ett fritt vattenflöde i Rönne å och att ett fritt vattenflöde inte motsvarar en redovisningsteknisk tillgång utan att det är mer rätt att intäkts- respektive kostnadsredovisa transaktionerna.

2 Inledning

Vi har av Klippans kommuns revisorer fått i uppdrag att översiktligt granska delårsrapporten per 2019-08-31. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2019.

Kommunens revisorer ska enligt 12 kap KL bedöma om resultatet i delårsrapporten är förenligt med de mål som fullmäktige beslutat (2 §). Revisorerna uttalanden avges i revisorernas bedömning av delårsrapporten.

Vårt uppdrag är att granska delårsrapporten för att ge revisorerna underlag för sin bedömning.

2.1 Syfte och revisionsfråga

Syftet med granskningen är att bedöma om resultatet i delårsrapporten är förenligt med de mål som fullmäktige beslutat, som är av betydelse för god ekonomisk hushållning.

Syftet med granskningen är även att bedöma om kommunens delårsrapport har upprättats i enlighet med kommunallagen, kommunal bokförings- och redovisningslag och god redovisningssed i kommuner och landsting.

2.2 Avgränsning

Granskningen omfattar Delårsrapporten per 2019-08-31

Vår granskning har skett i den omfattning som följer av God redovisningssed i kommunal verksamhet, främst såsom denna definieras av SKL² och Skyrev³.

Granskningen av räkenskaperna är översiktlig och avser endast underlag för bedömning av fullmäktiges finansiella mål. Vår granskning har varit inriktad på att hitta väsentliga fel (bedömda eller konstaterade) i delårsrapporten. I vår granskning ingår

² Sveriges Kommuner och Landsting

³ Sveriges Kommunala Yrkesrevisorer



Klippan Kommun

Översiktlig granskning av delårsrapport per 2019-08-31

KPMG AB

2019-10-14

inte primärt att granska den interna kontrollen över kommunens kostnader och intäkter. Granskningen har inte som syfte att identifiera brottsliga handlingar, t ex förskingring.

2.3 Revisionskriterier

Vi har bedömt om delårsrapporten i allt väsentligt följer:

- Kommunallag och kommunal bokförings- och redovisningslag, LKBR
- God redovisningssed, definierad av Rådet för Kommunal Redovisning, RKR, och Sveriges Kommuner och Landsting, SKL
- Interna regelverk och instruktioner
- Fullmäktigebeslut

Vi har även bedömt om resultatet i delårsrapporten är förenligt med de mål kommunfullmäktige beslutat, som är av betydelse för god ekonomisk hushållning.

2.4 Ansvarig nämnd

Granskningen avser kommunstyrelsen.

2.5 Projektorganisation/granskningsansvariga

Granskningen har genomförts av Anna Lönnberg, auktoriserad revisor.

Rapporten är saklighetsgranskad av Magdalena Stajcic, ekonomichef
Linda Anderholm, ekonom, Marina Bilic, ekonom samt Ingela Reimer, ekonom.

2.6 Metod

Granskningen har genomförts genom:

- Dokumentstudie av relevanta dokument inklusive delårsrapporten.

Intervjuer har genomförts med:

- Magdalena Stajcic, ekonomichef
- Linda Anderholm, ekonom
- Marina Bilic, ekonom
- Ingela Reimer, ekonom



Klippan Kommun

Översiktlig granskning av delårsrapport per 2019-08-31

KPMG AB

2019-10-14

- Tord Andersson, miljöstrateg
- Analys av nyckeltal för verksamhet och ekonomi i den omfattning som krävs för att bedöma om resultatet är förenligt med de av fullmäktige beslutade målen.
- Stickprovsvis avstämning och verifiering av väsentliga balansposter mot specifikationer med tillhörande underlag i den omfattning som krävs för bedömning av fullmäktiges finansiella mål.
- Översiktlig analys av resultaträkningen.

3 Resultat av granskningen

3.1 Anvisningar och styrdokument

I LKBR framgår att kommunerna ska upprätta minst en delårsrapport som ska omfatta en period av minst hälften och högst två tredjedelar av räkenskapsåret, d v s högst åtta månader. Det är även den rapport som faller inom ramen för denna period som ska behandlas av fullmäktige och som revisorerna ska göra en bedömning av.

Styrelsen ska inom två månader efter utgången av den period av räkenskapsåret som delårsrapporten omfattar överlämna rapporten till fullmäktige och revisorer.

Syftet med delårsrapporten är att presentera en avstämning av verksamhetsutvecklingen för det pågående verksamhetsåret för att om möjligt ge ansvariga en möjlighet att vidta åtgärder i händelse av en olycklig eller oönskad utveckling.

Kommentarer

Klippans Kommun upprättar Delårsrapport likt tidigare år per augusti vilket är helt i linje med LKBR.

Framläggandet av delårsrapporten till kommunfullmäktige och revisorer kommer att ske inom 2 månader från räkenskapsperiodens utgång.

Därmed uppfyller Klippans kommun kraven i LKBR.

3.2 Bedömning utifrån fullmäktiges mål

3.2.1 Bakgrund

Enligt kommunallagens bestämmelser ska fullmäktige i budgeten ange finansiella mål och verksamhetsmål som har betydelse för god ekonomisk hushållning. Revisorerna



Klippan Kommun

Översiktlig granskning av delårsrapport per 2019-08-31

KPMG AB

2019-10-14

ska bedöma om resultatet i delårsrapporten är förenligt med de av fullmäktige beslutade målen.

3.2.2 Finansiella mål

Det långsiktiga målet för årets resultat är 2% av skatter och bidrag och ska täcka eventuella underskott från tidigare år

Det prognostiserade resultatet om 26 200 mnkr motsvarar 2,6% av det prognosticerade skattenettet vilket överstiger det finansiella målet.

Målet kommer sannolikt att nås.

God ekonomisk hushållning ska uppnås genom budgetföljsamhet samt en god måluppfyllelse för kommunens samtliga fullmäktigemål.

Målet som det är formulerat har inte utvärderats i delårsrapporten.

De finansiella målen fokuserar enbart på kommunens finansiella ställning och inkluderar inte kommunkoncernen. Ansvar avser emellertid all verksamhet som kommunen bedriver oavsett om de bedrivs i egen regi eller genom bolag.

3.2.3 Verksamhetsmål

Klippan kommuns styrsystem utvecklas och utvecklas alltjämt.

För närvarande har kommunfullmäktige fastställt 12 mål vilka alla syftar till att Klippans kommuns invånarantal ska öka till 19 500 år 2026. Dessa mål följs upp en gång om året, dvs i samband med årsbokslutet. Nämndernas måluppfyllelse kan till stor del inte heller redovisas förrän i samband med årets slut.

På sidorna 6-7 lämnas emellertid en kommentar som i viss utsträckning möjliggör en bedömning av hur arbetet och måluppfyllelsen fortskrider.

Sammanfattande bedömning

Baserat på redogörelsen ser vi inga tydliga indikationer på brister i målarbetet men informationen är likväl för knapphändig att det inte går att uttala sig.

3.3 Innehåll

RKR:s rekommendation 17 anger minimikraven för innehållet i en delårsrapport och principerna för bedömning av vilka poster som ska tas med i delårsrapporten, och hur dessa ska värderas.

Den förenklade förvaltningsberättelsen ska innehålla en översiktlig redogörelse för utvecklingen av kommunens verksamhet och resultat sedan föregående års utgång.

Klippan Kommun

Översiktlig granskning av delårsrapport per 2019-08-31

KPMG AB

2019-10-14

Uppgift ska lämnas om:

- Händelser av väsentlig betydelse som inträffat under delårsperioden eller efter dess slut men innan delårsrapporten upprättas.
- Upplysningar om kommunens förväntade utveckling avseende ekonomi och verksamhet utifrån målen om god ekonomisk hushållning.
- En redovisning av hur helårsprognosen förhåller sig till den budget som fastställts för den löpande verksamheten.
- En bedömning av balanskravsresultatet utifrån helårsprognosen.

Kommentar

Rubriksättningen har anpassats till RKR R17 på ett tillfredställande sätt.

Vi finner att delårsrapporten per 2019-08-31 innehåller den föreskrivna informationen möjligen med undantag för information kring cykliska effekter och säsongsvariationer vilket vi framför under 3.5.

3.4 Balanskravet

Enligt LKBR 10§ ska kommunen lämna en bedömning av balanskravsresultatet utifrån helårsprognosen i förvaltningsberättelsen.

Kommentar

På sid 15 i förvaltningsberättelsen lämnas en redogörelse för balanskravsresultatet.

Klippans kommun prognosticerar att redovisa ett resultat i balans.

3.5 Resultaträkning och budgetföljsamhet

Rensat för jämförelsestörande poster är utfallet 2019-08-31 hela 35 mnkr högre jämfört med motsvarande period föregående år vilket i sin helhet förklaras av högre skatteintäkter och generella bidrag samt något högre verksamhetsintäkter.

På helårsbasis kommer resultatökningen att minska till 16 mnkr. Resultatökningen kommer alltså inte följa med året ut beroende på att verksamhetens kostnader kommer att öka väsentligt under årets fyra sista månader. T ex kommer pensionskostnaderna att öka under resterande delen av året på grund av att nya försäkringar tecknats med retroaktiv betalning i kombination med andra justeringar, 11 mnkr.

Det prognosticerade utfallet före jämförelsestörande poster är likväl högre jämfört med föregående år, 34 mnkr att jämföra med 18 mnkr vilket fortsatt är hänförligt till högre skatteintäkter och generella bidrag. Efter jämförelsestörande poster uppgår det prognosticerade resultatet till 26,2 mnkr vilket är 6 mnkr över det finansiella målet.

Klippan Kommun

Översiktlig granskning av delårsrapport per 2019-08-31

KPMG AB

2019-10-14

Både 2018 och 2019 har betydande jämförelsestörande poster förekommit vilket gör att resultatet på nedersta raden inte är lika relevant för jämförelse.

Årets jämförelsestörande poster, såväl intäkt som kostnad är hänförliga till Rönne å projektet. Klippan har tillsammans med flera andra parter ett pågående samarbete för att återställa vattenflödet i Rönne å. För Klippans del innebär projektet förvärv av fastighet (inkluderande tre kraftverk) samt rivning av kraftverk och dammar m m. Ett flertal bidrag har sökts och också beviljats.

Under 2019 års första hälft har förvärvet av fastigheten ägt rum, 28 mnkr vilket i sin helhet kostnadsförs och presenteras som en jämförelsestörande post i resultaträkningen.

Utöver faktisk erhållet bidrag om 3 mnkr från Naturskyddsföreningens Miljöfond har ytterligare 17 mnkr intäcksredovisats fördelat på 14 mnkr från Naturvårdsverket och 3 mnkr från Skånska Energi. Naturvårdsverket har lämnat ett förhandsbesked giltigt fram till 2023-12-31 om ett markåtkomstbidrag Baserat på 11 kapitlet 19§ i Miljöbalken gör Klippans kommun gällande att bidraget är sannolikt. Därmed har en intäcksredovisning skett i enlighet med RKR R2 baserat på att villkoren genomförts och att det är sannolikt att bidraget kommer att erhållas.

Redovisningstekniskt har Klippans kommun för avsikt att resultatföra projektet successivt i sin helhet allteftersom arbetet fortskrider. Ingen del i transaktionen/transaktionerna kommer att redovisas som en tillgång trots att det de facto skett ett fastighetsförvärv.

Klippans argumentation är att samtliga ekonomiska händelser som har inträffat och som kommer att inträffa har till syfte att etablera ett fritt vattenflöde och att ett fritt vattenflöde inte möter tillgångskriterierna i redovisningslagstiftningen – ”en resurs som kontrolleras till följd av inträffade händelser och som förväntas ge ekonomiska fördelar eller servicepotential framöver”.

I och med den nya redovisningslagstiftningen har begreppet ”rättvisande bild” inkluderats i lagstiftningen (4 kap 3§) från att tidigare vara ett begrepp ofta refererat till. Ibland är det så att transaktionens verkliga syfte inte överensstämmer med transaktionens/transaktionernas legala form. I dessa fall skall redovisningen kommunicera det verkliga syftet med transaktionen/transaktionerna i stället för den formella just för att den finansiella rapporteringen ska vara rättvisande (substance over form). Baserat på detta och vår förståelse för projektet ansluter vi till Klippans uppfattning att samtliga transaktioner, redan inträffande och kommande har till syfte att åstadkomma ett fritt vattenflöde i Rönne å och att ett fritt vattenflöde inte motsvarar en redovisningsteknisk tillgång.

Enligt prognosen för helåret 2019 kommer resultatet att avvika positivt med 8 (1,5) mnkr jämfört med budget vilket framgår av sammanställningen över nämndernas resultat på sid 18.

Ingen nämnd prognosticerar något betydande underskott. Därmed får budgetföljsamheten betraktas som god.

3.6 Balansräkning och investeringsredovisning

Klippans kommun har inte påverkats av övergången till LKBR.

Den finansiella ställningen är fortsatt stabil.

Investeringarna prognosticeras att uppgå till 222 (89) mnkr vilket jämfört med tidigare år får anses som högt. Det förutsätter dock att 179 mnkr kan genomföras under årets sista kvartal. Investeringarna har fram till om delåret finansierats med egen likviditet med en nyupplåning om 80 mnkr är också prognosticerad. Därmed kommer självfinansieringsgraden att uppgå till 30%.

4 Sammanställd redovisning

Från och med i år kan kommunerna själva avgöra huruvida de vill inkludera koncernföretagen i delårsrapporten. Detta gäller såväl räkenskaper som den förenklade förvaltningsberättelsen. Avgörande parametrar är önskan om en skyndsrapportering kontra kommunföretagens betydelse för den samlade verksamheten och utvärdering av god ekonomisk hushållning som skall ske för hela den bedrivna verksamheten.

Klippans kommun har valt att inte upprätta också sammanställda räkenskaper vilket de upplyser om bland Redovisningsprinciperna dock utan att ange orsak.

Förvaltningsberättelsen innehåller dock ett textavsnitt som belyser kommunbolagen Treklövern Bostads AB's och Norra ÅSBO Renhållnings AB's verksamhet under 2019 års första hälft. Även avsnittet Väsentliga händelser i Klippans kommun inkluderar information vilket är helt korrekt.

Dotterbolagens bidrag till resultatet uppgår till 14,3 mnkr och det prognosticerade bidraget uppgår till 9,2 mnkr.

Varken dotterbolagen eller koncernredovisningen har varit föremål för revision. Den nya redovisningslagstiftningen kan föranleda justeringar som ett tvingande led i att anpassa kommunkoncernen redovisning till enhetliga redovisningsprinciper, nämligen kommunens LKBR. En översyn ska ske inför årsbokslutet.



Klippan Kommun

Översiktlig granskning av delårsrapport per 2019-08-31

KPMG AB

2019-10-14

5 Bokslutsprocessen i övrigt

Detta var den första delårsrapporten som upprättats sedan LKBR infördes och den andra sedan ekonomichefen tillträdde och som vi har haft att granska.

Det finns ett påtagligt utvecklingsintresse som kommer till uttryck dels i delårsrapporten men också i dialog kring nya redovisningsprinciper och presentationer. Processer håller på att antingen ses över eller utvecklas för en förbättrad kvalitet, styrning och dialog.

Under granskningen har utformningen av delårsrapporten diskuterats liksom relevanta analyser och presentationer just för att ytterligare utveckla den finansiella rapporteringen framöver.

KPMG, dag som ovan

Anna Lönnberg
Auktoriserad revisor

Ärende 4

Omdisponering i investeringsbudget 2019 och 2020 för teknisk förvaltning

KS 2019.0433

Sammanfattning

Teknisk förvaltning / Gatu- och parkavdelningen har i budget 2019 ett totalt anslag om 2,0 mnkr för investeringsprojektet ”Belysning GC-väg Ö Lj-Stidsvig”.

Efter upphandlingsprocess och genomgång med leverantören kan konstateras att anslaget inte räcker för att genomföra projektet på hela den planerade sträckningen. För slutförande i en sammanhållen etapp under 2019 krävs ytterligare ca 1,0 mnkr.

Beslutsunderlag

KS § 156/2019

Tjänsteskivelse 2019-09-06

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar

att 2019 omdisponera 1,0 mnkr från investeringsanslag för inköp av ”sopmaskin” till investeringsanslag för ”Belysning GC-väg Ö Lj-Stidsvig”.

att 2020 omdisponera 1,0 mnkr från investeringsanslag för ”förnyelse av gatubelysning” till investeringsanslag för inköp av ”sopmaskin”.

Förslag till beslut

Handlingar i ärendet

Protokollsutdrag Kommunstyrelsen 2019-10-09 § 156, Omdisponering i investeringsbudget 2019 och 2020 för teknisk förvaltning

Tjänsteskrivelse omdisponering

§ 156**Omdisponering i investeringsbudget 2019 och 2020 för teknisk förvaltning**

KS 2019.0433

Ärendet

Teknisk förvaltning/Gatu- och parkavdelningen har i budget 2019 ett totalt anslag om 2,0 mnkr för investeringsprojektet ”Belysning GC-väg Ö Lj-Stidsvig”.

Efter upphandlingsprocess och genomgång med leverantören kan konstateras att anslaget inte räcker för att genomföra projektet på hela den planerade sträckningen. För slutförande i en sammanhållen etapp under 2019 krävs ytterligare ca 1,0 mnkr.

Fördelarna med ett sammanhållet projekt i en etapp innebär lägre kostnader i form av färre etableringskostnader samt att vi undviker framtida kostnadsökningar på material och entreprenadsidan. Det kommer även att behövas ett extra styrskep å 30 tkr om projektet delas upp etappvis. Dock är den största vinsten den funktionella då det blir ett enhetligt stråk som ingår i att säkra elevernas säkra skolvägar mellan Ö Ljungby-Stidsvig.

Teknisk förvaltning föreslår därför att projektet genomförs samlat under 2019 genom ianspråktagande av medel avsedda för inköp av sopmaskin där inköpet istället kan skjutas till 2020. Anslaget 2019 uppgår till 1,0 mnkr. Inköp av sopmaskin kan genomföras under 2020 genom ianspråktagande av medel från ”förnyelse av gatubelysning”.

Beslutsunderlag

KSAU § 160

Tjänsteskrivelse 2019-09-06

Beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar

att 2019 omdisponera 1,0 mnkr från investeringsanslag för inköp av ”sopmaskin” till investeringsanslag för ”Belysning GC-väg Ö Lj-Stidsvig”.

att 2020 omdisponera 1,0 mnkr från investeringsanslag för ”förnyelse av gatubelysning” till investeringsanslag för inköp av ”sopmaskin”.

Beslutet skickas till

Kommunfullmäktige

KSAU

Omdisponering i investeringsbudget 2019 och 2020 för Teknisk förvaltning

Ärendet

Teknisk förvaltning / Gatu- och parkavdelningen har i budget 2019 ett totalt anslag om 2,0 mnkr för investeringsprojektet "Belysning GC-väg Ö Lj-Stidsvig". Efter upphandlingsprocess och genomgång med leverantören kan konstateras att anslaget inte räcker för att genomföra projektet på hela den planerade sträckningen. För slutförande i en sammanhållen etapp under 2019 krävs ytterligare ca 1,0 mnkr. Fördelarna med ett sammanhållet projekt i en etapp innebär lägre kostnader i form av färre etableringskostnader samt att vi undviker framtida kostnadsökningar på material- och entreprenadsidan. Det kommer även att behövas ett extra styrskåp á 30 tkr om projektet delas upp etappvis. Dock är den största vinsten den funktionella då det blir ett enhetligt stråk som ingår i att säkra elevernas säkra skolvägar mellan Ö Ljungby-Stidsvig.

Teknisk förvaltning föreslår därför att projektet genomförs samlat under 2019 genom ianspråktagande av medel avsedda för inköp av sopmaskin där inköpet istället kan skjutas till 2020. Anslaget 2019 uppgår till 1,0 mnkr. Inköp av sopmaskin kan genomföras under 2020 genom ianspråktagande av medel från "förnyelse av gatubelysning".

Förslag till beslut

Att 2019 omdisponera 1,0 mnkr från investeringsanslag för inköp av "sopmaskin" till investeringsanslag för "Belysning GC-väg Ö Lj-Stidsvig".
Att 2020 omdisponera 1,0 mnkr från investeringsanslag för "förnyelse av gatubelysning" till investeringsanslag för inköp av "sopmaskin".

Ardiana Demjah

Michel Tränefors

Teknisk chef

Gatu- och parkchef

Ärende 5

Regler för utbetalning av lokalt partistöd

KS 2019.0384

Sammanfattning

Kansliavdelningen har sammanställt redovisning avseende motioner vars beredning inte slutförts.

Beslutsunderlag

KS§ 159/2019

Kansliavdelningens tjänsteskrivelse 2019-08-22

Sammanställning

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att notera informationen.

Förslag till beslut

Handlingar i ärendet

Protokollsutdrag Kommunstyrelsen 2019-10-09 § 159, Regler för utbetalning av lokalt partistöd

Revidering av Regler för lokalt partistöd

Regler för partistöd

§ 159**Regler för utbetalning av lokalt partistöd**

KS 2019.0384

Ärendet

Kansliavdelningen har tagit fram ett reviderat förslag på regler för utbetalning av lokalt partistöd i Klippans kommun.

Under åren har en del förändringar gjorts av gällande styrdokument för lokalt partistöd. I det nu reviderade förslaget har dessa förändringar tagits med, samtidigt som styrdokumentet har fått en utformning i enlighet med SKL:s ”Regler för kommunalt partistöd”.

Beslutsunderlag

KSAU § 149

Kommunsekreterarens tjänsteskrivelse 2019-07-29

Regler för kommunalt partistöd

Beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar att anta reviderat förslag av “Regler för kommunalt partistöd” att börja gälla från och med 2019-10-01 samt att nu gällande regler ersätts av dessa.

Beslutet skickas till

Kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige

Revidering av Regler för lokalt partistöd

Sammanfattning av ärendet

Kansliavdelningen har tagit fram ett reviderat förslag på regler för utbetalning av lokalt partistöd i Klippans kommun.

Ärendet

Under åren har en del förändringar gjorts av gällande styrdokument för lokalt partistöd. I det nu reviderade förslaget har dessa förändringar tagit med, samtidigt som styrdokumentet har fått en utformning i enlighet med SKL:s ”Regler för kommunalt partistöd”.

Beslutsunderlag/Bilagor

Kommunsekreterarens tjänsteskrivelse 2019-07-29
Regler för kommunalt partistöd

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen att kommunfullmäktige beslutar att anta reviderat förslag av ”Regler för kommunalt partistöd” att börja gälla från och med 2019-10-01 samt att nu gällande regler ersätts av dessa.

Beslut skickas till

Kansliavdelningen

Kristina Baron



Författningssamling

Regler för partistöd i Klippans kommun

6:05

Fastställt av kommunfullmäktige 2002-09-25, § 49, med ändring 2014-12-16, § 132, 2017-09-26, § 85 samt 2019-XX-XX, § X.

I kommunallagen (2017:725) finns de grundläggande bestämmelserna om kommunalt partistöd.

I Klippans kommun ska därutöver följande gälla.

1 § Rätt till partistöd

Det lokala partistödet i Klippans kommun utgår till partier som är representerade i enlighet med vad som föreskrivs i 4 kap 29 § kommunallagen.

2 § Grundstöd och mandatstöd

Partistödet består av:

- Ett grundstöd, som uppgår till om 20 000 kr per parti och år, samt
- Ett mandatstöd, som uppgår till 10 000 kr per mandat och år.

3 § Fördelning av partistöd

Vid fördelningen av partistöd beaktas endast mandat för vilken en ledamot är fastställd enligt 14 kap vallagen.

Partistöd (grund- och mandatstöd) för parti som upphör att vara representerat i fullmäktige utgår till och med det år då parti haft representation i kommunfullmäktige.

(I de fall ett nytt parti får mandat kommunfullmäktige efter ett val, ska beslut fattas av kommunfullmäktige om utbetalning av partistöd för del av det året.)

4 § Redovisning och granskning

En mottagare av partistöd ska årligen lämna en skriftlig redovisning som visar att partistödet har använts för det ändamål som anges i 4 kap 29 § första stycket kommunallagen, det vill säga för att stärka deras ställning i den kommunala demokratin.

Redovisningen ska avse perioden 1 januari – 31 december. Till redovisningen ska bifogas ett granskningsintyg som fastslår om redovisningen ger en rättvisande bild av hur partiet har använt partistödet. Granskningen av redovisningen utförs av en särskild granskare som partierna själva utser. Den särskilda granskaren ska granska om redovisningen ger en rättvis bild av hur mottagaren av partistöd har använt partistödet.

Författningssamling

Den skriftliga redovisningen med granskningsrapport ska lämnas till kommunstyrelsens kansli senast den 31 mars, för utbetalning i juni.

Redovisningen granskas antingen av kommunfullmäktiges presidium eller av kommunfullmäktiges presidium utsedd lämplig person.

5 § Årlig utbetalning

Partistöd betalas ut årligen i under juni månad efter beslut av fullmäktige.

Ärende 6

Sammanträdesdagar KSAU, KS, KF 2020

KS 2019.0437

Sammanfattning

Kansliavdelningen lämnar förslag till sammanträdesdatum för kommunfullmäktige, kommunstyrelsen och dess utskott för år 2020.

Beslutsunderlag

KS § 168/2019
Sammanträdesplan 2020

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar

att fastställa följande sammanträdestider för år 2020:

Kommunfullmäktige måndagar kl. 19.00

27 januari 28 september

24 februari 26 oktober

23 mars 23 november

27 april 21 december (18.00)

25 maj

22 juni

Förslag till beslut

Handlingar i ärendet

Protokollsutdrag Kommunstyrelsen 2019-10-09 § 168, Sammanträdesdagar KSAU, KS, KF 2020

Kommunstyrelsens sammanträdesdatum 2020

SAmmnträdesplan 2020

§ 168**Sammanträdesdagar KSAU, KS, KF 2020**

KS 2019.0437

Ärendet

Kansliavdelningen lämnar förslag till sammanträdesdatum för kommunfullmäktige, kommunstyrelsen och dess utskott för år 2020.

Kommunstyrelsen och dess arbetsutskott sammanträder på onsdagar som tidigare. Arbetsutskottets sammanträde startar kl. 13.30 och kommunstyrelsens sammanträdestartar kl. 17.00

Kommunfullmäktige sammanträdet på måndagar kl. 19.00, utom i december, då sammanträdet startar kl. 18.00.

Beslutsunderlag

KSAU §164

Sammanträdesplan 2020

Beslut

Kommunstyrelsen beslutar
att fastställa följande sammanträdestider för år 2020:

Kommunstyrelsen onsdagar kl. 17.00

8 januari 9 september

5 februari 7 oktober

4 mars 4 november

8 april 2 december

6 maj

3 juni

Kommunstyrelsens arbetsutskott onsdagar kl. 13.30

22 januari 15, 22 april

12, 19 februari 13, 20 maj

11, 18 mars 10 juni

19 augusti 11, 18 november

16, 23 september 9 december

14, 21 oktober

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar
att fastställa följande sammanträdestider för år 2020:

Kommunfullmäktige måndagar kl. 19.00

27 januari 28 september

24 februari	26 oktober
23 mars	23 november
27 april	21 december (18.00)
25 maj	
22 juni	

Beslutet skickas till
Kommunfullmäktige

Adressat

Kommunstyrelsens sammanträdesdatum 2020

Sammanfattning av ärendet

Kansliavdelningen lämnar förslag till sammanträdesdatum för kommunstyrelsen, dess utskott för år 2020.

Ärendet

Kommunstyrelsen och dess arbetsutskott sammanträder på onsdagar som tidigare.

Arbetsutskottets sammanträde startar kl. 13.30 och kommunstyrelsens sammanträde startar kl. 17.00

Beslutsunderlag/Bilagor

Kansliets sammanställning

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen besluta att fastställa följande sammanträdestider för år 2020:

Kommunstyrelsen onsdagar kl. 17.00

8 januari	9 september
5 februari	7 oktober
4 mars	4 november
8 april	2 december
6 maj	
3 juni	

Kommunstyrelsens arbetsutskott onsdagar kl. 13.30

22 januari	15, 22 april
12, 19 februari	13, 20 maj
11, 18 mars	10 juni

KS 2019.0437

19 augusti	11, 18 november
16, 23 september	9 december
14, 21 oktober	

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslå kommunstyrelsen att kommunfullmäktige beslutar att fastställa följande sammanträdestider för år 2020:

Kommunfullmäktige måndagar kl. 19.00

27 januari	28 september
24 februari	26 oktober
23 mars	23 november
27 april	21 december
25 maj	
22 juni	

Beslut skickas till

Nämnderna
Kansliet

Kristina Baron

POSTADRESS
99 999 Kommunen

BESÖKSADRESS
Besöksgatan 3

TELEFON
099 – 98 76 54 vx

ORG.NR.
999999-0000

PLUSGIRO
999 99-5

E-POST
kommunstyrelsen@kommunen.se

TELEFAX
099-98 76 00

WEBPLATS
www.kommunen.se

BANKGIRO
999-0000

Januari

Må	Ti	On	To	Fr	Lö	Sö
		1	2	3	4	5
6	7	8 KS	9	10	11	12
13	14	15	16	17	18	19
20	21	22 AU	23	24	25	26
27 KF	28	29	30	31		

Februari

Må	Ti	On	To	Fr	Lö	Sö
					1	2
3	4	5 KS	6	7	8	9
10	11	12 AU	13	14	15	16
17	18	19 AU	20	21	22	23
24 KF	25	26	27	28	29	

Mars

Må	Ti	On	To	Fr	Lö	Sö
						1
2	3	4 KS	5	6	7	8
9	10	11 AU	12	13	14	15
16	17	18 AU	19	20	21	22
23 KF	24	25	26	27	28	29
30	31					

April

Må	Ti	On	To	Fr	Lö	Sö
		1	2	3	4	5
6	7	8 KS	9	10	11	12
13	14	15 AU	16	17	18	19
20	21	22 AU	23	24	25	26
27 KF	28	29	30			

Maj

Må	Ti	On	To	Fr	Lö	Sö
				1	2	3
4	5	6 KS	7	8	9	10
11	12	13 AU	14	15	16	17
18	19	20 AU	21	22	23	24
25 KF	26	27	28	29	30	31

Juni

Må	Ti	On	To	Fr	Lö	Sö
1	2	3 KS	4	5	6	7
8	9	10 AU	11	12	13	14
15	16	17	18	19	20	21
22 KF	23	24	25	26	27	28
29	30					

Juli

Må	Ti	On	To	Fr	Lö	Sö
		1	2	3	4	5
6	7	8	9	10	11	12
13	14	15	16	17	18	19
20	21	22	23	24	25	26
27	28	29	30	31		

Augusti

Må	Ti	On	To	Fr	Lö	Sö
					1	2
3	4	5	6	7	8	9
10	11	12	13	14	15	16
17	18	19 AU	20	21	22	23
24	25	26	27	28	29	30
31						

September

Må	Ti	On	To	Fr	Lö	Sö
	1	2	3	4	5	6
7	8	9 KS	10	11	12	13
14	15	16 AU	17	18	19	20
21	22	23 AU	24	25	26	27
28 KF	29	30				

Oktober

Må	Ti	On	To	Fr	Lö	Sö
			1	2	3	4
5	6	7 KS	8	9	10	11
12	13	14 AU	15	16	17	18
19	20	21 AU	22	23	24	25
26 KF	27	28	29	30	31	

November

Må	Ti	On	To	Fr	Lö	Sö
						1
2	3	4 KS	5	6	7	8
9	10	11 AU	12	13	14	15
16	17	18 AU	19	20	21	22
23 KF	24	25	26	27	28	29
30						

December

Må	Ti	On	To	Fr	Lö	Sö
	1	2 KS	3	4	5	6
7	8	9 AU	10	11	12	13
14	15	16	17	18	19	20
21 KF	22	23	24	25	26	27
28	29	30	31			

Ärende 7

Redovisning av motioner vars beredning ej slutförts under 2019

KS 2019.0178

Sammanfattning

Kansliavdelningen har sammanställt redovisning avseende motioner vars beredning inte slutförts.

Beslutsunderlag

KS§ 160/2019

Kansliavdelningens tjänsteskrivelse 2019-08-22

Sammanställning

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att notera informationen.

Förslag till beslut

Handlingar i ärendet

Protokollsutdrag Kommunstyrelsen 2019-10-09 § 160, Redovisning av motioner vars beredning ej slutförts under 2019

Redovisning av motioner vars beredning ej slutförts

Redovisning av motioner vars beredning inte slutförts

§ 160**Redovisning av motioner vars beredning ej slutförts under 2019**

KS 2019.0178

Ärendet

Kansliavdelningen har sammanställt redovisning avseende motioner vars beredning inte slutförts.

Två gånger årligen, april och oktober, ska en redovisning till kommunfullmäktige göras av inlämnade motioner vars beredning ej slutförts. Kansliavdelningen har sammanställt en lista över motionerna med beskrivning av var ärendet ligger.

Beslutsunderlag

KSAU § 150

Kansliavdelningens tjänsteskrivelse 2019-08-22

Sammanställning

Beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar att notera informationen.

Beslutet skickas till

Kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige

Redovisning av motioner vars beredning ej slutförts

Sammanfattning av ärendet

Kansliavdelningen har sammanställt redovisning avseende motioner vars beredning inte slutförts.

Ärendet

Två gånger årligen, april och oktober, ska en redovisning till kommunfullmäktige göras av inlämnade motioner vars beredning ej slutförts. Kansliavdelningen har sammanställt en lista över motionerna med beskrivning av var ärendet ligger.

Beslutsunderlag/Bilagor

Kansliavdelningens tjänsteskrivelse 2019-08-22
Sammanställning

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen att kommunfullmäktige beslutar att notera informationen.

Beslut skickas till

Barn- och utbildningsnämnden
Socialnämnden
Kultur-och fritidsnämnden
Plan-och byggnämnden

Kristina Baron

Kommunsekreterare

Redovisning av motioner vars beredning inte slutförts

Datum	Diarienummer	Inlämnad av	Ärenderubrik	Beslut	Beredningsorgan	Handläggs av (nämnd/avdelning)
2016-05-23	KS 2016.0860.630	Therese Borg (SD)	Säkerställa likvärdiga rättigheter och underlätta delaktighet i demokratin	Kf § 52/16 Au § 145/16 Au § 184/16 Ks § 178/16 Kf § 101/16	Kf 24/5: Remitterad till Kommunstyrelsen för yttrande. Au 12/10: Ärendet bordlagd. Au 16/11: Motionen anses besvarad Ks 7/12: Motionen anses besvarad Kf 20/12: Ärendet återremitteras till Kommunstyrelsen för ytterligare utredning av motionens förslag. Till AU 11/9	Kansliet
2017-08-14	KS 2017.0667.600	Ellinor Varady och Helena Dådring (M)	En trygg och säker skola	Au § 7/18 Ks § 40/18 Kf § 30/18	KF ord 16/8: Remitterad till Kommunstyrelsen och Barn- och utbildningsnämnden för yttrande Au 17/1: Motionen anses besvarad Ks 31/1: Motionen anses besvarad Kf 27/2: Motionen återremitteras och bereds på BUN	Kansliet

2017-11-26	KS 2017.1028.000	Hans Bertil Sinclair (M)	Incidentrapporterings-system	Kf § 133/17	Kf 19/12: Remitterad till Kommunstyrelsen för yttrande	Staben
2018-01-09	KS 2018.0028.031	Åsa Edvardsson (SD)	Införa integrationsplikt	Kf § 10/18	Kf 30/1: Remitterad till Kommunstyrelsen och Barn- och utbildningsnämnden för yttrande. BUN 19/11: Anse motionen besvarad Kansliet skriva tjut.	
2018-01-17	KS 2018.0050.315	Hans Bertil Sinclair (M)	Utökning av p-platser Klippans centrum	Kf § 11/18	Kf 30/1: Remitterad till Kommunstyrelsen för yttrande. Skickad till Ardiana	Tekniska
2018-11-21	KS 2018.0697.400	Kenneth Dådring m fl (VF)	Återvinning för ett hållbart samhälle	Kf § 108/18	Kf 27/11: Motionen remitteras till Kommunstyrelsen för yttrande Skickad till Gata/Parkchefen för yttrande. Till KF i september	Tekniska
2018-11-21	KS 2018.0698.260	Kenneth Dådring m fl (VF)	Avsätta mark för odlingslotter Klippans medborgare	Kf § 109/18	Kf 27/11: Motionen remitteras till Kommunstyrelsen för yttrande	Tekniska
2018-11-21	KS 2018.0699.023	Kenneth Dådring m fl (VF)	Erbjuda sommarjobb till kommunens ungdomar som fyllt 16 år	Kf § 110/18	Kf 27/11: Motionen remitteras till Kommunstyrelsen för yttrande Skickad till HR för yttrande	HR
2018-11-21	KS 2018.0702.010	Kenneth Dådring m fl (VF)	Kommunen ska leverera och servera varm, näringsrik och aptitlig mat	Kf § 113/18	Kf 27/11: Motionen remitteras till Kommunstyrelsen för yttrande	Måltidsenheten
2018-12-	KS 2018.0778.790	Kenneth	Klippans kommun	Kf §	Kf 18/12: Motionen remitteras	Kansli

17		Dådring m fl (VF)	utreder arbetsdirektiv samt skyndsamt anställer en handikappkonsulent	128/18	till Kommunstyrelsen för yttrande	
2018-12-17	KS 2018.0779.514	Kenneth Dådring m fl (VF)	Parkeringsituation vid Torggatan/Brandstation	Kf § 129/18	Kf 18/12: Motionen remitteras till Kommunstyrelsen för yttrande	PBN/BUF
2019-01-05	KS 2019.0006.332	Marie Brink m fl (SD)	Utökad lekmiljö utomhus för barn	Kf § 7/19	Kf 28/1: Motionen remitteras till Kommunstyrelsen för yttrande	Tekniska
2019-01-05	KS 2019.0007.512	Marie Brink m fl (SD)	Säkrare framkomlighet i korsning	Kf § 8/19	Kf 28/1: Motionen remitteras till Kommunstyrelsen för yttrande	Tekniska
2019-01-06	KS 2019.0008.003	Åsa Edvardsson (SD)	Införa tiggeriförbud i Klippans kommun	Kf § 9/19	Kf 28/1: Motionen remitteras till Kommunstyrelsen för yttrande. Till KF i september	Kansli
2019-01-05	KS 2019.0014.003	Christina Petersson och Åsa Edvardsson (SD)	Behandlingstid för inlämnade motioner	Kf § 11/19	Kf 28/1: Motionen remitteras till Kommunstyrelsen för yttrande	Kansli
2019-01-05	KS 2019.0015.022	Christina Petersson och Åsa Edvardsson (SD)	Tillägg till Klippans kommuns riktlinjer mot trakasserier och kränkande särbehandling	Kf § 12/19	Kf 28/1: Motionen remitteras till Kommunstyrelsen för yttrande	HR
2019-01-05	KS 2019.0016.800	Andreas Olofsson och Åsa Edvardsson (SD)	Lyfta fram framgångsrika idrottsprofiler från Klippan i idrottshallens korridorer	Kf § 13/19	Kf 28/1: Motionen remitteras till Kultur- och fritidsnämnden för yttrande. Till KF i september	
2019-01-28	KS 2019.0064.141	Kenneth Dådring m fl	Synliggöra Rönneå och öka attraktionskraften	Kf § 15/19	Kf 28/1: Motionen remitteras till Kommunstyrelsen för	Tekniska

		(VF)			yttrande	
2019-01-28	KS 2019.0063.141	Kenneth Dådning m fl (VF)	Ansvar för människor, djur och miljö. Nej till pyroteknik	Kf § 14/19	Kf 28/1: Motionen remitteras till Kommunstyrelsen och Kultur- och fritidsnämnden för yttrande. Till KF i september	
2019-02-05	KS 2019.0088.005	Andreas Olofsson m fl (SD)	Införskaffande av ett digitalt voteringsystem	Kf § 31/19	Kf 25/2: Motionen remitteras till Kommunstyrelsen för yttrande. Behandlas i AU 11/9	Kansliet
2019-02-25	KS 2019.0110.101	Kenneth Dådning m fl (VF)	Ökade möjligheter för allmänheten att möta kommunens politiker	Kf § 32/19	Kf 25/2: Motionen remitteras till Kommunstyrelsen för yttrande	KL Stab
2019-02-21	KS 2019.0111.771	Kenneth Dådning m fl (VF)	En äldreomsorg med djur	Kf § 33/19	Kf 25/2: Motionen remitteras till Kommunstyrelsen för yttrande. Bereds på SOF	SN
2019-03-20	KS 2019.0168.332	Elena Kurenkova och Åsa Edvardsson (SD)	Anpassa och bygga lekplatser för funktionshindrade barn i Klippans kommun	Kf § 48/19	Kf 25/3: Motionen remitteras till Kommunstyrelsen för yttrande	Tekniska
2019-03-20	KS 2019.0167.140	Marie Brink och Åsa Edvardsson (SD)	Hyra in det antal ordningsvakter som behövs för att trygga upp i de utsatta områdena	Kf § 49/19	Kf 25/3: Motionen remitteras till Kommunstyrelsen för yttrande Till KF i september	Kris och säkerhet
2019-03-20	KS 2019.0166.299	Åsa Edvardsson (SD)	Ta fram riktvärde för inomhustemperatur för Klippans ägda fastigheter	Kf § 50/19	Kf 25/3: Motionen remitteras till Kommunstyrelsen för yttrande	Tekniska

2019-03-21	KS 2019.0173.046	Kenneth Dådning m fl (VF)	Skapa bättre förutsättningar för familjer med behov	Kf § 51/19	Kf 25/3: Motionen remitteras till Kommunstyrelsen för yttrande. Remiss till SN	SN
2019-03-21	KS 2019.0174.140	Kenneth Dådning m fl (VF)	Kostnader och effekter av kommunanställda ordningsvakter	Kf § 52/19	Kf 25/3: Motionen remitteras till Kommunstyrelsen för yttrande. Till KF i september	Kris och säkerhet
2019-03-21	KS 2019.0175.100	Kenneth Dådning m fl (VF)	Vikten av medborgarinflytande	Kf § 53/19	Kf 25/3: Motionen remitteras till Kommunstyrelsen för yttrande.	KL Stab
2019-03-25	KS 2019.0175.000	Christina Petersson och Åsa Edvardsson (SD)	Uttalande om återvändande IS-terrorister	Kf § 58/19	Kf 25/3: Motionen remitteras till Kommunstyrelsen för yttrande. Till KF i september	SN
2019-04-23	KS 2019.0225.101	Kenneth Dådning m.fl. (VF)	Möjliggöra så att ledamöter vid behov kan delta i fullmäktiges sammanträden på distans	KF § 68/19	KF 23/4 Motionen remitteras till kommunstyrelsen för yttrande.	Kansliet
2019-04-23	KS 2019.0226.100	Kenneth Dådning m.fl. (VF)	Motion om politisk transparens, delaktighet och inflytande	KF § 69/19	KF 23/4 Motionen remitteras till kommunstyrelsen för yttrande. Behandlas i KF i sept.	Kansliet
2019-04-23	KS 2019.0236.620	Åsa Edvardsson och Elena Kurenkova (SD)	Ytterligare åtgärder mot mobbing i Klippans kommuns skolor	KF § 70/19	KF 23/4 Motionen remitteras till kommunstyrelsen för yttrande. Remiss till BUN	BUN
2019-04-23	KS 2019.0240.600	Christina Petersson (SD)	Skolverkets regler gällande användning av	KF § 71/19	KF 23/4 Motionen remitteras till kommunstyrelsen för	BUN

			registerkontroll, i verksamheter där det är obligatoriskt, skall följas utan något undantag		yttrande. Remiss till BUN	
2019-04-23	KS 2019.0239.600	Elena Kurenkova och Åsa Edvardsson (SD)	Gratis skolfrukost i Klippans kommuns skolor	KF § 72/19	KF 23/4 Motionen remitteras till kommunstyrelsen för yttrande. Remiss till BUN.	BUN
2019-04-23	KS. 2019.0238.400	Åsa Edvardsson (SD)	Motion om klimatanpassning	KF § 73/19	KF 23/4 Motionen remitteras till kommunstyrelsen för yttrande. Till PBN för yttrande	PBN
2019-04-23	KS 2019.0237.000	Åsa Edvardsson (SD)	Digitalt nyckelsystem	KF § 74/19	KF 23/4 Motionen remitteras till kommunstyrelsen för yttrande. Till tekniska för yttrande.	Tekniska
2019-05-27	KS 2019.0227.750	Bodil Andersson (KD)	Klippans kommun börjar använda sig av ”bostad först” metoden för människor med psykosocial problematik	KF§ 94/19	KF 27/5 Motionen remitteras till kommunstyrelsen för yttrande.	SN
2019-05-27	KS 2019.0288.312	Kenneth Dådring m.fl. (VF)	Gång- och cykelväg Östra Ljungby-Klippan-Ljungbyhed-Söderåsen/Skärålid	KF § 95/19	KF 27/5 Motionen remitteras till kommunstyrelsen för yttrande.	Tekniska
2019-05-27	KS 2019.0289.000	Kenneth Dådring m.fl. (VF)	Digital skyltning	KF § 96/19	KF 27/5 Motionen remitteras till kommunstyrelsen för yttrande.	Kansliet
2019-05-27	KS 2019.0290.512	Kenneth Dådring m.fl. (VF)	Hastighetsbegränsning inom kommunens tätbebyggda områden	KF § 97/19	KF 27/5 Motionen remitteras till kommunstyrelsen för yttrande.	Tekniska
2019-05-	KS 2019.0291.011	Andreas	Införskaffa ett nytt	KF §	KF 27/5 Motionen remitteras	Tekniska

27		Olofsson och Åsa Edvardsson (SD)	levande centrum för alla	98/19	till kommunstyrelsen för yttrande.	
2019-06-24	KS 2019.0343	Kenneth Dådring m.fl. (VF)	Utreda möjligheter till ett bättre bevarande av Herrevadskloster	KF § 118/19	KF 24/6 Motionen remitteras till kommunstyrelsen för yttrande.	Kansliet
2019-06-24	KS 2019.342	Kenneth Dådring m.fl. (VF)	Iordningsställande av badplatser i Klippans kommun	KF § 117/19	KF 24/6 Motionen remitteras till kommunstyrelsen för yttrande.	Kultur- och fritid

Totalt: 43 motioner

Kristina P Baron
Kommunsekreterare

Ärende 8

Svar på motion om att säkerställa likvärdiga rättigheter och underlätta delaktighet i demokratin

KS 2016.0860

Sammanfattning

Therese Borg (SD) har 2016-05-23 inkommit med motion om säkerställande av likvärdiga rättigheter och underlättande av delaktighet i demokratin.

Kommunfullmäktige återremitterade 2016-12-20 motionen till kommunstyrelsen för ytterligare utredning av motionens förslag.

Kansliavdelningen har framställt en utredning och klargörande utifrån återremissen.

Beslutsunderlag

KS § 161/2019

Tjänsteskrivelse från kansliavdelningen daterad 2019-08-26

Utredning från kansliavdelningen daterad 2019-08-26

Motion från Sverigedemokraterna inkommen 2016-05-23

Protokollsutdrag barn- och utbildningsnämnden 2016-10-03 § 81

Protokollsutdrag kommunfullmäktige 2016-12-20 § 101

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar

att anse motionen besvarad.

Förslag till beslut

Handlingar i ärendet

Protokollsutdrag Kommunstyrelsen 2019-10-09 § 161, Svar på motion om att säkerställa likvärdiga rättigheter och underlätta delaktighet i demokratin

Svar på återremittering av motion om att säkerställa likvärdiga rättigheter och underlätta delaktighet i demokratin

Utredning samt klargörande avseende motion om att säkerställa likvärdiga rättigheter och underlätta delaktighet i demokratin

Therese Borgs (SD) motion 2016-05-23

Barn- och utbildningsnämndens protokoll 2016-10-03, § 81.

§ 161**Svar på motion om att säkerställa likvärdiga rättigheter och underlätta delaktighet i demokratin**

KS 2016.0860

Ärendet

Therese Borg (SD) har 2016-05-23 inkommit med motion om säkerställande av likvärdiga rättigheter och underlättande av delaktighet i demokratin. Kommunfullmäktige återremitterade 2016-12-20 motionen till kommunstyrelsen för ytterligare utredning av motionens förslag.

Kansliavdelningen har framställt en utredning och klargörande utifrån återremissen där det konstateras att om förtroendevald arbetar eller studerar och har sitt barn inskrivet i förskola eller fritidshem har barnet rätt att vistas på förskolan/ fritidshemmet under ordinarie öppettid under den tid som den förtroendevalda fullgör sitt arvoderade politiska uppdrag. Om den förtroendevalde istället är arbetslös eller av annan anledning inte har sitt barn inskrivet i förskola eller fritidshem, eller har behov av barntillsyn på tider utöver ordinarie öppettider på förskola/fritidshem, utgår ersättning för kostnader för barntillsyne enligt bestämmelser om ekonomiska förmåner till förtroendevalda.

Beslutsunderlag

KSAU § 148

Tjänsteskrivelse från kansliavdelningen daterad 2019-08-26

Utredning från kansliavdelningen daterad 2019-08-26

Motion från Sverigedemokraterna inkommen 2016-05-23

Protokollsutdrag barn- och utbildningsnämnden 2016-10-03 § 81

Protokollsutdrag kommunfullmäktige 2016-12-20 § 101

Beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar att anse motionen besvarad.

Beslutet skickas till

Kommunfullmäktige

Svar på återremittering av motion om att säkerställa likvärdiga rättigheter och underlätta delaktighet i demokratin

Ärendet

Therese Borg (SD) har 2016-05-23 inkommit med motion om säkerställande av likvärdiga rättigheter och underlättande av delaktighet i demokratin. I motionen föreslås:

- att barn- och utbildningsnämnden ges i uppdrag att ta fram ett regelverk som ger samtliga politiskt engagerade invånare i kommunen, oavsett grad av engagemang och oavsett om de har arbete eller inte, rätt till barnomsorg under barnomsorgens ordinarie öppettider, i samband med politiska och partianknutna aktiviteter som innebär arvodering
- att ge barn- och utbildningsnämnden i uppdrag att se över taxan för barnomsorg vid schemalagt utnyttjande av platsens enstaka dagar, i syfte att få taxan att stå i proportion till nyttjandegraden.

Kommunfullmäktige återremitterade 2016-12-20 motionen till kommunstyrelsen för ytterligare utredning av motionens förslag.

Kansliavdelningen har framställt en utredning och klargörande utifrån återremissen där det konstateras att om förtroendevald arbetar eller studerar och har sitt barn inskrivet i förskola eller fritidshem har barnet rätt att vistas på förskolan/fritidshemmet under ordinarie öppettid under den tid som den förtroendevalda fullgör sitt arvoderade politiska uppdrag. Om den förtroendevalde istället är arbetslös eller av annan anledning inte har sitt barn inskrivet i förskola eller fritidshem, eller har behov av barntillsyn på tider utöver ordinarie öppettider på förskola/fritidshem, utgår ersättning för kostnader för barntillsyn enligt bestämmelser om ekonomiska förmåner till förtroendevalda.

Därmed föreslår kansliavdelningen att motionen anses besvarad.

Beslutsunderlag/Bilagor

Tjänsteskrivelse från kansliavdelningen daterad 2019-08-26

Utredning från kansliavdelningen daterad 2019-08-26

Motion från Sverigedemokraterna inkommen 2016-05-23

KS 2016.0860

Protokollsutdrag barn- och utbildningsnämnden 2016-10-03 § 81
Protokollsutdrag kommunfullmäktige 2016-12-20 § 101

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen att kommunfullmäktige beslutar

Anse motionen besvarad.

Beslut skickas till

Motionär

Barn- och utbildningsnämnden

Åsa Lönn**Nämndsekreterare**

POSTADRESS
99 999 Kommunen

BESÖKSADRESS
Besöksgatan 3

TELEFON
099 – 98 76 54 vx

ORG.NR.
999999-0000

PLUSGIRO
999 99-5

E-POST
kommunstyrelsen@kommunen.se

TELEFAX
099-98 76 00

WEBPLATS
www.kommunen.se

BANKGIRO
999-0000

Kommunstyrelsen

Utredning samt klagörande avseende motion om att säkerställa likvärdiga rättigheter och underlätta delaktighet i demokratin

Bakgrund

Therese Borg (SD) har 2016-05-23 inkommit med motion om säkerställande av likvärdiga rättigheter och underlättande av delaktighet i demokratin. I motionen föreslås:

- att barn- och utbildningsnämnden ges i uppdrag att ta fram ett regelverk som ger samtliga politiskt engagerade invånare i kommunen, oavsett grad av engagemang och oavsett om de har arbete eller inte, rätt till barnomsorg under barnomsorgens ordinarie öppettider, i samband med politiska och partianknutna aktiviteter som innebär arvodering
- att ge barn- och utbildningsnämnden i uppdrag att se över taxan för barnomsorg vid schemalagt utnyttjande av platsens enstaka dagar, i syfte att få taxan att stå i proportion till nyttjandegraden.

Kommunstyrelsen remitterade motionen till barn- och utbildningsnämnden för yttrande.

Barn- och utbildningsnämnden beslutade 2016-10-03 § 81 att uppdra åt barn- och utbildningsförvaltningen att se över tillämpningsreglerna för nyttjande av barnomsorgen i samband med politiska uppdrag som innebär arvodering samt att föreslå kommunfullmäktige att anse motionen besvarad. Barn- och utbildningsförvaltningen slog fast i sitt yttrande att det i skollagen står uttryckt att barn från och med ett års ålder ska erbjudas förskola i den omfattning det behövs med hänsyn till föräldrarnas förvärvsarbete eller studier eller om barnet har ett eget behov på grund av familjens situation i övrigt. Samma skrivning finns för fritidshemmet.

Kommunfullmäktige återremitterade 2016-12-20 motionen till kommunstyrelsen för ytterligare utredning av motionens förslag.

Motionens att-sats 1 - regelverk

Barn- och utbildningsnämnden beslutade 2016-10-03 § 81 att uppdra åt förvaltningen att se över tillämpningsreglerna för nyttjande av barnomsorgen i samband med politiska uppdrag som innebär arvodering.

Barn- och utbildningsförvaltningen har gjort detta och tillämpningsreglerna lyder:

Vårdnadshavare med plats i förskola, fritidshem eller pedagogisk omsorg med behov av omsorg utanför ordinarie schema på grund av politiskt arvodesgrundande uppdrag (sammanträde/förrättning), erbjuds omsorg under ordinarie öppettid, på barnets ordinarie förskola, fritidshem eller pedagogisk omsorg.

Utanför ordinarie öppettider eller om vårdnadshavare inte har plats på förskola (gäller även de som har plats i enbart allmän förskola), fritidshem eller pedagogisk omsorg ersätts politiskt arvodesgrundande uppdrag (sammanträde/förrättning), med timersättning för barn tillsyn enligt kommunens bestämmelser om ekonomiska förmåner till förtroendevalda. Kontakta kommunkansliet för mer information, genom kundtjänst.

Därmed kan motionärens första att-sats anses besvarad.

Att-sats 2 - taxa

I frågan gällande taxan i relation till nyttjandegrad, är fallet så att förskola och fritidshem följer maxtaxa utan tidsintervaller. Vid lov kan vårdnadshavare, om barnet varit inskrivet på fritidshemmet under minst 4 månader, boka lovplats per dag. Detta till en kostnad av 100 kr/dag inklusive måltider. Detta gäller då endast under loven.

För förskola gäller att barnet har en plats och då betalar föräldrarna för den. Möjlighet att enbart betala för enstaka dagar finns inte. Barn- och utbildningsnämnden anser inte att det föreligger behov att se över taxan.

Kommunfullmäktige beslutade 2017-02-28 § 22 om skälig ersättning för barn tillsyn för förtroendevalda. Utifrån detta beslut finns följande bestämmelse i Klippans kommuns författningssamling, 6:04:1-10 – ekonomiska förmåner till förtroendevalda § 13:

*Ersättning för barn tillsyn betalas för styrkta kostnader som uppkommit till följd av deltagande vid sammanträde/förrättning för vård och tillsyn av barn som vårdas i den förtroendevaldes familj intill dess att barnet fyllt 12 år.
Ersättningen per timme utgår högst med 0,0015% av inkomstbasbeloppet (92,25 för år 2017), dock högst för 8 timmar per tillfälle. Ersättning betalas inte för tillsyn som utförs av egen familjemedlem och inte heller för tid då barnet vistas i den kommunala barnomsorgen.
Kostnaden ska styrkas med verifikation.*

Med anledning av skrivelsen i författningssamlingen kan även motionärens andra att-sats anses besvarad.

Sammanfattningsvis gäller följande:

Om förtroendevald arbetar eller studerar och har sitt barn inskrivet i förskola eller fritidshem har barnet rätt att vistas på förskolan/fritidshemmet under ordinarie öppettid under den tiden som den förtroendevalda fullgör sitt politiska arvoderade uppdrag.

Om den förtroendevalda är arbetslös eller av annan anledning inte har sitt barn inskrivet i förskola eller fritidshem, eller har behov av barntillsyn på tider utöver ordinarie öppettider på förskola/fritidshem, utgår ersättning för kostnader för barntillsyn enligt bestämmelser om ekonomiska förmåner till förtroendevalda

Åsa Lönn
Nämndsekreterare

KLIPPANS KOMMUN Kommunkansliet		
Diarienumr.	2016.860-1	Diarioplan 630
2016-05-23		
Ärendebereidn.		
Nämnd.Förv.	För Kännedom	Yttrande senast
Säkerställ likvärdiga rättigheter och underlätta delaktighet i demokratin		

Motion till kommunfullmäktige

Säkerställ likvärdiga rättigheter och underlätta delaktighet i demokratin

Under ett antal år har det vid skilda tidpunkter getts olika budskap från såväl förskola som fritidshem angående rätten att ha barn på förskola eller fritidshem i samband med politiska uppdrag. Ibland har man fått betala för enskilda dagar. Ibland har det likställts med arbete och legat inom ordinarie schema eftersom det inneburit inkomst (arvode). Och helt plötsligt har inte rätt till barnomsorg alls funnits för dylika uppdrag. Budskapen har som sagt varierat. Kraftigt.

Det senaste, nu under våren 2016, var följande scenario. Vi har en arbetslös, ensamstående mamma. Eftersom man inte har rätt till fritids som arbetslös sades fritidsplatsen för barnet upp så fort arbetslösheten infann sig, men besked gavs från anställd på enheten som sköter placeringar på fritidshem att det går bra att betala för enstaka dagar då fritidshem behövs för att mamman ska delta i politiska uppdrag, som inte bara innebär meningsfullhet genom samhällsengagemang, utan dessutom innebär social kontakt och en inkomst i form av arvode.

När behov av fritids väl uppstod några veckor senare, för en eftermiddag, fick mamman dock annat besked. Hon hade INTE rätt till fritids för sitt barn mer än enskilda lov dagar, om inte barnet hade en fast plats på fritidshemmet.

Förbryllad över alla dubbla budskap som kommit och gått under åren och i akut behov av barnomsorg kontaktade mamman den person som är ytterst ansvarig för fritidshemsplaceringar i kommunen. Budskapet efter en stunds samtal var tydligt. Plats på fritidshem kunde av denna person enbart beviljas för arbete eller studier. Att politiska uppdrag innebär inkomst (och även inkomstbortfall vid frånvaro) spelade ingen roll. Det kunde inte likställas med att ha arbete för en dag, t ex ett tillfälligt timvikariat för en dag. Plats på fritidshem kunde inte beviljas för politiska uppdrag, även om dessa utgjorde en väsentlig del av inkomsten.

Detta trots att a-kassan skulle se det som samma sak. Arbete/arvoderat uppdrag är detsamma som en dag utan a-kassa för att man har annan inkomst den dagen.

Det landade i ett klart besked. Rektor för det aktuella fritidshemmet kan, om det finns särskilda skäl, bevilja plats på fritidshem för annat än arbete eller studier.

Mamman tog kontakt med rektor, som beviljade plats på fritids de dagar som mamman har politiska uppdrag. Och mamman har nu, tack vare en förstående rektor, en fritidshemsplacering som hon får betala ganska mycket för som arbetslös och ensamstående mamma, trots att barnet bara är där 2-5 eftermiddagar i månaden.

Allt detta. De skilda budskapen under åren, att det på central nivå inte finns möjlighet att fatta beslut, att detta med att rätt till fritids för politiskt engagemang är delegerat till varje enskild rektor utifrån en individuell bedömning, väcker många frågor och mycket oro. Plus att kostnaden för en fritidshemsplacering enstaka dagar inte alls står i proportion till nyttjandegraden.

Sverigedemokraterna Klippan

Mail: klippan@sd.se

Hemsida: <https://klippan.sd.se>

Vad gäller egentligen? Behandlas alla likadant? På vilket sätt gör Klippan något alls för att stärka demokratin?

Budskapet som mamman fick var: Fritidshem beviljas bara för arbete eller studier. Därutöver är det upp till varje enskild rektor att avgöra, om det finns särskilda omständigheter.

Några retoriska frågor måste därför ställas:

1. Om en rektor i centrala Klippan säger ja till fritidshem för politiskt engagemang, medan en rektor i låt säga Östra Ljungby säger nej, var finns då likabehandlingen av kommunens medborgare? Ska en politiskt engagerad person eventuellt behöva flytta med sitt barn från en del av kommunen till en annan för att få rätt till fritidshem enstaka dagar i syfte att kunna vara aktiv i demokratin i kommunen/regionen/landet?
2. Gäller samma hårda regler om att fritids bara beviljas för arbete eller studier oavsett vem det handlar om, eller omfattningen av det politiska uppdraget? T ex.
 - ✓ Ett kommunalråd i Klippan behöver ha sina barn på fritids för att kunna sköta sitt politiska uppdrag, som också utgör enda inkomst. Beviljas kommunalrådet fritids på central nivå eller behöver kommunalrådet hoppas på att rektor förstår situationen, alternativt avstå uppdraget eller flytta till en annan del av kommunen där rektor ger annat besked?
 - ✓ En invånare i Klippan blir regionråd och har hela sin inkomst genom det uppdraget. Beviljas regionrådet fritids på central nivå eller behöver regionrådet hoppas på att rektor förstår situationen, alternativt avstå uppdraget eller flytta till en annan del av kommunen där rektor ger annat besked? Eller kanske till och med flytta till en annan kommun?
 - ✓ En invånare i Klippan blir riksdagsledamot och ordnar med barnpassning 3 dagar i veckan vid de tider på dygnet då fritids inte är öppet. Beviljas riksdagsledamoten fritids på central nivå eller behöver riksdagsledamoten hoppas på att rektor förstår situationen, alternativt avstå uppdraget eller flytta till en annan del av kommunen där rektor ger annat besked? Eller kanske till och med flytta till en annan kommun?
3. Görs det skillnad på fritidspolitiker som har arbete (och genom det rätt till fritidsplacering) och de som inte har det? Det verkar åtminstone så! En fritidspolitiker som har arbete och tar ledigt från arbetet vissa dagar för att istället gå på politiska sammanträden har i regel sina barn på fritids ändå, enligt ordinarie schema. Detta verkar beviljas, på någon nivå. Men en person som är arbetslös och som har samma behov av barnomsorg enskilda dagar för politiska uppdrag kan alltså nekas den rätten, trots att det handlar om barnomsorg för precis samma sak. Detta trots att uppdragen troligen är viktigare för den som är arbetslös, både ur ett psykosocialt och ett ekonomiskt perspektiv, än för den som har arbete. På vilket sätt är detta likabehandling?

Av allt att döma råder idag stor förvirring både bland personalen som arbetar centralt med att tilldela platser på fritidshem (eftersom mamman fått två olika besked från två olika personer på samma centrala enhet inom bara några veckor) och bland alla övriga inblandade. Ingen verkar riktigt bli klok på vad som gäller.

Och de besked som getts från ytterst ansvarig för placeringar i fritidshem är verkligen nedslående. Ingen enda person i hela Klippans kommun ska ha rätt till fritids för inkomstbringande politiskt engagemang i någon form, varken som fritids, deltids eller - heltidspolitiker. Om inte en rektor är snäll nog att bevilja det, medan en annan rektor kanske inte gör det. För att fritids bara kan beviljas för arbete eller studier.

På det hela taget en ordning som verkligen uppmuntrar människor till att INTE bli engagerade i vår demokrati. Åtminstone inte om de har barn. Vilket slår extra hårt mot alla ensamstående föräldrar (som oftast är kvinnor) och därmed även är ett bakslag gällande att skapa lika bra förutsättningar för kvinnor och män att vara delaktiga i politiken och inneha poster av viss betydelse.

Demokratiutredningen 2016 gör följande bedömning:

”Kommuner och landsting kan underlätta för förtroendevalda med barn i behov av tillsyn genom att besluta om mer generösa regler för förskola och barnomsorg.”

För att underlätta politiskt engagemang och gynna demokratin, för att bidra till jämställdhet i form av lika förutsättningar för kvinnor och män, och för att säkerställa likabehandling av alla kommunens medborgare föreslås kommunfullmäktige besluta:

att ge Barn – och utbildningsnämnden i uppdrag att ta fram ett regelverk som ger samtliga politiskt engagerade invånare i kommunen, oavsett grad av engagemang och oavsett om de har arbete eller inte, rätt till barnomsorg under barnomsorgens ordinarie öppettider, i samband med politiska och partianknutna aktiviteter som innebär arvodering.

att ge Barn – och utbildningsnämnden i uppdrag att se över taxan för barnomsorg vid schemalagt utnyttjande av platsen enstaka dagar, i syfte att få taxan att stå i proportion till nyttjandegraden.

För Sverigedemokraterna Klippan


Therese Borg

KLIPPANS KOMMUN	
Barn- och utbildningsnämnden	
2016.860-4	630
2016-10-18	

§ 81**Motion om att säkerställa likvärdiga rättigheter och underlätta delaktighet i demokratin**

BUN 2016.0260.630

Ärendet

Sverigedemokraterna har inkommit med en motion gällande att säkerställa likvärdiga rättigheter och underlätta delaktighet i demokratin beträffande möjligheten att ha sina barn inom barnomsorgen vid politiska uppdrag.

Kommunstyrelsen har remitterat motionen till barn- och utbildningsnämnden för yttrande.

Sverigedemokraterna hävdar i motionen att det inte råder likvärdighet och en stor otydlighet gällande regler för arbetslösa att lämna sina barn i barnomsorgen vid politiska uppdrag.

I motionen yrkar SD på:

- Att ge barn- och utbildningsnämnden i uppdrag att ta fram ett regelverk som ger samtliga politiskt engagerade invånare i kommunen, oavsett grad av engagemang och oavsett om de har arbete eller inte, rätt till barnomsorg, under barnomsorgens ordinarie öppettider, i samband med politiska och partiknutna aktiviteter som innebär arvodering.
- Att ge barn- och utbildningsnämnden i uppdrag att se över taxan för barnomsorg vid schemalagt utnyttjande av platsen enstaka dagar, i syfte att få taxan att stå i proportion till nyttjandegraden.

I Skollagen står det uttryckt i kap 8 §5 att Barn ska från och med ett års ålder erbjudas förskola i den omfattning det behövs med hänsyn till föräldrarnas förvärsarbete eller studier eller om barnet har ett eget behov på grund av familjens situation i övrigt.

Samma skrivning finns för fritidshemmet i Skollagen kap 14 § 5.

Frågeställningen handlar då till stor del om i fall politiskt uppdrag är jämställt med ett arbete.

Att personer fått olika budskap vid olika tillfällen ser förvaltningen som en indikation på att tillämpningsreglerna bör ses över och förtydligas när det gäller rätt till barnomsorg vid politiska uppdrag.

I frågan gällande taxan angående nyttjandegrad, är fallet så att fritidshem följer maxtaxa utan tidsintervaller. Vid lov kan vårdnadshavare, om barnet varit inskrivet på fritidshemmet under minst 4 månader, boka lovplats per dag. Detta till en kostnad av 100 kr/dag inklusive måltider.

För förskola gäller att barnet har en plats och då betalar föräldrarna för den i tidsintervall beroende på nyttjandegrad. Möjlighet att enbart betala för enstaka dagar finns inte.

Förvaltningen anser inte att det föreligger behov att se över taxan.

Yrkande

Åsa Edvardsson (SD) yrkar bifall till motionen och därmed avslag på arbetsutskottets förslag.

Ordförande Rune Persson (S) ställer proposition Åsa Edvardssons yrkande mot arbetsutskottets förslag och finner att nämnden beslutat enligt arbetsutskottets förslag.

Beslutsunderlag

Motion gällande att säkerställa likvärdiga rättigheter och underlätta delaktighet i demokratin, Sverigedemokraterna, 2015-05-23

Beredningsförslag Barn- och utbildningsnämndens arbetsutskott § 84/16

Barn- och utbildningsnämndens beslut

1. Uppdrar åt barn-och utbildningsförvaltningen att se över tillämpningsreglerna för nyttjande av barnomsorgen i samband med politiska uppdrag som innebär arvodering.
2. Föreslår Kommunfullmäktige att anse motionen besvarad.

Reservation

Åsa Edvardsson (SD) reserverar sig till förmån för eget förslag.

Ärende 9

Svar på motion angående införskaffande av ett digitalt voteringsystem

KS 2019.0088

Sammanfattning

Andreas Olofsson m.fl. (SD) har lämnat en motion om att införa ett digitalt voteringsystem för att underlätta den demokratiska processen i kommunfullmäktige och eventuellt kommunstyrelsen.

Kansliavdelningen har tagit fram ett svar på motionen.

Beslutsunderlag

KS § 162/2019

Kansliavdelningens tjänsteskrivelse 2019-03-20

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar

att bifalla motionen och lämna över ärendet till kompletteringsbudgeten 2020.

Förslag till beslut

Handlingar i ärendet

Protokollsutdrag Kommunstyrelsen 2019-10-09 § 162, Svar på motion angående införskaffande av ett digitalt voteringsystem

Svar på motion om digitalt voteringsystem

Andreas Olofsson m.fl (SD) motion 2019-01-29.

§ 162**Svar på motion angående införskaffande av ett digitalt
voteringsystem**

KS 2019.0088

Ärendet

Andreas Olofsson m.fl. (SD) har lämnat en motion om att införa ett digitalt voteringsystem för att underlätta den demokratiska processen i kommunfullmäktige och eventuellt kommunstyrelsen.

Kansliavdelningen har tagit fram ett svar på motionen där både fördelar och risker beslyses.

Marknaden tillhandahåller ett flertal system för närvaroregistrering och omröstningar m.m. Kostnaden uppskattas till mellan 45 till 70 tkr per år.

Kansliavdelning förordar att kommunen upphandlar ett voteringsystem som i första hand används vid kommunfullmäktiges sammanträden men som är mobilt och även kan användas vid andra tillfällen. Finansiering hänskjuts till kompletteringsbudget 2020.

Beslutsunderlag

KSAU § 146

Kansliavdelningens tjänsteskrivelse 2019-03-20

Beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar att bifalla motionen och lämna över ärendet till kompletteringsbudgeten 2020.

Beslutet skickas till

Kommunfullmäktige

Svar på motion om digitalt voteringsystem

Sammanfattning av ärendet

Andreas Olofsson m.fl. (SD) har lämnat en motion om att införa ett digitalt voteringsystem för att underlätta den demokratiska processen i kommunfullmäktige och eventuellt kommunstyrelsen. Fullmäktige remitterade 2019-02-25 motionen till kommunstyrelsen för yttrande.

Ärendet

Flera kommuner använder idag voteringsystem, huvudsakligen i samband med fullmäktiges sammanträden. Fördelarna är flera:

- Det är tidsbesparande genom att närvarokontroll och omröstningar kan genomföras snabbare.
- Rättssäkerheten ökar genom att felmarginalerna minskar eftersom dokumentationen blir mer automatiserad. Dock ska påpekas att rätt uppgifter måste matas in i systemet för att dokumentationen ska bli korrekt.
- Öppenhet och tillgänglighet ökar när närvaro och omröstningsresultat kan visas på skärm för deltagare, åskådare samt de som följer webbsändning.
- Ett system för att begära ordet gör det lättare för ordförande att hålla ordning på turordning. Bland 41 ledamöter i lokalen är det ibland svårt att se och upptäcka de som begär ordet.
- Förutom ovanstående fördelar underlättar även ett voteringsystem vid protokollskrivning eftersom listor över närvaro och omröstningar kan överföras från systemet till protokollet.

Vid en reflektion över risker kan sårbarheten ifall systemet inte skulle fungera nämnas. Skulle detta uppstå ska det alltid finnas manuellt material tillhands vid mötet så att utrop och omröstningar ändå kan genomföras.

Marknaden tillhandahåller ett flertal system för närvaroregistrering och omröstningar m.m. Kostnaden uppskattas till mellan 45 till 70 tkr per år.

Kansliavdelning förordar att kommunen upphandlar ett voteringsystem som i första hand används vid kommunfullmäktiges sammanträden men som är mobilt och även

KS 2019.0088

kan användas vid andra tillfällen. Finansiering hänskjuts till kompletteringsbudget 2020.

Beslutsunderlag/Bilagor

Tjänsteutlåtande från kansliavdelningen 2019-03-20

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen att kommunfullmäktige beslutar

att bifalla motionen och lämna den till kompletteringsbudget 2020.

Beslut skickas till

Kansliavdelningen
Ekonomiavdelningen

Cecilia Christensen
Kanslichef



Sverigedemokraterna
Trygghet & Tradition

Klippan 190129

KLIPPANS KOMMUN Kansliavdelning			
Diarienum	2019.88-1	Diarienum	005
2019-02-05			
Ärendebördn			
Nämnd/Förv.	Förhänddom	Yttrande senast	

Motion angående införskaffande av ett digitalt voteringsystem

Att kommunfullmäktiges möten kan vara långa och röriga är välkänt för de flesta, ofta beroende på vilka beslut som ska fattas. Det är samtidigt viktigt att alla får göra sin röst hörd i en fulländad demokrati.

Allt fler kommuner har de sista åren infört digitalt voteringsystem av olika skäl. Systemen bygger på att varje ledamot har en knappdosa där man begär ordet, begär replik, voterar osv.

Dessa system har flera fördelar som verkar både tidsbesparande och ger god ordning på sammanträdet. Upprop och voteringar tar bara någon minut vilket är en tidsbesparing på lång sikt. Arbetet för presidiet och tjänstemännen minskar.

Ofta kombineras systemet med t.ex. en projektorduk där ledamöter och åskådare kan se talarlistan med mera. Man ser även vem som har ordet och återstående talartid för denne. Vid voteringar kan man se resultatet direkt på duken som är en effektiv fördel.

De flesta är nog överens om att det är lättare att föra fram en åsikt där man avlägger sin röst genom en knapptryckning än vid en "uppropsvotering" som sker idag i kommunen.

Med anledning av ovanstående så yrkar Sverigedemokraterna Klippan:

- Att ge kommunstyrelsen ansvar för att ta fram ett digitalt voteringsystem för att underlätta den demokratiska processen i kommunfullmäktige och alternativt i kommunstyrelsen i Klippan.

Andreas Olofsson

Jonas Luckmann

Åsa Edvardsson
Gruppledare

Ärende 10

Motion om att utreda möjligheter till ett bättre bevarande av Herrevadskloster KS 2019.0343

Sammanfattning

Kenneth Dådring m.fl (Vår Framtid – Klippan) har lämnat in en motion om att kommunstyrelsen ska få i uppdrag att starta upp en dialog med Länsstyrelsen för att utreda möjligheter till bättre bevarande av Herrevadskloster.

I ärendet föreligger ett svar från kansliavdelningen.

Beslutsunderlag

KS § 163/2019

Kansliavdelningens tjänsteskrivelse 2019-08-07

Motion från Vår Framti – Klippan, 2019-06-20

Förslag til beslut

Kommunfullmäktige beslutar

attanse motionen besvarad.

Förslag till beslut

Handlingar i ärendet

Protokollsutdrag Kommunstyrelsen 2019-10-09 § 163, Svar på motion om att utreda möjligheter till ett bättre bevarande av Herrevadskloster

Svar på motion om att utreda möjligheter till ett bättre bevarande av Herrevadskloster

Vår Framtid Klippans motion 2019-06-20.

§ 163**Svar på motion om att utreda möjligheter till ett bättre bevarande av Herrevadskloster**

KS 2019.0343

Ärendet

Kenneth Dådring m.fl (Vår Framtid – Klippan) har lämnat in en motion om att kommunstyrelsen ska få i uppdrag att starta upp en dialog med Länsstyrelsen för att utreda möjligheter till bättre bevarande av Herrevadskloster.

I ärendet föreligger ett svar från kansliavdelningen där det bland annat framgår att Klippans kommun är angelägen om att bevara det historiska värdet byggnaderna och området har. Kommunens avsikt är att ta underhandskontakt med Länsstyrelsen i Skåne för att säkerställa att regler efterlevs, såsom byggförbud och andra regler som kommer med bl.a. byggnadsminnesförklaring. Det är viktigt att påpeka att kommunen inte ska ta något ansvar utan det är Länsstyrelsen som äger denna fråga.

Beslutsunderlag

KSAU § 147

Kansliavdelningens tjänsteskrivelse 2019-08-07

Motion från Vår Framti – Klippan, 2019-06-20

Beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar att anse motionen besvarad.

Beslutet skickas till

Kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige

Svar på motion om att utreda möjligheter till ett bättre bevarande av Herrevadskloster

Sammanfattning av ärendet

Kenneth Dådring m.fl (Vår Framtid – Klippan) har lämnat in en motion om att kommunstyrelsen ska få i uppdrag att starta upp en dialog med Länsstyrelsen för att utreda möjligheter till bättre bevarande av Herrevadskloster.

Ärendet

Herrevadskloster är ur många perspektiv en viktig plats för Klippans kommun, precis som motionärerna skriver. Det har fått byggnadsminnesförklaring, vilket vi kan läsa om på Länsstyrelsen Skånes hemsida. Det är även Länsstyrelsen som är förvaltare för naturreservatet.

Klippans kommun är angelägen om att bevara det historiska värdet byggnaderna och området har. Vår avsikt är att ta underhandskontakt med Länsstyrelsen i Skåne för att säkerställa att regler efterlevs, såsom byggförbud och andra regler som kommer med bl.a. byggnadsminnesförklaring. Det är viktigt att påpeka att kommunen inte ska ta något ansvar utan det är Länsstyrelsen som äger denna fråga.

Beslutsunderlag/Bilagor

Kansliavdelningens tjänsteskrivelse 2019-08-07
Motion från Vår Framti – Klippan, 2019-06-20

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen att kommunfullmäktige anser motionen besvarad.

Beslut skickas till

Vår Framtid - Klippan



VÅR FRAMTID - KLIPPAN

Herrevadskloster – Ett kulturminne i förfall

Initiativtagare till motionen: Medborgare i Klippans kommun

Vi i Klippans kommun har mycket att vara stolta över. Bland annat Herrevadskloster som är ett av alla kulturmärken.

Klostret anlades vid mitten av 1100-talet för cistercienserordens munkar från Cîteaux, som dotterkloster till Cîteaux. Troligen skedde det på initiativ av ärkebiskop Eskil i Lund.

Herrevadskloster bjuder även på en militärhistoria som få känner till. Herrevadskloster användes fram till början av 1900-talet av Skånska husarregementet; under perioden 1858-1898 inkvarterades här exercisskvadroner. Åren 1902-1957 var Herrevadskloster remontdepå och användes sedan åren 1960-1994 som utbildningslokaler för Krigsflygskolan.

Att detta kulturminne och med dess befintlig kulturhistoria idag håller på att förfalla kan inte ses som ett gott betyg. Varken för kommunens invånare, kommunen eller kommande generationer. **VÅR FRAMTID – KLIPPAN** anser därför att det är dags att kommunen med stor kraft och genom sina kontakter gör allt för att förfallet av Herrevadskloster får ett slut. Förutom allt ovan är Herrevadskloster en stolthet för kommunen och en stor turistattraktion som under många årtionden lockat många besökare till vår kommun.

VÅR FRAMTID – KLIPPAN yrkar på att fullmäktige beslutar:

1. Att ge kommunstyrelsen uppdraget att starta upp en dialog med länsstyrelsen för att utreda möjligheter till bättre bevarande av Herrevadskloster.

Ljungbyhed 2019-06-20

Kenneth Dådning

Lena Landin

Helena Dådning

Ärende 11

Svar på motion om att möjliggöra så att ledamöter vid behov kan delta i fullmäktiges sammanträden på distans KS 2019.0225

Sammanfattning

Kenneth Dådring m.fl. (VF) har inkommit med en motion den 16 april 2019.

Motionärerna yrkar på att möjliggöra så att ledamöter vid behov kan delta i fullmäktiges sammanträden på distans. Fullmäktige remitterade motionen till kommunstyrelsen den 23 april 2019. Kansliavdelningen har vägt den eventuella nyttan mot eventuella risker och föreslår att kommunfullmäktige avslår motionen.

Beslutsunderlag

KS § 164/2019

Protokollutdrag kommunfullmäktige, 2019-04-23, § 68.

Kenneth Dådring m.fl. motion 2018-04-11.

Vital kommunal demokrati, prop. 2013/14:5.

Utredning Region Jämtland 2016.

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar

att avslå motionen.

Förslag till beslut

Handlingar i ärendet

Protokollutdrag Kommunstyrelsen 2019-10-09 § 164, Svar på motion om att möjliggöra så att ledamöter vid behov kan delta i fullmäktiges sammanträden på distans

Svar på motion om att möjliggöra så att ledamöter vid behov kan delta i fullmäktiges sammanträden på distans

Utredning Region Jämtland 2016

Kenneth Dådring m.fl. (VF) motion 2019-04-11.

§ 164**Svar på motion om att möjliggöra så att ledamöter vid behov kan delta i fullmäktiges sammanträden på distans**

KS 2019.0225

Ärendet

Kenneth Dådring m.fl. (VF) har inkommit med en motion den 16 april 2019. Motionärerna yrkar på att möjliggöra så att ledamöter vid behov kan delta i fullmäktiges sammanträden på distans. Fullmäktige remitterade motionen till kommunstyrelsen den 23 april 2019. Kansliavdelningen har vägt den eventuella nyttan mot eventuella risker och föreslår att kommunfullmäktige avslår motionen.

Nyttan med distansdeltagande vid behov i kommunfullmäktige är att det kan skapa flexibilitet för ledamöter. Däremot är riskerna med distansdeltagande ökad administration samt ineffektiva samt omständliga sammanträden till höga kostnader för digital utrustning och teknik.

Beslutsunderlag

KSAU § 161

Protokollutdrag kommunfullmäktige, 2019-04-23, § 68.

Kenneth Dådring m.fl. motion 2018-04-11.

Vital kommunal demokrati, prop. 2013/14:5.

Utredning Region Jämtland 2016.

Beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar att avslå motionen.

Beslutet skickas till

Kommunfullmäktige

Till kommunfullmäktige

Svar på motion om att möjliggöra så att ledamöter vid behov kan delta i fullmäktiges sammanträden på distans

Sammanfattning av ärendet

Kenneth Dådring m.fl. (VF) har inkommit med en motion den 16 april 2019. Motionärerna yrkar på att möjliggöra så att ledamöter vid behov kan delta i fullmäktiges sammanträden på distans. Fullmäktige remitterade motionen till kommunstyrelsen den 23 april 2019. Kansliavdelningen har vägt den eventuella nyttan mot eventuella risker samt sett över möjliga kostnader och föreslår att kommunfullmäktige avslår motionen.

Ärendet

Nyttan med distansdeltagande vid behov i kommunfullmäktige (KF) är att det kan skapa flexibilitet för ledamöter. Däremot är riskerna med distansdeltagande ökad administration samt ineffektiva samt omständliga sammanträden till höga kostnader för digital utrustning och teknik.

(1) Ökad administration: att möjliggöra för distansdeltagande vid behov för ledamöter innebär i princip att ersättare inte skulle behövas eftersom ledamöter som inte kan delta fysiskt alltid kan delta på distans. Möjligheten att distansdeltagande blir ett förstahandsalternativ är i denna mening tämligen stor. Lösningen skulle möjligen vara att ha strikta regler i reglementet för att reglera vad som är ett giltigt behov för distansdeltagande. En sådan lösning är emellertid behäftad med två problem. Dels är det i ett första steg svårt ur ett gränsdragningsperspektiv att fastställa vad som är ett giltigt behov för att kunna delta på distans. Dels skulle det i ett andra steg behövas en administrativ apparat för att göra bedömningar från fall till fall. Risken är att distansdeltagande följaktligen ökar administrationen. Dessutom finns ersättare för att tjänstgöra när ledamöter får förhinder, och vid behov, inte kan delta i KF.

(2) Ineffektiva samt omständliga sammanträden: i förarbetena till kommunallagen fastställs att om bild- och ljudkvaliteten försämras eller förbindelsen bryts måste sammanträdet avbrytas tills en förbindelse av sådan kvalitet återupprättats att alla åter kan sägas delta på lika villkor (se prop. 2013/14:5, sid 35). Det går inte att garantera att tekniken alltid hålls intakt. Risken för störning i tekniken kan således skapa ineffektiva och omständliga sammanträden eftersom de behöver avbrytas tills att bild- och ljudkvaliteten säkerställs. I värsta fall kan avgörandet av viktiga ärenden

KS 2019.0225

senareläggas eftersom det inte går att garantera att lagkravet om att alla deltar på lika villkor följs.

(3) Höga kostnader för digital utrustning och teknik: i en utredning gjord av Region Jämtland 2016 kostar det dyraste alternativet 400 000 kronor och det billigaste 100 000 kronor per deltagare (se sid 8-11 i bifogad utredning). Trots det finns det ingen garanti att bild- och ljudöverföringen samt nätet alltid hålls intakt.

Syftet med ett digitalt politiskt arbete är att skapa effektivitet och flexibilitet för politiken. Utifrån analysen ovan riskerar ett införande av distansdeltagande i kommunfullmäktige vid behov i nuläget generera det motsatta, och med tämligen höga kostnader för teknik och utrustning. Sammantaget bedömer således kansliavdelningen att de möjliga kostnaderna och riskerna i dag är oproportionerligt stora i förhållande till nyttan. Därför föreslår kansliavdelningen att kommunfullmäktige avslår motionen.

Beslutsunderlag/Bilagor

Protokollutdrag kommunfullmäktige, 2019-04-23, § 68.

Kenneth Dådring m.fl. motion 2018-04-11.

Vital kommunal demokrati, prop. 2013/14:5.

Utredning Region Jämtland 2016.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen att kommunfullmäktige beslutar:

Att avslå motionen.

Beslut skickas till

Motionärerna

Nämndsekreterare

Salahaldin Ebrahimsson

Utredning - tekniska möjligheter till politiska sammanträden på distans

Innehållsförteckning

UTREDNING - TEKNISKA MÖJLIGHETER TILL POLITISKA SAMMANTRÄDEN PÅ DISTANS	1
BAKGRUND	2
Arbetsgrupp	2
LAGRUMMETS MÖJLIGHETER	2
ANDRA LANDSTING/REGIONER.....	5
LÖSNINGSALTERNATIV 1	8
Alternativ 1 Fullmäktige	8
Fullmäktige Alternativ 2	9
MÖTEN FÖR NÄMND OCH UTSKOTT.....	9
KOSTNADER	10
BEGRÄSNINGAR.....	11
PERSONLIGT ANSVAR	11
BEHOV	11

Bakgrund

I juni 2016 gav stabschef Mikael Ferm ett uppdrag att utreda vilka tekniska lösningar som behövs för att uppfylla de lagliga kraven för att kunna hålla sammanträden på distans.

Utredningen belyser möjliga lösningar inom och utanför regionens nuvarande it-infrastruktur och redovisar om tekniken finns tillgänglig i nuvarande it-infrastruktur. Utredningen redovisar även uppskattad kostnad för anskaffande av nödvändig utrustning.

Utredningen har efterfrågats av våra förtroendevalda. Med anledning av Region Jämtland Härjedalens stora geografiska yta och att våra förtroendevalda ofta är på resande fot skulle en möjlighet att kunna delta på distans i beslutande sammanträden underlätta för många, och möjligen även minska kostnaderna för resor och ersättning för förlorad arbetsförtjänst.

Arbetsgrupp

Bo Karlsson, strateg för distansoberoende teknik

Helge Jonsson, regionjurist

Anna Backlund, nämndsekreterare för regionala utvecklingsnämnden

Lagrummets möjligheter

I kommunallagen har införts möjligheter att delta i fullmäktige på distans. Enligt 5 kap. 38 a § kommunallagen gäller följande:

Ledamöter får delta i fullmäktiges sammanträden på distans, om fullmäktige har beslutat det och det sker genom ljud- och bildöverföring i realtid och på ett sådant sätt att samtliga deltagare kan se och höra varandra och delta på lika villkor.

En ledamot som deltar på distans ska anses vara närvarande vid fullmäktiges sammanträde.

Enligt 6 kap 32 § gäller följande:

Fullmäktige ska besluta i vilken utsträckning ledamöter får delta i en nämnds sammanträden på distans. Deltagande på distans ska ske på det sätt som anges i 5 kap. 38 a §.

En ledamot som deltar på distans ska anses vara närvarande vid nämndens sammanträde.

Lagen omfattar endast ledamöter. Deltagande på distans bör betraktas som ett komplement till personlig närvaro som ger möjlighet till ett deltagande i beslutsfattandet som annars inte hade kommit till stånd alls.

Regionen får själv avgöra i vilken utsträckning som beslutsfattande på distans ska vara tillåtet inom regionen. Det är exempelvis möjligt att tillåta distansdeltagande i nämnderna,

men kräva fysisk närvaro i fullmäktige. En annan möjlighet är att under en period tillåta distansdeltagande i endast en nämnd för att samla erfarenheter innan ställning tas till frågan om distansdeltagande även i andra nämnder eller i fullmäktige.

Om regionen vill utnyttja möjligheten att låta ledamöter delta i sammanträden på distans måste fullmäktige ta in föreskrifter om detta i sin arbetsordning och i nämndernas reglementen. Därigenom kan fullmäktige reglera i vilka situationer deltagande på distans ska vara tillåtet, vilken teknisk lösning som ska användas och vilka lokaler som ska användas. Fullmäktige kan när det gäller nämnderna utforma reglementena på ett sätt som innebär att det överläts till respektive nämnd att närmare bestämma vad som ska gälla om deltagande på distans i den nämnden.

Det bör inte anges i lagstiftningen vilka tekniska lösningar som ska användas vid distansdeltagande. Det är tillräckligt att i lagen slå fast några grundläggande krav.

Ett av dessa krav bör vara att deltagare som inte befinner sig i samma lokal är anslutna till varandra med både bild och ljud. Att deltagarna både kan se och höra varandra tydligt innebär till att börja med att deltagarna enkelt kan identifiera varandra på ett betryggande sätt, vilket är nödvändigt av flera skäl. Vid överläggning inom stängda dörrar hanteras ofta sekretessbelagda uppgifter som inte får röjas för utomstående. Vid omröstning i fullmäktige eller en nämnd måste det även säkerställas att det är ledamöterna och inga andra som deltar i omröstningen. Att alla deltagarna både kan se och höra varandra tydligt är även viktigt för att den som deltar på distans ska kunna vara fullt delaktig i fullmäktiges eller nämndens överläggningar.

Ytterligare ett krav som bör slås fast i lagstiftningen är att den distansdeltagande ges möjlighet att delta på samma villkor som dem som är fysiskt närvarande i sammanträdeslokalen. Kravet på lika villkor för alla beslutande ställer stora krav på de tekniska hjälpmedel som ska användas. Framförallt krävs en bild- och ljudöverföring som både är stabil och av hög kvalitet. Om bild- eller ljudkvaliteten försämras eller förbindelsen bryts måste sammanträdet avbrytas tills en förbindelse av sådan kvalitet har återupprättats att alla åter kan sägas delta på lika villkor.

Den som deltar på distans måste även ha möjlighet att ta del av handlingar som delas ut vid sammanträdet och delta i avgörandet av ärendena, även i de fall avgörandet sker genom omröstning. Om den som deltar på distans inte kan vara fullt delaktig i alla de ärenden som behandlas vid sammanträdet kan nämligen deltagandet i det sammanträdet inte sägas ske på lika villkor för alla ledamöter.

När det gäller öppna omröstningar genomförs de ofta genom att de beslutande ropas upp en efter en och därvid avger sin röst. Ett sådant förfarande förutsätter ingen annan teknisk lösning än den redan nämnda bild- och ljudöverföringen.

Slutna omröstningar ställer andra krav. Den tekniska lösning som används måste säkerställa att valhemligheten bevaras, att alla de beslutandes röster kommer med i rösträkningen och att alla ges möjlighet till insyn i förfarandet så att omröstningen inte kan manipuleras. Om inte alla dessa krav kan tillgodoses får distansdeltagande inte ske vid sammanträden då

sluten omröstning kan komma att tillämpas, dvs. då ärenden som gäller val eller anställning av personal ska avgöras.

Fullmäktiges sammanträden är offentliga. Fullmäktige får dock besluta att överläggningen i ett visst ärende ska hållas inom stängda dörrar. Däremot ska en nämnds sammanträden som huvudregel hållas inom stängda dörrar.

Många av de uppgifter som behandlas inom stängda dörrar omfattas av sekretess. Det innebär att de som deltar i sammanträdet inte får röja uppgifterna, vare sig muntligen, genom att lämna ut handlingar eller på något annat sätt. Lagstiftningen gör inte någon skillnad mellan dem som är närvarande i sammanträdeslokalen och den som deltar på distans. När någon deltar i ett sammanträde på distans kan det uppkomma särskilda svårigheter att upprätthålla sekretessen i praktiken. Det finns en risk att uppgifter kommer ut vid överföringen mellan sammanträdeslokalen och den plats där den distansdeltagande befinner sig. Det kan också hända att någon utomstående tar del av bild eller ljud hos distansdeltagaren.

Att sekretessen kan upprätthållas i praktiken är en viktig aspekt att ta hänsyn till vid utformningen av reglerna för distansdeltagande och vid val av teknisk lösning för överföringen mellan sammanträdeslokalen och den plats där den distansdeltagande befinner sig.

Vid sammanträdestillfället är det i första hand ordföranden som har ansvar för att sammanträdet genomförs på ett sådant sätt att utomstående inte kan ta del av det som sägs och de uppgifter i övrigt som behandlas. Varje ledamot har även ett eget ansvar för att sekretessbelagda uppgifter inte röjs. Exempelvis måste sammanträdeshandlingarna hanteras på ett omdömesfullt sätt. På liknande sätt har den som deltar på distans ett eget ansvar för att ingen annan kan ta del av bild och ljud hos denne. Ordföranden bör genom information och frågor till distansdeltagaren försäkra sig om att det inte sker.

Om någon deltar i ett sammanträde genom att bild och ljud överförs elektroniskt och överföringen innefattar personuppgifter utgör det en sådan automatiserad behandling av personuppgifter att personuppgiftslagen (1998:204) är tillämplig. De personuppgifter som främst är av intresse i det här sammanhanget är de som förekommer i ärendena vid sammanträdet. Personuppgiftslagens bestämmelser innebär bl.a. att den personuppgiftsansvarige, dvs. nämnden, ska vidta lämpliga tekniska och organisatoriska åtgärder för att skydda de personuppgifter som behandlas. Åtgärderna ska åstadkomma en säkerhetsnivå som är lämplig med beaktande av bl.a. de särskilda risker som finns med behandlingen av personuppgifterna och hur pass känsliga de behandlade personuppgifterna är (31 § personuppgiftslagen).

Datainspektionen har gett ut allmänna råd om säkerhet för personuppgifter. I dessa betonas lämpligheten i att göra en risk- och sårbarhetsanalys för att klarlägga vilken säkerhetsnivå som ska gälla för skyddet av uppgifter. Det sägs också att personuppgifter som överförs via nät beroende på känsligheten hos uppgifterna bör skyddas, t.ex. genom kryptering. Dessa synpunkter gör sig även gällande beträffande andra uppgifter än personuppgifter i den mån uppgifterna omfattas av sekretess. Kan överföringen av personuppgifter inte ske eller sekretessen inte upprätthållas med rimlig säkerhet i förhållande till karaktären hos de

uppgifter som förekommer i ett visst ärende eller en viss typ av ärenden, bör deltagande på distans inte medges vid sammanträden då sådana ärenden behandlas.

Det ankommer på den som inför möjligheten att delta på distans att utforma föreskrifter och vidta andra åtgärder för att åstadkomma en rimlig säkerhet. Det kan t.ex. innebära att särskilda lokaler används för deltagande på distans i vissa fall. Utbildning i informationssäkerhet för distansdeltagare och för dem som ska leda möten med distansdeltagare kan vara en annan åtgärd för att höja säkerheten.

Andra landsting/regioner

Samtliga Sveriges 20 landsting och regioner har tillfrågats om huruvida deras fullmäktigeförsamlingar har fattat beslut om att införa sammanträden på distans.

Av dessa har 16 st svarat på frågan och sex av landets landsting/regioner har fattat ett sådant beslut. De sex landstingen/regionerna är Landstinget i Kalmar län, Region Gotland, Västra Götalandsregionen, Landstinget i Dalarna, Landstinget i Västernorrland och Västerbottens läns landsting. I Norrbottens läns landsting har en diskussion precis påbörjats om att eventuellt fatta ett beslut som gör sammanträden på distans möjligt.

Landstinget i Kalmar län

Landstingsfullmäktige i Kalmar län har den 28 september 2016 fattat beslut om att ledamöter som i landstingsstyrelsen, dess utskott och delegationer samt kulturnämnden, trafikstyrelsen och folkhögskolestyrelsen som inte kan närvara fysiskt vid ett sammanträde har möjlighet att delta på distans. ”Detta ska ske genom ljud- och bildöverföring i realtid samt på ett sådant sätt att samtliga deltagare kan se och höra varandra samt delta på lika villkor. Ledamöter som deltar på distans ska anses närvarande.”

Eftersom beslutet har fattats så nyligen har det inte prövats i praktiken ännu, men Kalmar län har valt att installera videokonferenssystem och använder sig av lösningen Akano, både för tjänstemannamöten och politiska möten.

Landstinget i Dalarna

Landstingsfullmäktige i Dalarna har den 20 oktober 2014, § 105, fattat beslut om att ge nämnderna rätten att själva bestämma om sammanträden ska kunna ske på distans förutsatt att kommunallagens krav i 6 kap 32 § och 5 kap 38 a § är uppfyllda. Här är det alltså endast nämnderna som har den möjligheten och inte själva fullmäktige.

Trots att Dalarna ändrade nämndernas reglementen för att möjliggöra distansmöten relativt snart efter att kommunallagen gjort detta möjligt, har inget sådant möte ännu skett. Detta för att landstinget i Dalarna inte anser att de har den tekniska utrustning som krävs för att lagkravet på att samtliga deltagare ska kunna se och höra varandra och delta på lika villkor, kan anses vara uppfyllt.

Region Gotland

Regionfullmäktige i Gotland ändrade den 23 november 2015 styrelsens reglemente så att ledamöter i styrelsen får delta i sammanträden på distans. Detta gäller alltså endast styrelsen. Paragrafen lyder:

”12 § Styrelsen får, om särskilda skäl föreligger, sammanträda med ledamöter närvarande på distans. Sådant sammanträde får endast äga rum om ljud- och bildöverföring sker i realtid och på ett sådant sätt att samtliga deltagare kan se och höra varandra på lika villkor. Lokalen ska vara så beskaffad att inte obehöriga kan ta del av sammanträdeshandlingar, bild eller ljud. Ledamot som önskar delta på distans ska senast fyra dagar i förväg anmäla detta till styrelsens kansli. Ordföranden avgör om närvaro får ske på distans. Styrelsen får bestämma vad som närmare ska gälla om deltagande på distans i styrelsen.”

Inte heller här har detta prövats i praktiken.

Västra Götaland

Den 24 november 2015 har regionfullmäktige i Västra Götalandsregionen beslutat om reglementen för dess nämnder och styrelser. Reglementena har en gemensam struktur där en del är nämndspecifik och en del är generell. I den generella delen finns ett avsnitt om sammanträden på distans, det lyder:

” 13 § Styrelsen får sammanträda med ledamöter närvarande på distans om det finns särskilda skäl. Vid sådana sammanträden måste ljud- och bildöverföring ske i realtid och så att samtliga deltagare kan se och höra varandra på lika villkor. Obehöriga ska inte kunna ta del av sammanträdeshandlingar, bild eller ljud.

Ledamot som vill delta på distans ska senast fem dagar i förväg anmäla detta till styrelsens kansli. Ordföranden avgör om närvaro får ske på distans. Styrelsen får bestämma vad som närmare ska gälla vid deltagande på distans.”

Ingen ledamot har till dags dato deltagit i något sammanträde på distans och regionen har inte ännu funderat över tekniska lösningar för att så ska kunna ske.

Landstinget i Västernorrland

I Västernorrlands läns landsting har fullmäktige beslutat den 29 oktober 2014 att ändra styrelsens, nämndernas och utskottens reglementen så att ledamöter har rätten att delta i sammanträden på distans. Nämnderna har inte använt denna möjlighet, dock har utskotten gjort det vid några tillfällen och tekniken för ljud och bild har enligt landstingssekreteraren fungerat utmärkt.

Den 18 november 2015, § 200, beslutade landstingsfullmäktige att även ge själva fullmäktige denna möjlighet, men inget sådant sammanträde har ägt rum ännu.

Västerbottens läns landsting

I Västerbottens läns landsting gav landstingsstyrelsen den 11 november 2014 ett uppdrag till landstingsdirektören att utreda förutsättningarna för deltagande i nämndsmöten på distans. Där ville man titta närmare på möjliga problemområden såsom hur överläggning inom stängda dörrar eller beslutsfattande som inkluderar sekretesskyddat material, skulle

ske på ett rättssäkert sätt. Därför infördes en provperiod där vissa nämnder tilläts låta nämndledamöter delta på distans under en försöksperiod 2015. Denna skulle så utvärderas med avseende på ekonomi, teknisk funktionalitet och sammanträdestekniska faktorer såsom sekretess, ersättarnas inträde, påverkan på informella kontakter och meningsutbyten. Vi har inte fått svar på hur denna utvärdering har gått och det går heller inte läsa sig till genom protokoll.

Sammanfattningsvis kan man konstatera att de få landsting/regioner som har infört möjligheten för ledamöter att delta i sammanträden på distans inte har prövat detta i praktiken i någon större utsträckning. Endast ett landsting har infört möjligheten för fullmäktige.

Samtliga regioner/landsting som har beslutat om att införa deltagande i politiska sammanträden på distans, har skrivit in de avgörande formuleringarna från kommunallagens nligt 5 kap. 38 a §:

”Ledamöter får delta i fullmäktiges sammanträden på distans, om fullmäktige har beslutat det och det sker genom ljud- och bildöverföring i realtid och på ett sådant sätt att samtliga deltagare kan se och höra varandra och delta på lika villkor.

En ledamot som deltar på distans ska anses vara närvarande vid fullmäktiges sammanträde.”

De flesta har valt att införa möjligheten för att senare hantera frågan om tekniska lösningar, medan någon enstaka har börjat med att försöka säkerställa säkerheten i tekniken.

Den omvärldsanalys som vi har genomfört är översiktlig.

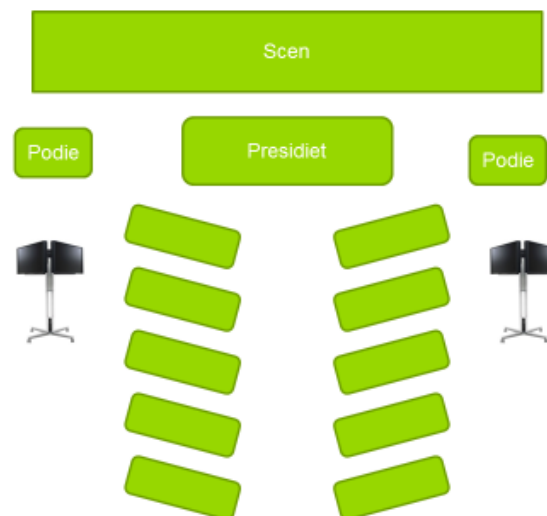
Lösningalternativ 1

Alternativ 1 Fullmäktige

Detta alternativ innebär att den nuvarande möbleringen i fullmäktige behålls och en ställning med videoutrustning per distansdeltagare ställs in dit distansdeltagaren kopplar upp sig. Varje ställning har ett rullbart stativ med minst två videokärmar som är monterade i vinkel så att distansdeltagaren kan ses ifrån hela salen. Överst på ställningen monteras ett videosystem dit Distansdeltagaren kopplar upp sig. Distansdeltagaren väljer själv åt vilket håll kameran ska riktas och kan därmed se presidiet, talarpodiet eller fullmäktigesalen. Kameran rör sig betydande långsamt men kan ändå anses tillgodose behovet av att kunna se och höra det som sägs på mötet.

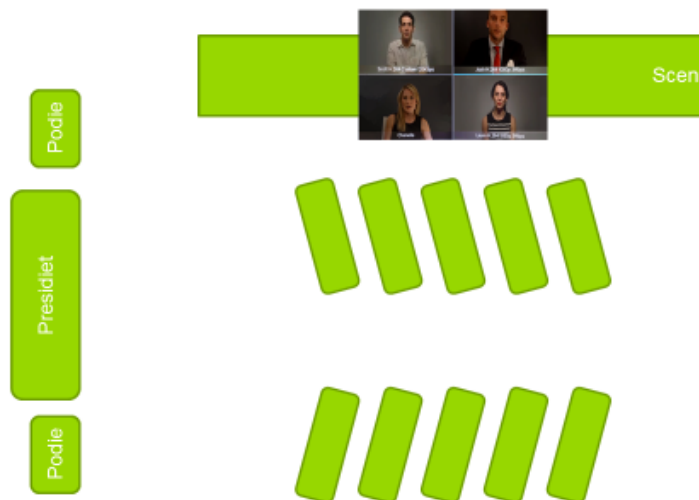
Ljudupptagningen kommer främst att vara ifrån mikrofonanläggningen vid podiet men kan kompletteras med fler mikrofoner. Ljudet ut ifrån distansdeltagaren kan och rekommendationen är att den ska kopplas till salens befintliga ljudanläggning.

En rutin och ett beslut måste upprättas ifall distansdeltagare vill föredra ett ärende med hjälp av en presentation. Den behöver i dessa fall skötas och visas på scenens projektorduk av någon närvarande på plats.



Pris ca 100 000 kr ställning & deltagare + en grundinstallationskostnad på 10 000 kr

Fullmäktige Alternativ 2



En ommöblering av fullmäktige där presidiet flyttas 90 grader till vänster för att möjliggöra att presentationsduken på scenen kan användas till att visa distansdeltagare. Videomötets uppsättning är sådan att hela bilden delas upp i mindre kvadranter. Bedömningen är att 4 kvadranter är lämpligt med tanke på storleken för att deltagarna i fullmäktige ska kunna urskilja vad som visas.

Alla distansdeltagarna plus fullmäktige ser hela tidens samma bild. Två av kvadranterna behöver dock användas för att visa fullmäktigemötet i sin helhet, en bild visar talarpodiet och en visar fullmäktigesalen.

Vid en föredragning med hjälp en presentation så visas inte distansdeltagarna för fullmäktige och detsamma gäller när en distansdeltagare visar en presentation.

Möten för Nämnd och utskott

Tre rum är tillräckligt stora för dessa möten. Det är Styrelserummet, stora konferensrummet och musslan.

Både styrelserummet och stora konferensrummet är inom det skalskydd som regionen har medan musslan ligger är mer lättillgängligt för besökare som inte har passerkort till regionens lokaler.

Nämndmöte Lokal Presentatör



REGION
JÄMTLAND
HÄRJEDALEN

Rummet utrustas med ett flertal skärmar och kameror och kopplas till ett system som gör att bildupptagning styrs till talaren i rummet. Bilden visar klassiskt skolsittning men en uformat möblering är också möjlig men då med begränsningen att vissa av sittplatserna för det svårt för deltagaren att lätt se skärmen med distansdeltagarna. Detta går att lösa med ytterligare en skärm men med några svårigheter med tanken på fönstrens placeringar i tänkta rum.

Kostnader

Kostnadsuppskattning

Fullmäktige Alternativ 1	100 000 kr per distansdeltagare + kostnader utbildningar, installation och support, + 10 000 Kr
Fullmäktige alternativ 2	400 000 kr + kostnader utbildningar, installation och support
Per rum, Musslan och Stora styrelserummet	300 000 kr per rum+ kostnader utbildningar, installation och support(längre)

REGION
JÄMTLAND
HÄRJEDALEN

Begräsningar

- Deltagare på distans kommer inte att ses av fullmäktige under en ex powerpointpresentation
- Det går inte att med bra kvalité spela upp inspelad film över distanslänk
- Ett begränsat antal distansdeltagare kan koppla upp sig som baserar sig på beslut om vilket detta antal kan vara.

Personligt ansvar

- I god tid kolla upp den personliga utrustningen och uppkopplingen
- Att vara i videoutrustad lokal som är kompatibel med regionens system eller tillhanda egen dator med kamera, headset och har installerad programvara och konto.
- Ha rutiner till hands i god tid innan uppstart.
- Att ha ansvar att kunna hantera den personliga utrustningen

Behov

- Rutin för att i förväg anmäla närvaro till fullmäktiges ordförande
- Bestämma max antal deltagare på distans
- Upprätta support på plats vid uppstart. Kan den vara en köpt tjänst av OSD?
- Klargöra vem som äger och ansvarar för utrustningen
- Rutin för installation av personlig utrustning och uppkopplingsinstruktioner
- Rutin för hur omröstning går till
- Rutin för tekniska avbrott ska hanteras.
- Information kring distansdeltagaren är ett undantagsfall.



2019-04-11

KLIPPANS KOMMUN
Kundtjänst
2019-04-16

VÅR FRAMTID - KLIPPAN

Klippan – En kommun där allt är möjligt – även digitalt deltagande

Klippans kommun ska vara en kommun där alla har möjlighet att vara förtroendevalda och som nyttjar tekniken på ett utvecklande sätt.

För att värna om att alla ska ha möjlighet att delta på möten oavsett ålder, funktionsnedsättning, familjebild, arbete mm är det nu möjligt enligt Kommunallagen (2017:725) att vara närvarande vid kommunfullmäktige på distans.

KL - Kap 5 Fullmäktige

Deltagande på distans

16 § Ledamöter får delta i fullmäktiges sammanträden på distans om fullmäktige har beslutat det. Deltagandet ska i sådant fall ske genom ljud- och bildöverföring i realtid samt på ett sådant sätt att samtliga deltagare kan se och höra varandra och delta på lika villkor.

En ledamot som deltar på distans ska anses vara närvarande vid fullmäktiges sammanträde.

VÅR FRAMTID – KLIPPAN yrkar på att fullmäktige beslutar:

1. att möjliggöra så att ledamöter vid behov kan delta i fullmäktiges sammanträden på distans.

Ljungbyhed 2019-04-11

Kenneth Dådring

Helena Dådring

Lena Landin

Thomas Thorné

Ärende 12

Delgivningsärende

KS 2019.0022

Sammanfattning

Kansliavdelningens sammanställning redovisas.

Beslutsunderlag

Utseende av ny ersättare i kommunfullmäktige för Sverigedemokraterna, LST beslut 2019-10-09 Ny ledamot, Joakim Olsson efter Christian Hendlertz

Utseende av ny ersättare i kommunfullmäktige för Sverigedemokraterna, LST beslut 2019-10-09 Ny ledamot, Magnus Frick, efter Lars Fridh

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att notera delgivningsärendena.

Förslag till beslut

Handlingar i ärendet