


| | |
|-----------------------------------|---|
| Plats och tid | Sessionssalen Klippans kommunhus kl. 13:30-18:55 |
| Beslutande ledamöter | Kerstin Persson (S) (ordförande) Carl-Axel Wilhelmsson (C) (vice ordförande) Johan Pettersson (S) Kenneth Dådning (M) (2:e vice ordförande) Robert Larsson (KD) Boris Svensson (S) Jörgen Bjerknäs (MP) Tommy Cedervall (L) |
| Övriga närvarande | Tomas Rikse, kommundirektör Lars-Åke Svensson, kanslichef Jan Tingecz, ekonomichef Eva Larsson, kommunsekreterare Janicke Schreuder, arkivarie §73 Matthias Lindgren, Projekt ScanArkiv §73 Paul Bergström, Projekt ScanArkiv §73 Staffan Winstedt, räddningschef §74 Rune Persson, ordförande Barn- och utbildningsnämnden §75 Cecilia Örnemark, Barn- och utbildningsnämndens presidium §75 Helena Dådning, Barn- och utbildningsnämndens presidium §75 Rose-Marie Bergman, skolchef §75 Ante Rundkvist, konsult Codesign §75 Sofia Lövhagen, konsult Codesign §75 Anders Ebbesson, utvecklingsstrateg §§78-79 Ingela Reimer, ekonomiavdelningen §80 |
| Utses att justera | Kenneth Dådning |
| Justeringens plats och tid | Kommunledningsförvaltningen , 2017-05-23 11:00 |

Sekreterare



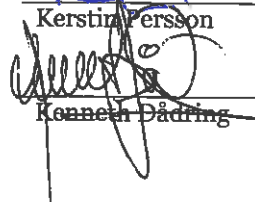
 Eva Larsson

Ordförande



 Kerstin Persson

Justerande



 Kenneth Dådning

ANSLAG/BEVIS Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Organ Kommunstyrelsens arbetsutskott

Sammanträdesdatum 2017-05-22

**Datum för anslags
uppsättande** 2017-05-24 **Datum för anslags
nedtagande** 2017-06-15

**Förvaringsplats för
protokollet** Kommunledningsförvaltningen

Underskrift 
.....
Eva Larsson



Innehållsförteckning

- § 72 Kurser och konferenser 2017
- § 73 Projekt ScanArkiv- information
- § 74 Utökad samverkan avseende räddningstjänst- information
- § 75 Framtidens skola i Klippan
- § 76 Angående polisanmälan ekonomisk förvaltning HVB-boende-
information
- § 77 PWC Forensic
- § 78 Hållbarhetspolicy för Klippans kommun
- § 79 Gemensamma mål, budget 2018
- § 80 Budget 2018 flerårsplan 2019-2020
- § 81 Hemställan om försäljning av fastigheten Mercurius 5 m.fl.
- § 82 Ledamöter och ersättare i Kommunfullmäktige till valet 2018
- § 83 Upphandling försäkringar
- § 84 Genomlysning av LSS-verskamheten Socialförvaltningen
- § 85 Årsredovisning AV Media 2016
- § 86 Yttrande avseende remiss om förstärkt rehabilitering för återgång i
arbete
- § 87 Ändring av basår vid indexuppräknig för avgifter/ersättningar
avseende socialförvaltningens ansvarsområde
- § 88 Mountainbikebana vid Läderfabriken
- § 89 Tillsynsansvar för servering av folköl
- § 90 Motion gällande framtidens äldreomsorg i Klippans kommun- svar



§ 72**Kurser och konferenser 2017**

KS 2017.0003

Ärendet

Följande kurser och inbjudningar föreligger:
Sambruks årsstämma, Sundsvall 2017-05-30.

Beslutsunderlag

Kurser och inbjudningar.

Arbetsutskottets beslut

Informationen noteras.



§ 73**Projekt ScanArkiv- information**

KS 2017.0453

Ärendet

Klippans kommun deltar i en förstudie kring kommungemensan arkivorganisation med tillhörande e-arkiv.

Projektledare för projekt ScanArkiv informerar om arbetet vilket tycks luta åt att det utmynnar i ett förslag till samverkansorganisation i form av kommunalförbund.

Ärendet kommer att behandlas vid ett senare sammanträde 2017.

Arbetsutskottets beslut

1. Uppdrar till kommunledningsförvaltningen att utarbeta underlag för politiskt ställningstagande till kommungemensam arkivorganisation med e-arkiv.
2. Informationen noteras.



§ 74**Utökad samverkan avseende räddningstjänst- information**

KS 2017.0452

Ärendet

Räddningschef Staffan Winstedt informerar om den framtidsstudie och faktaframtagning som genomförts under 2016 och 2017 för gemensamma Räddningsnämnden för Åstorp och Klippan vilken syftar till att belysa framtida svårigheter och utmaningarna inom räddningstjänstens verksamhet.

Räddningsnämnden kommer den 23 maj att fatta ett inriktningsbeslut, att antingen gå med i Räddningstjänsten Skåne Nordväst alternativt att fortsätta i egen regi.

Skulle beslutet bli att inriktningen är att gå med i förbundet kommer ärendet att behandlas av Kommunfullmäktige i de båda kommunerna för fortsatt beslut enligt en framtagna genomförandeplan.

Beslutsunderlag

Räddningschef Staffan Winstedt skrivelse 2017-05-03.

Arbetsutskottets beslut

Informationen noteras.



§ 75

Framtidens skola i Klippan

KS 2015.0806

Ärendet

Barn- och utbildningsnämnden har vid sammanträde 2017-04-24, § 36, beslutat förorda att en ny skola ska uppföras för att ersätta Bofinkensskolan och att den nya skolan ska tas i bruk senast höstterminen 2020. Preliminärt kostnadsberäknas den nya skolan till cirka 200 mkr.

Vidare beslutade nämnden förorda att Vedby skola ska renoveras och byggas till för att bli 2-parallellig. Renovering och tillbyggnad kostnadsberäknas preliminärt till cirka 100 mkr.

Detta ärende har behandlats i budgetberedningen och diskussionen som fördes där ligger till grund för nedan redovisade förslag till beslut.

Ante Rundkvist och Sofia Lövhagen, Codesign, redogör för förslag till effektmål för Klippan.

Effektmål är politiska mål vilka ska fungera vägledande för processen kring byggnationen av den nya skolan. Alla beslut och övervägande som görs längs vägen ska mätas mot dessa mål.

Effektmålen, som tas fram i samarbete med extern konsult med mångårig erfarenhet av skolbyggnationer, utgår från de politiska diskussioner och beslut som har ägt rum i olika forum fram till idag.

Förslag till effektmål kommer att bearbetas av Barn- och utbildningsförvaltningen och presenteras vid Kommunstyrelsens sammanträde 2017-06-07.

Kommunstyrelsen föreslås besluta att:

1. Kommunfullmäktige beslutar att det ska uppföras en ny skola vid gamla fotbollsplanen vid Kristoffers väg i Klippan, för att ersätta Bofinkensskolan. Den nya skolan ska kunna tas i bruk senast till höstterminen 2020.
2. Finansieringen av den nya skolan hanteras i budget 2018 och investeringsplanen för 2019-2021. Eftersom den nya skolan ska användas för evakuering av eleverna vid renovering och eventuell tillbyggnad av Vedbyskolan flyttas investeringsanslaget för Vedbyskolan till 2020.
3. För att kunna fatta ett väl underbyggt beslut om åtgärder i Vedby skola får förvaltningen i uppdrag att med de nya befolkningsprognoserna som underlag ta fram ett beslutsunderlag till Kommunstyrelsen inför 2019 års budgetprocess. Intill dess att ett nytt beslutsunderlag föreligger och kommunstyrelsen kan fatta ett

konkret beslut ligger det ursprungligen budgeterade beloppet fast.

4. Förvaltningen får också i uppdrag att utreda markägar- och detaljplaneförhållanden vid Vedby skola för att så långt möjligt, och i god tid undanröja hinder för en eventuell utbyggnad av Vedby skola.

Eventuellt behov av finansiering av detta får hanteras i kompletteringsbudgeten för 2018.

Beslutsunderlag

Kommundirektör Tomas Rikses skrivelse 2017-05-12.

Skolchef Rose-Marie Bergmans skrivelse 2017-05-16.

Elevunderlag Klippan.

Yrkande

Kerstin Persson (S) yrkar att ärendet överlämnas utan eget förslag.

Arbetsutskottets förslag till Kommunstyrelsen

1. Uppdrar åt barn- och utbildningsförvaltningen att, utifrån dagens diskussioner, arbeta fram förslag på Effektmål vilka presenteras för godkännande vid Kommunstyrelsens sammanträde 2017-06-07.
2. Överlämnar ärendet utan eget förslag.



§ 76**Angående polisanmälan ekonomisk förvaltning HVB-boende-
information**

KS 2017.0015

Ärendet

Kommunjuristen har i februari månad 2017 kompletterat den av polismyndigheten upprättade anmälan avseende ekonomisk förvaltning HVB-boende. Anmälan har kompletterats av kommunen med extern konsults granskning av fakturor och inköp för tidsperioden den 1 januari 2016 till den 30 oktober 2016. Utredningen i ärendet omfattas av förundersökningssekretess. Mot bakgrund av ärendets art och omfattning samt polisens arbetsbelastning har kommunen informerats om att polisen sannolikt inte hinna slutföra sin utredning före sommaren 2018. Utifrån nuvarande underlag saknas förutsättningar för Kommunstyrelsen att för stunden vidta ytterligare åtgärder. Det väsentliga i det korta perspektivet är att Socialnämnden tryggar rutiner och riktlinjer avseende ekonomisk förvaltning för HVB-boendena.

Beslutsunderlag

Kanslichef Lars-Åke Svenssons skrivelse 2017-04-04.

Arbetsutskottets beslut

1. Informationen noteras.
2. Avvaktar polisens utredning avseende upprättad polisanmälan.
3. Inhämtar yttrande från Socialnämnden om hur man tillförsäkrat att det finns rutiner och riktlinjer som tryggar en god ekonomisk förvaltning vid kommunens HVB-boenden.



§ 77**PWC Forensic**

KS 2017.0015

Ärendet

Under hösten 2016 har det framkommit uppgifter som kan tyda på att någon eller några medarbetare i kommunen gjort sig skyldiga till tjänstefel. I Dialog med PWC-Forensic är 3 faser fastställda för att genomlysa ifrågavarande verksamheter.

Fas I är nu genomförd till en kostnad av 191 400 och överlämnad till Polisen för bedömning. För att täcka eventuell fördjupning av analysen äskas härmed 500 000 kronor.

Beslutsunderlag

Ekonomichef Jan Tinecz skrivelse 2017-05-15.

Yrkande

Kenneth Dådring (M) yrkar att 200 000 kronor beviljas för finansiering av den genomlysning som redan är genomförd.

Arbetsutskottets förslag till Kommunstyrelsen

1. Beviljar 200 000 kronor för finansiering av genomlysning Fas 1.
2. Finansiering sker ur medel av statsbidrag för mottagande av flyktingar.



§ 78**Hållbarhetspolicy för Klippans kommun**

KS 2017.0462

Ärendet

Klippans kommun har olika styrinstrument och funktioner för olika områden såsom folkhälsa, miljö, trygghet/säkerhet, tillgänglighet, jämställdhet och inkludering. Vi har ett Miljöprogram som löper ut 2020. Kommunen har en Folkhälsoplan och en Handikapplan som gäller tills vidare. Samtidigt har kommunen fullmäktigemål och gemensamma mål som uttrycker en strävan efter att samordna arbetet och integrera de olika delarna i varandra för att därigenom förstärka effekterna.

Mot den bakgrunden har ett förslag till samlad hållbarhetspolicy tagits fram i en bred process med deltagande av kommunens expertis inom de områden som ingår. Policyn behandlar de tre hållbarhetsdimensionerna ekologisk, social och ekonomisk hållbarhet. Inom social hållbarhet är inriktningen folkhälsa, trygghet och rättighetsarbete. Den är tänkt att vara utgångspunkten för gemensamma mål och planer med tydliga årliga uppdrag och aktiviteter. Hållbarhetspolicyn kan när den antas ersätta de planer inom området som inte är lagstadgade eller obligatoriska.

Arbetsutskottet ställer sig positiva till framtaget förslag avseende Hållbarhetspolicy.

Kommunstyrelsen förslås besluta att godkänna Hållbarhetspolicy för Klippans kommun vilken upphäver Miljöprogram 2020, Folkhälsoplanen och Tillgänglighetsplanen.

Beslutsunderlag

Utvecklingsstrateg Anders Ebbessons skrivelse 2017-05-11.

Förslag Hållbarhetspolicy, bilaga Au § 78/17.

Yrkande

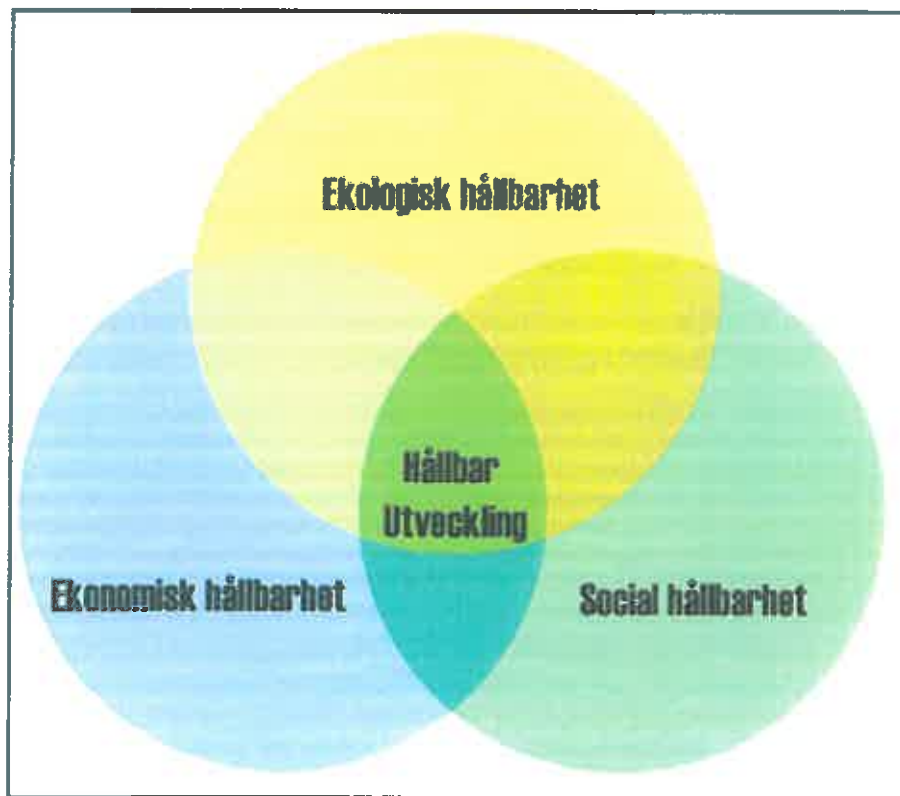
Johan Pettersson (S) yrkar att Hållbarhetspolicyn remitteras till kommunens råd för synpunkter.

Arbetsutskottets beslut

Hållbarhetspolicyn remitteras till kommunens rådsorgan för yttrande vilka ska vara kommunledningsförvaltningen tillhanda senast 2017-09-30.



Hållbarhetspolicy för Klippans kommun



Inledning

I slutet av 1980-talet kom den så kallade Brundtlandrapporten där hållbar utveckling definierades som **"en utveckling som tillfredsställer dagens behov utan att äventyra kommande generationers möjligheter att tillfredsställa sina behov"**. Begreppet brukar definieras utifrån dimensionerna ekologisk, social och ekonomisk hållbarhet som, då de samspelar och stödjer varandra, förväntas leda till hållbar utveckling.

Ekologisk hållbarhet

Ekologisk hållbarhet kan anses sätta ramarna för de två andra hållbarhetskomponenterna, social och ekonomisk hållbarhet. Det handlar om jordens ekosystem och om att långsiktigt behålla dess önskade funktioner, vilket både de sociala och ekonomiska aspekterna är beroende av.

Konkret betyder det att vi behöver skydda och utveckla vår fantastiska natur till gagn för både den biologiska mångfalden och besöksnäringen. Vi ska också sträva efter att bryta ett ohållbart och enkelriktat flöde av resurser, råvaror och energi och vi ska ställa om till förnyelsebara material och cirkulära försörjningssystem.

Vi ska också värna de ekosystemtjänster som vi lätt tar för givna. Det är tjänster som naturen själv utför och som är förutsättningar för oss människor, t ex pollinering av växter. Vi måste därför i vår samhällsplanering och våra aktiviteter beakta dessa.

För att nå framgång krävs att miljöaspekter är en naturlig del av all verksamhet och att samverkan och dialog fungerar väl.

Social hållbarhet

Den sociala hållbarhetsdimensionen sätter individen och dennes behov, rättigheter, skyldigheter och möjligheter, i fokus. Social hållbarhet innefattar således flera aspekter. Bland dessa prioriterar vi **folkhälsa, trygghet och rättighetsperspektivet**.

Folkhälsa är ett tvärvetenskapligt begrepp som omfattar en befolknings hälsotillstånd och hälsan i olika grupper av befolkningen. Folkhälsa omfattar fysisk, psykisk och social hälsa. Folkhälsoarbetet ska förebygga ohälsa och syfta till att skapa samhällsliga förutsättningar för en god hälsa, vilket kräver långsiktighet. Särskilt angeläget är det att hälsan förbättras för de grupper som är mest utsatta för ohälsa. Utgångspunkten för folkhälsoarbetet är det nationella övergripande folkhälsomålet "Skapa samhällsliga förutsättningar för god hälsa på lika villkor".

Tryggheten utgår från individens upplevelse. Trygghet kan beskrivas som att alla som bor och är verksamma i kommunen ska känna sig trygga i sin vardag och sina sammanhang. Detta förutsätter ett fungerande samhälle där var och en känner sig inkluderad, blir bra bemött och får bra information, redskap och verktyg. I Klippans kommun ska vi arbeta med delaktighet och utbildning för att förebygga och lösa trygghetsproblem och för att uppnå en upplevd trygghet hos samtliga invånare.

Rättighetsperspektivet utgår ifrån det faktum att kommunen är en av de offentliga aktörer som har skyldighet att leverera invånarnas rättigheter. Här utgår vi också från att vi är förpliktigade till detta utan att göra åtskillnad mellan människor. Det innebär att vi i Klippans kommun både internt i egenskap av arbetsgivare och externt gentemot medborgarna ska arbeta rättighetsbaserat och icke-diskriminerande.

Ekonomisk hållbarhet

Ekonomisk hållbarhet handlar om att hushålla med mänskliga och materiella resurser på lång sikt. Det går också att betrakta den ekonomiska hållbarheten som ett medel för att uppnå ekologisk och social hållbarhet.

För kommunens ekonomi utgår hållbarheten från kraven på god ekonomisk hushållning. God ekonomisk hushållning betyder att kommunen inom ramen för budget ska uppnå bästa möjliga måluppfyllelse för kommunens samtliga fullmäktigemål.

Vi ska också sträva efter att den sociala och ekologiska hållbarheten ska speglas i kommunens ekonomiska strategier. Klippans kommun ska i upphandling och avtal ta de ekologiska och sociala aspekterna i beaktande samt sträva efter etiskt och miljömässigt hållbar konsumtion.

Kommunen ska också ge goda förutsättningar för människor att starta och utveckla företag i kommunen i ett gott företagarklimat. Tillväxt och utveckling ska stimuleras samtidigt som människors hälsa och miljön värnas.

Avslutning

Det finns starka och viktiga samband mellan de tre dimensionerna i hållbar utveckling. Målformuleringar och aktiviteter ska ta hänsyn till dessa samband.

Denna policy uttrycker en samlad ambition för arbetet med ekologisk, social och ekonomisk hållbarhet. Insatserna för hållbar utveckling ska omfatta all verksamhet och vi ska samarbeta tvärssektoriellt.

§ 79**Gemensamma mål, budget 2018**

KS 2016.1651

Ärendet

Kommunfullmäktige har i budgeten för 2017 fastställt sju gemensamma mål för kommunövergripande och tvärsektoriellt arbete. Dessa mål omprövas årligen och föreslås för 2018 utgå från en policy för hållbar utveckling. Målen täcker områdena ekologisk, social och ekonomisk hållbarhet.

Utvecklingsstrateg Anders Ebbesson redogör för det förslag till gemensamma mål som föreligger.

Synpunkter framkommer vid sammanträdet kring formulering av målet "Andelen sorterat avfall ska öka".

Efter diskussion föreslår Arbetsutskottet att formuleringen ska lyda "Andelen osorterat avfall ska minska".

Formulering av målen "Den upplevda diskrimineringen ska minska" och "Den upplevda tryggheten ska öka" ska ändras till "Diskrimineringen ska minska" och "Tryggheten ska öka".

Kommunstyrelsen föreslås fastställa gemensamma mål efter revideringar utifrån dagens synpunkter.

Beslutsunderlag

Utvecklingsstrateg Anders Ebbessons skrivelse 2017-05-11.

Gemensamma mål (rev. 170522), bilaga Au § 79/17.

Arbetsutskottets förslag till Kommunstyrelsen

Kommunfullmäktige beslutar

Fastställer gemensamma mål för kommunövergripande och tvärsektoriellt arbete.



2017-05-22

Förslag till gemensamma mål för 2018

"Klippan - en kommun där vi tillsammans skapar goda förutsättningar att växa upp, leva och verka. Här bor och mår vi bra!"

| Fullmäktigemål | Gemensamma mål 2018 KS och alla nämnder | Mått |
|--|---|---|
| Kommunen ska bidra till förbättrad folkhälsa och livskvalitet för invånarna. | Kommunens folkhälsaindex ska öka. | Indexvärde från Region Skånes folkhälsokenkäter |
| Kommunen ska bidra till en långsiktigt hållbar utveckling, ekologiskt, socialt och ekonomiskt. | Andelen osorterat avfall ska minska. | Hushållsavfall som samlats in för materialåtervinning, inklusive biologisk behandling, andel %. |
| | Biltrafiken med fordon som inte är miljöfordon enligt gällande nationell definition ska minska. | Körsträcka per invånare och år. (Avser fordon registrerade i Klippan minskat med den andel som är miljöfordon) |
| | Diskrimineringen ska minska. | Enkät och/eller medborgarpanel |
| | Tryggheten ska öka. | Värde från polisens trygghetsmätning |
| 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. | Resultaten i grundskolan ska förbättras. | Meritvärde år 9 |
| Klippans kommun ska arbeta för ökad mångfald och jämlikhet. | | Redovisas som Q-tal |
| Kommunens verksamheter ska kännetecknas av god ekonomisk hushållning och förmåga till anpassning och omprövning. | Budgeten skall hållas och vid befarad avvikelse skall åtgärder vidtas. | <ul style="list-style-type: none"> - Andel med utländsk bakgrund i förvaltningen jämfört med befolkningen i kommunen. - Andel av det minst representerade könet i förvaltningarna Budgetavvikelse |

KS 2016.1651-16.041
Bilaga Au § 79/17




§ 80**Budget 2018 flerårsplan 2019-2020**

KS 2016.1651

Ärendet

Ekonomiavdelningen överlämnar härmed budgetberedningens förslag till budget 2018 samt plan för åren 2019-2020. Förslaget innefattar resultat-, kassaflödes- och balansbudget, investeringsplan 2018-2021 samt uppdrag/åtagande per nämnd med nettoram 2018. Komplettering med information kring styrsystem/budgetprocess, budgetrestriktioner, anvisningar för återrapportering samt ekonomisk översikt kommer ske till Kommunstyrelsens sammanträde 7 juni.

Kommunfullmäktige föreslås besluta att:

1. Skattesatsen för den kommunala utdebiteringen är oförändrad, 20,75 kr.
2. Likviditetsreserven utgörs av 20,0 mnkr i checkräkningskredit.
3. För utökad investeringsbudget företa nyupplåning 2018 med 100 mnkr.
4. Omsätta befintligt lån 15 mnkr 2018-06-01.
5. Eventuella volymförändringar inom Barn- och utbildningsnämndens område regleras i budgeten två gånger per år, efter mätning 15 februari samt 15 september.
6. Avsätta 150 tkr till kommunfullmäktiges förfogande.
7. Utdelning 2018 från Treklövern Bostads AB enligt §5 i Lagen om allmännyttiga kommunala bostadsföretag (boendefrämjande åtgärder) med 500 000 kr används för Träffpunkt Elfdalen (Leaderprojekt).
8. I övrigt godkänna budgetförslag inklusive uppdrag/åtagande per nämnd enligt bilaga.

Beslutsunderlag

Ekonomiavdelningens skrivelse 2017-05-17.
Förslag till Budget 2018, bilaga Au § 80/17.

Yrkande

Johan Pettersson (S) yrkar att ärendet överlämnas utan eget förslag.

Arbetsutskottets förslag till Kommunstyrelsen

Ärendet överlämnas utan eget förslag.





KLIPPANS KOMMUN

Budget 2018

Plan 2019-2020

| | |
|---|-----------|
| <i>Resultatbudget samt kassaflödesbudget.....</i> | <i>2</i> |
| <i>Balansbudget.....</i> | <i>3</i> |
| <i>Nettobudget per nämnd.....</i> | <i>4</i> |
| <i>Kommunstyrelse.....</i> | <i>5</i> |
| <i>Plan- och byggnämnd.....</i> | <i>9</i> |
| <i>Kultur- och fritidsnämnd.....</i> | <i>11</i> |
| <i>Barn- och utbildningsnämnd.....</i> | <i>14</i> |
| <i>Socialnämnd.....</i> | <i>18</i> |
| <i>Revision.....</i> | <i>21</i> |
| <i>Investeringsplan 2018-2021.....</i> | <i>22</i> |

Resultatbudget

| | Bokslut 2016 | Budget 2017 inkl KB | Budget 2018 | Plan 2019 | Plan 2020 |
|---|-----------------|------------------------|----------------|---------------|---------------|
| Verksamhetens intäkter | 350,2 | 311,3 | 317,2 | 324,0 | 331,0 |
| Jämförelsestörande intäkter | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Verksamhetens kostnader | -1 165,4 | -1 166,8 | -1 186,7 | -1 211,3 | -1 235,9 |
| Jämförelsestörande kostnader | -1,2 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Avskrivningar | -36,4 | -40,2 | -45,1 | -49,0 | -54,5 |
| Verksamhetens nettokostnader | -852,8 | -895,7 | -914,6 | -936,3 | -959,4 |
| Skatteintäkter | 621,1 | 641,8 | 662,3 | 684,8 | 708,6 |
| Gen.statsbidrag o utjämning | 221,1 | 225,0 | 226,4 | 227,8 | 228,4 |
| Kommunal fastighetsavgift | 30,7 | 30,6 | 34,4 | 34,4 | 34,4 |
| LSS-utjämning | -2,8 | 9,2 | 9,2 | 9,2 | 9,2 |
| Finansiella intäkter | 2,0 | 1,4 | 2,8 | 2,8 | 2,8 |
| Finansiella kostnader | -2,1 | -2,0 | -2,5 | -3,6 | -4,4 |
| Resultat före extraordinära poster | 17,2 | 10,3 | 18,0 | 19,1 | 19,6 |
| Extraordinära intäkter | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Extraordinära kostnader | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| ÅRETS RESULTAT | 17,2 | 10,3 | 18,0 | 19,1 | 19,6 |

Kassaflödesbudget

| | Bokslut 2016 | Budget 2017 inkl KB | Budget 2018 | Plan 2019 | Plan 2020 |
|---|-----------------|------------------------|----------------|---------------|--------------|
| Årets resultat | 17,2 | 10,3 | 18,0 | 19,1 | 19,6 |
| Justering för av- och nedskrivning | 36,4 | 40,2 | 45,1 | 49,0 | 54,5 |
| Justering för pensionsavsättning | 0,2 | 0,3 | 0,5 | 0,4 | 0,2 |
| Justering omklassificering mark | 1,6 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Just. för reavinst/förlust samt övrigt | 1,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Medel fr verks före förändr av rörelskap | 56,4 | 50,8 | 63,6 | 68,5 | 74,3 |
| Ökn (-) minsk (+) kortfristiga fordringar | -16,7 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Ökn (-) minsk (+) exploit.verks | -1,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Ökn (+) minsk (-) kortfristiga skulder | -17,0 | 2,8 | 2,9 | 1,5 | 3,0 |
| Kassaflöde fr löpande verksamhet | 21,7 | 53,6 | 66,5 | 70,0 | 77,3 |
| Investering mtrl anläggningstillgångar | -59,7 | -94,8 | -163,2 | -195,0 | -96,0 |
| Investering finansiella anl.tillgångar | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Försäljning mtrl anläggningstillgångar | 0,1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Försäljning finansiella anl.tillgångar | 0,1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Erhållna invest.bidrag | 1,2 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Kassaflöde fr investeringar | -58,3 | -94,8 | -163,2 | -195,0 | -96,0 |
| Nyupptagna lån | 25,0 | 55,0 | 100,0 | 130,0 | 25,0 |
| Amortering låneskuld | -6,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Ökning (+) minskn (-) långfristig skuld | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Förändring långfristiga fordringar | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Kassaflöde fr finansieringsverksamhet | 19,0 | 55,0 | 100,0 | 130,0 | 25,0 |
| ÅRETS KASSAFLÖDE | -17,6 | 13,8 | 3,3 | 5,0 | 6,3 |
| Likvida medel vid årets början | 105,6 | 87,9 | 101,7 | 105,0 | 110,0 |
| Likvida medel vid årets slut | 87,9 | 101,7 | 105,0 | 110,0 | 116,3 |
| | -17,6 | 13,8 | 3,3 | 5,0 | 6,3 |

Balansbudget

| | Bokslut 2016 | Budget 2017 inkl KB | Budget 2018 | Plan 2019 | Plan 2020 |
|---|-----------------|------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Tillgångar | | | | | |
| <i>Anläggningstillgångar</i> | 603,7 | 658,3 | 776,4 | 922,4 | 963,9 |
| därav immateriella tillgångar | 3,4 | 3,1 | 2,8 | 2,5 | 2,2 |
| därav mark, byggn, tekn anläggning tillgång | 571,1 | 617,3 | 729,0 | 870,9 | 903,9 |
| därav maskiner och inventarier | 23,7 | 32,4 | 39,1 | 43,5 | 52,3 |
| därav långfristiga fordringar | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| därav finansiella tillgångar | 5,5 | 5,5 | 5,5 | 5,5 | 5,5 |
| <i>Omsättningstillgångar</i> | 173,5 | 187,3 | 190,6 | 195,6 | 201,9 |
| därav förråd | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| därav exploateringsverksamhet | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| därav kortfristiga fordringar | 85,6 | 85,6 | 85,6 | 85,6 | 85,6 |
| därav kassa och bank | 87,9 | 101,7 | 105,0 | 110,0 | 116,3 |
| Summa tillgångar | 777,2 | 845,6 | 967,0 | 1 118,0 | 1 165,8 |
| Eget kapital | 444,1 | 454,4 | 472,4 | 491,5 | 511,1 |
| Just EK omf till skuld VA-kollektivet | -0,4 | | | | |
| därav årets resultat | 17,4 | 10,3 | 18,0 | 19,1 | 19,6 |
| Avsättningar | 13,4 | 13,7 | 14,2 | 14,6 | 14,8 |
| Avsättningar för pensioner | 13,4 | 13,7 | 14,2 | 14,6 | 14,8 |
| Övriga avsättningar | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Skulder | | | | | |
| <i>Långfristiga skulder</i> | 129,2 | 184,2 | 284,2 | 414,2 | 439,2 |
| därav långfristiga skulder | 129,2 | 184,2 | 284,2 | 414,2 | 439,2 |
| därav långfristiga leasingkulder | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| <i>Kortfristiga skulder</i> | 190,4 | 193,3 | 196,2 | 197,7 | 200,7 |
| Summa skulder | 319,6 | 377,5 | 480,4 | 611,9 | 639,9 |
| Summa skulder, avsättningar och Eget kapital | 777,2 | 845,6 | 967,0 | 1 118,0 | 1 165,8 |
| Ansvarsförbindelser | | | | | |
| Pensionsförpliktelser inkl löneskatt | 320,5 | 314,9 | 307,9 | 305,6 | 301,6 |
| Borgensförbindelser | 204,6 | 253,9 | 253,9 | 253,9 | 253,9 |

a

h

Nettobudget per nämnd

| inakt | Bokslut 2016 | Budget 2017 inkl KB | Budget 2018 |
|----------------------------|---------------|------------------------|---------------|
| Kommunstyrelse | -87,5 | -102,8 | -105,9 |
| Plan- och byggnämnd | -2,4 | -2,9 | -2,6 |
| Kultur- och fritidsnämnd | -39,8 | -45,0 | -44,6 |
| Barn- och utbildningsnämnd | -372,2 | -388,3 | -388,3 |
| Socialnämnd | -335,7 | -328,3 | -328,4 |
| Revision | -0,7 | -0,8 | -0,8 |
| TOTALT VERKSAMHETEN | -838,2 | -868,1 | -870,6 |
| Finansförvaltning | 855,6 | 878,4 | 888,6 |
| TOTALT KOMMUNEN | 17,4 | 10,3 | 18,0 |

Nämndernas ramar är nettoramor och anpassade till de uppdrag/åtaganden som budgetberedningen och nämnderna träffat överenskommelse om.

Budgeten för löneökningarna hålls inne centralt tills avtalen är klara och finns budgeterad på finansförvaltningen.

När det gäller 2017 års lönerörelse kommer utfallet bli klart i början på juni. När vi vet hur löneökningarna fördelas per förvaltning kommer budgeten 2018 justeras för löneökningar 2017.

Löneökningarna 2018 för tekniska förvaltningens 0-enheter samt elevpengen på gymnasieskolan är redan utlagd i nämndernas budgetramar. För alla övriga finns budgeten för 2018 års löneökningar på finansförvaltningen tills avtalen är klara.

Förändringarna i nämndernas budgetramar för 2018 framgår av respektive nämnds uppdrag.

al

dk

Kommunstyrelse

Ansvarsområde

Kommunstyrelsen ansvarar för att verksamheterna kommunledningsförvaltning (kommunkansli, ekonomiavdelning, HR-avdelning, näringslivsavdelning, kommunikationsavdelning, IT-avdelning) och teknisk förvaltning (gata och park, VA-verksamhet, fastighetsavdelning, måltider, lokalvård samt administrativ enhet) bedrivs inom tilldelad ram utifrån de krav lagstiftningen anger samt i enlighet med de riktlinjer och mål som kommunen fastställer.

Under kommunstyrelsen och inom ramen för kommunledningsförvaltningen hanteras också anslagna medel för överförmyndarnämnd och valnämnd.

Dessutom ansvarar kommunstyrelsen för avgift till Söderåsens miljöförbund och ny gemensam räddningsnämnd för Klippan-Åstorp.

Styrelsen ansvarar för fördelning av uppdrag och erhållen ram i internbudget.

Verksamhetsidé

"En kommun att växa i"

Medborgarperspektiv

- Fullmäktigemål: Kommunen ska erbjuda ett gott och varierat boendebud.
- Fullmäktigemål: Klippans kommun ska präglas av ett gott företagarklimat.
- Fullmäktigemål: Kommunen ska driva en aktiv arbetsmarknadspolitik.
- Fullmäktigemål: Kommunen ska bidra till förbättrad folkhälsa och livskvalitet för invånarna.
- Fullmäktigemål: Kommunen ska bidra till en långsiktigt hållbar utveckling, ekologiskt, socialt och ekonomiskt.
- Fullmäktigemål: Kommunen ska erbjuda medborgardialog genom digitala och fysiska mötesplatser.
- Fullmäktigemål: Medborgare och brukare ska känna delaktighet och vara nöjda och trygga med tillgänglighet, tjänster och bemötande.

Fullmäktigemål: 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.

Fullmäktigemål: Klippans kommun ska arbeta för ökad mångfald och jämlikhet.

Ekonomiperspektivet

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

Medarbetarperspektivet

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

Fullmäktigemålen bryts i internbudgeten ner till mätbara nämndsmål för måluppfyllelse.

ak

ak

Återrapportering

Nämnden skall till kommunfullmäktige i delårsrapport och årsredovisning återrapportera uppdraget avseende ekonomiskt utfall och måluppfyllelse av nämndsmål. Måluppfyllelsen av fullmäktigemålen redovisas endast i årsredovisningen och hanteras kommungemensamt av kommunens centrala analysgrupp.

Resurstilldelning

Överväganden och förändringar, tkr

I ramen har följande förändringar gjorts:

| | |
|---|----------------|
| Ingående ram | 101 015 |
| Från kompletteringsbudget 1/2018 | 1 350 |
| <i>Volymökning överförmyndarnämnden, 400 tkr</i> | |
| <i>0,25 tj för stöd till ungdomsråd, 200 tkr</i> | |
| <i>Ökning medlemsbidrag Söderåsens miljöförbund, 125 kr</i> | |
| <i>Förmånsportalen, 625 tkr</i> | |
| Val i Sverige | 300 |
| Kommunikationschef | 900 |
| Ekonomtjänst till socialförvaltningen | 700 |
| Räddningstjänsten Klippans andel, ökade kostnader lön, hyror, kap.kostn | 455 |
| KS §51/17 Nytt driftbidrag Senioren | 1 045 |
| Kapitalkostnader projekteringskostnader ny förskola och skola | 150 |
| Löneökningar 2017, helårseffekt 2018 | |
| Beräkning ny OH-fördelning | |
| Summa förändring | 4 900 |

Total tilldelad ram för år 2018, tkr **105 915**

Löneökningar 2018 med 2,5% - 3% (olika avtal) har beviljats för tekniska förvaltningens 0-enheter (fastighetsavdelning, måltider samt lokalvård). Budgeten är redan utfördelad på köparna.

I ramen ingår anslag till förfogande med följande belopp, tkr:

| | |
|-----------------------------------|--------------|
| Till Fullmäktiges förfogande | 150 |
| Till Kommunstyrelsens förfogande | 1 200 |
| Till KS Arbetsutskotts förfogande | 300 |
| Summa | 1 650 |

Kompensation för löneökningar 2018 fördelas, inom ramen för centralt avsatta medel, när förhandlingarna har avslutats.

Nämndens fördelning på ramområden, tkr

| Ramområde | Netto ing 2017 | Brutto ing 2017 | Netto 2018 | Brutto 2018 |
|---------------------------|-------------------|--------------------|----------------|----------------|
| Kommunledningsförvaltning | 66 663 | 85 843 | | |
| Tekniska förvaltningen | 34 352 | 256 283 | | |
| Summa | 101 015 | 342 126 | 105 915 | |

Kommunstyrelsen har rätt att i internbudget göra omdisponeringar mellan ramområdena. Ändringar rapporteras till kommunfullmäktige genom delgivning av internbudgeten.

Investeringar 2018, tkr

| | | |
|--|------------------------------|----------------|
| Kommunledningsförvaltning | | |
| IT-utbyggnad | | 500 |
| Informationsstruktur | | 450 |
| Bredband | | 300 |
| KS förfogandemedel | | 5 000 |
| Teknisk förvaltning, skattefinansierat | | |
| Exploateringsområde bostäder | | 4 000 |
| Tomtförsäljning bostäder | | -1 000 |
| Tomtförsäljning Månstorp | | -1 000 |
| Förnyelse gatubelysning | | 1 000 |
| Trafiksäkerhetsproj, kommunens del 50% | | 500 |
| Parker/grönomr/lekplatser och GC-vägar | | 1 000 |
| Maskiner och fordon | | 500 |
| GC-väg Ö.Ljungby-Gråmanstorp | | 3 000 |
| Gatuombyggnad Länderfabriksområdet | | 5 000 |
| Länderfabriken | | 1 000 |
| Beläggning gator och vägar | | 2 000 |
| Gjutna soffor | | 200 |
| Fastighetsavdelning | | |
| Sågen 1, rivning o parkeringsplats | | 1 000 |
| Snyggatorpsskolan | (Barn- och utbildningsnämnd) | 14 000 |
| Lekplatser skoltomter | (Barn- och utbildningsnämnd) | 400 |
| Ny skola Östra Klippan | (Barn- och utbildningsnämnd) | 50 000 |
| Ny förskola 8 avdelningar | (Barn- och utbildningsnämnd) | 12 000 |
| Antilopenskolan, brandlarm, passagesyst | (Barn- och utbildningsnämnd) | 700 |
| Bryggeriet 20 | (Barn- och utbildningsnämnd) | 1 600 |
| Storköksutrustning | (Måltidsavdelning) | 700 |
| Sågen 8 | (Kultur- och fritidsnämnd) | 27 000 |
| Ljungbygården | (Socialnämnden) | 700 |
| Fastigh.avd, reinvesteringar byggnader | | |
| Underhållsplan reinvesteringar | | 4 000 |
| Summa skattefinansierat | | 134 550 |
| | | |
| Teknisk förvaltning, avgiftsfinansierat | | |
| VA-ledningar inkl utbyggnad | | 4 000 |
| Ledning Ö.Ljungby - Lyckås | | 8 000 |
| Utbyggnad ledningar krav Länsstyrelse | | 4 000 |
| Avloppsreningsverk Nybygget | | 1 000 |
| Summa avgiftsfinansierat | | 17 000 |

SUMMA KOMMUNSTYRELSEN

151 550

De skattefinansierade investeringar som avser kommunstyrelsens egen verksamhet uppgår år 2018 till **29 150 tkr**. Dessa investeringar ökar driftkostnaderna i form av avskrivningar och ränta med **2 080 tkr/år** (7,4 procent).

Beräkningen bygger på 20 års avskrivning. Investeringsåret gäller 3 månader.

Johan Pettersson
Kommunfullmäktiges ordförande

Kerstin Persson
Kommunstyrelsens ordförande

a

CP

Plan- och byggnämnd

Ansvarsområde

Plan- och byggnämnden behandlar planärenden och lämnar förslag till beslut avseende detaljplaner till kommunstyrelsen, samt ansvarar för att plan- och byggverksamheten bedrivs inom tilldelad ram utifrån de krav som lagstiftningen anger samt i enlighet med de riktlinjer och mål som kommunen fastställer.

Nämnden ansvarar för fördelning av uppdrag och erhållen ram i internbudget.

Verksamhetsidé

"Vi bygger ett hållbart samhälle"

Medborgarperspektiv

Fullmäktigemål: Kommunen ska erbjuda ett gott och varierat boendebud.

Fullmäktigemål: Klippans kommun ska präglas av ett gott företagarklimat.

Fullmäktigemål: Kommunen ska bidra till förbättrad folkhälsa och livskvalitet för invånarna.

Fullmäktigemål: Kommunen ska bidra till en långsiktigt hållbar utveckling, ekologiskt, socialt och ekonomiskt.

Fullmäktigemål: Kommunen ska erbjuda medborgardialog genom digitala och fysiska mötesplatser.

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

Fullmäktigemål: Klippans kommun ska arbeta för ökad mångfald och jämlikhet.

ak

dk

Ekonomiperspektivet

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

Medarbetarperspektivet

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

Fullmäktigemålen bryts i internbudgeten ner till mätbara nämndsmål för måluppfyllelse.

Åtterrapporering

Nämnden skall till kommunfullmäktige i delårsrapport och årsredovisning återrapportera uppdraget avseende ekonomiskt utfall och måluppfyllelse av nämndsmål. Måluppfyllelsen av fullmäktigemålen redovisas endast i årsredovisningen och hanteras kommungemensamt av kommunens centrala analysgrupp.

Resurstilldelning

Överväganden och förändringar, tkr

I ramen har följande förändringar gjorts:

| | |
|---------------------|--------------|
| Ingående ram | 2 632 |
|---------------------|--------------|

Löneökningar 2017, helårseffekt 2018

| | |
|-------------------------|----------|
| Summa förändring | 0 |
|-------------------------|----------|

| | |
|---|--------------|
| Total tilldelad ram för år 2018, tkr | 2 632 |
|---|--------------|

Kompensation för löneökningar 2018 fördelas, inom ramen för centralt avsatta medel, när förhandlingarna har avslutats.

Johan Pettersson
Kommunfullmäktiges ordförande

Torsten Johansson
Plan- och byggnämndens ordförande

al

ck

Kultur- och fritidsnämnd

Ansvarsområde

Kultur- och fritidsnämnden ansvarar för att verksamheterna bibliotek, musikskola, konsumentvägledning samt bad-, fritids- och friskvårdsanläggningar bedrivs inom tilldelad ram i enlighet med de riktlinjer och mål som kommunen fastställer. Nämnden hanterar också föreningsfrågor, föreningsbidrag samt kommungemensamma ungdomsfrågor.

Nämnden ansvarar för fördelning av uppdrag och erhållen ram i internbudget.

Verksamhetsidé

"Kultur och fritid för alla"

Medborgarperspektiv

- Fullmäktigemål: Kommunen ska bidra till förbättrad folkhälsa och livskvalitet för invånarna.
- Fullmäktigemål: Kommunen ska bidra till en långsiktigt hållbar utveckling, ekologiskt, socialt och ekonomiskt.
- Fullmäktigemål: Kommunen ska erbjuda medborgardialog genom digitala och fysiska mötesplatser.
- Fullmäktigemål: Medborgare och brukare ska känna delaktighet och vara nöjda och trygga med tillgänglighet, tjänster och bemötande.
- Fullmäktigemål: 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.
- Fullmäktigemål: Klippans kommun ska arbeta för ökad mångfald och jämlikhet.

Ekonomiperspektivet

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

a

cb

Medarbetarperspektivet

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

Fullmäktigemålen bryts i internbudgeten ner till mätbara nämndsmål för måluppfyllelse.

Åtterrapporering

Nämnden skall till kommunfullmäktige i delårsrapport och årsredovisning åtterrapporera uppdraget avseende ekonomiskt utfall och måluppfyllelse av nämndsmål. Måluppfyllelsen av fullmäktigemålen redovisas endast i årsredovisningen och hanteras kommungemensamt av kommunens centrala analysgrupp.

Resurstilldelning

Överväganden och förändringar, tkr

I ramen har följande förändringar gjorts

| | |
|--|---------------|
| Ingående ram | 44 563 |
| Kompensation hyresökning samt prisökning städ (löneökningar) | 60 |
| Löneökningar 2017, helårseffekt 2018 | 60 |
| Summa förändring | 60 |
| | |
| Total tilldelad ram för år 2018, tkr | 44 623 |

Kompensation för löneökningar 2018 fördelas, inom ramen för centralt avsatta medel, när förhandlingarna har avslutats.

OK

OK

Nämndens fördelning på ramområden, tkr

| Ramområde | Netto ing 2017 | Netto 2018 |
|-----------------------------------|-------------------|---------------|
| Nämnd och gemensam administration | 8 237 | |
| Kultur | 11 944 | |
| Fritid | 24 382 | |
| Summa | 44 563 | 44 623 |

Nämnden har rätt att i internbudget göra omdisponeringar mellan ramområdena. Ändringar rapporteras till Kommunfullmäktige genom delgivning av internbudgeten.

Investeringar 2018, tkr

| | |
|--|--------------|
| Komplettering, inventarier, utrustning | 1 000 |
| Friskvårdsanläggningar uppdatering | 200 |
| Netloan, bibliotekssystem | 100 |
| Meröppet bibliotek | 350 |
| Utemiljö badhuset | 1 000 |
| Summa | 2 650 |

De investeringar som avser kultur- och fritidsnämndens verksamhet uppgår år 2018 till 29 650 tkr, (27 000 tkr redovisade under kommunstyrelsen). Dessa investeringar ökar driftkostnaderna i form av avskrivningar och ränta, alternativt intern hyra, med ca **2 200 tkr/helår**. (7,4 procent). Beräkningen bygger på 20 års avskrivning. Investeringsåret gäller 3 månader.

Johan Pettersson
Kommunfullmäktiges ordförande

Michael Nemeti
Kultur- och fritidsnämndens ordförande

α

16

Barn- och utbildningsnämnd

Ansvarsområde

Barn- och utbildningsnämnden ansvarar för att verksamheterna för- och grundskola, fritidshem, grundsärskola, gymnasieskola, gymnasiesärskola och kommunal vuxenutbildning bedrivs inom tilldelad ram utifrån de krav som skollag, förordningar och läroplaner anger samt i enlighet med de riktlinjer och mål som kommunen fastställer.

Nämnden ansvarar för fördelning av uppdrag och erhållen ram i internbudget.

Verksamhetsidé

"En förskola och skola man längtar till"

Medborgarperspektiv

Fullmäktigemål: Kommunen ska driva en aktiv arbetsmarknadspolitik.

Fullmäktigemål: Kommunen ska bidra till förbättrad folkhälsa och livskvalitet för invånarna.

Fullmäktigemål: Kommunen ska bidra till en långsiktigt hållbar utveckling, ekologiskt, socialt och ekonomiskt.

Fullmäktigemål: Kommunen ska erbjuda medborgardialog genom digitala och fysiska mötesplatser.

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

Fullmäktigemål: 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.

Fullmäktigemål: Klippans kommun ska arbeta för ökad mångfald och jämlikhet.

ak

ak

Ekonomiperspektivet

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

Medarbetarperspektivet

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

Fullmäktigemålen bryts i internbudgeten ner till mätbara nämndsmål för måluppfyllelse.

Åtterrapporering

Nämnden skall till kommunfullmäktige i delårsrapport och årsredovisning åiterrapportera uppdraget avseende ekonomiskt utfall och måluppfyllelse av nämndsmål. Måluppfyllelsen av fullmäktigemålen redovisas endast i årsredovisningen och hanteras kommungemensamt av kommunens centrala analysgrupp.

Resurstilldelning

Antal barn/elever

Ramen för år 2018 bygger på nedanstående antal barn/elever folkbokförda i Klippans kommun. Eventuell volymförändring regleras i kompletteringsbudgeten 2018. När det gäller förskola, grundskola samt grundsärskola i egen regi beräknas volymförändringarna, från och med budget 2017, enligt skolpeng exklusive lokalkostnader.

| Antal barn/elever från Klippan | Utfall 2015 | Utfall 2016 | Budget 2017 inkl KB | Budget 2018 |
|--|----------------|----------------|---------------------------|----------------|
| Förskola, enskilda samt interkommunalt | 177 | 161 | 154 | 140 |
| Förskola, egen verksamhet | 574 | 604 | 628 | 615 |
| Fritidshem, enskilda samt interkommunalt | 169 | 182 | 184 | 185 |
| Fritidshem, egen verksamhet | 450 | 474 | 483 | 477 |
| Familjedaghem förskola | 119 | 106 | 104 | 105 |
| Familjedaghem fritidshem | 26 | 20 | 16 | 12 |
| Grundskola, enskilda samt interkommunalt | 318 | 377 | 388 | 385 |
| Grundskola, egen verksamhet | 1 460 | 1 415 | 1 459 | 1 480 |
| Resurselever | 6 | 6 | 10 | 9 |
| Grundsärskola | 17 | 14 | 15 | 12 |
| Träningskola | 6 | 6 | 5 | 3 |
| Gymnasium | 612 | 618 | 639 | 650 |
| Gymnasiesärskola | 20 | 20 | 24 | 25 |

Överväganden och förändringar, tkr

I ramen har följande förändringar gjorts:

| | |
|--|----------------|
| Ingående ram | 382 937 |
| Från kompletteringsbudget 1/2017 | 5 115 |
| Statsbidrag vuxenutbildningen, 900 tkr | |
| Förändring antal barn/elever, 4 215 tkr | |
| Kompensation hyresökning samt prisökning kost/lokalvård (löneökningar) | 520 |
| Förändring antal barn/elever | -1 788 |
| Utfasning vårdnadsbidrag | -200 |
| Prisuppräknig pers.kostnader gymnasium egna elever | 1 400 |
| Kompensation ökad hyra pga kap.kostnader Snyggatorp | 200 |
| Statsbidrag lovskola | 100 |
| Löneökningar 2017, helårseffekt 2018 | |
| Summa förändring | 5 347 |

Total tilldelad ram för år 2018, tkr **388 284**

Kompensation för löneökningar 2018 fördelas, inom ramen för centralt avsatta medel, när förhandlingarna har avslutats.

Nämndens fördelning på ramområden, tkr

| Ramområde | Netto ing 2017 | Netto 2018 |
|-------------------------------------|-------------------|----------------|
| Nämnd och ledning, skolskjutsar | 8 581 | |
| Förskola, pedagogisk omsorg | 89 488 | |
| Grundskola och fritidshem | 171 508 | |
| Elevhälsa, resursskola och Ventilen | 16 554 | |
| Särskolan (grund, gymn samt vux) | 10 847 | |
| Gymnasiet egna elever | 77 639 | |
| Gymn.skola produktion | 375 | |
| Vuxenutbildning | 7 445 | |
| Mottagningsenheten | 500 | |
| SUMMA | 382 937 | 388 284 |

Nämnden har rätt att i internbudget göra omDispositioneringar mellan ramområdena. Ändringar rapporteras till kommunfullmäktige genom delgivning av internbudgeten.

α

Ⓢ

Investeringar 2018, tkr

| | |
|--|--------------|
| Inventarier förskola/grundskola/särskola | 1 000 |
| Inventarier gymnasieskola | 1 500 |
| Ny förskola, inventarier | 2 000 |
| Summa | 4 500 |

De investeringar som avser barn- och utbildningsnämndens verksamhet uppgår år 2018 till **83 200 tkr**, (78 700 tkr redovisade under kommunstyrelsen).

Dessa investeringar ökar driftkostnaderna i form av avskrivningar och ränta, alternativt intern hyra, med **ca 4750 tkr/helår**, (5,7 procent).

Beräkningen bygger på 30 års avskrivning. Investeringsåret gäller 3 månader.

Johan Pettersson
Kommunfullmäktiges ordförande

Rune Persson
Barn- och utbildningsnämndens ordförande

ak

ak

Socialnämnd

Ansvarsområde

Socialnämnden ansvarar för vård, service och omsorg till äldre och funktionshindrade samt stöd, råd och vård inom individ- och familjeomsorg inom tilldelad ram utifrån de krav som lagstiftningen anger samt i enlighet med de riktlinjer och mål som kommunen fastställer.

Nämnden ansvarar för fördelning av uppdrag och erhållen ram i internbudget.

Verksamhetsidé

"Kvalitet i varje möte"

Medborgarperspektiv

Fullmäktigemål: Kommunen ska driva en aktiv arbetsmarknadspolitik.

Fullmäktigemål: Kommunen ska bidra till förbättrad folkhälsa och livskvalitet för invånarna.

Fullmäktigemål: Kommunen ska bidra till en långsiktigt hållbar utveckling, ekologiskt, socialt och ekonomiskt.

Fullmäktigemål: Kommunen ska erbjuda medborgardialog genom digitala och fysiska mötesplatser.

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

Fullmäktigemål: 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.

Fullmäktigemål: Klippans kommun ska arbeta för ökad mångfald och jämlikhet.

ak

dt

Ekonomiperspektivet

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

Medarbetarperspektivet

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

Fullmäktigemålen bryts i internbudgeten ner till mätbara nämndsmål för måluppfyllelse.

Åtterrapporering

Nämnden skall till kommunfullmäktige i delårsrapport och årsredovisning återrapporera uppdraget avseende ekonomiskt utfall och måluppfyllelse av nämndsmål. Måluppfyllelsen av fullmäktigemålen redovisas endast i årsredovisningen och hanteras kommungemensamt av kommunens centrala analysgrupp.

Resurstilldelning

Överväganden och förändringar, tkr

I ramen har följande förändringar gjorts:

| | |
|--|----------------|
| Ingående ram | 322 474 |
| Från kompletteringsbudget 1/2017 | 5 800 |
| Nytt LSS boende, 3 800 tkr | |
| Försörjningsstöd, 2 000 tkr | |
| Nytt driftbidrag Seniorens | -80 |
| Kompensation hyresökning samt prisökning kost/lokalvård (löneökningar) | 220 |
| Löneökningar 2017, helårseffekt 2018 | |
| Summa förändring | 5 940 |

Total tilldelad ram för år 2018, tkr **328 414**

Kompensation för löneökningar 2018 fördelas, inom ramen för centralt avsatta medel, när förhandlingarna har avslutats.

Nämndens fördelning på ramområden, tkr

| Ramområde | Netto ing 2017 | Netto 2018 |
|-------------------|-------------------|----------------|
| Nämnd och ledning | 24 275 | |
| LSS/IFO | 132 526 | |
| Äldreomsorg | 165 673 | |
| Summa | 322 474 | 328 414 |

Nämnden har rätt att i internbudget göra omdisponeringar mellan ramområdena. Ändringar rapporteras till kommunfullmäktige genom delgivning av internbudgeten.

Investeringar 2018, tkr

| | |
|-------------------------|--------------|
| Inventarier, utrustning | 500 |
| Verksamhetssystem | 4 000 |
| Summa | 4 500 |

De investeringar som avser socialnämndens verksamhet uppgår år 2018 till **5 200 tkr**, (700 tkr redovisade under kommunstyrelsen).

Dessa investeringar ökar driftkostnaderna i form av avskrivningar och ränta, alternativt intern hyra, med **ca 1 050 tkr/helår**. Beräkningen bygger på 5 års (verksamhetssystemet) respektive 10 års avskrivning. Investeringsåret gäller 3 månader.

Johan Pettersson
Kommunfullmäktiges ordförande

Gunilla Svensson
Socialnämndens ordförande

Revision

Ansvarsområde

Revisionen ansvarsområde är att, på kommunfullmäktiges uppdrag, granska kommunstyrelsens och övriga nämnders verksamheter samt de kommunala bolagen inom tilldelad ram.

Verksamhetsidé

"Utföra revision enligt kommunallagens bestämmelser 9 kap 7-9 §§ och enligt fastställt revisionsreglemente. Utöver planerade revisionsinsatser under verksamhetsåret skall granskningar genom punkt-insatser kunna göras på de olika nämndernas verksamhetsområden"

Mål

Under verksamhetsåret följa hur samtliga nämnder och styrelser uppnår fastställda målsättningar. Detta skall leda till att verksamheterna bedrivs på ett för kommuninvånarna effektivt och ekonomiskt fördelaktigt sätt.

Åtterrapporing

Revisionen skall till kommunfullmäktige åtterrapporera uppdraget avseende ekonomiskt utfall och måluppfyllelse.

Resurstilldelning

Överväganden och förändringar

I ramen har följande förändringar gjorts:

| | |
|---|----------------|
| Ingående ram | 732 |
| Från kompletteringsbudget 1/2017 | 85 |
| <i>Arvoden, utbildning samt granskningsinsatser</i> | |
| Summa förändring | 85 |
| Total tilldelad ram för år 2018, tkr | 817 |

För uppdrag som beställs och utförs utöver ordinarie revision sker finansiering utanför ramen.

Johan Pettersson
Kommunfullmäktiges ordförande

Bo Rosengren
Revisionens ordförande




| Investeringsplan 2018-2021 Belopp i tkr | Budget 2018 | Plan 2019 | Plan 2020 | Plan 2021 |
|--|------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Kommunledningsförvaltning | | | | |
| IT-utbyggnad | 500 | 500 | 500 | 500 |
| Informationsstruktur | 450 | 450 | 450 | 450 |
| Bredband | 300 | 300 | 300 | 300 |
| KS Förfogandemedel | 5 000 | 5 000 | 5 000 | 5 000 |
| Summa kommunledningsförvaltning | 6 250 | 6 250 | 6 250 | 6 250 |
| Teknisk förvaltning: adm och gata/park | | | | |
| Exploateringsområde bostäder | 4 000 | 4 000 | 4 000 | 4 000 |
| Tomtförsäljning bostäder | -1 000 | -1 000 | -1 000 | -1 000 |
| Exploat.omr Bolestad | 0 | 4 000 | 6 000 | 0 |
| Exploateringsintäkter Bolestad | 0 | 0 | 0 | -5 000 |
| Försäljning tomter Månstorp | -1 000 | -1 000 | 0 | 0 |
| Förnyelse gatubelysning | 1 000 | 1 000 | 500 | 0 |
| Trafiksäkerhetsprojekt, kommunen andel 50% | 500 | 500 | 500 | 500 |
| Parker/grönomr/lekplatser och GC-vägar | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 1 000 |
| Maskiner och fordon | 500 | 500 | 500 | 500 |
| Belysning GC-väg Ö Lj-by-Stidsvig | 0 | 0 | 2 000 | 0 |
| GC-väg Ö Lj-by-Gråmanstorp | 3 000 | 3 000 | 0 | 0 |
| Gatuombyggnad Läderfabriksområdet | 5 000 | 0 | 0 | 0 |
| Läderfabriken | 1 000 | 0 | 0 | 0 |
| Beläggning gator o vägar (Reinv) | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 |
| Broreparationer | 0 | 2 000 | 2 000 | 0 |
| Gjutna soffor 6 st | 200 | 0 | 0 | 0 |
| Övergång vid järnvägsstationen under utredning | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summa tekn.förv: adm och gata/park | 16 200 | 16 000 | 17 500 | 2 000 |
| Fastighetsavdelning exkl reinvesteringar | | | | |
| Snyggatorpsskolan *) | 14 000 | 0 | 0 | 0 |
| Lekplatser/skoltomter | 400 | 400 | 400 | 400 |
| Storköksutrustning/matsalar | 700 | 700 | 500 | 500 |
| Ny skola östra Klippan*) | 60 000 | 107 000 | 9 000 | 0 |
| Vedby skola, upprustning o tillbyggnad | 0 | 0 | 33 000 | 0 |
| Lilla Snyggatorpsskolan, renovering | 0 | 0 | 4 000 | 0 |
| Antilopenskolan brandlarm o passagesystem | 700 | 0 | 0 | 0 |
| Pilagårdsskolan, renovering byggnad B o C | 0 | 2 500 | 0 | 0 |
| Ny förskola, 8 avdelningar *) | 12 000 | 27 000 | 0 | 0 |
| Nytt äldreboende *) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ljungbygården, upprustning utemiljö vid entré | 700 | 0 | 0 | 0 |
| Åbyhem, renovering kontor fd köksbyggnad | 0 | 1 600 | 0 | 0 |
| Sågen 8 | 27 000 | 3 000 | 0 | 0 |
| Fastighet Sågen 1, rivning o ny parkeringsplats | 1 000 | 0 | 0 | 0 |
| Fastighet Bryggeriet 20 | 1 600 | 0 | 0 | 0 |
| Summa fastighetsavdelning exkl reinvest. | 108 100 | 142 200 | 46 900 | 900 |

| | Budget 2018 | Plan 2019 | Plan 2020 | Plan 2021 |
|--|----------------|----------------|---------------|---------------|
| Fastighetsavdelningen reinvesteringar | | | | |
| Underh.plan reinvest. byggnader | 4 000 | 4 000 | 4 000 | 4 000 |
| Summa fastighetsavdelning reinvesteringar | 4 000 | 4 000 | 4 000 | 4 000 |
| Summa kommunstyrelse | 134 550 | 168 450 | 74 650 | 13 150 |
| Kultur- och fritidsnämnd | | | | |
| Komplettering inventarier, utrustning | 1 000 | 900 | 900 | 900 |
| Friskvårdsanläggningar uppdatering | 200 | 0 | 100 | 0 |
| Flygel Musikskolan | 0 | 0 | 300 | 0 |
| Netloan, bibliotekssystem | 100 | 0 | 0 | 0 |
| Meröppet bibliotek | 350 | 0 | 0 | 0 |
| Tvätthall/spolplatta Åbyvallen | 0 | 500 | 0 | 0 |
| Utemiljö Badhuset | 1 000 | 0 | 0 | 0 |
| Summa kultur- och fritidsnämnd | 2 650 | 1 400 | 1 300 | 900 |
| Barn- och utbildningsnämnd | | | | |
| Inventarier för-/grund-/grundsärsk. | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 1 000 |
| Inventarier gymnasieskola | 1 500 | 1 500 | 1 500 | 1 500 |
| Ny skola inventarier | 0 | 0 | 4 000 | 0 |
| Nya Nejlikan (ny fsk), inventarier | 2 000 | 0 | 0 | 0 |
| Summa barn- och utbildningsnämnd | 4 500 | 2 500 | 6 500 | 2 500 |
| Socialnämnd | | | | |
| Inventarier IFO/LSS/ÄO | 500 | 500 | 500 | 500 |
| Verksamhetssystem | 4 000 | 0 | 0 | 0 |
| Summa socialnämnd | 4 500 | 500 | 500 | 500 |
| SUMMA SKATTEFINANSIERAT | 146 200 | 172 850 | 82 950 | 17 050 |
| Tekniskt förv – avgiftsfinansierat | | | | |
| VA-ledningar inkl utbyggnad | 4 000 | 4 000 | 5 000 | 5 000 |
| Ledning. Ö.Ljungby-Lyckås | 8 000 | 9 000 | 0 | |
| Utbyggnad ledningar enl krav Länsstyrelse | 4 000 | 8 000 | 8 000 | 8 000 |
| Avloppsreningsverk Nybygget | 1 000 | 0 | 0 | 0 |
| Avloppsreningsverk Färingtofta | 0 | 1 100 | 0 | 0 |
| Summa avgiftsfinansierat | 17 000 | 22 100 | 13 000 | 13 000 |
| Framtida ospecificerade investeringar | 0 | 0 | 0 | 30 000 |
| TOTALT | 163 200 | 194 950 | 95 950 | 60 050 |

*) inkl utsmäckning 1%

**) framtida äldreomsorgsstruktur är under utredning

ok

6

§ 81**Hemställan om försäljning av fastigheten Mercurius 5 m.fl.**

KS 2015.0130

Ärendet

Astoria Fastigheter i Norden AB (556867-4294) har meddelat intresse av att förvärva fastigheterna Mercurius 5, 6 och 18 dagligt benämnda "Emgårdstomten". Anledningen till intresset är att de äger resten av kvarteret och ser många samordningsvinster med att äga hela. Man avser att bebygga fastigheten i enlighet med gällande detaljplan så snart man fått bygglov och upphandlat byggtreprenör.

Överenskommen köpeskilling är 3 700 000 kronor och köpet ska villkoras med att byggstart sker inom en föreskriven tid (storleksordningen 14 månader) alternativt vite. Treklövern förvärvade fastigheten 2011 av Åke Dahls Fastighets AB för 1 400 000 kronor och har sedan dess gjort investeringar i form av ny detaljplan, mark- och miljöundersökningar för ca 400 000 kronor.

Treklövern styrelse har beslutat om försäljning under förutsättning att byggnation kan säkerställas. Till exemplet i form av vite. Treklövern motiv för sitt ställningstagande är att det är bra med ytterligare en aktör på bostadsmarknaden i Klippan. Treklövern kan i stället tidigarelägga andra projekt.

Astoria Fastigheter i Norden AB är ett dotterbolag till B.I.L.K. Aktiebolag (556430-9945). Vite och eventuellt andra garantier ska infrias av moderbolaget.

I enlighet med ägardirektiv KS 2014.0468.003 daterat 2014-05-27 punkten 3.2 andra stycket b) hemställer Treklövern bostads AB om kommunstyrelsens godkännande till försäljning.

Kommunstyrelsen föreslås godkänna hemställan om försäljning av fastigheten Mercurius 5, 6 och 18 (Emgårdstomten).

Beslutsunderlag

Treklövern skrivelse 2017-05-12.

Yrkande

Kenneth Dådring (M) yrkar att ärendet överlämnas utan eget förslag.

Arbetsutskottets förslag till Kommunstyrelsen

Ärendet överlämnas utan eget förslag.

§ 82**Ledamöter och ersättare i Kommunfullmäktige till valet 2018**

KS 2017.0097

Ärendet

Valdagen för nästa allmänna val är den 9 september 2018.

Kommunfullmäktige bestämmer antalet ledamöter och ersättare i Kommunfullmäktige. Enligt kommunallagen ska en kommun av Klippans storlek ha minst 31 ledamöter. I 5 kap 1 § Kommunallagen stadgas att fullmäktige bestämmer hur många ledamöter som fullmäktige ska ha och att antalet ska bestämmas till ett udda tal och till minst 31 i kommuner med över 8 000 till och med 16 000 röstberättigade invånare. Vanligtvis är ca 80 % av invånarna röstberättigade vilket innebär att antalet röstberättigade i Klippans kommun uppgår till ca 13 500 personer. Även med ett ökat invånarantal i kommunen till 19 500 torde antalet röstberättigade understiga 16 000.

Antalet ledamöter bestäms av kommunfullmäktige genom majoritetsbeslut (enkel majoritet). Genom att en minimigräns satts i förhållande till antalet röstberättigade i intervall försvåras möjligheterna att genom majoritetsbeslut utestänga småpartier. Reglerna innebär ett visst minoritetsskydd. Något hinder för ett stort antal ledamöter finns inte.

Klippans kommun utgör en valkrets varför Kommunfullmäktige inte behöver ta ställning till att besluta om ändrad indelning av valkretsar. I 5 kap 3 § kommunallagen stadgas att om fullmäktige beslutar att antalet ledamöter i fullmäktige ska ändras, ska beslutet tillämpas först när val av fullmäktige förrättas nästa gång i hela landet. Beslutet ska fattas före utgången av februari månad valåret dvs senast 2018-02-28.

I 5 kap 4 § kommunallagen stadgas att för ledamöter i fullmäktige ska det finnas ersättare. Fullmäktige bestämmer hur många ersättarna ska vara. Antalet ska utgöra en viss andel, dock högst hälften av det antal platser som varje parti får i fullmäktige. Beslutet ska fattas före utgången av februari månad valåret. Länsstyrelsen ska genast underrättas om fullmäktiges beslut.

För mandatperioden 2014-2018 har Kommunfullmäktige i Klippan haft 41 ledamöter och antalet ersättare är hälften av det antal platser som varje parti erhåller. Antalet närvarande vid sammanträden varierar mellan 34-36 ledamöter. Det finns fyra vakanta ledamötsplatser i Kommunfullmäktige.

Inför kommande mandatperioden bör övervägas om antalet ledamöter i Kommunfullmäktige ska minskas eller behållas oförändrat. Lagstiftaren har genomfört



lagändringar som innebär ökade möjligheter att minska antalet ledamöter. Kommunallagen ändrades från den 1 februari 2014 som medgav färre antal ledamöter. Således har tidigare stadgats krav om minst 41 ledamöter i kommuner av Klippans storlek.

Kenneth Dådring (M) m.fl. inlämnade med anledning av de ändrade bestämmelserna inför nuvarande mandatperiod 2014-02-03 motion om att reducera antal ledamöter i kommunfullmäktige. Motionen behandlades av kommunfullmäktige 2014-02-25, § 16 varvid det dels yrkades avslag på motionen och dels yrkades att Kommunfullmäktige skulle besluta ändra antalet ledamöter i Kommunfullmäktige till 37. Kommunfullmäktige beslutade att avslå motionen.

Avseende antal ledamöter i fullmäktige från kommuner i närområdet noteras följande avseende nuvarande mandatperiod.

- Svalövs kommun med 13 815[1] invånare har 35 ledamöter.
- Åstorp med 15 428 invånare har 31 ledamöter.
- Bjuv med 15 141 invånare har 31 ledamöter.
- Höör med 16 166 invånare har 41 ledamöter.
- Hörby med 15 261 invånare har 41 ledamöter.
- Båstad med 14 564 invånare har 41 ledamöter.

I Båstad har det inlämnats motion från SD om att inför kommande mandatperiod minska antalet ledamöter till 31.

Beslutsunderlag

Kanslichef Lars-Åke Svenssons skrivelse 2017-02-02.

Yrkande

Kenneth Dådring (M) yrkar på protokollsanteckning enligt följande: Moderaternas partigrupp anser att det vore önskvärt med en reduktion av antalet ledamöter i kommunfullmäktige efter valet 2018 (mandatperiod 2019-2022). Efter partiöverläggningar kan konstateras att det saknas politisk majoritet för en reduktion.

Arbetsutskottets beslut

Godkänner Kenneth Dådrings yrkande om protokollsanteckning.

Arbetsutskottets förslag till Kommunstyrelsen

Vid valet 2018 ska utses oförändrat antal (41) ledamöter i Kommunfullmäktige. Antalet ersättare ska vara hälften av det antal platser som varje parti erhåller.

Protokollsanteckning

Moderaternas partigrupp anser att det vore önskvärt med en reduktion av antalet ledamöter i kommunfullmäktige efter valet 2018 (mandatperiod 2019-2022). Efter partiöverläggningar kan konstateras att det saknas politisk majoritet för en reduktion.

Justerandes sign



Utdragsbestyrkande



§ 83**Upphandling försäkringar**

KS 2017.0366

Ärendet

Det är aktuellt att förnya kommunens försäkringsskydd avseende Olycksfall, Motor, Tjänsteresa, Miljö och Utställning. Kommunen har idag samtliga dessa försäkringar och bedömningen är att det även i framtiden föreligger behov av dessa. Försäkringsmäklaren Söderberg & Partners biträder kommunen vid upphandlingen och utformningen av förfrågningsunderlag.

Kommunens kostnader för försäkringarna var år 2017:

Olycksfall 411 000 kr

Motor 454 400 kr

Tjänsteresa 6 400 kr

Miljö 88 000 kr

Utställning 8 300 kr

Kommunen har av Söderberg & Partners tillfrågats om det finns intresse för följande helt nya försäkringar; Cyber, OCIP/Projekt och VA-försäkring. Söderberg & Partners rekommenderar att kommunen är med i upphandlingen och att kommunen efter utvärdering tar beslut om tecknande av dessa försäkringar.

Även om anmälan att delta i upphandlingen ska vara lämnad till den 28 april är upphandlingen inte slutförd förrän i november/december 2017. Det är dock nödvändigt att fundera över betydelsen och eventuellt framtida ställningstagande utifrån erhållna anbud avseende försäkringar; Cyber, OCIP/Projekt och VA-försäkring.

Beslutsunderlag

Kanslichef Lars-Åke Svenssons skrivelse 2017-04-20.

Arbetsutskottets förslag till Kommunstyrelsen

1. Godkänner att kommunen deltar i upphandling av försäkringsskydd avseende Olycksfall, Motor, Tjänsteresa, Miljö och Utställning.
2. Godkänner att upphandlingen även omfattar försäkringsskydd Cyber, OCIP/Projekt och VA-försäkring men att slutlig ställning till dessa försäkringar tas efter utvärdering av inkomna anbud.



§ 84**Genomlysning av LSS-verksamheten Socialförvaltningen**

KS 2016.0712

Ärendet

Socialnämnden genomför översyn av verksamheten IFO/LSS med konsult Göran Svensson på Planum organisation. Genomlysningen av IFO är nu klar och arbetet fortsätter avseende LSS. Kostanden/offerten är beräknad till 200 000 kronor. För att täcka eventuell fördjupning av analysen äskas härmed om 300 000 kronor vilka föreslås finansieras genom kommungemensamma migrationsmedel för år 2017.

Beslutsunderlag

Ekonomichef Jan Tingecz skrivelse 2017-05-15.

Arbetsutskottets förslag till Kommunstyrelsen

1. Godkänner äskande om 300 000 kronor för Genomlysning av LSS verksamheten Socialförvaltningen.
2. Finansiering sker genom kommungemensamma migrationsmedel för år 2017.



§ 85**Arsredovisning AV Media 2016**

KS 2017.0268

Ärendet

Ekonomikontoret har för yttrande erhållit årsredovisning från AV Media Skåne för år 2016.

”I revisionsberättelsen för 2015 påpekade revisorerna att förbundsordningen för AV Media Skåne inte lever upp till Kommunlagens krav. Den gällande förbundsordningen godkändes av medlemskommunerna redan 1998 och har därefter inte reviderats. Med andra ord beaktar förbundsordningen inte de lagförändringar som trädde i kraft 2006, dvs. för 10 år sedan. Direktionen lovade i samband med slutrevisionen av budgetåret 2015, att ta fram ett förslag till förändrad förbundsordning. Ett år senare har detta arbete inte resulterat i ett nytt förslag. Vi förväntar oss att arbetet med en ny förbundsordning kan slutföras under 2017.

Även i andra aspekter följer AV Media inte lagstiftningen. Förbundet upprättade inte en delårsrapport för 2016 enligt KL 8 kap 20b§, d.v.s. någon gång under perioden juni till augusti. Ett utkast till delårsrapport har dock upprättats per 31 oktober efter påpekande från revisorerna.

I granskningen av årsredovisningen för 2016 kan vi konstatera att förbundet inte klarat av att producera ett årsbokslut i enlighet med överenskommen tidplan. I årsredovisningen saknas uppgift om finansiella och verksamhetsmässiga mål för god ekonomisk hushållning, enligt KL 8 kap§1. Revisorerna ser allvarligt på de bristande rutinerna kring den ekonomiska rapporteringen.

Vi bedömer att årsredovisningen inte är upprättad enligt god redovisningssed. Det gäller avsaknad av mål för god ekonomisk hushållning och icke aktivering av kostnader. Vi förväntar oss att förbundet inför 2017 kommer att upprätta delårsbokslut och årsbokslut i enlighet med god sed lagstiftningens mening. Det innebär också att direktionen tydligt tar ansvar för styrning och kontroll av verksamheten gentemot upprättade mål.

Mot bakgrund av att förbundet inte lever upp till redovisningskrav, inte har levererat ett förslag till ny förbundsordning föreslår vi att medlemskommunernas kommunfullmäktige beviljar ansvarsfrihet men samtidigt riktar anmärkning mot direktionen för bristande styrning och ledning samt att redovisningen avviker från god sed och kommunal redovisningslag”.

Ekonomichef Jan Tingecz har gått igenom årsredovisningen och föreslår



Kommunfullmäktige godkänna årsredovisningen samt bevilja ansvarsfrihet för förbundets direktion beaktande revisorernas anmärkningar. Revisorernas påpekande om att omarbeta förbundsordningen bör bevakas av kommunens företrädare i direktionen samt i samband med årsredovisning för 2017. Omarbetning av förbundsordningen bör göras under 2017.

Beslutsunderlag

Ekonomichef Jan Tingecz skrivelse 2017-05-15.
Årsredovisning 2016 AV Media, bilaga a Au § 85/17.
Revisionsberättelse, bilaga b Au § 85/17.

Arbetsutskottets förslag till Kommunstyrelsen
Kommunfullmäktige beslutar

1. Godkänner årsredovisning 2016 för AV Media Skåne.
2. Beviljar förbundets direktion och dess ledamöter ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2016, beaktat revisorernas anmärkningar.





| | | |
|-----------------------------------|--------------|---------------|
| KLIPPANS KOMMUN Kommunikations | | |
| Dokument | 042 | |
| 2017, 268-2 | | |
| 2017-04-27 | | |
| Årredovisning | | |
| Munro Förv | Förvaltnings | Årredovisning |
| ✓ ekonomi | | 170511 |
| | | |

2017-04-26

Kommunfullmäktige

Hemställan om ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2016

Direktionen för Kommunalförbundet AV Media Skåne har beslutat:

att överlämna **förvaltningsberättelse** och **bokslut** för år 2016 till respektive fullmäktige i medlemskommunerna.

att överlämna **revisionsberättelsen** till respektive fullmäktige i medlemskommunerna med hemställan om att dessa beviljar direktionen ansvarsfrihet för det gångna verksamhetsåret.

Kommunalförbundet AV Media Skåne hemställer om svar enligt ovan angående ansvarsfrihet senast 2017-08-31.

Bifogas:

Årsmötesprotokoll för direktionmöte 2017-03-08 med årsredovisning och bilagor:
Förvaltningsberättelse 2016-12-31
Bokslut 2016-12-31
Statistik 2016-12-31
Dagsaktuellt läge
Revisionsberättelse för år 2016
Granskning av årsbokslut

Som särskild skrivelse bifogas även **Kommunalförbundet AV Media Skånes svar på anmärkningarna i revisionsberättelsen för år 2016.**

Christer Grankvist,
Ordförande

eu

Mikael Lindén,
Verksamhetschef

PROTOKOLL

Direktionen för Kommunalförbundet AV Media Skåne

Sammanträdesdag: onsdag den 8 mars 2017

Plats och tid: Yllan, Kristianstad, kl.09.30 – 11.30

Närvarade:

| | |
|--------------------------|-------------|
| Christer Grankvist Ordf. | Simrishamn |
| Jalil Chigha | Bromölla |
| Lars Klees | Hässleholm |
| Rune Persson | Klippan |
| Ingmar Bernthsson | Osby |
| Lena Eriksson | Tomelilla |
| Reino Persson | Åstorp |
| BrittMarie Hansson | Ängelholm |
| Theresa Lindahl | Örkelljunga |

Ersättare:

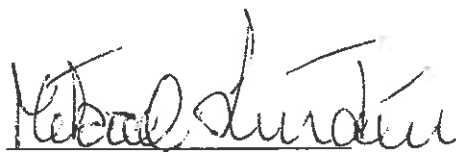
| | |
|------------------|------------|
| Sven Olsson | Simrishamn |
| Heléne Lundqvist | Tomelilla |

Ekonomiansvarig KFSK: Rahim Hotek

Verksamhetschef: Mikael Lindén

Personalföreträdare: Martin Sarkar (Vision)

Sekreterare:



Mikael Lindén

Ordförande:



Christer Grankvist

Justerare:



Reino Persson

d



Ärenden:

§1. Upprop

Ordföranden Christer Grankvist hälsade alla välkomna till dagens direktionmöte på Yllan i Kristianstad i samband med läromedelsmässan 2017. Dagens möte är det första mötet som vi genomför för 2017. Därefter förrättade ordföranden upprop.

§2. Val av justerare

Reino Persson ifrån Åstorp valdes till att justera dagen protokoll.

§3. Föregående direktionsprotokoll

Verksamhetschefen gick igenom de viktigaste ärenden i mötesprotokoll 2016-12-05 som är utskickat till direktionen sedan tidigare.

Direktionen beslutar:

att lägga föregående mötesprotokoll till handlingarna.

§4. Redovisning samt överlämnande av Årsredovisning för år 2016.

Bilaga 1.

Verksamhetschefen redovisade först nyheterna med årsredovisning och dess innehåll.

Förvaltningsberättelsen redovisades i korthet av verksamhetschefen.

Ekonomiansvarige på KFSK Rahim Hotek redovisade 2016 års bokslut.

Direktionen beslutar:

att godkänna årsredovisningen för år 2016 samt överlämna årsredovisningen för år 2016 till medlemskommunerna.

§5. Revisionsberättelse

De politiska revisorerna sammanträder måndagen den 13 mars för att skriva revisionsberättelse och underteckna densamma.

Den externa revisorn Ernst & Young redovisar då sin granskningsrapport för Bokslutet 2016.

Direktionen beslutar:

Bilaga 4 & 5.

att revisionsberättelsen och granskningsrapporten från den 13 mars läggs till dagens protokoll.
att revisionsberättelsen och granskningsrapporten tillsammans med årsredovisningen överlämnas till medlemskommunerna, med hemställan om att dessa beviljar direktionen ansvarsfrihet för år 2016.





§6. Årets resultat

Au föreslår Direktionen att årets resultat 1 402 kronor läggs till eget kapital.

Direktionen beslutar:

att lägga årets resultat 1 402 kronor till eget kapital.

§7. Statistik för år 2016

Bilaga 2.

Verksamhetschefen redovisar i korthet 2016 års statistik som är utskickat till ledamöterna.

Kommentarer i samband med redovisningen av statistiken för år 2016:

Rune Persson undrar hur priset för icke medlemskommuner är satt. Verksamhetschefen kommenterade frågan med att han har uppdraget sedan tidigare och skall återkomma till direktionen med en redovisning hur det ser ut. Rune Persson tryckte på att det skall löna sig att vara medlem i kommunalförbundet.

Sven Olsson frågade hur AV Media Skåne gör för att nå ut till förvaltningscheferna och dess personal. Verksamhetschefen svarade att han under åren försökt att få till möten enligt ovan men det har i många fall stött på patrull av olika anledningar, men eftersom kommunerna betalar en ansevärd summa till AV Media Skåne så borde man ifrån förvaltningarna vara intresserade av att föra en dialog med AV Media Skåne. AV Media Skåne ger inte upp utan försöker alltså att få till möten med alla kommuners utbildningsförvaltningar.

BrittMarie Hansson tryckte på att vi som politiker kan hjälpa AV Media Skåne på traven med att till förvaltningarna och enskilda skolor påminna dem om att utnyttja AV Media Skåne mycket, just för att vi redan har betalt för huvuddelen utav tjänsterna och vill ha valuta för pengarna. Att ställa krav på förvaltningen att en samverka/dialog skall ske med AV Media Skåne minst vartannat år. BrittMarie förstår att AV Media Skåne har svårt att nå ut med sin information i kommunerna i det stora mediebruset som finns, alla måste prioritera i sitt nyhetsflöde.

Jalil Chigha menar att lärarna är hårt arbetsbelastade och en annan väg att nå ett bättre användande utav AV Media Skåne tjänster vore att gå via eleverna. Visa eleverna vad de kan låna och de kommer att tala om för sina lärare vad de vill att läraren skall låna. Verksamhetschefen tycker att Jalil har en bra point i det han säger och gav ett nyligen genomfört exempel på detta. Vid Blixtlåsets region final i Hässleholm den 2 mars så deltog AV Media Skåne i en minimässa för tre klasser ifrån årskurs 6.



AV Media Skåne visade och eleverna fick prova på olika robotar dvs. det handlar om programmering/kodning.

Vi fick också möjligheten att tala om vad vi kan stödja eleverna med. Vi både tror och vet att eleverna definitivt påminner sina lärare om detta.

Jalil tog upp ytterligare ett förslag. På våra stadsbibliotek så skulle AV Media Skåne kunna ha en liten hörna där en liten utställning finns som beskriver möjligheterna med AV Media Skånes utbud av tjänster för skoleleverna och deras föräldrar.

Verksamhetschefen tar med sig Jalils förslag för att se om det kan vara en framkomlig väg. Vidare informerade verksamhetschefen om ett nytt projekt som startats utav en av medarbetarna på AV Media Skåne. Hon har kontaktat en gratistidning, Allt om Göinge, som går ut till alla hushåll där, för att där få med en artikel om AV Media Skåne och då framför allt om evelinloggning i vår mediekatalog. Planen är att den tidningen kommer ut den 22 mars. Möjligtvis kan vi få till motsvarande i andra gratistidningar som delas ut på stor bredd.

Jalil poängterade att en del kommuner har egna nyhets/infoblad, pratar Av Media Skåne med kommunerna så kanske vi kan få in information även där.

Theresa Lindahl poängterade att hon tycker att det är rektorerna som man skall gå via i första hand, då det är de som har ledningsrollen på skolorna och därmed genomför arbetsfördelningen.

Theresa menar att det strömmande utbudet ökar men statistiken visar inte den ökningen som det borde vara på grund av att det fortfarande är alldeles för många skolor som har för dåliga accesspunkter. Man har inte sett till att kapacitet finns för både skolans utrustning som för elevernas egna utrustning t.ex. mobiltelefoner.

Ingemar Bernthsson trycker på att verksamhetsutvecklarna i kommunerna är viktiga befattningshavare för AV Media Skåne. Verksamhetschefen bekräftar Ingemars ståndpunkt och ger information om att många utav kommunernas verksamhetsutvecklare kommer på våra vår- respektive höstmöten för utvecklingsledare.

Direktionen beslutar:

att lägga 2016 års statistik till handlingarna och att densamma skickas ut till medlemskommunerna tillsammans med årsredovisningen, revisionsberättelsen och granskningsrapporten.

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'L. Lindahl', with a date '14/3' written below it.

A small handwritten signature or mark in blue ink.



§8. Dagsaktuellt läge på AV Media Skåne

Bilaga 3.

Verksamhetschefen inledde informationen med att visa en kort film och ställa frågan "Vart är vi på väg".

Verksamhetschefen utgick ifrån en presentation i Mindomo Creaza för att där ge en helhetsbild utav verksamheten och "Vart är vi på väg".

§ 9. Informationsutbyte ifrån respektive kommun

Ordföranden Christer Grankvist informerade om att de 120 nyanlända kommer att flytta ifrån Simrishamns kommun. Det innebär precis som när de kom till kommunen, stora konsekvenser

Rune Persson informerade om att han besökt fordonsprogrammen i Klippans kommun och att de har mycket svårt i att få tag på manualer framförallt på den nya tunga fordonen. Rune frågade om detta är något som AV Media Skåne kan hjälpa till med? Verksamhetschefen tar frågan med sig och undersöker ärendet för att ge återkoppling under våren.

Theresa Lindahl informerade om att de har ett mycket spännande projekt på gång i Örkeljunga kommun. Hälsoförskola, de skall riva en gammal förskola för att bygga en ny. Örkeljunga kommun är i planeringsstadiet för byggnation av en förskola som skulle kunna bli en förebild för hur kunskap och forskning kan nyttiggöras i samhället.

Folkhälsoundersökningar visar på stora utmaningar med växande andel barnfetma, diabetes och psykisk ohälsa bland barn och unga. Örkeljunga kommun är därför i uppstarten av ett projekt med målet att bygga en hälsoförskola. Ett syfte med hälsoförskolan är att förebygga problem som barnfetma genom att tidigt lära barn om bland annat hälsosam kost och motion i vardagen.

§ 10. Övriga ärenden

Vår nya externa revisor har vid granskningen utav vår ekonomihantering på KFSK funnit en brist vid utbetalningar. "Bankbehörighet har kontrollerats och endast en som utför utbetalningar, (Kommunförbundet Skånes olika medarbetare har bankfullmakt att ensam göra utbetalningar). Samtliga utbetalningar måste godkännas elektroniskt utav två i förening".

Direktionen beslutar:

att till AU delegera ansvaret för att vid KFSK ta fram ett namn till, som förutom Rahim Hotek skall godkänna samtliga utbetalningar som görs.



§ 11. Information

Nästa möte:

Direktionens nästa möte, måndagen den 15 maj, skall som vanligt ske i samband med ett studiebesök. Verksamhetschefens förslag är att det genomförs i de nya lokalerna på Finjagatan 44 i Gäddastorp.

Direktionen beslutar:

enligt verksamhetschefens förslag att nästa möte med studiebesök sker i de nya lokalerna på Finjagatan 44 i Gäddastorp.

Ordföranden tackade alla för dagens möte och speciellt tack till Rahim Hotek som var med vid direktionsmötet för första gången. Därefter bjöd ordföranden in till lunch med efterföljande besök på mässan.

ÅRSREDOVISNING 2016

för

Kommunalförbundet
AV MEDIA SKÅNE



Innehåll:

Förvaltningsberättelse.

Bokslut:

Resultaträkning

Balansräkning tillgångar

Balansräkning eget kapital och skulder

Kassaflödesanalys

Redovisningsprinciper

Noter till resultat- och balansräkning

Handwritten signature

Handwritten mark

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE 2016-12-31

för

Kommunalförbundet
AV MEDIA SKÅNE



[Handwritten signature]

[Handwritten mark]

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE 2016

Inledning

Vid sammanslagningen av de båda kommunförbunden i Skåne till ett nytt kommunförbund, Kommunförbundet Skåne, 1997-01-01 bildades Kommunalförbundet AV Media Skåne. Det nya kommunalförbundet AV Media Skåne övertog den verksamhet som Kristianstads läns AV- och läromedelscentral bedrivit sedan 1970. Enligt kommunalförbundets förbundsordning skulle det bestå under ett år dvs. t.o.m. den 31 december.

Av den anledningen beslutade tolv av medlemskommunernas fullmäktige att fr.o.m. 1998-01-01 bilda ett nytt kommunalförbund med samma namn, Kommunalförbundet AV Media Skåne. Rollen för AV Media Skåne som regional samordnare utav läromedelsstöd-, utbildning- och kursarrangör, inköps- och upphandlingssamordnare har utvecklats med åren. Det som har förändrats är att rollen förstärkts genom att fler kommuner och skolor använder våra tjänster och produkter, innehållet går mer och mer över till digitala tjänster samt att vår roll att spara pengar åt kommunerna har förstärkts. "Tillsammans är vi starka". Vår strategi att synas mer ute i kommunerna genom olika aktiviteter och arrangemang har under 2016 gett ett bra resultat som ni kan läsa om under viktiga händelser under året.

Målet för AV Media Skåne är att ge alla pedagoger och elever inom verksamhetsregionen en likartad möjlighet till ett rikt och högkvalitativt utbud av läromedel. AV Media Skåne skall utgöra en pedagogisk resurs och en IKT-resurs för pedagoger och elever.

Medlemskommuner och avtal

Medlemskommunerna i Kommunalförbundet AV Media Skåne är som tidigare: Bromölla, Båstad, Hässleholm, Klippan, Osby, Perstorp, Simrishamn, Tomelilla, Åstorp, Ängelholm, Örkelljunga och Östra Göinge. Kristianstad, Laholm, Hörby och Höörs kommun har avtal för hela kommunen. Eslövs kommun har avtal för grundskolan och gymnasiesärskolan. Övriga avtal enligt följande: sex skolor i Svalövs kommun, fem skolor i Kävlinge kommun, två skolor i Staffanstorps kommun, en skola i Sjöbo kommun, en skola i Lund, en skola på Ven, avtal med Perstorps gymnasium (Perstorp AB), avtal med regionmuseet, samt Kommunalförbundet Bromölla-Sölvesborg.

Ekonomiska ramar

Under året har avgiften för medlemskommunerna, precis som under alla år sedan starten 1998, utgjort 0,50 promille av det totala skatteunderlaget för kommunen samt statliga bidrag som man erhållit. Våra totala intäkter under året har varit 15 681 259 Kr. Intäkterna under 2016 är högre än 2015 och det beror dels på att skatteunderlaget har gett en ökad intäkt samt ökad försäljning/förmedling utav utrustning. Kostnaderna för året uppgår till 15 556 985 Kr. Årets resultat, efter avskrivningar och finansiella intäkter och kostnader, uppgår till 1 402 kr.



2017-02-10

Balanskravresultat:

| | |
|--|-------------------|
| Årets resultat | 1 402 Kr |
| Realisationsvinster | - 0 Kr |
| Justering för realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet | + 0 Kr |
| Justering för realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet | + 0 Kr |
| Orealiserade förluster i värdepapper | + 0 Kr |
| Justering för återföring av orealiserade förluster i värdepapper | - 0 Kr |
| Årets resultat efter balanskravsjusteringar | = 1 402 Kr |
| Reservering av medel till resultatutjämningsreserv | - 0 Kr |
| Användning av medel från resultatutjämningsreserv | + 0 Kr |
| Balanskravsresultat | = 1 402 Kr |

Vi har under 2016 uppnått våra ekonomiska mål.

Att hushålla med våra pengar, att vara kostnadsmedvetna, att reducera onödiga kostnader och i huvudsak använda pengarna till inköp av tjänster och produkter för Pedagogiskt stöd till kunderna. Att årets resultat skall vara under 10 000 Kr.

AV Media Skånes organisation

| | |
|---|--------------------------------------|
| Verksamhetschef | Mikael Lindén |
| Ansvarig för Tryckta läromedel, kurser & utbildningar samt Läromedelsmässan | Eva Martinsson |
| IKT-pedagoger | Anna Söderstjerna Jenny Josefsson |
| IT & Teknikansvarig samt Mediekatalogsansvarig | Martin Sarkar |
| Inköp & Upphandlingsansvarig | Anders Bylund |
| Inköpsansvariga Film | Marie Bertilsson Annika Ericsson |
| Daglig fysisk utlåning | Jeanette Lundgren Mattias Bjereke |
| Ansvariga för transporter | Thomas Levin Kenneth Brorsson |

Handwritten initials

Direktionen har bestått av följande ledamöter:

| Kommun | Ordinarie | Ersättare |
|---------------|---------------------------------|----------------------------------|
| Bromölla | Jalil Chigha (Mp) | Elisabeth Stenberg Michalski (S) |
| Båstad | Helena Stridh (Bp) | Ingrid Zäther (S) |
| Hässleholm | Joachim Fors (S) | Lars Klees (Sd) |
| Klippan | Rune Persson (S) | Helena Dådning (M) |
| Osby | Ingmar Bernthsson (S) | Lars-Anton Ivarsson (M) |
| Perstorp | Marie Gärdby (C) | Viveca Dahlqvist (Pf) |
| Simrishamn | Christer Grankvist (S) Ordf. | Sven Olsson (M) |
| Tomelilla | Lena Eriksson (C) | Heléne Lundqvist (S) |
| Åstorp | Reino Persson (S) | Eddie Ek (Sd) |
| Ängelholm | BrittMarie Hansson (S) | Sven-Ingvar Borgquist (M) |
| Örkelljunga | Theresa Lindahl (M) | Leif Svensson (S) |
| Östra Göinge | Sofia Nilsson (C) Vice ordf. | Sven-Arne Persson (S) |

Arbetsutskottet har bestått av

| | |
|------------------|--------------------|
| Ordföranden | Christer Grankvist |
| Vice Ordföranden | Sofia Nilsson |
| Ledamot | BrittMarie Hansson |

AU- och Direktionsmöten

Under året har sex AU-möten och fyra direktionsmöten genomförts. Årets studiebesök genomfördes på Vattenhallen i Lund i två delar med:



Föreläsning i programmering/kodning utav Professor Björn Regnell LTH



Information och förevisning av Vattenhallens möjligheter för skolornas elever och personal till kompetensutveckling i teknik, programmering samt kodning.



Viktiga händelser under året

Personalförändringar

Under våren 2016 planerades och genomfördes i egen regi rekryteringen utav två IKT pedagoger. Utav 50 ansökningar blev resultatet att vi anställde Anna Söderstjerna och Jenny Josefsson. Dom påbörjade sin anställning hos oss den 10 augusti. Tjänsterna innebär att de skall informera om och utbilda på våra tjänster och produkter, omvärldsbevaka inom våra intresseområden samt utveckla våra tjänster och produkter samt vårt arbetssätt. Våra möjligheter till att vara mer ute i våra kommuner och där kunna ge ett aktivt stöd på många olika sätt har därmed ökat i och med ny-anställningarna

Kompetensutveckling

Hur skolans och samhällets digitalisering fortgår har bl.a. studerats på BETT, SETT, SETT Syd, Bok- & Biblioteksmässan, Filmkonferenser, UR-dagarna. Verksamhetschefen har genomgått kurs i kompetensbaserad intervjuteknik samt kommunal protokollskrivning i praktiken. Inköp- och upphandlingsansvarige har genomgått kurs i nya LOU samt lagen om koncessioner. All personal har genomgått kurs i film och foto i syfte att vi själva skall kunna producera filmer och bra fotografier för våra sociala medier (Facebook, Twitter, Youtubekanalerna) samt hemsida. Jenny Josefsson har under hösten slutfört NT-utvecklarutbildningen i regi av Skolverket. Kurs- och utbildningsansvarig har gått en endagars kurs i retorik.



Våra lokaler på Bäckhagsvägen

Under våren 2016 genomfördes provtagningar i våra lokaler varvid man fann mögel samt asbest i en utav väggarna i kontoret bakom receptionen. Denna vägg sanerades. Efter önskemål till fastighetsägaren genomfördes ytterligare provtagningar i två väggar där resultatet blev det samma. Vid analys samt information till all personal har vår företagshälsa Hälsoringen (idag Helsa) anlåtats. Orsaken till mögelförekomsten är att ventilationen i huset är undermålig. Efter dialog med fastighetsägaren Hässleholms kommun om åtgärder samt eventuell renovering har beslut fattats om att AV Media Skåne skall flytta ifrån de nuvarande lokalerna. I dagsläget är ej beslut fattat om vad som skall ske med lokalerna på Bäckhagsvägen. Mest troligt är att byggnaden rivs då investeringarna i den befintliga fastigheten kommer att bli alltför höga. Nya lokaler har undersökts och Hässleholm kommun har härvid varit till god hjälp. Beslut har fattats om flytt till nya lokaler som till ytan är mindre och bättre anpassade till dagens och framtidens verksamhet.

Läromedelsmessa 2016

Onsdag den 9 mars 2016 besökte ca 900 besökare Yllan i Kristianstad. Deras mål var AV Media Skånes arrangemang som hölls för 26 året i rad, (*alltid onsdag v. 10*).

Mässan inleddes av Sara Bruun med föreläsningen ATT LYFTA TAKET AV KLASSRUMMET!

Sara är en flitig bloggare. Du hittar hennes bloggar på t.ex. Skolvärlden.se eller www.bruunsklassrum.blogspot.se



2015 vann Sara och 9c Webbstjärnans kategori 7-9 med bloggen www.thecolourofthehumanheart.se

Sara arbetade som språklärare på Furutorpskolan 7-9 i Vinslöv, Hässleholms kommun.

Ett 40-tal utställare och seminariehållare presenterade sina nyheter och tjänster under 4 h i mässhallen. Besökarna hade möjlighet att delta i 15 olika intressanta seminarier under eftermiddagen. Allt – föreläsning, inträde, utställning, fika samt seminarier – bjöd utställarna besökarna på. Även vi på AV Media Skåne marknadsförde våra tjänster.



Genomförda Pedagogträffar/kurser/utbildningar under 2016

Vi har genomfört 12 utbildningar ute på olika skolor i vårt digitala läromedel Creaza och Muzzy.

Bokprat med Karna Nyström har skett vid två tillfällen under vår respektive höst. Under hösten ha ca 10 utbildningar genomförts i programmering/kodning ute på skolorna.

Utbildning i MIK (Medieinformationskunskap har också genomförts under hösten 2016.

Vi har bjudit in till 10 olika pedagogträffar under året. Den sista och 10:e träffen genomfördes en kväll i Hässleholm och en kväll i Båstad på grund av det stora intresset. 100 st. anmälda i Hässleholm och 50 st. anmälda i Båstad.

Arrangemang

Den 11 och 12 oktober arrangerade vi, tillsammans med UR (Utbildningsradion) och Kreativum, Förskolekväll (för första gången) samt Teachers Night (för tredje året i rad) på Kreativum i Karlshamn. Förskolekvällen hade 280 deltagare och avslutades, med föreläsning om attityder och inställningar, mentala bilder, goda vanor och om att bygga självförtroende, av Jim Thuresson (svensk baskettränare). Teachers Night hade 240 deltagare och avslutades med Karin Nygårds föreläsning om programmering/ kodning.

Nätverk- och informationsmöten

Vi har under året genomfört två nätverksmöten för utvecklingsledarna, motsv. befattningar samt IT-personal (It-tekniker, IT-pedagoger, IKT-pedagoger, It-assistenten), i våra kommuner.

Vi har genomfört 10 informationsutbildningar om AV Media ute på olika skolor.

Vi har deltagit i KMIS (nätverket för Kommunala Mediecentraler i Samverkan).

Vi har deltagit vid framtagningen av den Nationella IT-strategin. Vi har deltagit vid utbildningsdepartementets skoldialog.

Upphandling & Försäljning

I juni månad förlängdes samtliga avtal med de leverantörer i varje produktgrupp som kvalificerat sig för avtal. 2016 har vi omsatt 5 585 562 Kr. Därmed har vi uppnått vårt uppsatta mål på 5 miljoner Kr under 2016. Vår upphandling för våra medlemskommuner och Hörby kommun har under 2016 inneburit att allt fler använder sig av vår upphandling. Genom ökad information ifrån AV Media Skånes sida samt av ledamöterna i direktionen har informationen om upphandlingen nått ut i kommunerna. Vi har under 2016 inom ramen för upphandlingen förmedlat ett leasingköp där avtalen skrivs direkt mellan leverantören och kommunen. Vi vill poängtera att leasingförmedlingen på totalt 10,5 miljoner under tre år inte syns i vår resultaträkning och balansräkning.

Vi har vid förmedling utav IKT- och teknikutrustning omsatt 5 585 562 Kr. Om vi lägger till den förmedling utav leasingköp som vi förmedlat under 2016 som ej syns i resultaträkningen så har vi omsatt 7 997 656 Kr.



Film och övrig strömmande media

Film - strömmande och DVD

Det har under 2016 varit en fortsatt tydlig minskning av fysisk utlåning och därmed en kraftig ökning i användningen av strömmande film. Vi ser dock att det fortfarande finns ett visst behov att distribuera film som DVD, av två anledningar. Den ena är att det finns skolor som ännu inte har tillräcklig teknik för att se strömmande film. Den andra är att vi lånar ut film som det inte går att få tag på annat än strömmande, på grund av de institutionella rättigheterna. Dessa efterfrågas fortfarande av lärare, t.ex. klassiker och äldre filmer som pedagoger använder i sin undervisning. Som en följd av minskad fysisk utlåning har vi under året genomfört ett arbete med att minska antalet kopior av våra filmtitlar.

Vi har under året **slagit rekord** igen när det gäller att **strömma ut film**. Vi har strömmat ut **300 220 st.** filmer under 2016. Vi har också i oktober månad 2016 slagit rekord i antalet strömmande filmer under en månad. I oktober strömmade vi ut **39 721 st.** filmer.

Vi har påbörjat ett förberedande arbete för att kunna starta adaptiv streaming, med mål att starta det i januari 2017. Det har varit ett omfattande arbete med förberedelser i artikelregister och vad gäller filhantering.

Filminköp 2016 har gjorts till en kostnad av 1 921 068 kr. Vi har nu ca 2 100 egna inköpta filmer i vår Mediekatalog. 165 nya filmer har köpts in under året varav samtliga, utom 16 filmer, har köpts in med strömmande rättigheter. Målet för 2016 var 100 nya filmer. I Mediekatalogen finns för närvarande 45 filmer med enbart strömmande rättigheter. Ibland fungerar det alltså tvärtom, att det endast finns strömmande rättigheter att lösa till en film.

34 filmer har uttrangerats och 101 filmer har fått förlängda rättigheter fr.o.m. 2016, för tre eller fem år framåt. Anledningarna till uttrangering är i de flesta fall för att det inte finns möjlighet till förlängda rättigheter längre hos filmbolagen. I några fall har det även varit p.g.a. att filmerna haft dålig visningsstatistik.

Av totalt 62 inkomna önskemål från användare har vi kunnat lösa rättigheter för 21 filmer, varav två titlar har varit hela serier med 6 respektive 8 delar.

13 filmer har vi kunnat koppla till bokinköp, så att möjligheten finns att kombinera film och bok (Läs en film/Boken på duken).

Utifrån efterfrågan hos lärare har vi lagt förslag till filmbolag om filmer med tema som vi tycker saknats i deras utbud över filmer att köpa in. Detta har resulterat i 6 stycken nyproduktioner (Barns utveckling – de första sju åren, H.C Andersen, Skapelseberättelsen, Första världskriget i Sverige, Dinosaurier och Svenska högtider). Samarbetet med filmbolagen ser vi som väldigt viktig, dels för att kommunicera behov från skolorna, men också för att samordna inköp till flera kommuner på ett tids- och kostnadseffektivt sätt.

Vad gäller mål för 2016 med att marknadsföra våra filmer minst 10 gånger/år så har vi gjort detta både genom nyhetsbrev 10 gånger under 2016, men även varje vecka via vår Facebook- och Twitterkanal och ett par gånger varje månad via bildspel i vår Mediekatalog (bortsett från juni och juli).

UR-program

Fysisk utlåning av Utbildningsradions program på DVD har stadigt minskat de senaste åren och nu är utlåningen så pass liten att beslut har tagits om att vi inte längre kommer att distribuera fysiska lån av dessa program fr.o.m. höstterminen 2017. UR:s program kommer att vara fortsatt tillgängliga i Mediekatalogen som strömmande.

Som mål 2016 hade vi också att utveckla samarbetet med UR. Detta har vi gjort genom att delta på UR-dagarna och föra diskussioner om produktioner och filminnehåll. Vi har fått ta del av vad som är aktuellt i deras programutbud, som vi kan tipsa vidare om vid kontakt med pedagoger samt lyfta till våra användare genom vår Facebook- och Twitterkanal.

Ljud - CD

Fysisk utlåning av ljudprogram (CD) har även dessa stadigt minskat de senaste åren och nu är utlåningen också så pass liten att beslut har tagits om att vi inte längre kommer att distribuera fysiska lån av ljud. Detta kommer också att avslutas fr.o.m. höstterminen 2017. Ljudprogram kommer att vara fortsatt tillgängliga i Mediekatalogen som strömmande.

Webbtjänster

Muzzy Club är en webbtjänst som våra användare har fri tillgång till genom sitt konto hos oss. Vi har haft en testperiod där vi inte har betalat något för tjänsten mot att vi rapporterar hur tjänsten har fungerat ut mot våra användare. Sedan vi började betala för tjänsten i augusti har vi haft 3652 inloggningar hos både elever och lärare.

En tillfällig lärarhandledning har kompletterat materialet i Mediekatalogen och ett arbete med att anpassa webbtjänsten till html 5, för att kunna använda Muzzy Club på även iPad, pågår av leverantören Muzzy Group. Det arbetet väntades vara klart under våren 2016, men har tyvärr blivit försenat och är ännu inte klart.

Creaza är också en webbtjänst och även denna tjänst har våra användare fri tillgång till genom konto hos oss. Totalt antal produktioner i de olika programmen sedan starten för såväl lärare som elever:

| | |
|-------------|---------------------|
| Cartoonist | 13 833 produktioner |
| Mindomo | 7 589 produktioner |
| MovieEditor | 2 397 produktioner |
| Audioeditor | 564 produktioner |



2017-02-10

SLI

Arbetet med att utveckla Mediekatalogen har fortsatt och för 2016 har det alltså inneburit förberedande arbete för adaptiv streaming samt en lärarhandledning för vår webbtjänst, Muzzy Club. Dessutom har vi lagt till SLI Fritt Utbud som en del av utbudet i Mediekatalogen.

Vår mediekatalog är också förbered för inloggning via Skolfederationen.

Lärar- och Elevinloggning i Mediekatalogen

Vi har idag 9 810 st. aktiva lärarkonton samt 16 017 st. aktiva elevkonton.

Uppnådda mätbara mål under 2016

I huvudsak har uppnådda mål kommenderats under respektive process, viktiga händelser under året. Nedan följer kommentarer till övergripande mål.

AV Media Skånes verksamhet skall ständigt utvecklas, växa och öka i omfattning. Såväl fler kunder som fler tjänster skall knytas till verksamheten. Målet för år 2016 är uppnått. Avtal med 2 nya skolor har skrivits och vi har utökat vårt utbud med programmering och MIK.

Vi har nått vårt mål avseende följare på Facebook vi har idag 410 som följer vår sida, vårt mål 2016 var satt till 350 följare. Vi har också vid enstaka tillfällen nått ut med information genom delning till mer än 3 800 personer.

Vårt nyhetsbrev har i dagsläget 3 967 prenumeranter, som mest under året har vi haft 4 39 prenumeranter. Vårt mål var för 2016 att ha 4 100 prenumeranter, vi har ej nått vårt mål.

Vi har genomfört Läromedelsmässa 2016 för 26:e året i rad med ett ekonomiskt överskott på 134 400 kr

Utlåning utav teknisk utrustning har bestått utav robotar för programmering/kodning, 3D Classroom samt iPads. Målet för utlåningen är nått. Se statistikredovisningen. 3D skrivare är inköpta för att genomföra projekt.

Hässleholm 2017-03-08.

Mikael Lindén
Verksamhetschef



Christer Grankvist
Ordförande



BOKSLUT 2016-12-31

för

**Kommunalförbundet
AV MEDIA SKÅNE**



Handwritten signature in black ink.

Handwritten mark in blue ink.

RESULTATRÄKNING

1(1)

| | Not | 2016 | 2015 |
|---|-----|--------------------|--------------------|
| Rörelsens intäkter | | | |
| Avgifter | 1 | 8 996 093 | 8 691 918 |
| Förmedling AV-utrustning | | 5 585 562 | 2 088 542 |
| Övriga intäkter | 2 | 1 099 604 | 344 265 |
| Summa intäkter | | 15 681 259 | 11 124 725 |
| Rörelsens kostnader | | | |
| AV-utrustning till förmedling | | -5 561 612 | -1 882 588 |
| Varor och tjänster för verksamheten | | -3 299 781 | -2 690 272 |
| Övriga kostnader | | -2 342 772 | -2 180 711 |
| Personalkostnader | 3 | -4 352 820 | -4 204 717 |
| Summa kostnader | | -15 556 985 | -10 958 287 |
| Resultat före avskrivningar | | 124 274 | 182 115 |
| Av- och nedskrivningar | | -120 757 | -120 775 |
| Resultat efter avskrivningar | | 3 517 | 61 340 |
| Finansiella intäkter o kostnader | | | |
| Ränteintäkter | | 1 531 | 162 |
| Räntekostnader | | -3 646 | -1 237 |
| ÅRETS RESULTAT | | 1 402 | 60 264 |

BALANSRÄKNING

1(2)

| | Not | 2016-12-31 | 2015-12-31 |
|--|-----|------------------|------------------|
| Tillgångar | | | |
| Materiella anläggningstillgångar | | | |
| Inventarier, verktyg och installationer | 4 | 0 | 120 757 |
| Summa anläggningstillgångar | | 0 | 120 757 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| Varulager | | | |
| Lager av AV-utrustning och reservdelar | 5 | 0 | 129 779 |
| Kortfristiga fordringar | | | |
| Kundfordringar | | 2 633 624 | 1 436 424 |
| Övriga fordringar | | 89 226 | 137 151 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | 6 | 450 679 | 249 815 |
| | | 3 173 529 | 1 823 390 |
| | | | |
| Kassa och bank | | 6 812 964 | 5 949 362 |
| Summa omsättningstillgångar | | 9 986 492 | 7 902 531 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 9 986 492 | 8 023 288 |



BALANSRÄKNING

2(2)

| | Not | 2016-12-31 | 2015-12-31 |
|---------------------------------------|-----|------------------|------------------|
| Eget kapital och skulder | | | |
| Eget kapital | | | |
| Eget kapital vid årets ingång | 7 | 5 854 417 | 5 794 153 |
| Årets resultat | | 1 402 | 60 264 |
| Summa eget kapital | | 5 855 819 | 5 854 417 |
| Kortfristiga skulder | | | |
| Leverantörsskulder | | 3 467 629 | 1 695 743 |
| Övriga skulder | | 9 467 | 144 345 |
| Uppl kostnader och förutbet intäkt | 8 | 653 577 | 328 783 |
| Summa kortfristiga skulder | | 4 130 673 | 2 168 871 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 9 986 492 | 8 023 288 |
| Tillgång i Pensionsstiftelsen | | 4 041 942 | 4 305 862 |
| Pensionsreserv enligt KPA | | 1 809 000 | 1 942 900 |



KASSAFLÖDESANALYS

1(1)

| | 2016-01-01 2016-12-31 | 2015-01-01 2015-12-31 |
|--|--------------------------|--------------------------|
| DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN | | |
| Årets resultat | 1 402 | 60 264 |
| Justering för ej likviditetspåverkande poster (avskrivningar) | 120 758 | 120 775 |
| <i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</i> | 122 160 | 181 039 |
| Ökning/minskning kortfristiga fordringar | -1 350 139 | 432 337 |
| Ökning/minskning förråd och varulager | 129 779 | 4 619 |
| Ökning/minskning kortfristiga skulder | 1 961 802 | -476 147 |
| | 741 442 | -39 191 |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten | 863 602 | 141 848 |
| Årets kassaflöde | 863 602 | 141 848 |
| Likvida medel vid årets början | 5 949 362 | 5 807 514 |
| Likvida medel vid årets slut | 6 812 964 | 5 949 362 |

REDOVISNINGSPRINCIPER

1(1)

Årsredovisningen är upprättad enligt kommunallagen, lag om kommunal redovisning och i enlighet med rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning (RKR). Principerna är oförändrade.

Materiella anläggningstillgångar

Anläggningstillgångarna har i balansräkningen upptagits till anskaffningsvärdet efter avdrag för planenliga avskrivningar. Avskrivningarna påbörjas månaden efter anskaffningen och att anläggningen tagits i bruk.

Anläggningstillgångar skrivs av enligt plan över den förväntade nyttjandeperioden. Följande avskrivningsprocentsatser tillämpas:

Inventarier, verktyg och installationer

| | | |
|--------------------------|--------|--------|
| Bilar och transportmedel | 17% | 17% |
| Övriga inventarier | 20-25% | 20-25% |
| Installationer | 10% | 10% |

| Not 1 | Avgifter | 2016 | 2015 |
|--|--|------------------|------------------|
| Avgifter från kommunerna | | 5 371 690 | 5 197 164 |
| Avgifter övriga aktörer | | 3 624 403 | 3 494 754 |
| | | 8 996 093 | 8 691 918 |
| Not 2 | Övriga Intäkter | | |
| Sjuklönekomensation | | 50 016 | 0 |
| Erhållna bidrag för personal | | 134 546 | 148 794 |
| Övriga intäkter | | 592 691 | |
| | | 777 253 | 148 794 |
| Not 3 | Personalkostnader | | |
| Löner och andra ersättningar | | 2 978 257 | 2 865 443 |
| Sociala avgifter, personal | | 931 278 | 740 874 |
| Pensionskostnader | § | | 333 401 |
| Arvoden | | 123 895 | 141 979 |
| Social avgifter, politiker | | 30 060 | 33 832 |
| Gottgörelse pensionsstiftelsen | | -413 921 | -292 853 |
| Övriga personalkostnader | | 364 490 | 382 041 |
| | | 4 014 059 | 4 204 717 |
| Medelantalet anställda | | | |
| Män | | 3 | 3 |
| Kvinnor | | 6 | 6 |
| | | 9 | 9 |
| Not 4 | Inventarier, verktyg och installationer | | |
| Anläggningstillgångar skrivs av enligt plan över den förväntade nyttjandeperioden. | | | |
| Följande avskrivningsprocent satser tillämpas: | | | |
| Bilar och transportmedel | | 17% | 17% |
| Övriga inventarier | | 20-25% | 20-25% |
| Installationer | | 10% | 10% |
| Ingående anskaffningsvärde | | 1 363 405 | 1 363 405 |
| Investeringar under året | | 0 | 0 |
| Pågående investeringar | | 0 | 0 |
| Utrangeringar | | | |
| Utgående anskaffningsvärde | | 1 363 405 | 1 363 405 |
| Ingående ackumulerade avskrivningar | | -1 242 648 | -1 121 873 |
| Åretsavskrivningar | | -120 757 | -120 775 |
| Avskrivningar hänförliga till utrangeringar | | | |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | | -1 363 405 | -1 242 648 |
| Bokfört värde materiella anläggningstillgångar | | 0 | 120 757 |

| | | | |
|-----------------------------|---|-----------|-----------|
| Not 5 | Varulager | | |
| IB lagervärde | | 129 779 | 134 398 |
| Nedskrivning | | -129 779 | -4 619 |
| Bokfört lagervärde | | 0 | 129 779 |
| Not 6 | Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | | |
| Företagsförsäkring | | 24 828 | 0 |
| Filmabonnemang | | 134 093 | 130 087 |
| Lokalhyra | | 54 615 | 54 202 |
| Licenser/avtal | | 223 334 | 54 899 |
| Övriga kostnader | | 13 809 | 10 627 |
| | | 450 679 | 249 815 |
| Not 7 | Eget kapital | | |
| Ingående balans | | 5 854 417 | 5 794 153 |
| Årets resultat | | 1 402 | 60 264 |
| Utgående balans | | 5 855 819 | 5 854 417 |
| Not 8 | Förutbetalda intäkter och upplupna kostnader | | |
| Upplupna personalkostnader | | 467 852 | 225 205 |
| Övriga upplupna kostnader | | 110 725 | 30 000 |
| Förutbetalda avtalsintäkter | | 75 000 | 73 578 |
| | | 653 577 | 328 783 |

STATISTIK 2016-12-31

för

Kommunalförbundet
AV MEDIA SKÅNE



[Handwritten signature]

[Handwritten initials]

Statistik för streaming och utlån 2016

| Kommun | Teknisk utr | Boklådor | Bok&Media | Övrigt | 16 mm | Ljud | Museif. | Temalådor | UR DVD | DVD | Streaming | Summa |
|---------------|-------------|--------------|------------|-----------|-----------|-----------|------------|--------------|--------------|--------------|----------------|----------------|
| Bromölla | 3 | 95 | 4 | 1 | | | 6 | 22 | 2 | 148 | 10 043 | 10 324 |
| Båstad | 1 | 81 | 10 | 2 | | | 11 | 7 | 49 | 165 | 10 323 | 10 649 |
| Hässelholm | 124 | 1 106 | 113 | 27 | 49 | 13 | 71 | 285 | 597 | 2 408 | 41 663 | 46 456 |
| Klippan | 5 | 55 | 6 | 10 | | | 5 | 27 | 22 | 215 | 11 041 | 11 386 |
| Osby | 1 | 134 | 13 | | | 3 | 3 | 13 | 107 | 253 | 12 182 | 12 709 |
| Perstorp | | 58 | 2 | 1 | | | 4 | 1 | 18 | 166 | 5 848 | 6 098 |
| Simrishamn | | 32 | 1 | 2 | | | 5 | 20 | 10 | 60 | 9 834 | 9 964 |
| Tomelilla | 4 | 127 | 50 | 1 | | | 19 | 52 | 14 | 178 | 10 573 | 11 018 |
| Åstorp | 18 | 22 | 6 | | 6 | 1 | 11 | 45 | 46 | 191 | 8 843 | 9 189 |
| Ängelholm | 9 | 368 | 13 | 1 | | 2 | 20 | 119 | 34 | 369 | 28 389 | 29 324 |
| Örkelljunga | 1 | 21 | 2 | 5 | | 1 | 5 | 12 | 12 | 142 | 9 594 | 9 795 |
| Ö Göinge | 10 | 92 | 10 | | | 11 | 6 | 37 | 112 | 315 | 10 149 | 10 742 |
| ESÖV | 12 | 164 | 12 | | | 1 | 13 | 49 | 54 | 252 | 18 304 | 18 861 |
| Halmstad | | | | | | | | | | | | 1 |
| Hörby | 9 | 149 | 46 | 1 | | 2 | 14 | 83 | 27 | 175 | 10 115 | 10 621 |
| Höör | 2 | 104 | 12 | | | 3 | 23 | 35 | 27 | 255 | 10 664 | 11 125 |
| Kristianstad | 20 | 340 | 35 | 2 | 29 | 15 | 108 | 117 | 195 | 1 012 | 59 443 | 61 316 |
| Kävlinge | 2 | 91 | 11 | | | | 6 | 19 | | 44 | 8 577 | 8 750 |
| Laholm | 4 | 100 | 31 | 4 | 1 | 1 | 2 | 10 | 33 | 213 | 14 929 | 15 328 |
| Landskrona | | | | | | | | | | | 177 | 177 |
| Lund | | 9 | | | | | | | | 1 | 683 | 693 |
| Malmö | | | | | | | | | | | 26 | 26 |
| Sjöbo | | | | | | | | | | | 369 | 369 |
| Staffanstorps | | 6 | | | | | | | | | 2 081 | 2 150 |
| Svalöv | 2 | 60 | 10 | | | 8 | 9 | 82 | 60 | 262 | 4 825 | 5 318 |
| Sölvesborg | | 1 | | | | 1 | | | | 21 | 1 544 | 1 567 |
| SUMMA | 227 | 3 215 | 387 | 57 | 85 | 62 | 341 | 1 036 | 1 435 | 6 891 | 300 220 | 313 956 |

Sammanställt av Martin Sarkar 170118

AS

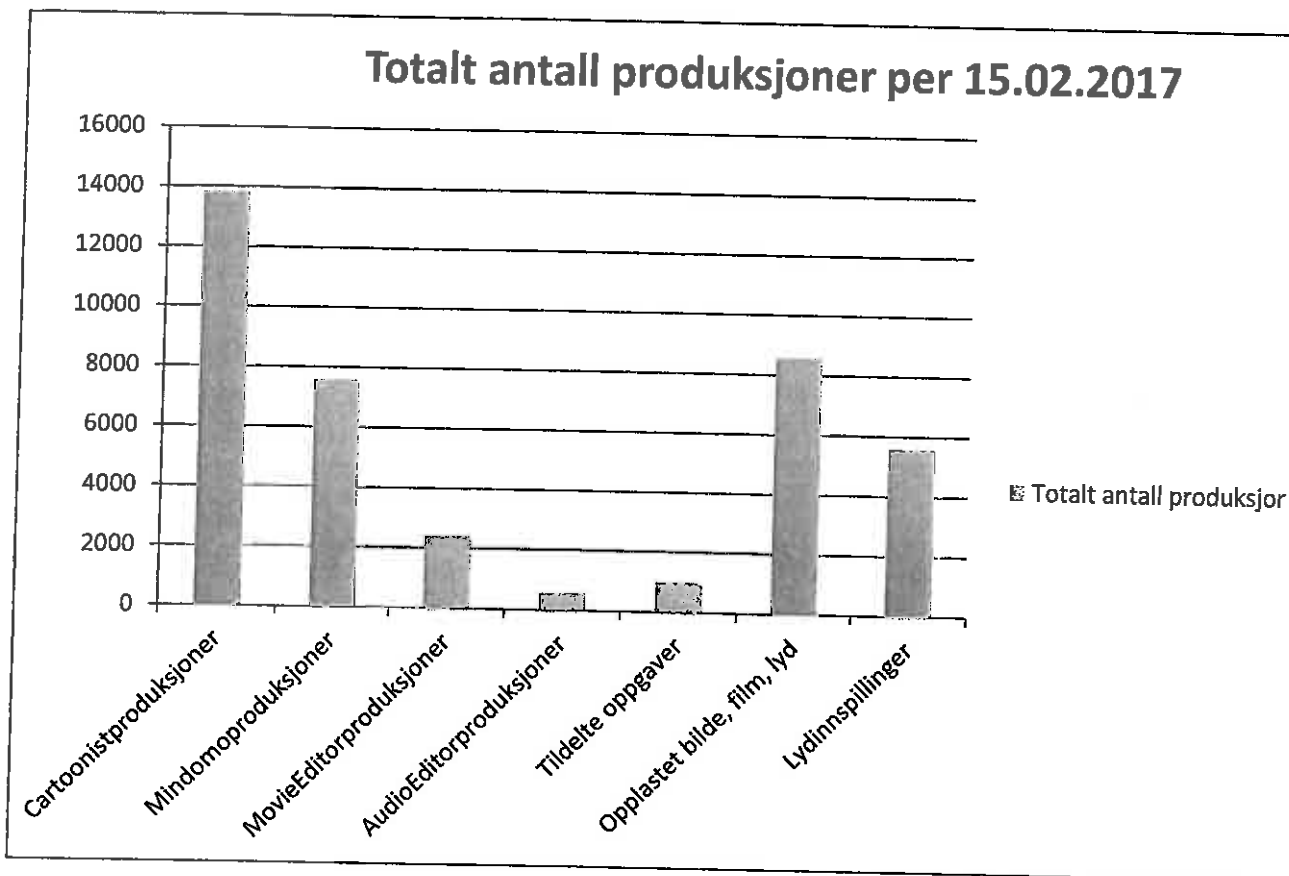
[Handwritten signature]

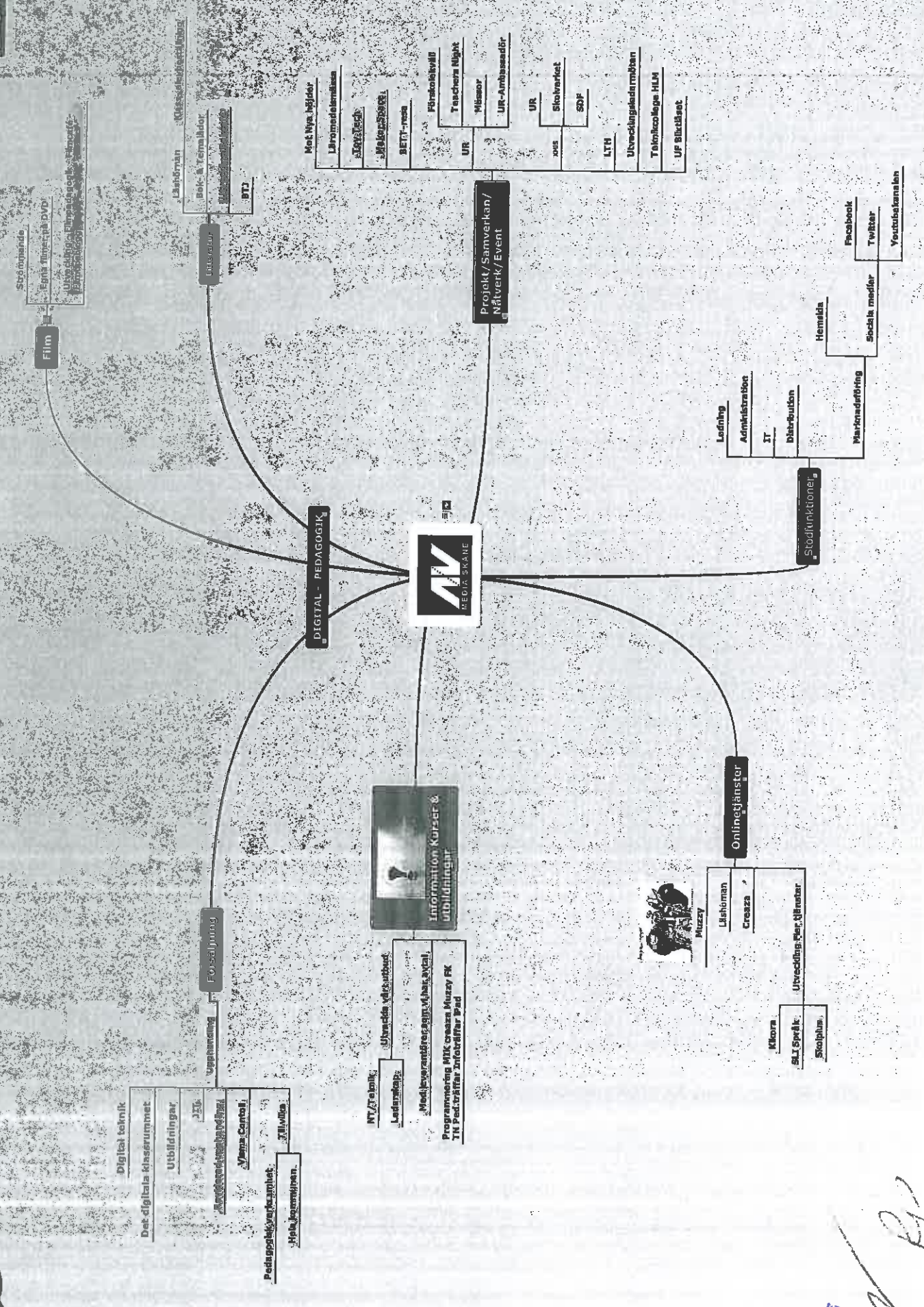
Tidigare år

| | 2015 | 2014 | 2013 | 2012 | 2011 | 2010 | 2009 | 2008 |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| Bromölla | 9 366 | 7 367 | 7 514 | 6 272 | 6 727 | 1 430 | 2 876 | 2 767 |
| Båstad | 8 603 | 8 023 | 7 451 | 6 777 | 7 839 | 5 198 | 3 828 | 2 833 |
| Eslöv | 16 309 | 14 857 | 12 047 | 13 965 | 6 668 | 4 374 | 2 734 | 2 043 |
| Hässleholm | 44 579 | 45 115 | 37 120 | 33 370 | 30 220 | 20 846 | 15 188 | 13 317 |
| Hörby | 8 523 | 7 818 | 7 708 | 7 694 | 6 524 | 4 360 | 2 854 | 1 924 |
| Hör | 9 885 | 10 566 | 8 646 | 7 618 | 6 750 | 4 320 | 2 208 | 1 531 |
| Klippan | 10 060 | 9 571 | 8 234 | 9 361 | 8 376 | 5 503 | 4 674 | 3 723 |
| Kristianstad | 51 376 | 48 876 | 46 819 | 43 534 | 37 244 | 22 724 | 16 325 | 13 998 |
| Kävlinge | 4 420 | 1 631 | 1 020 | 441 | 317 | 75 | | |
| Laholm | 21 449 | 15 066 | 13 709 | 13 300 | 9 369 | 6 143 | 4 324 | 3 698 |
| Landskrona | 149 | 153 | 112 | | | | | |
| Lund | 520 | | | | | | | |
| Osby | 13 355 | 14 027 | 11 101 | 11 226 | 9 376 | 6 927 | 5 496 | 4 280 |
| Perstorp | 5 331 | 5 911 | 5 038 | 5 925 | 4 490 | 3 448 | 2 570 | 2 119 |
| Simrishamn | 7 774 | 8 907 | 9 763 | 10 793 | 8 215 | 4 674 | 3 630 | 3 437 |
| Sjöbo | 383 | 466 | 428 | | | | | |
| Staffanstorps | 1 391 | 1 237 | 980 | 194 | | | | |
| Svalöv | 6 169 | 4 793 | 3 419 | 3 065 | 2 240 | 1 345 | 607 | |
| Sölvesborg | 694 | 829 | 1 551 | 1 301 | 874 | 851 | 464 | |
| Tomelilla | 10 553 | 10 864 | 10 096 | 10 292 | 7 404 | 2 922 | 1 818 | 1 664 |
| Åstorp | 10 051 | 11 200 | 10 618 | 10 801 | 9 273 | 5 928 | 4 850 | 4 259 |
| Ångelholm | 26 491 | 22 975 | 23 455 | 20 548 | 17 471 | 12 512 | 7 294 | 6 024 |
| Örkelljunga | 9 239 | 8 744 | 7 163 | 6 319 | 6 203 | 4 147 | 2 788 | 2 247 |
| Östra Göinge | 9 822 | 9 102 | 9 873 | 10 859 | 9 495 | 7 375 | 5 475 | 4 159 |
| S:a kommuner | 286 492 | 268 098 | 243 865 | 233 655 | 195 075 | 127 802 | 90 003 | 74 023 |
| Övriga | | | | 14 611 | 9 880 | 7 501 | 6 263 | 4 564 |
| Totalt | 286 492 | 268 098 | 243 865 | 248 266 | 204 955 | 135 303 | 96 266 | 78 587 |

Hva (totalt i AVMS) totalt antall produksjoner per 15.02.2017

| | |
|----------------------------|-------|
| Cartoonistproduksjoner | 13833 |
| Mindomoproduksjoner | 7589 |
| MovieEditorproduksjone | 2397 |
| AudioEditorproduksjone | 564 |
| Tildelte oppgaver | 1002 |
| Opplastet bilde, film, lyd | 8585 |
| Lydinnspringer | 5582 |





Handwritten mark 'a'

Handwritten signatures and initials



Till Kommunfullmäktige i Bromölla,
Båstad, Hässleholm, Klippan, Osby,
Perstorp, Simrishamn, Tomelilla
Åstorp, Ängelholm, Örkelljunga och
Östra Göinge kommuner

Revisionsberättelse för år 2016

Vi har granskat AV Media Skånes verksamhet under år 2016. Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet. Granskningen har skett genom dels den löpande granskningen av verksamheten och dels genom den lagstadgade revisionen.

I revisionsberättelsen för 2015 påpekade revisorerna att förbundsordningen för AV Media Skåne inte lever upp till kommunallagens krav. Den gällande förbundsordningen godkändes av medlemskommunernas fullmäktigen redan 1998 och har därefter inte reviderats. Med andra ord beaktar förbundsordningen inte de lagförändringar som trädde i kraft 2006, dvs för tio år sedan. Direktionen lovade i samband med slutrevisionen av budgetåret 2015, att ta fram ett förslag till förändrad förbundsordning. Ett år senare har detta arbete inte resulterat i ett nytt förslag. Vi förväntar oss att arbetet med en ny förbundsordning kan slutföras under 2017.

Även i andra aspekter följer AV Media Skåne inte lagstiftningen. Förbundet upprättade inte ett delårsrapport för 2016 enligt KL 8 kap 20b§, dvs någon gång under perioden juni till augusti. Ett utkast till delårsrapport har dock upprättats per 31 oktober efter påpekande från revisorerna.

I granskningen av årsredovisningen för 2016 kan vi konstatera att förbundet inte klarat av att producera ett årsbokslut i enlighet med överenskommen tidplan. I årsredovisningen saknas uppgift om finansiella och verksamhetsmässiga mål för god ekonomisk hushållning, enligt KL 8 kap 1§. Revisorerna ser allvarligt på de bristande rutinerna kring den ekonomiska rapporteringen.

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'C' followed by a stylized 'd'.

A small, blue handwritten mark or signature.

Vi bedömer att årsredovisningen inte är upprättad enligt god redovisningssed. Det gäller avsaknad av mål för god ekonomisk hushållning och icke aktivering av kostnader. Vi förväntar oss att förbundet inför 2017 kommer att upprätta delårs- och årsbokslut i enlighet med god sed och lagstiftningens mening. Det innebär också att direktionen tydligt tar ansvar för styrning och kontroll av verksamheten genom upprättande av mål.

Mot bakgrund av att förbundet inte lever upp till redovisningskrav, inte har levererat ett förslag till ny förbundsordning föreslår vi att medlemskommunernas kommunfullmäktige beviljar ansvarsfrihet men samtidigt **riktar anmärkning mot direktionen** för bristande styrning och ledning samt för att redovisningen avviker från god sed och kommunal redovisningslag.

Hässleholm 2017-03-13


Ingemar Olsson


Yngve Lörup


Gun Paulsson

Till revisionsberättelsen hör bilagorna:

- Rapport över granskning av delårsrapport 2016-10-31
- Granskning av årsbokslut 2016

AV Media Skåne | Bäckhagsvägen 13, 281 33 Hässleholm | Växel 0451- 38 85 80

Bankgiro: 5161-8163 | Orgnr: 222000-0943

Webb: avmediaskane.se | E-post: kontakt@avmediaskane.se

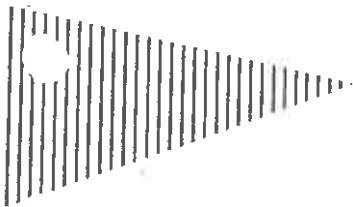
6

Kommunalförbundet AV Media Skåne

Granskning av årsbokslut 2016-12-31

Thomas Hallberg

Angelica Borgström



Handwritten initials or signature in the bottom left corner.

Handwritten mark or signature in the bottom right corner.

Innehåll

| | |
|--|----------|
| 1. Inledning | 3 |
| 1.1. Syfte | 3 |
| 1.2. Metod och avgränsningar..... | 3 |
| 2. Rättvisande räkenskaper | 4 |
| 2.1. Bokslutsprocessen..... | 4 |
| 2.2. Redovisningsprinciper mm..... | 4 |
| 2.3. Utfallet för perioden..... | 5 |
| 3. Uppföljning av mål för god ekonomisk hushållning | 5 |
| 3.1. Sammanfattande bedömning | 5 |

Handwritten marks: a small scribble, a signature-like mark, and the Greek letter alpha (α).

Handwritten mark: a circled Greek letter phi (φ).

1. Inledning

1.1. Syfte

På uppdrag av de förtroendevalda revisorerna har vi granskat Kommunalförbundet AV Media Skånes årsbokslut och årsredovisning per 2016-12-31. Syftet med granskningen är att bedöma om de av direktionen antagna finansiella målen uppnåtts, bedöma om verksamheten drivits så att direktionens beslutade mål och inriktningar för god ekonomisk hushållning för verksamheterna uppnåtts, bedöma om balanskravet har uppnåtts samt bedöma om årsredovisningen är upprättad enligt god sed för kommunal verksamhet och därmed ger en rättvisande bild över resultat och ställning

Rapporten innefattar väsentliga iakttagelser och sammanfattande bedömningar.

1.2. Metod och avgränsningar

Riskbedömningen är central i vår metod. Kombinationen av inneboende risk, kontrollrisk och revisionsrisk utgör grunden för vår bedömning av erforderliga granskningsinsatser såväl vad avser art som omfattning.

Granskningen bygger huvudsakligen på intervjuer samt genomgång och avstämning av balansräkningens väsentligaste poster samt analytisk granskning av väsentliga förändringar i balansräkningen jämfört med föregående årsbokslut och delårsbokslut. Uppföljning har gjorts av processen för framtagandet av bokslutet.

R-OK

OK

2. Rättvisande räkenskaper

2.1. Bokslutsprocessen

Årsbokslutet var inte komplett enligt överenskommen tidplan när vi startade upp vårt arbete med granskningen. Årsbokslutet upprättades parallellt under tiden vi utförde vårt revisionsarbete. Vår samlade bedömning efter utförd granskning är att förbundet kan förbättra bokslutsprocessen framöver.

2.2. Redovisningsprinciper mm

En förutsättning för att kunna bedöma om en ekonomi är i balans är rättvisande räkenskaper. Årsbokslutet skall upprättas enligt god kommunal redovisningssed, vilket medför krav på bokslutsprocessen bland annat vad gäller periodiseringsprinciper.

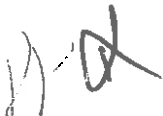
Nedan redogörs för de väsentliga noteringar som gjorts i granskningen av balansräkningen.

Väsentliga noteringar

- Enligt våra iakttagelser finns bokförda kostnader uppgående till ca 365tkr som avser licenser som har en längre avtalstid än ett år framåt. Vår bedömning är att dessa skall redovisas som immateriell tillgång. Felet innebär att resultatet är för lågt redovisat med ovanstående belopp. En del licenser har bokförts som förutbetalad kostnad vilket innebär att redovisningen inte är konsekvent eftersom det har redovisats en del i balansräkningen och en del i resultaträkningen.

2.2.1. Översiktlig sammanställning över resultatet

| Belopp i tkr | Utfall | Utfall |
|----------------------------------|---------|---------|
| | 2016 | 2015 |
| Verksamhetens intäkter | 15 681 | 11 125 |
| Verksamhetens kostnader | -15 557 | -10 943 |
| Avskrivningar, plan | -121 | -121 |
| Resultat före finansiella poster | 3 | 61 |
| Finansiella intäkter | 2 | 0 |
| Finansiella kostnader | -4 | -1 |
| Årets resultat | 1 | 60 |




2.3. Utfallet för perioden

Den stora förändringen mot föregående år både gällande intäkt- och kostnadssidan är förmedling AV-utrustning. Nedskrivning av lager har skett med 121tkr i årets årsbokslut eftersom bedömning att befintligt varulager, bestående av äldre artiklar, inte har något värde.

3. Uppföljning av mål för god ekonomisk hushållning

Direktionen skall fastställa mål för god ekonomisk hushållning och uppföljning av dessa mål skall göras i delårsrapport och i årsredovisning. Mål för god ekonomisk hushållning omfattar både finansiella mål samt verksamhetsmål och det är endast av direktionen fastställda mål inom ramen för god ekonomisk hushållning som är obligatoriska att utvärdera och bedöma i delårsrapport och årsbokslut. Därefter skall revisorerna på basis av kommunalförbundets utvärdering samt sin granskning av delårsrapport och årsredovisning bedöma uppfyllelsen av de mål direktionen fastställt. Även kravet på balans mellan intäkter och kostnader, balanskravet, är lagstadgat. Avstämning av balanskravet skall göras i delårsrapport och årsredovisning.

Bedömning


- Direktionen har inte redogjort för några verksamhets- och finansiella mål samt mål för god ekonomisk hushållning i årsredovisningen. Därmed kan ingen bedömning göras avseende målen.
- Balanskravet bedöms uppfyllas eftersom ett överskott redovisas och det bedöms inte finnas några justeringsposter som påverkar balanskravet.

3.1. Sammanfattande bedömning

Efter granskningen av årsredovisningen för 2016 är det revisionens uppfattning

- att i årsredovisningen saknas uppgift om finansiella och verksamhetsmässiga mål för god ekonomisk hushållning, enligt KL 8 kap 1§,
- att årsredovisningen inte är upprättad enligt god redovisningssed. Vi förväntar oss att förbundet inför 2017 kommer att upprätta delårs- och årsbokslut i enlighet med god sed och lagstiftningens mening. Det innebär också att direktionen tydligt tar ansvar för styrning och kontroll av verksamheten genom upprättande av mål,
- att årets balanskrav är uppfyllt.

Hässleholm den 13 mars 2017


Thomas Hallberg

Auktoriserad revisor



2017-04-10

Kommunalförbundet AV Media Skånes svar på anmärkningarna i revisionsberättelsen för år 2016.

Revisorernas skrivning:

"Vi har granskat AV Media Skånes verksamhet under år 2016. Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet. Granskningen har skett genom dels den löpande granskningen av verksamheten och dels genom den lagstadgade revisionen".

"I revisionsberättelsen för 2015 påpekade revisorerna att förbundsordningen för AV Media Skåne inte lever upp till kommunallagens krav. Den gällande förbundsordningen godkändes av medlemskommunernas fullmäktige redan 1998 och har därefter inte reviderats. Med andra ord beaktar förbundsordningen inte de lagändringar som trädde i kraft 2006, dvs för tio år sedan. Direktionen lovade i samband med slutrevisionen av budgetåret 2015, att ta fram ett förslag till förändrad förbundsordning. Ett år senare har detta arbete inte resulterat i ett nytt förslag. Vi förväntar oss att arbetet med ny förbundsordning kan slutföras under 2017".

AV Media Skånes svar på anmärkningen:

Under augusti – september 2016 fördes dialog i AU om olika alternativ till lösning.

Beslut fattades i AU 2016-10-10 att ge ordföranden och verksamhetschefen i uppdrag att ta fram lösning på hur ny förbundsordning skall arbetas fram. Varpå kontakt togs med kommunaljuridisk sakkunnig konsult och som har avlämnat ett första utkast till uppdaterad förbundsordning. Processen fortsätter enligt plan under våren 2017. Under hösten 2017 planeras för en utbildningsdag för politikerna och tjänstemännen. Revisorerna kommer att bjudas in till utbildningsdagen.

Revisorernas skrivning:

"Även i andra aspekter följer AV Media Skåne inte lagstiftningen. Förbundet upprättade inte delårsbokslut för 2016 enligt KL 8 kap 20b§, dvs någon gång under perioden juni till augusti. Ett utkast till delårsrapport har dock upprättats per 31 oktober efter påpekande från revisorerna".

AV Media Skånes svar på anmärkningen:

Beslut är fattat om att delårsrapport enligt KL 8 kap 20b§ skall upprättas 2017-08-31 och därefter varje år per den sista augusti.



2017-04-10

Revisorernas skrivning:

"I granskningen av årsredovisningen för 2016 kan vi konstatera att förbundet inte klarat av att producera ett årsbokslut i enlighet med överenskommen tidsplan".

AV Media Skånes svar på anmärkningen:

Det beror på brister i kommunikationen mellan revisorerna och Kommunförbundet Skåne där detaljerna inte har klarlagts. Kommunförbundet har skickat fråga till revisorerna inför den kommande delårsrapporten och inför bokslutet 2017. Kommunförbundet vill i detalj få reda på vad revisorerna anser skall var klart i rapporten respektive årsbokslut 2017 för att den skall anses vara klar i tid.

Revisorerna skrivning:

"I årsredovisningen saknas uppgifter om finansiella och verksamhetsmässiga mål för god ekonomisk hushållning, enligt KL 8 kap 1§. Revisorerna ser allvarligt på de bristande rutinerna kring den ekonomiska rapporteringen".

AV Media Skånes svar på anmärkningen:

Direktionen har haft ett inledande dialogmöte med revisorerna 2016-10-10 och ett uppföljningsmöte sker den 3 april 2017.

Processen därefter är att målen skall arbetas fram tillsammans med medlemskommunerna i en arbetsgrupp och det slutliga förslaget för såväl förbundsordning och finansiella och verksamhetsmässiga mål skall skickas ut på remiss till medlemskommunerna.

Revisorernas skrivning:

"Vi bedömer att årsredovisningen inte är upprättad enligt god redovisningssed. Det gäller avsaknaden av mål för god ekonomisk hushållning och icke aktivering av kostnader. Vi förväntar oss att förbundet inför 2017 kommer att upprätta delårs- och årsbokslut i enlighet med god sed och lagstiftningens mening. Det innebär också att direktionen tydligt tar ansvar för styrning och kontroll av verksamheten genom upprättande av mål.

AV Media Skånes svar på anmärkningen:

Sedan 2010 har Kommunalförbundet AV Media Skåne avtal med Kommunförbundet Skåne vad gäller ekonomisk redovisning. Detta på grund av att AV Media Skåne saknar kompetens inom området samt ekonomiska resurser att ha heltidsanställd personal för ändamålet. Kommunalförbundet AV Media Skåne har givetvis utgått ifrån att Kommunförbundet Skåne just innehar erforderlig kompetens samt håller sig uppdaterad i allt väsentligt inom området. AV media Skåne kommer att se över den ekonomiska hanteringen samt gällande avtal.



2017-04-10

Se också tidigare svar i ovanstående anmärkningar.

Revisoremas skrivning:

*"Mot bakgrund av att förbundet inte lever upp till redovisningskrav, inte levererat ett förslag till ny förbundsordning föreslår vi att medlemskommunernas kommunfullmäktige beviljar ansvarsfrihet men samtidigt **riktar anmärkning mot direktionen** för bristande styrning och ledning samt för att redovisningen avviker från god sed och kommunal redovisningslag".*

Av Media Skånes svar på anmärkningen:

Direktionen för Kommunalförbundet AV Media Skåne konstaterar och vill fästa uppmärksamhet på att revisionens sakanmärkningar ej haft negativ påverkan och inverkan på vare sig AV Media Skåne ekonomi eller dess verksamhet.

2017-04-26

Direktionen för Kommunalförbundet AV Media Skåne

Bilaga b Au § 85/17



| | | | |
|-----------------------------------|------------|----------------|--------|
| KLIPPANS KOMMUN Kommunkansliet | | | |
| Ärendenr. | 2017.268-1 | Diarienum | 042 |
| 2017-03-20 | | | |
| Ärendebereidn | | | |
| Nummer Förel. | | Förklaringsnum | 170511 |
| ✓ Ekonomi | | | |

Hässleholm 2017-03-17

Till kommunfullmäktige.

På uppdrag av Kommunalförbundet AV Media Skånes nya revisorer översänder vi revisionsberättelse för år 2016, granskningsrapport av årsbokslut 2016-12-31 samt förberedande granskning 2016 till er.

Detta är en nyordning för AV Media Skåne. För att förtydliga processen så kommer vi i april månad, precis som tidigare år, att skicka ut samtliga handlingar ifrån direktion mötet 2017-03-09 med hemställan om att respektive kommun beviljar AV Media Skånes direktion ansvarsfrihet för år 2016.

Handlingar som skickas ut i april är följande:

Direktionsprotokoll 2017-03-09

Bilaga 1 Årsredovisning 2016 med Förvaltningsberättelse 2016 och Bokslut 2016-12-31

Bilaga 2 Statistik 2016-12-31

Bilaga 3 Dagsaktuellt läge på AV Media Skåne

Bilaga 4 Revisionsberättelse

Bilaga 5 Granskningsrapport av årsbokslut 2016-12-31

Bilaga 6 Förberedande granskningsrapport 2016-12-22

Med vänlig hälsning

Mikael Lindén

Verksamhetschef AV Media Skåne



Till Kommunfullmäktige i Bromölla,
Båstad, Hässleholm, Klippan, Osby,
Perstorp, Simrishamn, Tomelilla
Åstorp, Ängelholm, Örkelljunga och
Östra Göinge kommuner

Revisionsberättelse för år 2016

Vi har granskat AV Media Skånes verksamhet under år 2016. Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet. Granskningen har skett genom dels den löpande granskningen av verksamheten och dels genom den lagstadgade revisionen.

I revisionsberättelsen för 2015 påpekade revisorerna att förbundsordningen för AV Media Skåne inte lever upp till kommunallagens krav. Den gällande förbundsordningen godkändes av medlemskommunernas fullmäktigen redan 1998 och har därefter inte reviderats. Med andra ord beaktar förbundsordningen inte de lagförändringar som trädde i kraft 2006, dvs för tio år sedan. Direktionen lovade i samband med slutrevisionen av budgetåret 2015, att ta fram ett förslag till förändrad förbundsordning. Ett år senare har detta arbete inte resulterat i ett nytt förslag. Vi förväntar oss att arbetet med en ny förbundsordning kan slutföras under 2017.

Även i andra aspekter följer AV Media Skåne inte lagstiftningen. Förbundet upprättade inte ett delårsrapport för 2016 enligt KL 8 kap 20b§, dvs någon gång under perioden juni till augusti. Ett utkast till delårsrapport har dock upprättats per 31 oktober efter påpekande från revisorerna.

I granskningen av årsredovisningen för 2016 kan vi konstatera att förbundet inte klarat av att producera ett årsbokslut i enlighet med överenskommen tidplan. I årsredovisningen saknas uppgift om finansiella och verksamhetsmässiga mål för god ekonomisk hushållning, enligt KL 8 kap 1§. Revisorerna ser allvarligt på de bristande rutinerna kring den ekonomiska rapporteringen.

Vi bedömer att årsredovisningen inte är upprättad enligt god redovisningssed. Det gäller avsaknad av mål för god ekonomisk hushållning och icke aktivering av kostnader. Vi förväntar oss att förbundet inför 2017 kommer att upprätta delårs- och årsbokslut i enlighet med god sed och lagstiftningens mening. Det innebär också att direktionen tydligt tar ansvar för styrning och kontroll av verksamheten genom upprättande av mål.

Mot bakgrund av att förbundet inte lever upp till redovisningskrav, inte har levererat ett förslag till ny förbundsordning föreslår vi att medlemskommunernas kommunfullmäktige beviljar ansvarsfrihet men samtidigt riktar **anmärkning mot direktionen** för bristande styrning och ledning samt för att redovisningen avviker från god sed och kommunal redovisningslag.

Hässleholm 2017-03-13


Ingemar Olsson


Yngve Lörup


Gun Paulsson

Till revisionsberättelsen hör bilagorna:

- Rapport över granskning av delårsrapport 2016-10-31
- Granskning av årsbokslut 2016

Kommunalförbundet AV Media Skåne

Granskning av årsbokslut 2016-12-31

Thomas Hallberg

Angelica Borgström

d

EY

Building a better
working world

6

Innehåll

| | |
|--|----------|
| 1. Inledning | 3 |
| 1.1. Syfte | 3 |
| 1.2. Metod och avgränsningar..... | 3 |
| 2. Rättvisande räkenskaper | 4 |
| 2.1. Bokslutsprocessen..... | 4 |
| 2.2. Redovisningsprinciper mm..... | 4 |
| 2.3. Utfallet för perioden..... | 5 |
| 3. Uppföljning av mål för god ekonomisk hushållning | 5 |
| 3.1. Sammanfattande bedömning..... | 5 |

Handwritten mark

Handwritten mark



Building a better
working world

1. Inledning

1.1. Syfte

På uppdrag av de förtroendevalda revisorerna har vi granskat Kommunalförbundet AV Media Skånes årsbokslut och årsredovisning per 2016-12-31. Syftet med granskningen är att bedöma om de av direktionen antagna finansiella målen uppnåtts, bedöma om verksamheten drivits så att direktionens beslutade mål och inriktningar för god ekonomisk hushållning för verksamheterna uppnåtts, bedöma om balanskravet har uppnåtts samt bedöma om årsredovisningen är upprättad enligt god sed för kommunal verksamhet och därmed ger en rättvisande bild över resultat och ställning

Rapporten innefattar väsentliga iakttagelser och sammanfattande bedömningar.

1.2. Metod och avgränsningar

Riskbedömningen är central i vår metod. Kombinationen av inneboende risk, kontrollrisk och revisionsrisk utgör grunden för vår bedömning av erforderliga granskningsinsatser såväl vad avser art som omfattning.

Granskningen bygger huvudsakligen på intervjuer samt genomgång och avstämning av balansräkningens väsentligaste poster samt analytisk granskning av väsentliga förändringar i balansräkningen jämfört med föregående årsbokslut och delårsbokslut. Uppföljning har gjorts av processen för framtagandet av bokslutet.

α

2. Rättvisande räkenskaper

2.1. Bokslutsprocessen

Årsbokslutet var inte komplett enligt överenskommen tidplan när vi startade upp vårt arbete med granskningen. Årsbokslutet upprättades parallellt under tiden vi utförde vårt revisionsarbete. Vår samlade bedömning efter utförd granskning är att förbundet kan förbättra bokslutsprocessen framöver.

2.2. Redovisningsprinciper mm

En förutsättning för att kunna bedöma om en ekonomi är i balans är rättvisande räkenskaper. Årsbokslutet skall upprättas enligt god kommunal redovisningssed, vilket medför krav på bokslutsprocessen bland annat vad gäller periodiseringsprinciper.

Nedan redogörs för de väsentliga noteringar som gjorts i granskningen av balansräkningen.

Väsentliga noteringar

- Enligt våra iakttagelser finns bokförda kostnader uppgående till ca 365tkr som avser licenser som har en längre avtalstid än ett år framåt. Vår bedömning är att dessa skall redovisas som immateriell tillgång. Felet innebär att resultatet är för lågt redovisat med ovanstående belopp. En del licenser har bokförts som förutbetalad kostnad vilket innebär att redovisningen inte är konsekvent eftersom det har redovisats en del i balansräkningen och en del i resultaträkningen.

2.2.1. Översiktlig sammanställning över resultatet

| Belopp i tkr | Utfall | Utfall |
|----------------------------------|---------|---------|
| | 2016 | 2015 |
| Verksamhetens intäkter | 15 681 | 11 125 |
| Verksamhetens kostnader | -15 557 | -10 943 |
| Avskrivningar, plan | -121 | -121 |
| Resultat före finansiella poster | 3 | 61 |
| Finansiella intäkter | 2 | 0 |
| Finansiella kostnader | -4 | -1 |
| Årets resultat | 1 | 60 |

2.3. Utfallet för perioden

Den stora förändringen mot föregående år både gällande intäkt- och kostnadssidan är förmedling AV-utrustning. Nedskrivning av lager har skett med 121tkr i årets årsbokslut eftersom bedömning att befintligt varulager, bestående av äldre artiklar, inte har något värde.

3. Uppföljning av mål för god ekonomisk hushållning

Direktionen skall fastställa mål för god ekonomisk hushållning och uppföljning av dessa mål skall göras i delårsrapport och i årsredovisning. Mål för god ekonomisk hushållning omfattar både finansiella mål samt verksamhetsmål och det är endast av direktionen fastställda mål inom ramen för god ekonomisk hushållning som är obligatoriska att utvärdera och bedöma i delårsrapport och årsbokslut. Därefter skall revisorerna på basis av kommunalförbundets utvärdering samt sin granskning av delårsrapport och årsredovisning bedöma uppfyllelsen av de mål direktionen fastställt. Även kravet på balans mellan intäkter och kostnader, balanskravet, är lagstadgat. Avstämning av balanskravet skall göras i delårsrapport och årsredovisning.

Bedömning

- Direktionen har inte redogjort för några verksamhets- och finansiella mål samt mål för god ekonomisk hushållning i årsredovisningen. Därmed kan ingen bedömning göras avseende målen.
- Balanskravet bedöms uppfyllas eftersom ett överskott redovisas och det bedöms inte finnas några justeringsposter som påverkar balanskravet.

3.1. Sammanfattande bedömning

Efter granskningen av årsredovisningen för 2016 är det revisionens uppfattning

- att i årsredovisningen saknas uppgift om finansiella och verksamhetsmässiga mål för god ekonomisk hushållning, enligt KL 8 kap 1§,
- att årsredovisningen inte är upprättad enligt god redovisningssed. Vi förväntar oss att förbundet inför 2017 kommer att upprätta delårs- och årsbokslut i enlighet med god sed och lagstiftningens mening. Det innebär också att direktionen tydligt tar ansvar för styrning och kontroll av verksamheten genom upprättande av mål,
- att årets balanskrav är uppfyllt.

Hässleholm den 13 mars 2017


Thomas Hallberg

Auktoriserad revisor



**Kommunalförbundet AV Media
Skåne**

Förberedande granskning 2016
2016-12-22



2

6

Allmänt om granskning

- ▶ Inledning
- ▶ Genomgång av granskningens omfattning
- ▶ lakttagelser från granskning intern kontroll
- ▶ lakttagelser granskning av redovisnings- och revisionsfrågor

9

9

Inledning

- ▶ Vi utför vår granskning på uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i kommunalförbundet.
- ▶ Denna granskning utgör en förberedande granskning inför årsbokslutgranskning och behandlar främst frågor kring intern kontroll och redovisnings- och revisionsfrågor som kan påverka årsbokslutgranskning. Granskning av delårsrapport har ej skett eftersom förbundet ej har fastställt någon formell delårsrapport under året.
- ▶ Förbundet köper samtliga ekonomitjänster från Kommunförbundet Skåne.

Granskningens omfattning gällande internkontroll

2

| Risikområde | Granskningens omfattning |
|-------------------------------|--|
| Kundfordringar/ Debitering | Vi granskar bolagets rutiner avseende fakturering samt hantering av osäkra kundfordringar. Vi utför transaktionstest avseende redovisade intäkter samt granskar intäkter analytiskt. |
| Leverantörsskulder/ Inköp | Vi granskar bolagets rutiner avseende inköp, attester och utbetalningar. Vi utför kontanalyser avseende redovisade kostnader med avseende på attester och verksamhetsillhörighet samt jämförelse med beslut tagna av direktionen. |
| Bokslutsprocessen | Vi granskar bolagets rutiner avseende ansvarsfördelning, systemkartläggning mm kopplat till bokslutsprocessen. Vi genomför stickprov avseende manuella bokföringsorders och kontrollerar bolagets avstämningsrutin avseende väsentliga balanskonton. |
| Personalkostnader | Vi granskar bolagets lönerutiner och genomför stickprov på lönespecifikationer mot gällande lönerrevision. |

8



lakttagelser från vår granskning

Granskning av intern kontroll

| Intråde | lakttagelser | Rekommendation |
|--|--|---|
| Fakturering- och inbetalningsprocessen | <p>► Vi har kontrollerat fakturerings- och inbetalningsrutinen. Tester av rutinerna kommer att ske i samband med årsbokslutsgranskningen.</p> | <p>► Inget ytterligare att notera, färdigställs vid årsbokslutsgranskning</p> |
| Inköpsprocessen | <p>► Enligt delegationsplan framgår det att attest alltid ska ske av verksamhetschef upp till ett visst belopp, beroende av inköpets art, och attester sker elektroniskt. Granskning har genomförts av verifikationer av olika slag och inga väsentliga avvikelser från befintliga delegationsplan har noterats i samband med detta.</p> | <p>► Delegationsplanen bör kompletteras med vem som attesterar verksamhetschefens egna kostnader.</p> |
| Utbetalningsprocessen | <p>► Bankbehörighet har kontrollerats och endast en som utför utbetalningar (Kommunförbundet Skånes olika medarbetare har bankfullmakt att ensam göra utbetalning).</p> | <p>► Samtliga utbetalningar måste godkännas elektroniskt två i förening.</p> |
| Löneprocessen | <p>► Granskning har gjorts av löneprocessen. Stickprovskontroller har utförts av lönespecifikationer mot aktuell lön enligt lönerevision. I dagsläget är det bara en person som utför löneutbetalningarna.</p> | <p>► Samtliga utbetalningar måste godkännas elektroniskt två i förening.</p> |
| Bokslutsprocessen | <p>► Vi har utfört kontroller gällande att avstämningar av väsentliga balansposter sker löpande under året och att avstämningarna dokumenteras på lämpligt vis. Samtliga avstämningar sker av Kommunförbundet Skåne. Vid årsbokslutsgranskningen kommer stickprov att ske av bokföringsorders.</p> | <p>► Inget ytterligare att notera, färdigställs vid årsbokslutsgranskning.</p> |

2

Lakttagelser från vår granskning

Redovisnings- och revisionsfrågor

| Ömråde | Lakttagelse | Körmedel |
|-----------------|--|---|
| Delårsrapport | <ul style="list-style-type: none">▶ Ingen formell delårsrapport har upprättats eller beslutats av direktionen under 2016. | <ul style="list-style-type: none">▶ Enligt kommunal redovisningslag 9 kap 1§ skall en särskild redovisning (delårsrapport) för verksamheten upprättas minst en gång under året och omfatta en period minst hälften och högst två tredjedelar av räkenskapsåret. |
| Förbundsordning | <ul style="list-style-type: none">▶ Förbundsordning har inte uppdaterats till de senaste årens förändringar i kommunallagen. | <ul style="list-style-type: none">▶ Uppdatering av förbundsordning måste ske snarast. Enligt verksamhetschefen har processen i förändringsarbetet påbörjats och den nya förbundsordningen beräknas bli klar under 2017. |



6

2

Inför årsboks slutet

Följande punkter vill vi särskilt belysa inför upprättandet av årsredovisningen.

| Granskningsområde | Beskrivning av årsredovisningens innehåll |
|-------------------|--|
| Årsredovisning | <p>En årsredovisnings innehåll i ett kommunalförbund beskrivs i kommunalredovisningslagens 3 kap t o m 7 kap och årsredovisningens olika delar består av följande:</p> <ul style="list-style-type: none">▶ en förvaltningsberättelse,▶ en resultaträkning,▶ en balansräkning,▶ en kassaflödesanalys,▶ och upplysningar i noter till ovanstående räkningar. <p>Årsredovisningens delar ovan ska utgöra ett dokument. Förvaltningsberättelsen ska bl a innehålla en uppställning gällande balanskravsresultatet samt en utvärdering av om målen (finansiella- och verksamhetsmål samt målen för god ekonomisk hushållning) och att riktlinjerna har uppnåtts och följts under året.</p> |

2

2

Thomas Hallberg

Auktoriserad revisor

thomas.hallberg@se.ey.com



The better the question. The better the answer.
The better the world works.

5



EY

Building a better
working world

§ 86**Yttrande avseende remiss om förstärkt rehabilitering för återgång i arbete**

KS 2017.0256

Ärendet

Regeringskansliet har inkommit med remiss avseende förslag kring lagändring om Förstärkt rehabilitering för återgång i arbete.

HR-chef Stefan Christiansson har yttrat sig avseende remissen.

Beslutsunderlag

HR-chef Stefan Christianssons yttrande 2017-04-26, bilaga Au § 86/17.

Regeringskansliets förslag om lagändring (se länk).

<https://data.riksdagen.se/fil/0E9AC7DA-7294-4767-9B0C-F12735C0AC97>

Arbetsutskottets beslut

Godkänner HR-chef Stefan Christianssons yttrande som eget svar till Socialdepartementet avseende remiss Förstärkt rehabilitering för återgång till arbete.



Bilagor Au § 86/17

Regeringskansliet
Socialdepartementet

Yttrande över förslag om lagändring avseende Förstärkt rehabilitering för återgång i arbete (DS 2017:9)

Sammanfattat vad förslaget innebär:

Plan för återgång i arbetet

- Arbetsgivaren (närmsta chef) ska innan 30 dagars sjukskrivning göra en bedömning av om den anställde kommer att vara tillbaka inom 60 dagar.
- Om bedömningen är att den anställde inte kommer att vara helt återställd dag 60 ska arbetsgivaren upprätta en plan för återgång i arbete. Denna plan ska vara klar senast den 30:e sjukdagen.
- Planen ska uppdateras vid förändringar.
- Försäkringskassan kan begära in planen för att även bli en del i deras utredning.
- Om det inte finns någon plan kan Försäkringskassan anmäla arbetsgivaren till Arbetsmiljöverket.

Bidrag till arbetsgivare för köp av arbetsplatsnära stöd för återgång i arbete

- Det bidrag som finns idag ska utökas.
- Arbetsgivaren kan söka om att få hälften av kostnaden för en specifik insats täckt. Maximalt kan ansökas om 10 000 kr per person/år.
- En arbetsgivare kan maximalt få 200 000kr/år.

Några reflektioner och tankar kring hur förslaget vid genomförande kan komma att påverka oss som arbetsgivare.

- Tidigare diskussion kring återgång i arbete är en fördel enligt all forskning.
- Tidigare diskussioner kring vilka insatser som behöver göras på arbetsplatsen eller på annat sätt av arbetsgivaren kan underlätta en tidig återgång.
- Ett tydliggörande behövs kring gränsdragningen mellan arbetsgivare/Försäkringskassan/Hälso-sjukvården om vilka kostnader som hör hemma var.
- För att förebygga långa sjukskrivningar krävs också en översyn av Hälso-sjukvårdens tillgänglighet, i synnerhet Psykiatrins.
- Ökad administration på första linjens chefer genom formkrav på planer.
- Ökat administration på HR-avdelningen då insatser skall kunna ersättas av Försäkringskassan.

Postadress
264 80 Klippan

Besöksadress
Trädgårdsgatan 12

Telefon Växel
0435-280 00
Direkttelefon

Telefax
E-post

Hemsida
www.klippan.se

Bankgiro
991-2122
PlusGiro
829 79-6



Sammanfattat anser vi det vara ett genomtänkt förslag och ett resultat av den viljeinriktning SKL tidigare lämnat. Vi kan dock se en ökning av administration och ytterligare påfrestning på förstalinjens chefer. Vidare kommer det med sannolikhet krävas en förändring/förbättring av tillgängligheten i hälso/sjukvården, främst inom psykiatrin. Förslaget kräver också en tydligare gränsdragning mellan de olika aktörerna.

Förutsatt att tillgängligheten till hälso/sjukvård förbättras och att gränsdragningen mellan aktörerna klargörs, och med hänsyn till den mycket korta tiden för remissbehandling, ställer sig Klippans kommun positiva till förslaget.

Stefan Christiansson
Personalchef



§ 87**Ändring av basår vid indexuppräknning för avgifter/ersättningar avseende socialförvaltningens ansvarsområde**

KS 2017.0400

Ärendet

Kommunfullmäktige beslutade 2016-08-23 § 73 om revidering av avgifter/ersättningar för socialförvaltningens ansvarsområde. Beslutet innefattade reglering av årlig indexomräkning.

Socialnämnden föreslår 2017-03-29, § 48, att samtliga indexomräkningar ska göras utifrån basår 2014.

Beslutsunderlag

Protokollsutdrag Socialnämnden 2017-03-29 § 48, bilaga Au § 87/17.

Arbetsutskottets förslag till Kommunstyrelsen

Kommunfullmäktige beslutar

Fastställer att samtliga indexomräkningar ska ske med basår 2014.



§ 48
**Ändring av basår vid index
SN 2017.0224**
Ärendet

Den 23 augusti 2016 beslutade kommunfullmäktige om revidering av avgifter/ersättningar för socialförvaltningens ansvarsområde. Beslutet innefattade reglering av årlig indexomräkning. Vad avser t.ex. hemtjänstinsatser så beslutades att utifrån KPI (konsumentprisindex) ska avgiften årligen omräknas med basår 2014. Vad gäller övriga beslutspunkter där indexomräkning reglerades så beslutades om basår 2016, vilket innebär att dessa avgifter inte kan räknas om förrän år 2018. Förvaltningen föreslår därför att samtliga indexomräkningar ska göras utifrån basår 2014. Detta förenklar hanteringen då enhetlighet skapas.

Beslutsunderlag

Kommunfullmäktiges beslut 2016-08-23, § 73

Beslut

Socialnämnden föreslår att kommunstyrelsen föreslår till kommunfullmäktige att med ändring av kommunfullmäktiges beslut 2016-08-23, §73, fastställa att samtliga indexomräkningar ska ske med basår 2014.

| | | |
|--|--------------------|------------------|
| KLIPPANS KOMMUN Kommunikationsenheten | | |
| Ärendenummer | 2017.400-1 | Ärendenummer 043 |
| 2017-04-04 | | |
| Ärendebereidning | | |
| Nämnd Först. | Förklaringsutskott | Yttrandesenhet |
| | | |
| | | |

§ 88**Mountainbikebana vid Läderfabriken**

KS 2017.0231

Ärendet

Kristdemokraternas partigrupp har inkommit med skrivelse avseende förslag om anläggande av mountainbikebana vid gamla Läderfabriken i samband med återställning av området efter saneringsåtgärder.

Kultur- och fritidsförvaltningen yttrar sig nedan.

Kristdemokraterna vill att det planeras in aktivitetszoner som uppmuntrar till aktivitet, och en ide är att undersöka förutsättningar för att etablera en mountainbikebana på området.

Kultur- och fritidsförvaltningen ser precis som förslagsställaren att området lämpar sig mycket väl för en enklare form av mountainbikebana utifrån att området är naturligt kuperat och skulle ge förutsättningar för en attraktiv bana och fritidssysselsättning för cykelintresserade. Förvaltningen har diskuterat frågan med projektgruppen för läderfabriksområdet där det visade sig att området inte lämpade sig utifrån det naturliga växt- och djurliv som man vill återskapa i området. Ett alternativ skulle vara att anlägga en bana öster om området som har samma utformning.

Förvaltningen ställer sig positiv till andemeningen att undersöka förutsättningarna att på ett enkelt och naturligt sätt anlägga en mountainbikebana i anslutning eller närheten till läderfabriksområdet.

Förvaltningen är delaktig i processen kring återställandet av det sanerade området med samma ambitioner som framförs i skrivelsen, nämligen att med olika insatser uppmuntra till aktivitet i området.

Kultur- och fritidsnämnden har 2017-04-28, § 38, ställt sig bakom Kultur- och fritidsförvaltningens yttrande.

Beslutsunderlag

Protokollsutdrag Kultur- och fritidsnämnden 2017-04-28, § 38.

Kristdemokraternas skrivelse 2017-03-14.

Yrkande

Robert Larsson (KD) och Kenneth Dådring (M) yrkar att framställan bifalles och att förslaget arbetas in i planen för utformningen av området.



Johan Pettersson (S) yrkar avslag på Robert Larsson (KD) och Kenneth Dådring (M) förslag.

Ordföranden ställer proposition på Robert Larssons (KD) och Kenneth Dådrings (M) förslag mot Johan Petterssons (S) förslag.

Ordföranden finner att Arbetsutskottet bifallit Johan Petterssons (S) förslag om att avslå framställan.

Arbetsutskottets förslag till Kommunstyrelsen

Framställan om anläggande av mountainbikebana vid Läderfabriksområdet avslås med anledning av det naturliga växt- och djurliv som man vill återskapa i området.

Reservation

Robert Larsson (KD) och Kenneth Dådring (M) reserverar sig mot beslutet.

§ 89**Tillsynsansvar för servering av folköl**

KS 2017.0417

Ärendet

Det finns en diskrepans mellan besluten i Kommunfullmäktige 2013-11-26, § 102, och Direktionen för Söderåsens miljöförbunds beslut 2013-12-10, § 124, vad avser tillsynen av servering av folköl. Kommunen har beslutat att lämna denna tillsyn till miljöförbundet men miljöförbundet har inte beslutat att ta emot uppdraget. Detta har lett till en otydlig ansvarsfördelning.

Klippans kommun utför tillsyn avseende servering av alkohol och de serveringsställen som enbart serverar folköl är vid dags dato endast två.

Efter dialog med Söderåsens miljöförbund beslutade Socialnämnden 2017-04-26, § 95, att föreslår att Kommunfullmäktige med ändring av Kommunfullmäktiges beslut 2013-11-26 § 102, fastställer att Klippans kommun har tillsynsansvaret för servering av folköl.

Beslutsunderlag

Protokollsutdrag Socialnämnden 2017-04-26 § 95.

Arbetsutskottets förslag till Kommunstyrelsen

Kommunfullmäktige beslutar

Fastställer att Klippans kommun har tillsynsansvar avseende servering av folköl.



§ 90**Motion gällande framtidens äldreomsorg i Klippans kommun- svar**
KS 2016.1506**Ärendet**

Vänsterpartiets partigrupp inkom 2016-10-21 med motion avseende framtidens äldreomsorg i Klippans kommun.

Motionen remitterades till Socialnämnden för yttrande.

Socialförvaltningen yttrar sig nedan.

Socialnämnden har i beslut 2016-06-29, § 96, gett förvaltningen i uppdrag att utreda Framtida boende inom äldreomsorgen och funktionshinderomsorgen. Utredningens syfte är att kartlägga nuvarande boendestruktur för särskilda boenden i kommunen.

Socialnämndens ambitioner är att tillgodose behoven av ändamålsenliga särskilda boendeformer inom äldreomsorgen samt funktionshinderomsorgen. Utredningen ska genomlysna nuvarande och kommande volymutvecklingar, mångfalden i boendeformer samt omvärldsbevakning.

Socialnämnden bedömer att beslut om att utreda Framtida boende i Klippans kommun kommer att belysa frågeställningar som lyfts i motionen från Vänsterpartiet samt att ingen parallell utredning bör startas.

Socialnämnden beslutade 2017-04-26, § 97, om att godkänna förvaltningens förslag till yttrande över motionen.

Beslutsunderlag

Protokollsutdrag Socialnämnden 2017-04-26 § 97.

Karin Enqvists motion 2016-10-21, bilaga Au § 90/17.

Arbetsutskottets förslag till Kommunstyrelsen

Kommunfullmäktige beslutar

Motionen anses besvarad.

Bilaga Kf § 88/16
Bilaga Au § 90/17



| | |
|-----------------|-----|
| KLIPPANS KOMMUN | |
| 2016.1506-1 | 771 |
| | |
| | |
| | |

Motion gällande framtidens äldreomsorg i Klippans kommun

Det har länge pratats om att det finns ett behov av särskilda boendeplatser i kommunen. Hur stort detta behov är beror på hur man tolkar statistiken men att det rör sig om ca 10-40 nya platser kan nog de flesta ställa sig bakom.

Då investeringbehovet totalt inom kommunen de närmaste tio åren uppgår till hundratals miljoner söker Vänsterpartiet andra lösningar än att bygga nytt.

Vi har redan idag en byggnad i kommunen som skulle kunna täcka behovet av platser, inte bara inom särskilt boende, utan även behovet av bostäder till våra LSS-brukare som börjar bli äldre. Vi har också parboendegarantin som vi idag har svårt att möta då våra boende på många håll har små rum. På det som vi idag kallar hemvård centrum finns ett fyrtiotal lägenheter som är handikappanpassade och består av två rum och kök.

Restaurant Senioren, som finns i samma byggnad, går idag back pga hög hyra men också då utbudet i restauranten och bemanningen skall serva kommunens personal. Med ett begränsat utbud och om målgruppen ändrades till pensionärer och handikappade kunde ev underskottet minska.

Förutom dessa behov anser Vänsterpartiet att det är viktigt att behålla verksamheten på Bågen. När detta öppnade hade man ett samarbete med verksamheten inne på Servicehuset, som det kallas i folkmun. Med dessa samordningsvinster skulle man kunna driva verksamheten utan att kostnaderna blev orimligt höga. Det är dessutom det enda boendet som idag är anpassat för att möta de brukare med demensdiagnos som har extra stora behov av omsorg.

Vinsterna med detta förslag är:

- Vi använder befintliga lokaler i egen regi och undviker därmed en investering på ca 100 miljoner kronor.
- Vi får ett trygghetsboende i Klippans tätort.
- Vi får fler säboplatser.
- De äldre LSS-brukarna kan flytta in och frigöra platser i gruppboendena för de yngre.
- Vi kan uppfylla parboendegarantin på ett bättre sätt.
- Vi kan förbättra ekonomin på restaurant Senioren.
- Med samordningsvinster kring personalen och matsalen kanske det gick att rädda Bågen.

Vänsterpartiet föreslår att uppdra åt socialförvaltningen att utreda förutsättningarna för att öppna särskilt boendeplatser på ett eller flera våningsplan på Östra Nygatan. Vidare att utreda förutsättningarna för att ta emot våra äldre LSS-brukare där. Utreda samt kostnadsberäkna samordningsvinsterna med Bågen. Se över förutsättningarna för att starta trygghetsboende på ett eller flera våningsplan samt att se över kostnaderna på Senioren utifrån ändrade målgrupper.

[Handwritten signature]

[Handwritten signature: VARIN LUCVIST]

[Handwritten mark]