
Plats och tid	Sesionssalen, kommunhuset Klippan kl. 13:30-16:00
Beslutande ledamöter	Kerstin Persson (S) (ordförande) Carl-Axel Wilhelmsson (C) (1:e vice ordförande) Johan Pettersson (S) Robert Larsson (KD) Tommy Cedervall (L) ersätter Hans Bertil Sinclair (M) (2:e vice ordförande)
Ej tjänstgörande ersättare	Boris Svensson (S)
Övriga närvarande	Tomas Rikse (kommundirektör) Cecilia Christensen (kanslichef) Magdalena Stajcic (ekonomichef) Ardiana Demjaha (teknisk chef) §144, §146 Håkan Abrahamsson (fastighetschef) §144
Utses att justera	Tommy Cedervall
Justeringens plats och tid	Kansliavdelningen, Klippans kommunhus , 2018-09-28 16:00

Sekreterare

Cecilia Christensen**Ordförande**

Kerstin Persson**Justerande**

Tommy Cedervall

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

Organ Kommunstyrelsens arbetsutskott

Sammanträdesdatum 2018-09-26

Datum för anslags uppsättande 2018-10-01 **Datum för anslags nedtagande** 2018-10-23

Förvaringsplats för protokollet Kansliavdelningen, Klippans kommunhus

Underskrift
Cecilia Christensen

Innehållsförteckning

- § 142 Val av justerare
- § 143 Kurser och konferenser 2018
- § 144 Antagande av entreprenör avseende förskolan Nejlikan
- § 145 Inrättande av gemensam Överförmyndarnämnd 4K- Bjuvs, Klippans, Perstorps och Åstorps kommuner
- § 146 Delårsrapport Kommunstyrelsen per 2018-08-31
- § 147 Delårsrapport Klippans kommun per 2018-08-31
- § 148 Översyn av kommunstyrelsens utskott
- § 149 Översyn av kommunens rådgivande organ
- § 150 Hållbarhetsstrategi för Klippans kommun 2019-2023
- § 151 Förfrågan om särskild medlemsinsats år 2018

§142**Val av justerare****Ärendet**

Val av justerare föreligger.

Arbetsutskottets beslut

Tommy Cedervall (C) utses att jämte ordförande justera dagens protokoll 2018-09-28 kl. 16:00 på kansliavdelningen, Klippans kommunhus.

§ 143**Kurser och konferenser 2018**

KS 2018.0003

Ärendet

Följande kurs föreligger:

Seminarium om granskning av samverkan gällande "avtal om ansvarsfördelning och utveckling avseende hälso- och sjukvården i Skåne", Malmö, 2018-10-22.

Arbetsutskottets beslut

Godkänner deltagande för Kerstin Persson (S).

Beslutet skickas till

Kansliavdelningen

§ 144**Antagande av entreprenör avseende förskolan Nejlikan**

KS 2017.0515

Ärendet

Fastighetsavdelningen har i samarbete med barn- och utbildningsförvaltningen upprättat förfrågningsunderlag för upphandling av totalentreprenad för nybyggnation av förskolan Nejlikan. Tre anbud har inkommit.

Beslutsunderlag

Fastighetsavdelningens skrivelse 2018-09-20.

Kalkyl 2018-09-26, förskolan Nejlikan, bilaga Au § 144/18.

Arbetsutskottets beslut

Uppdrar till kommundirektör (teknisk förvaltning) att anta anbudet med bästa priset på 37 700 000 kr.

Arbetsutskottets förslag till Kommunstyrelsen

Godkänner kalkylerade kostnader samt föra till ytterligare 5 200 000 kr i investeringsbudgeten 2020 för förskolan Nejlikan.

Beslutet skickas till

Kommunstyrelsen

Fastighetsavdelningen

Projektinformation

Projektnummer: 17191
 Projekt: Förskolan Nejlikan, Klippan
 Kund: Klippans kommun
 Läge: Bygglövshandlingar
 Yta (BRA): ca 1772m²

Datum: 2018-04-26
 Revidering: 2018-09-26
 Kalkylansvarig: Rickard Klener/
 Ulrika Sturesson

Nr	Rubrik	Budget	Kommentar
1	Entreprenadkostnader		
1.1	Anbudssumma	37 721 000 kr	
1.2	Ställverkskostnad	0 kr	Hanteras i ett annat projekt som ej belastar detta konto
1.3	Flytt av elkabel	100 000 kr	Utreds, ökar kostnad
1.4	Flytt kulvert för fjärrvärme	100 000 kr	Utreds, ökar kostnad
1.10	Oförutsett 10%	3 792 100 kr	
Σ 1	Summa Entreprenadkostnader	41 713 100 kr	
2	Administrationskostnad - Konsulter		
2.1	Konsulter 11% av entreprenadkostnaden	1 800 000 kr	Rk införskaffar nedlagd siffra till klart ffu.
2.17	Oförutsett konsulter 10%	180 000 kr	
Σ 2	Summa Konsulter	1 980 000 kr	
3	Administrationskostnader - Övrigt		
3.1	Beställarens egen kostnad, tid, resor mm	0 kr	
3.2	Projekteringsledare	570 000 kr	
3.2	Byggledning	676 647 kr	
3.3	Kontrollansvarig	30 000 kr	
3.4	Myndigheter, bygglov, planärende mm	70 000 kr	
3.5	Detaljplan	100 000 kr	Bekräftad
3.6	Tomtkostnad	2 000 000 kr	
3.7	Besiktningsmän	200 000 kr	
3.8	Anslutningsavgifter	450 000 kr	Uppskattad siffra
3.11	Kopiering, filhantering	25 000 kr	
3.12	Konstnärlig utsmyckning	246 422 kr	1% på byggentreprenadkostnaden
3.13	Kreditivkostnad, 4%	0 kr	0 Kr enligt Jan Tingez
3.14	Oförutsett 3%	131 042 kr	Nedsatt enligt ök med Håkan
Σ 3	Summa Övrigt	4 499 111 kr	
Summa Administrationskostnader Σ2+Σ3		6 479 111 kr	
Summa exklusive moms		48 192 211	
Kostnad kr/m ² BRA		27197	kr exklusive moms

Slutliga Kommentarer

* I denna budget har påslag för entreprenörsarvodet gjorts i förhållande till detaljkalkylen med följande formel: Arbete x 580 + material x 1,25 + UE x 1,08.

(Detaljkalkylen är en nettokalkyl dvs en kalkyl exklusive entreprenörsarvode såsom påslag för exempelvis bodar, resor, byggadministration, risk och vinst osv.)



§ 145

Inrättande av gemensam Överförmyndarnämnd 4K- Bjuvs, Klippans, Perstorps och Åstorps kommuner

KS 2018.0083

Ärendet

Perstorps kommun är sedan 2012 värdkommun för avtalssamverkan kring överförmyndarverksamheten i Bjuvs, Klippans och Perstorps kommuner. Dessförinnan har motsvarande samverkan funnits mellan Klippan och Perstorp sedan 2007.

Verksamheten finansieras i likhet med annan samverkan i Familjen Helsingborg och 6K utifrån respektive kommuns befolkningstal. Nuvarande samverkan utgörs av en gemensam förvaltningsorganisation. Respektive kommun har kvar sin egen överförmyndarnämnd.

Sedan Åstorps kommun uttryckt intresse av att delta i samverkan, har samtliga fyra kommuner under våren 2018 ställt sig bakom en avsiktsförklaring att bilda en gemensam nämnd för överförmyndarsamverkan fr.o.m. mandatperioden som inleds den 1 januari 2019, benämnd Överförmyndarnämnden 4K – Bjuv, Klippan, Perstorp och Åstorp. Förslag till överenskommelse och reglemente för den gemensamma nämnden har tagits fram och underställs nu politisk behandling i respektive samverkanskommun.

Överförmyndarnämnden i Klippans kommun har behandlat ärendet den 7 september 2018, § 27. Nämnden har synpunkter på innehåll och formuleringar i §§ 4, 9, 18 och 24 i samverkansavtalet och är oense om inrättandet av gemensam nämnd. Med två röster mot en beslutade nämnden att lämna ett yttrande med avslag till förslaget att inrätta en gemensam överförmyndarnämnd.

Klippans kommunfullmäktige ställde sig den 19 juni 2018, § 77 bakom avsiktsförklaringen till att inrätta en gemensam överförmyndarnämnd för de fyra kommunerna. Klippanalliansen lämnade dock en protokollsanteckning där man bl.a. lyfter aspekten att den lokala förankringen förloras med en gemensam nämnd.

Med hänvisning till både kompetensförsörjnings- som effektivitetshänseende föreslår kommunledningsförvaltningen kommunfullmäktige besluta att inrätta den gemensamma nämnden - med tillägget att behovet av lokal förankring förutsätts beaktas i nämndens delegationsordning.

Beslutsunderlag

Kansliavdelningens skrivelse 2018-09-20.

Avtal om samverkan i gemensam överförmyndarnämnd, (2018.0083-14.106), bilaga Au § 145/18.

Reglemente för överförmyndarnämnd 4 K, (2018.0083-15.106), bilaga Au § 145/18.
Överförmyndarnämndens protokoll 2018-09-07.

Yrkanden

Johan Pettersson (S) yrkar bifall till förslag till beslut om att inrätta gemensam överförmyndarnämnd för Klippans, Bjuvs, Perstorps och Åstorps kommuner.

Robert Larsson (KD) instämmer i yrkandet om bifall och lägger ett tilläggsyrkande om utvärdering efter två år.

Arbetsutskottets förslag till Kommunstyrelsen

Kommunfullmäktige beslutar

Inrättar en gemensam överförmyndarnämnd med Bjuvs, Klippans, Perstorps och Åstorps kommuner från och med den 1 januari 2019;

att nämnden ska kallas Överförmyndarnämnden 4K – Bjuv, Klippan, Perstorp och Åstorp;

att avveckla överförmyndarnämnden i Klippans kommun per den 31 december 2018;

att godkänna i ärendet redovisade samverkansavtal avseende Överförmyndarnämnden 4K – Bjuv, Klippan, Perstorp och Åstorp;

att anta i ärendet redovisade reglemente för Överförmyndarnämnden 4K – Bjuv, Klippan, Perstorp och Åstorp;

att uppdra åt valberedningen att föreslå en ledamot (tillika vice ordförande) från majoriteten och en ersättare från oppositionen att för kommunens räkning ingå i den gemensamma nämnden.

att behovet av lokal förankring förutsätts beaktas i nämndens delegationsordning.

att förändringen till gemensam nämnd utvärderas efter två år.

Beslutet skickas till

Kommunstyrelsen



Bjuv



Klippan



Perstorp



ÅSTORP

Avtal om samverkan i gemensam överförmyndarnämnd och överförmyndarorganisation för Bjuvs, Klippans, Perstorps och Åstorps kommuner

Bakgrund

Bjuvs, Klippans och Perstorps kommuner har sedan 2012 samverkat i avtalsform om gemensam förvaltningsorganisation för handläggning av kommunernas lagstadgade överförmyndaruppgifter. Sedan Åstorps kommun uttryckt intresse av att delta i samverkan, har samtliga kommuner under våren 2018 ställt sig bakom en avsiktsförklaring att bilda en gemensam nämnd för överförmyndarsamverkan fr.o.m. mandatperioden som inleds den 1 januari 2019.

Syfte

Syftet med samverkan är att utnyttja gemensamma resurser för att åstadkomma en organisation som långsiktigt förmår att tillgodose nödvändiga krav på minskad sårbarhet, ökad kompetens och kontinuitet vid rekrytering. Härutöver ska möjligheter till effektivisering av verksamheten tillvaratas.

Samverkan i gemensam nämnd ska regleras i dels ett samverkansavtal, dels ett reglemente för nämnden, som ska antas av kommunfullmäktige i samverkanskommunerna.

Detta avtal ersätter tidigare avtal mellan Bjuvs, Klippans och Perstorps kommuner från 2015.

1 § En gemensam överförmyndarnämnd

Samverkanskommunerna är överens om att inrätta en gemensam överförmyndarnämnd. Nämnden ska heta Överförmyndarnämnden 4 K – Bjuv, Klippan, Perstorp och Åstorp. Kommunfullmäktige i varje samverkanskommun ska anta ett gemensamt reglemente för nämnden där nämndens verksamhetsområde, uppgifter, ansvar, sammansättning, arbetsformer och delegerade uppgifter från fullmäktige framgår närmare. Reglementet biläggs detta avtal, bilaga 1.

2 § Organisatorisk tillhörighet och ansvar

Nämnden tillsätts i Perstorps kommun (värdkommunen) och ingår i värdkommunens organisation. Anställningsmyndighet för de tjänstepersoner som ingår i den gemensamma förvaltningsorganisationen (överförmyndarenheten) är således Perstorps kommun. Överförmyndarenheten har sitt arbetsställe och säte i värdkommunen.

3 § Nämndens sammansättning och mandatperiod

Nämnden ska bestå av fyra ledamöter och fyra ersättare. Samverkanskommun ska välja en ledamot och en ersättare. Ledamot och ersättare ska väljas för fyra år räknat från den 1 januari året efter att allmänna val till kommunfullmäktige hållits. Nämndens första mandatperiod börjar den 1 januari 2019.

Utgångspunkten ska vara att ledamoten väljs från samverkanskommunens majoritet och ersättaren från oppositionen. Detta gäller förutsatt att valet inte förrättats enligt lagen om proportionellt valsätt.

4 § Ordförande och vice ordförande



Bjuv



Klippan



Perstorp



ÅSTORP

Enligt kommunallagen ska värdkommunen välja ordförande för nämnden. Värdkommunen ska vidare av nämndens samtliga ledamöter välja en vice ordförande. Ordförande och vice ordförande ska väljas för samma tid som de valts till ledamöter.

Samverkanskommunerna är överens om att posten som vice ordförande ska rotera med fyra års mellanrum mellan Bjuvs, Klippans och Åstorps kommuner. För mandatperioden 2019 – 2022 utses ledamoten från Klippans kommun till vice ordförande.

5 § Inträdesordning för ersättare

I första hand ska ledamot ersättas av ersättare från samma kommun. Kommunfullmäktige i värdkommunen ska besluta om en kompletterande inträdesordning och bör, för det fall inga särskilda hinder talar mot det, bygga på principen att ledamot i andra hand ska ersättas av ersättare från annan kommun enligt följande:

- För ledamot från Bjuv tjänstgör i andra hand ersättare från
 - o Klippan
 - o Perstorp
 - o Åstorp
- För ledamot från Klippan tjänstgör i andra hand ersättare från
 - o Perstorp
 - o Åstorp
 - o Bjuv
- För ledamot från Perstorp tjänstgör i andra hand ersättare från
 - o Åstorp
 - o Bjuv
 - o Klippan
- För ledamot från Åstorp tjänstgör i andra hand ersättare från
 - o Bjuv
 - o Klippan
 - o Perstorps kommun

6 § Uppdraget

Den gemensamma organisationen svarar för utförandet av följande uppgifter:

- Samtliga uppgifter som delegeras enligt 19 kap 14 § Föräldrabalken.
- Inom ramen för delegationen ansvarar den gemensamma organisationen för överförmyndarnas tillsynsverksamhet över ställföreträdare enligt 16 kap Föräldrabalken.
- I ärenden som inte är delegerade ska överförmyndarenheten efter föredragning av ärendet presentera förslag till beslut och svara för dokumentationen.
- Arvoden och kostnadsersättningar till ställföreträdare ingår i samarbetet endast på så sätt att underlag tas fram av organisationen. Arvoden och kostnadsersättningar utbetalas därefter av respektive samverkanskommun.
- Den gemensamma organisationen ansvarar för dokumentation dvs. upprätthållande och granskning av personakter och register.
- Information och samverkan med respektive samverkanskommun om löpande förändringar, statistik, budgetuppföljning mm.
- Utbildning och rekrytering av ställföreträdare.
- Fullgörande av samtliga i framtiden tillkommande lagkrav på överförmyndarverksamheten såsom eventuell jourverksamhet, utbildning av ställföreträdare mm.



Bjuv



Klippan



Perstorp



ÅSTORP

7 § Administration

Överförmyndarenheten bereder och verkställer nämndens beslut samt planerar och administrerar den verksamhet nämnden ansvarar för. Enheten ansvarar för all nämndadministration för nämnden, dess ledamöter och ersättare. Vid behov kan överförmyndarenheten anlita intern eller extern experthjälp.

8 § Bemanning

För att uppnå de fördelar som är syftet med samarbetet ska organisationen bestå av minst 4,5-årsarbetskrafter. Bemanningen är beräknad på det antal ställföreträdare som föreligger enligt föräldrabalken. Därutöver har chefen för överförmyndarenheten rätt att tillfälligt anställa ytterligare personer om kostnaden håller sig inom budgeterade medel.

9 § Expeditioner och expeditionstider

En för varje samverkanskommun utsedd tjänsteperson ska varje vecka ha mottagning i samverkanskommunen. Övrig tid ska vara förlagd till värdkommunen.

Det åligger härvid samverkanskommunen att tillhandahålla en för detta ändamål lämplig lokal utan kostnad för värdkommunen.

10 § Samverkanskommunernas åtaganden

Samverkanskommunerna ansvarar för att

- Budgetera och utbetala ersättning (arvode och personliga utlägg) till av respektive samverkanskommun vald ledamot och ersättare. Underlag tillhandahålls av överförmyndarenheten, samt
- Budgetera och utbetala arvode och övrig kostnadsersättning till ställföreträdare i respektive samverkanskommun. Underlag tillhandahålls av överförmyndarenheten.

Samverkanskommunen fastställer arvode till sina förtroendevalda enligt de regler som gäller i varje kommun. Nämnden fastställer arvoden till ställföreträdare.

Härutöver ansvarar samverkanskommunerna för att

- På lämpligt sätt till allmänheten sprida och hålla informationsmaterial avseende överförmyndarverksamheten
- Ta emot och vidarebefordra handlingar som rör överförmyndarverksamheten till överförmyndarenheten
- Tillhandahålla och vid behov boka lokal för expedition och besök
- Tillkännage nämndens protokoll på respektive kommuns digitala anslagstavla
- Samverka med överförmyndarenheten i frågor som kan påverka nämndens verksamhet och ekonomi, samt
- I övrigt hålla överförmyndarenheten informerad om förhållanden rörande den egna kommunen som har betydelse för nämndens verksamhet

11 § Arkivhantering, akter, allmänna handlingar



Bjuv



Klippan



Perstorp



ÅSTORP

Vårdkommunen ansvarar för att nämndens hantering av dess allmänna handlingar sker i enlighet med gällande regler.

Pågående ärenden ska flyttas till vårdkommunen. Arkivmyndigheten i vårdkommunen ansvarar för tillsyn av nämndens arkiv. Vårdkommunen ansvarar för slutarkivering av nämndens allmänna handlingar. Skulle nämnden upplösas ska avslutade ärenden slutarkiveras hos vårdkommunen medan pågående ärenden flyttas till den kommun och nämnd som övertar ansvaret.

12 § Personuppgiftsbehandling

Nämnden är personuppgiftsansvarig för den behandling av personuppgifter som sker i dess verksamhet. Nämnden ska utse dataskyddsombud enligt dataskyddsförordningen.

13 § Äganderätt och försäkringar

Vårdkommunen äger den fasta och lösa egendom som används i nämndens verksamhet, samt tecknar och vidmakthåller erforderliga försäkringar.

14 § Budget

Enligt kommunallagen ska vårdkommunen årligen upprätta och fastställa budget för den gemensamma nämnden efter samråd med övriga samverkanskommuner. Förslag till budget ska av vårdkommunen tillställas samverkande kommuner senast den 1 april varje år.

15 § Underlag för kostnadsfördelning

Fördelning av kostnader ska ske i förhållande till samverkanskommunernas invånarantal den 1 november året innan verksamhetsåret.

Vårdkommunen upplåter erforderliga lokaler och utrustning samt svarar för erforderliga investeringar avseende lös egendom.

I underlag för budget ska de kostnader/investeringar som ska fördelas mellan samverkanskommunerna tas upp utifrån följande poster:

- Löne- och personalomkostnader
- Personaladministration
- Ekonomiadministration
- IT
- Telefoni
- Företagshälsovård
- Ansvarsförsäkring
- Lokalkostnader
- Resor
- Litteratur
- Kompetensutveckling
- Övriga kostnader

Arvode och kostnadsersättningar till förtroendevalda samt ställföreträdare budgeteras av respektive samverkanskommun. För ställföreträdare utifrån huvudmannens folkbokföringsadress.

Vid väsentliga förändringar av verksamhetens omfattning i någon av samverkanskommunerna äger denna kommun rätt att påkalla förhandling med övriga samverkanskommuner rörande kostnadsfördelning.



Bjuv



Klippan



Perstorp



ÅSTORP

16 § Ersättning

Ersättning enligt § 15 ska av varje samverkanskommun erläggas kvartalsvis i förskott. Betalning ska ske senast inom 30 kalenderdagar efter fakturans ankomstdatum.

Ekonomisk uppföljning ska ske två gånger per år, delårs- och årsredovisning, och tillställas varje samverkanskommun.

Verksamhetens kostnader ska slutregleras senast den 15 januari året efter verksamhetsåret.

17 § Räkenskaper

Världkommunen ska årligen till samverkanskommunerna före den sista januari redovisa föregående års räkenskaper samt underlag för verksamhetsberättelser.

Vid överskott överförs detta till kommande år. Vid underskott fördelas kostnaden enligt vad som anges i detta avtal avseende kostnadsfördelning enligt 15 §.

Om över- eller underskott uppstår och en samverkanskommun anser att över- eller underskott är orimligt stort gäller vad som stadgas avseende omförhandling i 22 §.

18 § Utvidgad samverkan

Om en ytterligare kommun vill ingå i överförmyndarsamverkan, ska samverkanskommunerna efter samråd och i samförstånd, besluta i ärendet samt fastställa villkoren för en eventuell utökning av samverkanskommunerna. En förutsättning för utökad samverkan är att tillkommande kommun ingår i den gemensamma nämnden.

19 § Insyn i nämndens verksamhet

Utöver den insyn som respektive samverkanskommun har genom sina valda ledamöter och ersättare, har kommunfullmäktige i respektive samverkanskommun rätt att begära upplysningar från nämnden. Presidiet och chefen för överförmyndarenheten är skyldiga att lämna upplysningar vid fullmäktiges sammanträden om inte sekretesskäl förhindrar det.

Kommunstyrelsen i respektive samverkanskommun har inom ramen för sin uppsiktsplikt rätt att erhålla de underlag som behövs.

Ledamot i kommunfullmäktiges samverkanskommuner får ställa interpellationer och frågor om nämndens verksamhet. Dessa ska riktas till nämndens ordförande.

20 § Utvärdering och uppföljning

Ekonomisk uppföljning ska ske två gånger per år genom delårs- och årsredovisning och liksom bokslutet tillställas samverkanskommunerna senast under mars månad året efter verksamhetsåret. Härvid ska även kontrolleras att verksamheten bedrivs med hög kvalitet och rättssäkert samt så kostnadseffektivt som möjligt.

21 § Revision och frågan om ansvarsfrihet

Nämndens verksamhet ska granskas av revisorerna i var och en av samverkanskommunerna. Revisorerna bestämmer om revisionen ska ingå i en samlad revision hos samverkanskommunerna eller om den ska ske särskilt.



Bjuv



Klippan



Perstorp



ÅSTORP

Fråga om ansvarsfrihet för Nämnden ska prövas av fullmäktige i var och en av samverkanskommunerna avseende de ledamöter och ersättare som valts av respektive fullmäktige.

22 § Tillägg, ändringar och omförhandling av avtalet

Tillägg till och ändringar inklusive omförhandling av detta avtal ska ske skriftligen och godkännas av samtliga samverkanskommuner för att vara gällande.

23 § Tvist

Eventuella tvister ska i första hand lösas genom förhandlingar parterna emellan. Om tvist ej kan lösas på detta sätt ska denna avgöras av allmän domstol.

24 § Avtalstid och uppsägning

Detta avtal gäller fr.o.m. den 1 januari 2019 och tillsvidare med en ömsesidig uppsägningstid om 18 månader.

En eventuell uppsägning har verkan endast för den samverkanskommun som säger upp avtalet. Samverkan i övrigt löper vidare om inte övriga samverkanskommuner i anslutning till uppsägningen enas om att samverkan ska avvecklas.

Uppsägningstidens längd ska betraktas mot bakgrund av att värdkommunen ska ges rimlig tid för anpassning av sin personalstyrka.

25 § Samverkans upphörande

För det fall samverkan ska avvecklas fördelas tillgångar och avvecklingskostnader på samma sätt som kostnaderna för organisationens verksamhet enligt 15 §.

Då organisationens personal är anställd av värdkommunen åligger det övriga samverkanskommuner, vid avtalets upphörande, om de avser att anställa personal för handläggning av sin överförmyndarverksamhet, att erbjuda personal i samverkansorganisationen anställning i sin verksamhet.

Den gemensamma organisationen ska vid organisationens avveckling till respektive samverkanskommun överlämna personakter och register.

26 § Avtalets giltighet

Detta avtal är giltigt under förutsättning att det godkänts av kommunfullmäktige i respektive samverkanskommun senast den 31 december 2018 och att kommunfullmäktige i samtliga kommuner inom samma tid antar reglemente för nämnden.

Skulle en av samverkanskommunerna inte godkänna avtalet eller reglementet, ska avtalet ändå gälla för övriga kommuner såvida inte omständigheterna är sådana att samarbetet uppenbarligen inte kan fortsätta. Det åligger under sådana omständigheter värdkommunen att snarast arbeta fram förslag till nytt avtal och reglemente som de kvarvarande samverkanskommunerna kan anta.

För det fall kommunfullmäktiges beslut att godkänna avtalet eller att anta gemensamt reglemente inte skulle vinna laga kraft innan avtalet börjar gälla äger berörd samverkanskommun rätt att bedöma om beslutet alltjämt ska verkställas. Skulle beslutet därefter upphävas av domstol åligger



Bjuv



Klippan



Perstorp



ÅSTORP

det alla samverkanskommuner att underlätta för den berörda kommunen att kunna rätta beslutet, exempelvis genom att arbeta fram nytt avtal eller reglemente.

§ 18 Originalavtal

Detta avtal har upprättats i fyra (4) original varav parterna tagit var sitt.

Bjuv den

För Bjuvs kommun

NN
Kommunstyrelsens ordförande

Christer Pålsson
Kommundirektör

Klippan den

För Klippans kommun

NN
Kommunstyrelsens ordförande

Tomas Rikse
Kommundirektör

Perstorp den

För Perstorps kommun

NN
Kommunstyrelsens ordförande

Ulf Bengtsson
Kommundirektör

Åstorp den

För Åstorps kommun

NN
Kommunstyrelsens ordförande

Lena Mårtensson Stenudd
Kommunchef



Bjuv



Klippan



Perstorp



ÅSTORP

Reglemente för Överförmyndarnämnden 4 K - Bjuvs, Klippans, Perstorps och Åstorps kommuner

Antaget av kommunfullmäktige i Bjuv 2018-xx-xx, § xx

Antaget av kommunfullmäktige i Klippan 2018-xx-xx, § xx

Antaget av kommunfullmäktige i Perstorp 2018-xx-xx, § xx

Antaget av kommunfullmäktige i Åstorp 2018-xx-xx, § xx

Bjuvs, Klippans, Perstorps och Åstorps kommuner har kommit överens om att från och med 1 januari 2019 inrätta en gemensam nämnd inom överförmyndarverksamheten. Detta görs i enlighet med främst 19 kap föräldrabalken (1949:381), 3 kap 9 §, 9 kap 19 – 35 § kommunallagen (2017:725) och i övrigt med bestämmelser gällande speciallagar inom området.

Nämnden kallas **Överförmyndarnämnden 4 K – Bjuv, Klippan, Perstorp och Åstorp**.

Perstorps kommun är värdkommun och den gemensamma nämnden ingår i värdkommunens organisation. Nämndens och överförmyndarorganisationens närmare uppgifter har preciserats i ett särskild överenskommelse; Samverkansavtal Överförmyndarnämnden 4 K - Bjuv, Klippan, Perstorp och Åstorp.

Utöver vad som följer av lag gäller detta reglemente och det av kommunerna ingångna samverkansavtalet för den gemensamma nämnden.

Reglementet träder i kraft den 1 januari 2019.

VERKSAMHETSOMRÅDE

§ 1 Huvudarbetsuppgifter

Nämnden ansvarar för och verkställer överförmyndarverksamheten i Bjuvs, Klippans, Perstorps och Åstorps kommuner. Nämnden fullgör de samverkande kommunernas uppgifter som enligt lag eller författning åligger överförmyndaren. Utöver vad som följer av lag skall nämnden tillse att verksamheten bedrivs i enlighet med detta reglemente och samverkansavtalet.

Nämnden är en rättsvårdande myndighet i första instans. Nämndens huvudsakliga uppgift är att utöva tillsyn över förmyndares, gode mäns och förvaltares verksamhet.

§ 2 Uppgifter med hänvisning till författning

Nämnden fullgör de samverkande kommunernas uppgifter enligt nedan angivna lagar jämte föreskrifter rörande verksamhetsområdet i andra författningar.

1. Föräldrabalken (1949:381), i de delar som avser överförmyndarverksamheten
2. Förmyndarskapsförordningen (1995:379)
3. Lagen (2005:429) om god man för ensamkommande barn



Bjuv



Klippan



Perstorp



ÅSTORP

§ 3 Allmänna uppgifter

- Nämnden ska, inom ramen för sitt uppdrag, uppdatera och förenkla sitt regelbestånd.
- Nämnden ska informera om sin verksamhet i alla de samverkande kommunerna.
- Nämnden ska samverka med övriga kommunala nämnder i samverkanskommunerna, andra myndigheter och med enskilda organisationer som berörs av nämndens verksamhetsområde.
- Nämnden ska följa utvecklingen inom sitt verksamhetsområde och ska hos berörd kommunfullmäktige, kommunstyrelse eller annan nämnd lägga fram de förslag som behövs.
- Nämnden ska lämna yttranden som berör dess verksamhet.
- Nämnden sköter den ekonomiska förvaltningen inom sitt förvaltningsområde inom ramen för den för nämnden fastställda budgeten. Ekonomisk uppföljning ska ske två gånger per år genom delårs- och årsredovisning och liksom bokslutet tillställas samverkanskommunerna senast under mars månad året efter verksamhetsåret. Härvid ska även kontrolleras att verksamheten bedrivs med hög kvalitet och rättssäkert samt så kostnadseffektivt som möjligt.

MANDATPERIOD OCH SAMMANSÄTTNING

§ 4 Mandatperiod

Mandatperioden för ledamöter och ersättare i nämnden är fyra år räknat från och med den 1 januari året efter det att allmänna val till kommunfullmäktige hållits i hela landet. Nämndens första mandatperiod inleds den 1 januari 2019.

§ 5 Nämndens sammansättning

Nämnden består av fyra ledamöter och fyra ersättare. Varje kommun väljer en ledamot och en ersättare. Ledamot väljs från samverkanskommunens majoritet och ersättare från oppositionen. Detta gäller förutsatt att valet inte förrättats enligt lagen om proportionellt valsätt.

Ledamot eller ersättare får inte ha uppdrag som god man eller förvaltare inom nämndens verksamhetsområde.

§ 6 Utskott

Nämnden ska inte ha något utskott.

ORDFÖRANDESKAP

§ 7 Ordförande

Värdkommunen väljer ordförande och vice ordförande bland nämndens ledamöter.

§ 8 Ordförandens uppgifter

Det är ordförandens uppgift att svara för ledning, samordning och övervakning av nämndens samlade verksamhet. Detta innebär bland annat att:

1. fullgöra de uppgifter som föreskrivs i lag eller i nämndens reglementen,
2. leda nämndens verksamhet,
3. följa samverkansorganisationens arbete
4. överlägga med chefen för samverkansorganisationen,
5. överlägga med företrädare för myndigheter och andra kommunala och regionala organ,
6. representera nämnden genom kontakter med massmedia och med allmänheten i ärenden som berör nämndens arbetsområde,



Bjuv



Klippan



Perstorp



ÅSTORP

7. i övrigt vara tillgänglig för uppdrag inom ramen för nämndens arbetsområde i den omfattning nämnden beslutar.

Nämndens ordförande representerar nämnden vid uppvaktningar hos myndigheter, konferenser och sammanträden om inte nämnden bestämmer annat.

§ 9 Ersättare för ordföranden

Vice ordföranden stödjer ordföranden vid verkställandet av dennes uppgifter och går, vid förfall för ordföranden, in i dennes ställe.

Om varken ordföranden eller vice ordföranden kan delta i ett helt sammanträde fullgör för tillfället den till åldern äldste ledamoten ordförandens uppgifter. Nämnden har rätt att välja annan ledamot till ordförande för mötet.

ARBETSFORMER

§ 10 Sammanträden

Nämnden sammanträder på dag och tid som nämnden bestämmer. Nämnden sammanträder i värdkommunen om inte nämnden i särskilt fall beslutar något annat. Nämnden är beslutför med minst två ledamöter närvarande.

§ 11 Kallelse

Ordförande ansvarar för att kallelse utfärdas till sammanträdena. Kallelsen ska vara skriftlig och innehålla tid och plats för sammanträdet. Kallelsen ska på lämpligt sätt sändas till varje ledamot och ersättare samt annan som får närvara på sammanträdet senast sju dagar före sammanträdesdagen.

Kallelsen bör åtföljas av en föredragningslista. Ordföranden bestämmer i vilken utsträckning handlingar som tillhör ett ärende på föredragningslistan ska bifogas kallelsen. I undantagsfall får kallelse ske på annat sätt.

När varken ordföranden eller vice ordföranden kan kalla till sammanträde ska den till åldern äldste ledamoten gör det.

§ 12 Anmälan av förhinder

En ledamot eller ersättare som är förhindrad att delta i ett sammanträde eller del av sammanträde ska snarast anmäla detta till nämndens sekreterare.

§ 13 Ledamöternas och ersättarnas tjänstgöring

Om en ledamot är förhindrad att inställa sig till eller att vidare delta i ett sammanträde ska i första hand ersättaren från den kommun som valt ledamoten tjänstgöra i dennes ställe. Kompletterande inträdesordning ska beslutas av kommunfullmäktige i Värdkommunen.

En ledamot som inställer sig under ett pågående sammanträde har rätt att tjänstgöra även om en ersättare har trätt i ledamotens ställe.

En ledamot eller ersättare som avbryter sin tjänstgöring på grund av jäv får åter tjänstgöra sedan ärendet har handlagts.

En ledamot som avbryter tjänstgöringen på grund av annat hinder än jäv får endast tjänstgöra åter om ersättare från annan kommun har trätt in.



Bjuv



Klippan



Perstorp



ÅSTORP

Ersättarna har rätt att närvara på sammanträde även när de inte tjänstgör.

§ 14 Yttranderätt för ersättare

Ersättare som inte tjänstgör har rätt att yttra sig och delta i överläggningarna men får inte lägga yrkanden eller förslag och inte heller delta i beslut. Ersättare har rätt att få sin mening antecknad i protokollet.

§ 15 Slutna sammanträden

Nämndens sammanträden ska hållas inom stängda dörrar.

§ 16 Ordningen vid sammanträden

Ordföranden ansvarar för ordningen under sammanträdet.

Nämnden får, om den finns skäl för det, besluta att ljud- eller bildupptagning inte får förekomma vid nämndens sammanträden.

Nämnden får inte sammanträda med ledamöter närvarande på distans.

§ 17 Närvarorätt

Vid nämndens sammanträden får, utöver de som ska kallas till sammanträdet, i den mån nämnden inte beslutar annat,

1. nämndens sekreterare närvara,
2. chefen för överförmyndarenheten närvara och delta i överläggningarna,
3. föredragande tjänsteman närvara och delta i överläggningarna.

Nämnden får kalla annan förtroendevald i någon samverkanskommun att närvara vid behandlingen av vissa frågor. Denne har i sådana fall rätt att yttra sig och delta i överläggningarna. Personalföreträdare har inte rätt att närvara vid nämndens sammanträden.

§ 18 Sekreterare

Chefen för överförmyndarenheten bestämmer om sekreterarskap för nämndens sammanträden.

§ 19 Justering och tillkännagivande av protokoll

Protokollet justeras av ordföranden och en ledamot.

Nämndens kan besluta att en paragraf i protokollet ska justeras omedelbart. Paragrafen ska redovisas skriftligt innan nämnden justerar den.

Nämndens protokoll ska tillkännas på varje samverkanskommuns digitala anslagstavla.

§ 20 Reservation

En ledamot som har reserverat sig mot ett beslut och vill motivera sin reservation ska göra detta skriftligt. Motiveringen ska lämnas före den tidpunkt som fastställts för justering av protokollet.

§ 21 Delgivning

Delgivning med nämnden sker med ordföranden eller anställd som nämnden bestämmer.



Bjuv



Klippan



Perstorp



ÅSTORP

§ 22 Undertecknande av handlingar

Avtal, andra handlingar och skrivelser som beslutats av nämnden ska undertecknas av ordföranden och kontrasteras av anställd som nämnden bestämmer.

§ 23 Delegation av beslutanderätt

Nämnden kan enligt föräldrabalkens och kommunallagens bestämmelser delegera sin beslutanderätt. Omfattningen och formerna för sådan delegering bestämmer nämnden i särskild delegationsordning.

DELEGATION FRÅN FULLMÄKTIGE OCH ANDRA SÄRSKILDA UPPGIFTER

§ 24 Övrig delegering från kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige i respektive samverkanskommun delegerar, i de delar som berör den egna kommunen, till nämnden att inom sitt verksamhetsområde och utan kommunfullmäktiges särskilda godkännande, under förutsättning att ärendet inte är av principiell betydelse eller annars av större vikt:

1. själv eller genom ombud föra samverkanskommuns talan i alla mål och ärenden som faller inom nämndens verksamhetsområde, med rätt att på samverkanskommunernas vägnar träffa överenskommelse om betalning, ingå förlikning och sluta annat ekonomiskt avtal.
2. lämna yttranden i offentliga utredningar, promemorior, lagförslag och motsvarande i de fall frågan endast berör nämndens verksamhetsområde och inte bedöms vara av strategisk betydelse för samverkanskommun av dess kommunstyrelse

§ 25 Diarium och arkiv

Nämnden ansvarar för eget diarium. Nämnden ansvarar för det egna arkivet enligt vad som anges i värdkommunens arkivreglemente.

§ 26 Personuppgiftsansvar

Nämnden är personuppgiftsansvarig för de personuppgifter som behandlas i nämndens verksamhet. Nämnden ska utse dataskyddsombud enligt dataskyddsförordningen.

§ 27 Internkontroll och rapportering till kommunfullmäktige

Nämnden ansvarar för att den interna kontrollen är ändamålsenlig och tillräcklig och i enlighet med vad som anges i värdkommunens reglemente för intern kontroll. Nämnden ska rapportera till fullmäktige i samtliga samverkanskommuner.

När nämnden antar verksamhetsplan och behandlar sin verksamhetsberättelse ska detta utan dröjsmål skickas till kommunstyrelsen i samtliga samverkanskommuner för kännedom. Nämnden ska även i övrigt, på lämpligt sätt, hålla respektive kommunstyrelse kontinuerligt informerad om sin verksamhet.

§ 28 Personal

Värdkommunen är anställningsmyndighet för personal vid den gemensamma överförmyndarverksamheten. Nämnden ansvarar för arbetsmiljön enligt arbetsmiljölagen (1977:1160) för all personal i verksamheten. Nämnden ska, för den personal som omfattas av



Bjuv



Klippan



Perstorp



ÅSTORP

nämndens ansvar enligt ovan, även besluta i alla sådana personalärenden som inte ska avgöras av värdkommunens personalorgan.

§ 29 Ersättning till förtroendevalda och ställföreträdare

Samverkanskommunerna budgeterar och utbetalar ersättning (arvode och kostnadsersättningar) till den egna kommunens ledamöter och ersättare enligt de ersättningsbestämmelser som gäller i den kommun den förtroendevalde företräder.

Samverkanskommunerna budgeterar och utbetalar ersättning till respektive kommuns ställföreträdare.

§ 30 Revision och fråga om ansvarsfrihet

Nämnden granskas av revisorerna i var och en av samverkanskommunerna. Frågan om ansvarsfrihet för nämnden ska prövas av kommunfullmäktige i var och en av samverkanskommunerna. Det är enbart kommunfullmäktige i den kommun som valt ledamot som vid vägrad ansvarsfrihet kan besluta om entledigande från uppdraget.

§ 31 Extraordinär händelse

Vid extraordinär händelse som avses i lag (2006:544) om kommuners och landstings åtgärder inför och vid extraordinära händelser i fredstid och höjd beredskap kan samverkanskommunernas respektive krisledningsnämnd ta över hela eller delar av nämndens verksamhetsområde som berör samverkanskommunen och i den utsträckning som är nödvändig med hänsyn till den extraordinära händelsens art och omfattning. När förhållandena tillåter det ska krisledningsnämnden besluta att uppgifterna går tillbaka till nämnden.

§ 146**Delårsrapport Kommunstyrelsen per 2018-08-31**

KS 2018.0545

Ärendet

Delårsrapport för Kommunstyrelsen per 2018-08-31 föreligger.

Beslutsunderlag

Delårsrapport Kommunstyrelsen per 2018-08-31, bilaga Au § 146/18.

Arbetsutskottets förslag till Kommunstyrelsen

Godkänner delårsrapport för Kommunstyrelsen och dess förvaltningar per 2018-08-31.

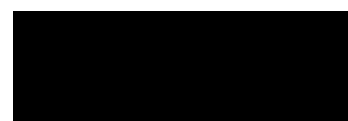
Beslutet skickas till

Kommunstyrelsen



KLIPPANS
KOMMUN

Delårsrapport per 2018-08-31



Klippan	4
<i>INVESTERINGSREDOVISNING</i>	4
Kommunstyrelse	8
<i>MÅLUPPFYLLELSE</i>	8
<i>EKONOMI</i>	9
Kommunledningsförvaltning	12
<i>MÅLUPPFYLLELSE</i>	12
<i>EKONOMI</i>	14
Teknisk förvaltning	15
<i>MÅLUPPFYLLELSE</i>	15
<i>EKONOMI</i>	16

Klippan

INVESTERINGSREDOVISNING

Nämnd/Förvaltning	Investeringsprojekt, Nr och Namn	Ack Utfall Aug 2018	Budget Helår 2018	Prognos Helår 2018	Bu/Prognos s Avvik 2018	Not
1 Kommunledn.förv	501 Förfogandemedel KS	0	-2 200	-2 200	0	
	509 Sessionssalen	-524	-500	-524	-24	
	510 Ny informationsstruktur	0	-450	0	450	1)
	511 IT-utbyggnad	0	-500	0	500	1)
	512 Bredband	0	-300	0	300	1)
	515 Fritt Wifi Klippan	0	-350	-300	50	1)
	505 Attefallshus, Pantern 15	-645	0	-645	-645	2)
	Summa	-1 169	-4 300	-3 669	631	
20 Adm/övr verksh Teknisk förv	540 Försäljn exploat omr bostäder förv	-22	0	0	0	
	547 Del av Ö.Ljungby 3:2	96	0	50	50	
	548 KLP 3:107 Kapellet	8	0	8	8	
	549 Expl.omr KLP 3:48 Nyslätt	395	0	535	535	3)
	552 Klp 3:145 frgl, Pantern 18	-32	0	-72	-72	
	553 Expl.omr Tulpangatan	148	0	148	148	
	554 Klp 3:15 bost Fabriksallen	-48	0	-68	-68	
	557 Klp 3:145 bost vid Elfdalen	-92	0	-392	-392	
	558 Klp 3:145 tomter Nygårdsv	-18	0	-148	-148	
	559 Klp 3:15 bost vid Bruksskolan	-137	0	-137	-137	
	560 Exploateringsomr bostäde 2018	0	-4 000	0	4 000	
	561 Tomtförsäljning bostäder 2018	0	1 000	0	-1 000	
	562 Tomtförsäljn Månstorp	0	1 000	0	-1 000	
	521/574 Läderfabriksprojektet	-481	-2 076	-2 076	0	
	Summa	-182	-4 076	-2 152	1 924	
21 Gata och park	564 Gjutna Sofför	0	-200	-200	0	
	567 Övergång järnvägsstationen	0	-250	-250	0	
	596 Trafiksäkerhetsprojekt	-55	-1 668	-1 668	0	
	610 Förnyelse gatubelysning	0	-1 177	-1 177	0	
	620 Parker/grönomr/lekplatser/GC-vägr	-296	-1 395	-1 395	0	
	630 Maskiner och fordon	0	-500	-500	0	
	640 Belägg gator o vägar	0	-2 000	-2 000	0	
	641 GC-väg Ö.Ljungby-Gråmanstorp	0	-3 000	-1 400	1 600	4)
	Summa	-351	-10 190	-8 590	1 600	
22 VA-verksamhet	655 VA, utbyggn ledn.krav länsstyr	0	-8 000	0	8 000	5)
	664 VA, utbyggnad Skäralid/Allarp	-15	0	-1 000	-1 000	5)
	675 VA, Kungsleden	-115	0	-1 900	-1 900	6)

Nämnd/Förvaltning	Investeringsprojekt, Nr och Namn	Ack Utfall Aug 2018	Budget Helår 2018	Prognos Helår 2018	Bu/Prognos Avvik 2018	Not
	656 VA, Ny vattenledn Gullivevägen	-5	-1 500	-1 500	0	
	657 VA, ledning Ö.Ljungby-Lyckås	-194	-8 000	-8 000	0	7)
	658 VA, ledningar inkl utbyggnad	0	-5 650	-3 100	2 550	8)
	660 VA, utjämningsmagasin	-19	0	-1 500	-1 500	8)
	661 VA, omläggning Mammarsgatan	-587	0	-350	-350	8)
	667 VA, Stackarp spillvatten	-2	0	-200	-200	8)
	676 VA, Järnvägsgatan	-46	0	-200	-200	8)
	665 VA, utredn Elfdalen skolutbyggn	-42	0	-200	-200	
	669 VA, förskola Badvägen	-20	0	-400	-400	
	662 VA, Månstorp industriområde	-164	0	-450	-450	
	663 VA, Bolestad industriområde	-12	0	0	0	
	666 VA, förtätning bost Elfdalen	-34	0	-100	-100	
	668 VA, bostäder Badvägen	-22	0	-100	-100	
	673 VA, utbyggnad Nygårdsvägen	-1	0	-200	-200	
	671 VA, avloppsreningsverk Nybygget	0	-1 000	-1 300	-300	9)
	679 VA, Sanering Djupadalsområdet	-353	0	-600	-600	
	680 Anslutningsavgift VA	386	0	288	288	
	Summa	-1 245	-24 150	-20 812	3 338	
23 Fastighet	704 ÅO lokaler Åbyhem	-188	-300	-300	0	
	705 Moduler Bofinkenskolan	-465	0	-465	-465	
	706 Moduler Ljungbyhedskolan	-260	0	-260	-260	
	707 Snyggatorpsskolan	-19 306	-16 703	-16 703	0	10)
	709 Storköksutrustning, utbyten	-85	-921	-921	0	
	714 Lekplatser skola/fsk	-43	-400	-400	0	
	716 Matsal, Bryggeriet	-46	-5 000	-500	4 500	11)
	718 Åbyskolan miljöhus	-30	-300	-300	0	
	719 Utredning Karossen	-20	0	-50	-50	
	723 Brandsäkerhet äldreomsorgen	-24	-1 650	-1 650	0	
	729 Ljungbygården upprustning	-15	-700	-700	0	
	731 Ny förskola	-1 986	-5 670	-3 000	2 670	12)
	732 Sågen 1, rivning och parkering	-793	-1 000	-965	35	
	733 Markupprustning Åbyskolan	-178	-357	-357	0	
	734 Idrottshall Snyggatorp	-1	-100	-100	0	
	735 Vedby skola, förprojektering	0	-2 000	0	2 000	13)
	736 Antilopen brandlarm/passage	-21	-700	-700	0	
	737 Antilopenskolan, skolgård	-4	-400	-400	0	
	738 Spontana idrottsplatser	-477	0	-477	-477	14)

Nämnd/Förvaltning	Investeringsprojekt, Nr och Namn	Ack Utfall Aug 2018	Budget Helår 2018	Prognos Helår 2018	Bu/Prognos Avvik 2018	Not
	740 Klippans badhus, stammar/källare	-3 028	-5 398	-5 398	0	
	743 Ny skola Östra Klippan	-2 475	-7 600	-2 500	5 100	15)
	744 Kontor på vinden kommunhus	-2	0	0	0	
	730 RE Budget reinvesteringar	0	-4 000	-381	3 619	*
	715 RE Rickmansgården, byte takpannor	-1 210	0	-1 210	-1 210	*
	751 RE Badrumsrenov Badv 11	-108	0	-250	-250	*
	754 RE kommunhus styrsystem	-103	0	-250	-250	*
	757 RE Klip idrottshall fönster	-1	0	-600	-600	*
	760 RE Antilopen fönsterbyte	-8	0	-330	-330	*
	764 RE Åbyhem renov 2 avd kök	-209	0	-209	-209	*
	765 RE Ljungåsen fönster lgh	-11	0	-450	-450	*
	766 RE Vita Villan fasadrenovering	-6	0	0	0	
	770m RE Byte vent.agg hemkunsks Sngtp	0	0	-250	-250	*
	772 RE Ljungbyskolan Miljöhus	-17	0	-70	-70	*
	775 Sågen 8, allaktivitetshus	-2 959	-27 000	-27 000	0	
	788 Ljungbyhed friluftsbad	-574	-500	-574	-74	
	Summa	-34 653	-80 699	-67 720	12 979	
4 Kultur och fritidsnämnden	771 Kompl inventarier o utrustning	-324	-1 000	-700	300	
	773 Sågen inventarier	0	-3 000	-1 500	1 500	16)
	778 Åbyvallen upprustning	-101	-189	-145	44	
	782 Bolestad ny asfaltering	0	-970	-1 420	-450	
	783 Klippans badhus utemiljö	0	-1 000	-300	700	17)
	784 Klippans badhus handikappanpassn.	-174	-140	-174	-34	
	786 Strövstigar	0	-100	-300	-200	
	787 Skateboardanläggning	-805	-800	-805	-5	
	790 Friskvårdsutrustning	0	-200	-200	0	
	799 Bibliotek meröppet	-117	-350	-350	0	
	801 Bibliotek inventarier/ny tekn	0	-100	-100	0	
	Summa	-1 521	-7 849	-5 994	1 855	
6 Barn och utbildningsnämnden	821 Inv fsk/grundsk/grundsärskolan	-841	-1 000	-1 000	0	
	840 Inventarier gymnasiet	-951	-1 500	-1 500	0	
	Summa	-1 792	-2 500	-2 500	0	
7 Socialnämnd	860 Inventarier SOC förvaltning	-182	-821	-821	0	
	861 Nyckelfri hemtjänst	0	-493	-493	0	
	881 ÄO, sängar	-135	-259	-259	0	
	891 Verksamhetssystem	0	-4 000	-500	3 500	18)
	512 Bredband	7	0	0	0	

Nämnd/Förvaltning	Investeringsprojekt, Nr och Namn	Ack Utfall Aug 2018	Budget Helår 2018	Prognos Helår 2018	Bu/Prognos Avvik 2018	Not
	Summa	-310	-5 573	-2 073	3 500	
9 Finansförvaltning	8XX Andelar Naturbruk, avyttring	55	0	55	55	
	516 Medlemskap kommuninvest	-934	0	-934	-934	19)
	518 Aktier i Inera AB	-42	-42	-42	0	
	Summa	-920	-42	-921	-879	
Totalt kommunen	Summa	-42 143	-139 379	-114 431	24 948	

KOMMENTAR TILL ÅRETS INVESTERINGAR

*) Projekt som hanteras inom reinvesteringsanslaget på 4 mnkr för byggnadsunderhåll. T o m augusti är 1,7 mnkr använt, Prognos för 2018 är enligt budget 4 mnkr.

1) Kommunledningsförvaltningen förväntar att ha överskott på 1,3 mnkr på budgeterade IT investeringar. Vi har gått in i ett IT samarbete med ytterligare tre kommuner och just nu är vi inne i en övergångsfas mellan verksamheterna och avvaktar därför ytterligare investeringar.

2) Ett underskott på 645 tkr redovisas för ett "Attefallshus" som uppförts på en fastighet där det redan står en byggnad, den beslutade investeringen är 360 tkr så det egentliga underskottet per 2018 blir 285 tkr. Underskottet beror på att man varit tvungen att bygga om VA systemet som visade sig vara underdimensionerat för två byggnader samt att värmesystemet behövdes bytas i den redan befintliga byggnaden. Kostnaderna kommer fördelas mellan de två byggnaderna men underskottet utöver budget är ett faktum.

3) Sista tomten blir såld i höst.
4) Prognosen från Trafikverket är 1,4 mnkr 2018, 1,6 mnkr 2019 och 14 mnkr 2020.

5) Detta är ett samlingskonto för de områden som Länsstyrelsen har pekat ut, där vi måste utföra åtgärder. Just nu så kommer Allarps utbyggnad att detaljprojekteras. Uppskattningsvis så kommer vi att förbruka ca 1 mnkr under året för detaljprojekteringen.

6) VA, Kungsleden: 2017 utfördes en del av entreprenaden för 1,9 mnkr. Troligen har vi i storleksordningen samma belopp kvar att utföra under detta eller nästa år, helt beroende på hur det går med den överklagan på ledningsrätten som är fastställd av Lantmäteriet.

7) VA, ledning Ö.Ljungby-Lyckås: Detta projekt ligger ute för upphandling just nu och kommer att påbörjas under hösten, beräknad färdigställning till sommaren 2019.

8) VA, ledningar inkl utbyggnad: Här finns i år 5.650 tkr. Dessa bokas sedan ut på olika anläggnings- och ledningprojekt som utförs. Nu är 3.950 tkr av dessa bokade. Till detta kommer en del förrådsutrymme som måste till när den nya VA-organisationen kommer att färdigställas i oktober månad. Prognos för alla projekt som ingår är 5.350 tkr.

9) VA, avloppsreningsverk Nybygget: Om vi orkar med investeringstakten i år så kommer den att utföras under senhösten, beräknad till 1.300 tkr i dagsläget. De 300 tkr som ej är med i budgeten kommer att tas från projekt 658 VA, ledningar inkl utbyggnad.

10) Snyggatorpsskolan; Statsbidrag 4,8 mnkr.

11) Matsal, Bryggeriet: Platta gjuts under 2018 men huvuddelen av projektet kommer att genomföras 2019.

12) Ny förskola: Delar av projektet kommer att genomföras under 2019.

13) Vedby skola, förprojektering: Projektet är pausat tills vidare av BUF.

14) Spontana idrottsplatser: Projektet skulle slutförts 2017 och har inte budgeterats 2018.

15) Ny skola Östra Klippan: Delar av projektet kommer att utföras 2019.

16) Sågen inventarier kommer inte att slutföras 2018 pga försenad byggstart men summan kommer att hållas. En del av investeringen genomförs under januari 2019.

17) Klippans badhus utemiljön kommer att påbörjas 2018 men kommer inte bli klar i år då samsynkning med aktivitetsparken i angränsande område hör till.

18) Upphandling pågår av verksamhetssystem. Större delen av kostnaderna för projektet kommer först 2019.

19) Årlig medlemsinsats till kommuninvest.

Kommunstyrelse

MÅLUPPFYLLELSE

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

UPPFÖLJNING AV NÄMNDENS MÅL

Kommunen ska erbjuda ett gott och varierat boendebud.

Målvärde	Utfall
60	91
● Antalet bostäder i Klippan skall öka med minst 60 under 2018. Kommentar Fram till dagens datum har det tillkommit 91 nya bostäder under 2018, 58 av dessa är byggda av Treklövern.	
250	500
● Vi ska ha beredskap för minst 250 bostäder med blandade boendeformer. Kommentar Det finns antagna detaljplaner för minst 500 bostadsenheter.	


Kommunen ska bidra till förbättrad folkhälsa och livskvalitet för invånarna.

Målvärde	Utfall
■ Fler åtgärder för ökad tillgänglighet till kommunens offentliga friluftsområden och parker. Kommentar Det pågår ett arbetet inom tekniska förvaltningen som slutredovisas i samband med årsredovisningen.	



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

Målvärde	Utfall
10	4
■ Vi ska etablera minst 10 st nya allmänna laddställen/-stolpar för elbilar. Kommentar Utredningsarbete pågår att få till etablering av publika laddstolpar. I skrivande stund har endast fyra stolpar vid järnvägsstationen kommit på plats under året. Dessa har finansierats till fullo med EU-medel.	

Kommunen ska erbjuda medborgardialog genom digitala och fysiska mötesplatser.

Målvärde	Utfall
2	0
<p> Vi ska genomföra medborgardialog med minst två medborgarpaneler.</p> <p>Kommentar</p> <p>KS har beslutat att en ny form, medborgarpanel, ska införas under 2018. Förvaltningens förslag om medborgarinitiativ antogs inte av KS. Ett arbete pågår på uppdrag av KS att ta fram en strategi för medborgardialog.</p>	

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

Målvärde	Utfall
81	81
<p> Indexvärdet för HME-Hållbart medarbetarengagemang skall uppgå till minst 81</p> <p>Kommentar</p> <p>Årets medarbetarundersökning är inte genomförd än varför resultatet avser kommunledningsförvaltningens HME från 2016 års undersökning som var 81. Tekniska förvaltningen hade för samma period ett HME om 75.</p>	
100	69
<p> Alla medarbetare ska ha ett skriftligt uppdrag.</p> <p>Kommentar</p> <p>Medarbetarna inom följande avdelningar inom kommunledningsförvaltningen har skriftliga uppdrag: HR, kommunikation och näringsliv. Arbetet är påbörjat och kommer att färdigställas under hösten för samtliga medarbetare på kansli, kundtjänst, ekonomi, plan och bygg samt stab.</p> <p>Samtliga medarbetare på tekniska förvaltningen hade per den sista december 2017 fått ett skriftligt uppdrag.</p> <p>Dvs. 9 av totalt 13 avdelningar inom kommunstyrelsens verksamhetsområde har färdiga skriftliga uppdrag.</p>	

EKONOMI

EKONOMISKT RESULTAT - RESULTATRÄKNING

tkr	Ack utfall Aug 2018	Avvikelse Aug 2018	Ack utfall Aug 2017	Prognos helår 2018	Avvikelse mot Budget inkl KB 2018	Bokslut 2017
Intäkter	158 236	4 497	172 725	231 518	910	266 644
Personalkostnader	-76 981	756	-73 547	-115 483	1 300	-110 688
Lokalhyra	-17 087	353	-18 841	-26 210	-50	-29 177
Övriga kostnader	-104 648	-5 348	-112 961	-149 611	-660	-181 425
Avskrivningar	-23 325	1 311	-22 939	-35 953	1 000	-34 446
Verksamhetens nettokostnader	-63 805	-1 569	-55 565	-95 739	2 500	-89 093
Finansiella kostnader	-8 918	664	-8 831	-13 873	500	-13 174
Resultat	-72 723	2 233	-64 422	-109 612	3 000	-102 266
Nettoinvesteringar	-37 600	-44 677	-22 783	-102 943	20 472	-48 364

EKONOMISKT RESULTAT

tkr	Ack utfall Aug 2018	Avvikelse Aug 2018	Ack utfall Aug 2017	Prognos helår 2018	Avvikelse mot Budget inkl KB 2018	Bokslut 2017
Kommunledningsförvaltning	-49 450	-471	-46 222	-73 611	0	-68 715
Teknisk förvaltning	-23 273	2 704	-18 200	-18 200	3 000	-33 551
Summa	-72 723	2 233	-64 422	-109 612	3 000	-102 266

ANALYS DRIFT

Kommunledningsförvaltningen;**Kommentarer perioden**

Avvikelserna i perioden beror i huvudsak på att vi ligger efter med kostnadsfördelningen av IT-tjänster, att vissa aktiviteter ej utförts ännu (t.ex. marknadsundersökning seniorboende, medarbetarundersökning och tillgänglighetsinventering) samt att räddningstjänsten uppvisar ett överskott i perioden.

Kommentarer prognos

Konsumentvägledning och folkhälsoråd var underbudgeterade när KLF tog över verksamheterna från kultur- och fritid.

Företagshälsovårdskostnaderna ökar rejält och kräver någon form av hantering.

Inom kansliet är intäkterna för kopiering, vaktmästeri och upphandling för högt budgeterade. Här krävs ett nytt upphandlingsavtal mellan samverkande kommuner. och en anpassning av kostnaderna för vaktmästeriet. I nuläget ser överförmyndarverksamheten ut att generera ett kraftigt underskott. Här pågår ett analysarbete. Sannolikt har statsbidragsintäkter ej redovisats korrekt.

Trots vissa jobsposter prognostiseras ett nollresultat för KLF.

Teknisk förvaltning;

Tekniska förvaltningen visar efter 8 månader ett redovisat avvikelse mot budget på +2,7 mnkr och prognos för budgetavvikelse helår 2018 är +3,0 mnkr. Avvikelsen beror till stor del på att kostnader och intäkter fördelas ojämnt över året och på att kapitalkostnader budgeteras för helår medan investeringsprojekt i många fall tas i bruk och aktiveras sent under året. I vissa fall kommer budgeterade investeringsprojekt inte heller att kunna slutföras under året.

Administrativ avdelning visar ett avvikelse på - 3,8 mnkr vilket i huvudsak beror på att externa medel avseende Läderfabriken ännu inte rekvirerats. Prognos för helår är 0.

Gata- och parkavdelning visar en avvikelse på -1,4 mnkr vilket beror på att interna kostnadsfördelningar för 2018 inte är fullt reglerade mot fastighetsavdelningen och VA-avdelningen. Prognos för helår 2018 är 0.

Fastighetsavdelningen visar en avvikelse på +4,5 mnkr vilket framförallt relaterade till lägre kapitalkostnader samt att kostnader och intäkter fördelas ojämnt över året. Prognos för helår är +1,8 mnkr.

Måltidsavdelningen visar en avvikelse på +1,5 mnkr. Avdelningen har för 2018 ett sparbetning på 0,5 mnkr och har under året drivit ett effektiviseringsarbete där produktion samordnats så att tillagningskök kunnat avvecklas och har även effektiviserat produktion i samband med övergången till kylt mat inom hemtjänsten. Prognos för måltidsavdelningen är +0,5 mnkr.

Lokalvårdsavdelningen visar en avvikelse på +1,4 mnkr. Avdelningen har under året arbetat med arbetsätt och effektivisering. Avdelningen har också låg sjukfrånvaro och har kunnat hålla vikariekostnaderna lägre än beräknat under sommaren. Prognos för helår är +0,7 mnkr.

ANALYS INVESTERINGAR

Kommunledningsförvaltningen förväntar att ha överskott på 1,3 mnkr på budgeterade IT investeringar då vi har gått in i ett IT samarbete med ytterligare tre kommuner och just nu är inne i en övergångsfas mellan verksamheterna och därför avvaktar ytterligare investeringar. Dock redovisas ett underskott på 645 tkr för ett "Attefallshus" som uppförst på en fastighet där det redan står en byggnad, den beslutade investeringen är 360 tkr så det egentliga underskottet per 2018 blir 285 tkr. Underskottet beror på att man varit tvungen att bygga om VA systemet som visade sig vara underdimensionerat för två byggnader samt att värmesystemet behövdes bytas i den redan befintliga byggnaden. Kostnaderna kommer fördelas mellan de två byggnaderna men underskottet utöver beslutad investering är ett faktum.

På tekniska förvaltningen pågår under 2018 närmre 65 investeringsprojekt. Därbland nybyggnation av skola, förskola, ombyggnation av Sågen 8, trafiksäkerheten förbättras samt stora omläggningar och utbyggnader inom VA.

På fastighet pågår just nu upphandling för Förskolan Nejlikan. Medel kommer behöva flyttas med till 2019. Snyggatorpsskolan är inom kort färdigställd, avdelningen räknar med ett överskott med hjälp av statsbidraget som inkommer under hösten. Överskottet önskas användas till skolans utemiljö. Badhusets renovering beräknas

färdigställas under september och rymmas inom budget. Förfrågningsunderlag för Flexibel skola går ut i september. Beräknas få överskott mot budget som behöver flyttas med till 2019. Efter ett förhandlat läge pågår arbetet för fullt på Sågen 8/Allaktivitetshuset och det rymms inom budgeten.

Gata Park genomför bland annat trafiksäkerhetsprojekt, byte av gatubelysning och kommer köpa in maskin för ogräsbekämpning. Budgeten kommer nyttjas i samtliga investeringar. När det gäller gång-cykelväg mellan Östra Ljungby och Gråmanstorp beräknar Trafverket kostnaden till 1,4 mnkr. Budget år 2019 är på 1,6 mnkr och 2020 på 14,0 mnkr för det fortsatta arbetet.

Upphandling pågår för ledningsdragning mellan Östra

Ljungby och Lyckås. Det pågår arbete med detaljprojektering av de utpekade områdena enligt Länsstyrelsens krav. Upphandling och produktion görs mot slutet av 2018 och början av 2019. VA behöver därför flytta medel till kommande år. Däremot omläggningen Gullvivevägen startar under hösten och kommer nyttja hela budgeten. VA avdelningen kommer även att arbeta med strategiska investeringsprojekt som medför nedläggningar av vatten och reningsverk, först i Ljung och i en förlängning även Färingtofta.

Arbete pågår med exploateringsområden och delar av exploateringsinvesteringar kommer tas i anspråk.

Kommunledningsförvaltning

MÅLUPPFYLLELSE

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

UPPFÖLJNING AV NÄMNDENS MÅL

Kommunen ska erbjuda ett gott och varierat boendebud.

Målvärde	Utfall
60	91
● Antalet bostäder i Klippan skall öka med minst 60 under 2018. Kommentar Fram till dagens datum har det tillkommit 91 nya bostäder under 2018, 58 av dessa är byggda av Treklövern.	
250	500
● Vi ska ha beredskap för minst 250 bostäder med blandade boendeformer. Kommentar Det finns antagna detaljplaner för minst 500 bostadsenheter.	


Kommunen ska bidra till förbättrad folkhälsa och livskvalitet för invånarna.

Målvärde	Utfall
■ Fler åtgärder för ökad tillgänglighet till kommunens offentliga friluftsområden och parker. Kommentar -	



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

Målvärde	Utfall
10	2
■ Vi ska etablera minst 10 st nya allmänna laddställen/-stolpar för elbilar. Kommentar Utredningsarbete pågår att få till etablering av publika laddstolpar. I skrivande stund har endast stolparna vid järnvägsstationen kommit på plats. Dessa har finansierats till fullo med EU-medel.	

Kommunen ska erbjuda medborgardialog genom digitala och fysiska mötesplatser.

Målvärde	Utfall
2	0
<p> Vi ska genomföra medborgardialog med minst två medborgarpaneler.</p> <p>Kommentar</p>	

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

Målvärde	Utfall
81	
<p> Indexvärdet för HME-Hållbart medarbetarengagemang skall uppgå till minst 81</p> <p>Kommentar</p>	
<p> Alla medarbetare ska ha ett skriftligt uppdrag.</p> <p>Kommentar</p> <p>Medarbetarna inom följande avdelningar inom kommunledningsförvaltningen har skriftliga uppdrag: HR, kansli kommer att fullföljas efter att den samlande nämndsorganisationen är inför 1 oktober, kommunikation, samtliga utom medarbetarna på kundtjänst samt näringsliv. Status oklart för ekonomi, plan och bygg samt stab.</p>	

EKONOMI**EKONOMISKT RESULTAT – RESULTATRÄKNING**

tkr	Ack utfall Aug 2018	Avvikelse Aug 2018	Ack utfall Aug 2017	Prognos helår 2018	Avvikelse mot Budget inkl KB 2018	Bokslut 2017
Intäkter	16 964	3 599	19 017	19 957	-90	32 423
Personalkostnader	-34 294	-2 761	-31 233	-47 342	100	-47 127
Lokalhyra	-1 417	16	-3 262	-2 199	-50	-5 520
Övriga kostnader	-29 758	-1 603	-29 007	-42 193	40	-46 918
Avskrivningar	-941	201	-1005	-1 713	0	-1 509
Verksamhetens nettokostnader	-49 446	-548	-46 184	-73 490	0	-68 651
Finansiella kostnader	-3	77	-38	-121	0	-64
Resultat	-49 450	-471	-46 222	-73 611	0	-68 715
Nettoinvesteringar	-1 169	-1 698	-667	-3 669	-631	-959

EKONOMISKT RESULTAT

tkr	Ack utfall Aug 2018	Avvikelse Aug 2018	Ack utfall Aug 2017	Prognos helår 2018	Avvikelse mot Budget inkl KB 2018	Bokslut 2017
Kommunledningsstab	-14 292	1 157	-13 422	-22 775	420	-20 516
Kansliavdelning	-9 748	-93	-10 602	-15 004	-500	-13 898
Ekonomiavdelning	-5 939	137	-4 800	-9 148	0	-8 179
HR-avdelning	-7 856	-50	-7 328	-11 742	0	-12 512
IT-avdelning	-5 287	-2 011	-4 797	-4 922	0	-4 764
Näringslivsavdelning	-3 131	342	-2 615	-5 017	200	-4 716
Kommunikationsavdelning	-3 177	67	-2 659	-5 003	-120	-3 926
IT 4 K	-20	-20	-	0	0	-204
Summa	-49 450	-471	-46 222	-73 611	0	-68 715

ANALYS DRIFT**Kommentarer perioden**

Avvikelserna i perioden beror i huvudsak på att vi ligger efter med kostnadsfördelningen av IT-tjänster, att vissa aktiviteter ej utförts ännu (t.ex. marknadsundersökning seniorboende, medarbetarundersökning och tillgänglighetsinventering) samt att räddningstjänsten uppvisar ett överskott i perioden.

Kommentarer prognos

Konsumentvägledning och folkhälsoråd var underbudgeterade när KLF tog över verksamheterna från kultur- och fritid.

Företagshälsovårdskostnaderna ökar rejält och kräver någon form av hantering.

Inom kansliet är intäkterna för kopiering, vaktmästeri och upphandling för högt budgeterade. Här krävs ett nytt upphandlingsavtal mellan samverkande kommuner, och en anpassning av kostnaderna för vaktmästeriet. I nuläget ser överförmyndarverksamheten ut att generera ett kraftigt underskott. Här pågår ett analysarbete. Sannolikt har statsbidragsintäkter ej redovisats korrekt.

Trots vissa jobsposter prognostiseras ett nollresultat för KLF.

Teknisk förvaltning

MÅLUPPFYLLELSE

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

UPPFÖLJNING AV NÄMNDENS MÅL

Kommunen ska erbjuda ett gott och varierat boendebud.

Målvärde	Utfall
<p>■ Antalet bostäder i Klippan skall öka med minst 60 under 2018.</p> <p>Kommentar</p> <p>Frågan drivs av Plan och bygg. Tekniska bidrar genom arbetsgruppen för pågående detaljplaner.</p>	
<p>■ Vi ska ha beredskap för minst 250 bostäder med blandade boendeformer.</p> <p>Kommentar</p> <p>Frågan drivs av Plan och bygg. Tekniska bidrar genom arbetsgruppen för pågående detaljplaner.</p>	



Kommunen ska bidra till förbättrad folkhälsa och livskvalitet för invånarna.

Målvärde	Utfall
<p>■ Fler åtgärder för ökad tillgänglighet till kommunens offentliga friluftsområden och parker.</p> <p>Kommentar</p> <p>Det är ett pågående arbete som slutredovisas i samband med årsredovisningen.</p>	

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

Målvärde	Utfall
<p>■ Vi ska etablera minst 10 st nya allmänna laddställen/-stolpar för elbilar.</p> <p>Kommentar</p> <p>Uppdragsansvarig för detta uppdrag är miljöstrategen. Tekniska förvaltningen kommer att involveras i frågan först då det är dags att välja placering.</p>	

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

Målvärde	Utfall
81	100
 Indexvärdet för HME-Hållbart medarbetarengagemang skall uppgå till minst 81 Kommentar Tekniska jobbar kontinuerligt med uppföljningen av det förra resultatet i form av work-shop och förbereder organisationen för den kommande HME undersökningen.	100
 Alla medarbetare ska ha ett skriftligt uppdrag. Kommentar Samtliga på Tekniska förvaltningen har per siste december 2017 fått ett skriftligt uppdrag.	

EKONOMI

EKONOMISKT RESULTAT - RESULTATRÄKNING

tkr	Ack utfall Aug 2018	Avvikelse Aug 2018	Ack utfall Aug 2017	Prognos helår 2018	Avvikelse mot Budget inkl KB 2018	Bokslut 2017
Intäkter	141 272	898	153 708	211 561	1 000	234 221
Personalkostnader	-42 686	3 517	-42 314	-68 141	1 200	-63 561
Lokalhyra	-15 671	337	-15 579	-24 011	0	-23 657
Övriga kostnader	-74 890	-3 745	-83 261	-107 418	-700	-134 507
Avskrivningar	-22 383	1 110	-21 934	-34 240	1 000	-32 937
Verksamhetens nettokostnader	-14 358	2 117	-9 381	-22 249	2 500	-20 442
Finansiella kostnader	-8 914	587	-8 820	-13 752	500	-13 109
Resultat	-23 273	2 704	-18 200	-36 001	3 000	-33 551
Nettoinvesteringar	-36 431	-42 979	-22 116	-99 274	19 841	-47 405

EKONOMISKT RESULTAT

tkr	Ack utfall Aug 2018	Avvikelse Aug 2018	Ack utfall Aug 2017	Prognos helår 2018	Avvikelse mot Budget inkl KB 2018	Bokslut 2017
Administrativ avdelning	-10 287	-3 813	-8 322	-9 718	0	-8 968
Gata- och parkavdelning	-19 378	-1 418	-17 103	-26 968	0	-29 233
VA-avdelning	625	625	-56	0	0	2 278
Fastighetsavdelning	3 985	4 472	6 037	1 070	1 800	1 814
Måltidsavdelning	396	1 453	-280	-1 085	500	-559
Lokalvårdsavdelning	1 386	1 386	1 525	700	700	1 117
Summa	-23 273	2 704	-18 200	-36 001	3 000	-33 551

ANALYS DRIFT

Tekniska förvaltningen visar efter 8 månader ett redovisad avvikelse mot budget på +2,7 mnkr och prognos för budgetavvikelse helår 2018 är +3,0 mnkr. Avvikelsen beror till stor del på att kostnader och intäkter fördelas ojämnt över året och på att kapitalkostnader budgeteras för helår medan investeringsprojekt i många fall tas i bruk och aktiveras sent under året. I vissa fall kommer budgeterade investeringsprojekt inte heller att kunna slutföras under året.

Administrativ avdelning visar ett avvikelse på - 3,8 mnkr vilket i huvudsak beror på att externa medel avseende Läderfabriken ännu inte rekvirerats. Prognos för helår är 0.

Gata- och parkavdelning visar en avvikelse på -1,4 mnkr vilket beror på att interna kostnadsfördelningar för 2018 inte är fullt reglerade mot fastighetsavdelningen och VA-avdelningen. Prognos för helår 2018 är 0.

Fastighetsavdelningen visar en avvikelse på +4,5 mnkr vilket framförallt relaterade till lägre kapitalkostnader samt att kostnader och intäkter fördelas ojämnt över året. Prognos för helår är +1,8 mnkr.

Måltidsavdelningen visar en avvikelse på +1,5 mnkr. Avdelningen har för 2018 ett sparbetning på 0,5 mnkr och har under året drivit ett effektiviseringsarbete där produktion samordnats så att tillagningskök kunnat avvecklas och har även effektiviserat produktion i samband med övergången till kyld mat inom hemtjänsten. Prognos för måltidsavdelningen är +0,5 mnkr.

Lokalvårdsavdelningen visar en avvikelse på +1,4 mnkr. Avdelningen har under året arbetat med arbetssätt och effektivisering. Avdelningen har också låg sjukfrånvaro och har kunnat hålla vikariekostnaderna lägre än beräknat under sommaren. Prognos för helår är +0,7 mnkr.

ANALYS INVESTERINGAR

På tekniska förvaltningen pågår under 2018 närmre 65 investeringsprojekt. Därbland nybyggnation av skola, förskola, ombyggnation av Sågen 8, trafiksäkerheten förbättras samt stora omläggningar och utbyggnader inom VA.

På fastighet pågår just nu upphandling för Förskolan Nejlikan. Medel kommer behöva flyttas med till 2019. Snyggatorpsskolan är inom kort färdigställd, avdelningen räknar med ett överskott med hjälp av statsbidraget som inkommer under hösten. Överskottet önskas användas till skolans utemiljö. Badhusets renovering beräknas färdigställas under september och rymmas inom budget. Förfrågningsunderlag för Flexibel skola går ut i september. Beräknas få överskott mot budget som behöver flyttas med till 2019. Efter ett förhandlat läge pågår arbetet för fullt på Sågen 8/Allaktivitetshuset och det rymms inom budgeten.

Gata Park genomför bland annat trafiksäkerhetsprojekt, byte av gatubelysning och kommer köpa in maskin för ogräsbekämpning. Budgeten kommer nyttjas i samtliga investeringar. När det gäller gång-cykelväg mellan Östra Ljungby och Gråmanstorp beräknar Trafikverket kostnaden till 1,4 mnkr. Budget år 2019 är på 1,6 mnkr och 2020 på 14,0 mnkr för det fortsatta arbetet.

Upphandling pågår för ledningsdragnings mellan Östra Ljungby och Lyckås. Det pågår arbete med detaljprojektering av de utpekade områdena enligt Länsstyrelsens krav. Upphandling och produktion görs mot slutet av 2018 och början av 2019. VA behöver därför flytta medel till kommande år. Däremot omläggningen Gullvivevägen startar under hösten och kommer nyttja hela budgeten. VA avdelningen kommer även att arbeta med strategiska investeringsprojekt som medför nedläggningar av vatten och reningsverk, först i Ljungby och i en förlängning även Färingtofta.

Arbete pågår med exploateringsområden och delar av exploateringsinvesteringar kommer tas i anspråk.

§ 147**Delårsrapport Klippans kommun per 2018-08-31**

KS 2018.0545

Ärendet

Delårsrapport har upprättats för kommunen per 2018-08-31. Rapporten redogör för kommunens verksamhet och ekonomi per 2018-08-31 samt helårsprognos för 2018.

Beslutsunderlag

Ekonomiavdelningens skrivelse 2018-09-19.

Delårsrapport Klippans kommun per 2018-08-31, bilaga Au § 147/18.

Arbetsutskottets förslag till Kommunstyrelsen

Kommunfullmäktige beslutar

Godkänner delårsbokslut för Klippans kommun per 2018-08-31.

Verksamheten i samtliga nämnder har bedrivits i enlighet med god ekonomisk hushållning.

Beslutet skickas till

Kommunstyrelsen



KLIPPANS
KOMMUN

Delårsrapport per 2018-08-31

Upplaga 1

2018-09-19

Innehållsförteckning

Klippan	4
INLEDNING.....	4
<i>LEDNING OCH STYRNING</i>	4
<i>SAMMANFATTNING AV RESULTAT OCH MÅLUPPFYLLELSE</i>	6
<i>MÅL FÖR GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING</i>	8
FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE	9
<i>OMVÄRLD</i>	9
<i>VIKTIGA HÄNDELSER I KLIPPAN UNDER ÅRET</i>	10
<i>BEFOLKNING</i>	10
<i>PERSONALEN - VÅR FRÄMSTA RESURS</i>	11
<i>KONCERNEN</i>	11
<i>KOMMUNEN</i>	12
<i>INTERN KONTROLL</i>	14
<i>EKONOMISK ANALYS OCH SLUTSATSER</i>	14
<i>FRAMTIDSUTSIKTER</i>	14
RÄKENSKAPER.....	16
<i>NÄMNDERNAS RESULTAT</i>	16
<i>INVESTERINGSREDOVISNING</i>	17
<i>RESULTATRÄKNING</i>	22
<i>KASSAFLÖDESANALYS</i>	23
<i>BALANSRÄKNING</i>	24
<i>FINANSIELL RAPPORT</i>	25
<i>SNABBFAKTA OM KLIPPANS KOMMUN</i>	25
<i>NOTER, MNKR</i>	26
<i>REDOVISNINGSPRINCIPER</i>	26
Kommunstyrelse	27
Plan- och byggnämnd	31
Kultur- och fritidsnämnd	34
Barn- och utbildningsnämnd	37
Socialnämnd	41
Revisionen	45
BILAGOR.....	46
<i>Nårab</i>	47
<i>Treklövern</i>	50

Klippan

INLEDNING

LEDNING OCH STYRNING

STYRSYSTEM SAMT PROCESSER

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

Kommunens styrsystem har förändrats och utvecklats under 2016 och 2017. De gemensamma nämndmålen har döpts om till hållbarhetsmål och kommunstyrelsen har fått ett tydligt uppdrag och mandat att hålla ihop kommunens samlade hållbarhetsarbete. En hållbarhetspolicy har antagits och förvaltningen har fått i uppdrag att ta fram förslag till en hållbarhetsstrategi. Fullmäktige har också antagit ett mål fört nämndernas grunduppdrag; *”Verksamheten ska bedrivas med rätt kvalitet, största möjliga medborgarnytta och till lägsta möjliga kostnad”*.

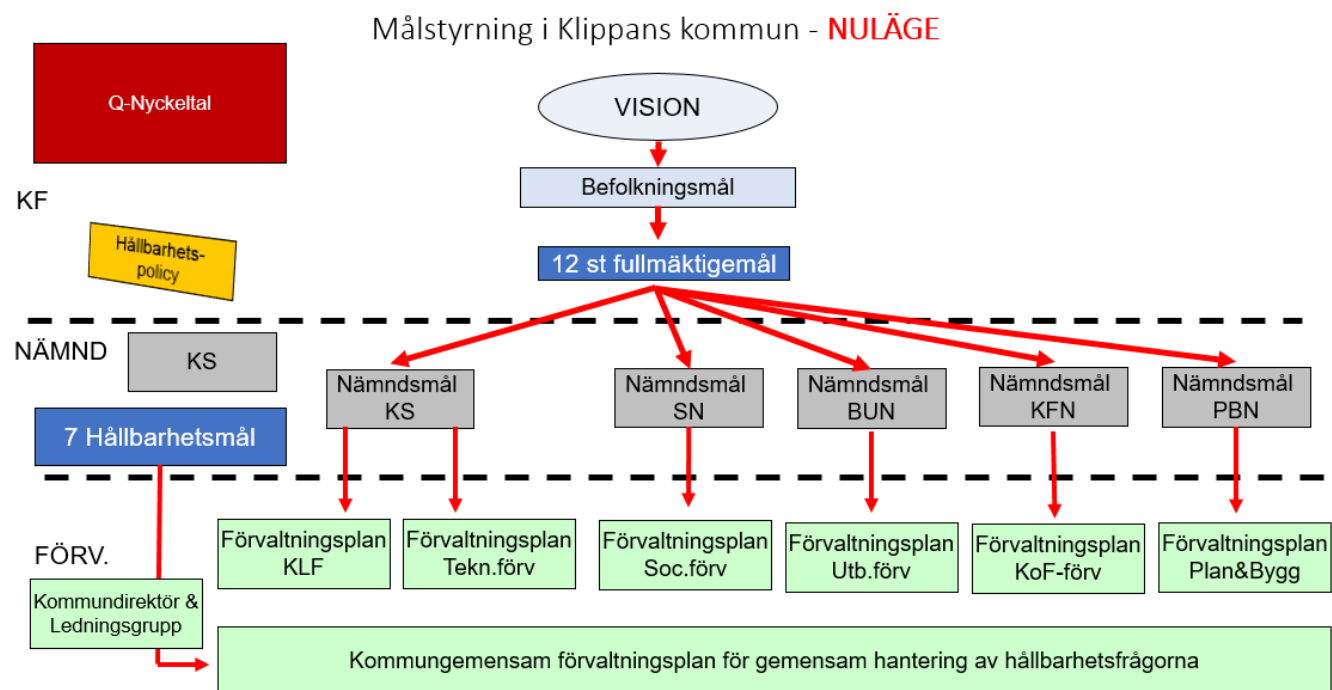
Under 2018 kommer ytterligare förändringar att föreslås inför 2019. Det handlar primärt om fullmäktigemålen som behöver ”sorteras” utifrån hållbarhetsfrågor, utvecklings-/tillväxtfrågor samt övriga styrparametrar som har bäring

på ekonomi, delaktighet och kommunen som arbetsgivare. Utifrån politikens förväntan om ett bättre tvärsektorielt samarbete har fokus legat på de områden som får störst effekt av samarbete och samverkan över förvaltningsgränserna. Samtidigt har fullmäktiges styrning av nämndernas grunduppdrag inte varit lika tydligt. I översynen av styrsystemet kommer därför föreslås att fullmäktige beskriver önskvärd utveckling och inriktning för de olika nämnderna. Styrningen kommer således att ske i både ”stuprör” och ”hängränna”.

I systemet skiljer vi på målanalys och kvalitetsuppföljning. Särskilda Q-nyckeltal med av politiken fastställda acceptabla värden används för kvalitetsuppföljningen. Förvaltningen har tydliggjort behovet av analys och lagt fast hur arbetet ska organiseras och genomföras. Allt detta syftar till att åstadkomma en tydlig och begriplig målkedja – en röd tråd – från fullmäktiges vision till den enskilda förvaltningsplanen.

Nedanstående bild visar styrsystemet som det ser ut 2018.

Styrsystemets utveckling inför 2018



VISION

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

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

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

MÅL

I Klippans kommun använder vi följande typer av mål:

Övergripande mål

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

Fullmäktigemål

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

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

Fullmäktigemålen följs upp på kommunnivå en gång per år, i årsredovisningen.

Nämndsmål

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

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

Hållbarhetsmål

För samordnade satsningar inom strategiska områden har kommunfullmäktige antagit ett antal hållbarhetsmål (tidigare benämnda gemensamma mål). Dessa gäller hållbar utveckling inom miljö, folkhälsa, inkludering och ekonomi. Dessa mål hanteras av kommunstyrelsen och

fördelas sedan till de olika förvaltningarna i en gemensam förvaltningsplan som upprättas av kommundirektören.

Förvaltningsplan

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

Strategiska nyckeltal (Q-nyckeltal)

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

Måluppfyllelse

Analysen ska svara på följande frågor:

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

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

- – Målet ej nått
- ◆ – Målet ej nått, men vi rör oss mot det
- ▲ – Målet ej helt nått
- – Målet nått

ANSLAGSNIVÅER OCH MÅLNIVÅER

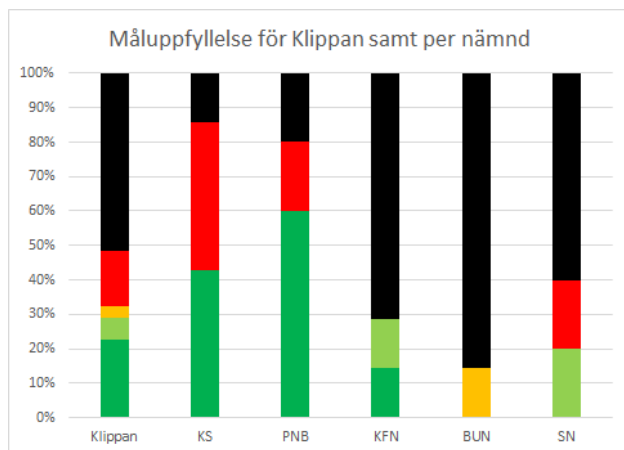
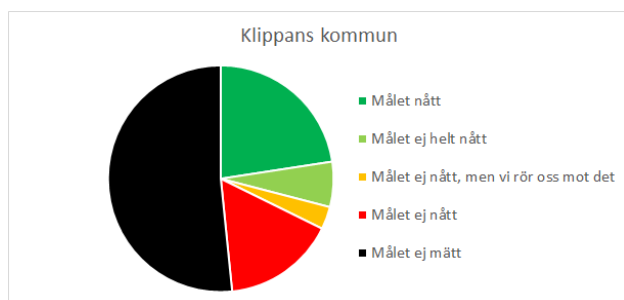
Kommunfullmäktige beslutar i **KF-budgeten** om fördelning av nettokostnadsram per nämnd.

KF-budgeten innehåller fullmäktigemål för respektive nämnd och kommunstyrelsen.

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

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

SAMMANFATTNING AV RESULTAT OCH MÅLUPPFYLLELSE



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

Bland de resultat som har uppnåtts helt eller till en stor andel kan följande nämnas : Kommunstyrelsen: Kommunstyrelsen har i samverkan med Plan- och byggnämnden redan under årets första 8 månader medverkat till att totalt 91 bostäder färdigställts, varav 12 villor. Utöver detta har det byggts 6 LSS bostäder samt 2 fritidshus. Det finns färdiga detaljplaner, som möjliggör ca 650 ytterligare bostäder varav 450 i anslutning till Klippans tätort.

Plan- och byggnämnden: Nämndens mål avseende antaganden av tre nya detaljplaner är redan uppfyllt genom antagandet av plan för F-9 skolan, för förskola på Badvägen samt genom upphävandet av tidigare plan för Läderfabriken.

Kultur- och fritidsnämnden: Målet att andelen simkunniga elever i årskurs 3 under året ska öka med 10 procentenheter är uppnått. Vidare har målet att 10 nya riktade insatser för ökad mångfald och jämlikhet redan genomförts och kommer vid årets slut vara högre än så till sitt antal.

Barn- och utbildningsnämnden: Till 99% har alla ungdomar i målgruppen (16-20 år), som inte fullföljt en gymnasieexamen, erbjudits stöd och vägledning till lämplig aktivitet.

Socialnämnden: Socialförvaltningen har per sista juli en

ackumulerad frisknärvaro på 92,1% vilket är 1,2 % lägre än Socialnämndens målsättning för helåret 2018.

Verksamheten ska bedrivas med rätt kvalitet, största möjliga medborgarytta och lägsta möjliga kostnad.

Kommentar

Det gemensamma fullmäktigemålet följs dels upp i den gemensamma förvaltningsplanen genom uppdrag som är kopplade till detta mål, dels genom nämndernas möjlighet att ge förvaltningen särskilda uppdrag. Kommunstyrelsen har gett tekniska förvaltningen två uppdrag som de har fullföljt, dvs. *Planerat underhåll av hårdgjorda ytor ska genomföras enligt rullande treårsplan som görs känd för medborgarna* samt *Planerat byggnadsunderhåll genomförs enligt en rullande treårsplan som görs känd i organisationen.*

Barn och utbildningsnämnden har 7 aktiviteter kopplade till detta mål, 2 är fullföljda och resterande är pågående även under hösten 2018.

Kommunen ska erbjuda ett gott och varierat boendebud.

Kommentar

Under årets första 8 månader har totalt 91 bostäder färdigställts.

Det kommunala bostadsbolaget, Treklövern, står för byggnationen av 58 av bostäderna. I övrigt har det byggts 12 villor och 21 lägenheter. Utöver detta har det byggts 6 LSS bostäder samt 2 fritidshus.

Det finns färdiga detaljplaner, som möjliggör ca 650 ytterligare bostäder varav 450 i anslutning till Klippans tätort.

Klippans kommun ska präglas av ett gott företagarklimat.

Kommentar

Senaste indexvärdet i löpande insikt är 78 (år 2017) och gäller alla bygglov. För företag är värdet 77. Indexvärdet har ökat sedan 2015 då det var 76 och resultatet är mycket bra jämfört med andra kommuner.

Jämfört med riksgenomsnittet är företagarna i Klippans kommun nöjdare med området Bygglov där differensen är 14 enheter, (76 mot 62).

Kommunen ska driva en aktiv arbetsmarknadspolitik.

Kommentar

Arbetet utvecklas kontinuerligt med den nya Arbetsmarknads- och utvecklingsenheten. De många samverkans- och utvecklingsprojekt som drivs inom ramen för verksamheten ger deltagarna förutsättningar att utvecklas mot studier eller anställningsbarhet på arbetsmarknaden. Projekt drivs tillsammans med Arbetsförmedlingen, Kommunförbundet Skåne, Familjen Helsingborg, inom DUA och FINSAM. Som en följd av arbetet minskar arbetslösheten för vuxna och ungdomar.

Kommunen ska bidra till förbättrad folkhälsa och livskvalitet för invånarna.

Kommentar

Inom Barn och utbildningsnämnden bedrivs ett aktivt arbete inom området ANDT. Arbetet har gett god resultat avseende arbetet mot droger och mot alkohol, tobak är dock fortfarande en utmaning även om insatser görs för att motverka rökning t.ex. genom avtal med inictament och positiv förstärkning. Ett aktivt arbete pågår för att motverka studieavbrott och bidra till högre måluppfyllelse i verksamheten. Ur ett folkhälsoperspektiv kan en avslutad gymnasieutbildning och övergång till högre studier eller arbetsmarknaden utgöra goda långsiktiga friskfaktorer och bidra till minskat utanförskap.

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

Kommentar

Barn och utbildningsnämnden arbetar för att minska svinnet i matsalen, t.ex. genom sortering och bättre information. Projekt genomförs för att minska förbrukningsmaterial och ersätta med mer digitala läromedel. Det gymnasiegemensamma ämnet syftar bland annat på att ge ökad insikter om ekologiska sammanhang.

Kommunen ska erbjuda medborgardialog genom digitala och fysiska mötesplatser.

Kommentar

Samtliga skolor har aktiva elevråd och demokratiska forum, ett arbete som är väl strukturerat och fungerar bra. Plan- och byggavdelningens personal har deltagit i sedvanliga samrådsmöten med allmänhet och politiker. På kommunledningsförvaltningen pågår ett arbete på uppdrag av kommunstyrelsen att ta fram en strategi för medborgardialog.

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

Kommentar

I senaste genomförda medborgarundersökningen hösten 2017 fick Klippan inom Kultur och fritidsnämndens ansvar följande resultat: Fritid har ett index på 58, en ökning med två enheter sedan 2015, där vi ser utrustning och skötsel av anläggningar samt belysning motionsspår som de punkter vi ökat mest. Det är kvinnor som bedömer att vi blivit bättre medan män tycker vi håller samma standard som 2015. Kultur har ett index på 60 vilket är en minskning med 4. Kvinnor tycker vi håller samma nivå som 2015 medan männen ser en försämring.

Inom socialnämndens ansvarsområde har man för funktionshinderomsorgen genomfört en brukarundersökning som hade mycket låg svarsfrekvens och som inte nådde upp till 80 %. I den undersökningen angav 77 % av de svarande brukarna att de var nöjda. Resultat från äldreomsorgens brukarundersökningar presenteras i oktober och en brukarundersökning för individ- och familjeomsorg är planerad att genomföras under hösten.

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

Kommentar

KFN har målet att andelen simkunniga elever i årskurs 3 skall öka med 10%. Och bedömningen är att målet kommer att uppnås under året.

BUN driver ett projekt, i samverkan med Kommunförbundet Skåne, med syfte att och mål att arbeta fram tidiga insatser. Resultatet är mycket bra och har medverkat till att en majoritet av ungdomarna i gymnasieålder går tillbaka till studier eller arbetsmarknaden.

Klippans kommun ska arbeta för ökad mångfald och jämlikhet.

Kommentar

Kommunen har tagit ett ambitiöst och samlat grepp om arbetet för ökad mångfald och jämlikhet. Kompetenshöjande insats för samtliga anställda och översyn av kommunövergripande funktioner som har bäring på frågorna är pågående under 2018. Arbetet kräver

dock långsiktighet och indikatorerna kan inte förväntas ge ett enhetligt positivt utslag på kortare sikt. Vidare bör det tilläggas att indikatorerna ensamt inte ger en heltäckande bild av måluppfyllelse utan bör kompletteras med kvalitativa data.

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



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



Kommentar

Samtliga kommunens chefer har tydliga uppdrag. Mallar för medarbetar- och lönesamtal har tagits fram för uppföljning av uppdrag och mål. Arbetet med medarbetaruppdragen pågår och beräknas vara klart hösten 2018.

Kommunens värdegrund har på olika sätt implementerats i organisationen, respektive chef har tillsammans med sina enheter, avdelningar, arbetsgrupper tagit fram vad värdegrunden och värdeorden betyder för just dem. Vi har skapat konceptet vi i Klippan. Ledar- respektive medarbetarpolicy ska synkroniseras med värdegrunden. Medarbetar och ledarpolicy kommer att ersättas med en Arbetsgivarpolicy.

I den årliga medarbetarundersökningen som genomförs i oktober mäts HME, hållbart medarbetarengagemang, ett värde på hur organisationen mår och hur väl Klippans kommun uppfyller sina åtaganden gentemot sina medarbetare.

MÅL FÖR GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING

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

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

Per 2018-08-31 uppgår årets resultat i % av skatter och bidrag till 2,8%. Per 2018-12-31 bedöms årets resultat i % av skatter och bidrag uppgå till 0,8%. Per 2017-12-31 uppgick motsvarande siffra till 3,0%. Prognosen indikerar att kommunens kostnadsvolym överstiger nivån för god ekonomisk hushållning. Större negativa avvikelser återfinns inom socialnämndens verksamhetsområden samt barn- och utbildningsnämndens verksamhetsområden.

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

Avstämning sker i samband med årsbokslutet.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

OMVÄRLD

Samhällsekonomi

Den ekonomiska utvecklingen har utifrån ett internationellt perspektiv stärkts under de senaste åren. Faktorer som bidragit till tillväxten är ökad industriproduktion, ökade investeringar samt tillväxt i global handel. Den ökade tillväxten har haft en positiv inverkan på sysselsättningen och arbetslösheten.

Den globala bruttonationalprodukten (BNP) förväntas öka med nästan 4% under 2018 respektive 2019. Utvecklingen i världen kan dock samtidigt ta olika riktningar då läget i omvärlden är osäkert på grund av politiska kriser och konflikthärdar. Handelskrig mellan USA och av USA utpekade länder inom NAFTA och EU som fått tid för respit och omförhandling av villkor på vissa varor. Samma gäller förhandlingar mellan USA och Kina gällande tariffer på vissa varor. Storbritannien kommer att träda ur EU den 31 mars 2019, vilket kommer att få konsekvenser för länder inom framförallt EU och det finns en risk att den ekonomiska tillväxten påverkas negativt. Det geopolitiska läget bedöms som instabilt och det råder flera olika konfliktytor runt om i världen. Krisen i östra Ukraina med Rysslands annektering av Krimhalvön har fått tydliga ekonomiska konsekvenser i och med USA:s och EU:s sanktioner gentemot Ryssland. USA och Ryssland står på varsin sida om Syrienkonflikten, en konflikt som lett till politiska konsekvenser. I Europa har den märkts tydligt i form av flyktingkrisen. Beroende på hur effekterna av den hanteras kan den få påverkan på den ekonomiska utvecklingen. Krisen på koreahalvön har dämpats men det finns risk för att den åter eskalerar, vilket kan påverka världsekonomin.

Svensk ekonomi är inne i en högkonjunktur och BNP förväntas öka med 3 procent under 2018 för att sedan avta kommande år då högkonjunkturen bedöms nå sin topp 2019. Framst har den inhemska efterfrågan drivit tillväxten under konjunkturåterhämtningen de senaste åren. Såväl inhemska efterfrågan som arbetade timmar bedöms avta under kommande år och medföra en snabb uppbromsning av skatteunderlagstillväxten som beräknas falla successivt.

I början på september beslutade Sveriges Riksbank om en oförändrad reporänta uppgående till minus 0,50%. Riksbanken bedömer att den svenska konjunkturen är stark och inflationen är vid målet på 2 procent. Snabbt stigande energipriser har bidragit till att driva upp inflationen. Bortsett från energipriserna är inflationstrycket ännu måttligt. Prognosen indikerar att reporäntan hålls oförändrad även vid det penningpolitiska mötet i oktober och därefter höjs med 0,25 procentenheter antingen i december eller i februari 2019.

Både Konjunkturinstitutets och arbetsförmedlingens återkommande enkäter till företagen pekar på en fortsatt tydlig optimism som arbetsmarknaden, även om stämmningsläget dämpats något sedan förra hösten. Arbetsgivarna planerar för fler anställda, men svårigheten att få tag i personal och bristen på utbildad arbetskraft påverkar arbetade timmar. Vilka bedöms utvecklas något svagare i takt med att konjunkturen når sin höjdpunkt 2019.

Kommunsektorn

Kommunernas resultat för 2017 uppgick till 24 miljarder kronor och uppnådde tumregeln för god ekonomisk hushållning i sektorn. Faktorer som bidragit till de goda resultaten är en bra utveckling av skatteunderlaget, extra statligt stöd och större realisationsvinster än normalt. Trots starka resultat har det finansiella sparandet i kommunerna varit negativt. Det har resulterat i att kommunerna använt mer pengar än vad de fått in på grund av den höga investeringstakten, som år 2020 beräknas vara dubbelt så hög som för år 2008. Detta har medfört att kommunernas lån ökat med 26 procent sedan 2012.

Kostnaderna i kommunsektorn bedöms öka i betydande utsträckning de kommande åren, med anledning av att invånarantalet ökat. Något som enligt Sveriges Kommuner och Landsting (SKL) kommer att kräva skattehöjningar eller andra åtgärder i kommuner för att bibehålla goda resultatnivåer. Sämre skatteunderlagstillväxt i kombination med mycket snabbt växande behov, väntas ge svagare resultat och betydande effektiviseringsbehov. Kommuner och landsting står inför betydande utmaningar att klara kompetensförsörjningen framöver och därtill att klara av att finansiera sin verksamhet. Enligt SKL uppstår det år 2021 ett gap mellan kostnader och intäkter på totalt 27 miljarder kronor med oförändrade skattesatser efter 2019 för att uppnå ett resultat på 1 procent av skatter och generella statsbidrag.

Dessutom bedöms investeringsbehoven i kommunal sektor att accelerera. Behoven finns inom främst fastigheter som förskolor, skolor samt gällande infrastruktur, VA-system och bostäder.

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

Tabell 1. Nyckeltal för den svenska ekonomin

Procentuell förändring om inget annat anges	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Sysselsättning, timmar*	2,6	2,0	1,9	0,3	-0,3	0,3
Relativ arbetslöshet, % av arbetskraften	6,9	6,7	6,1	6,2	6,7	7,0
Timlön, nationalräkenskaperna	2,2	2,7	2,9	3,1	3,4	3,5
Timlön, konjunkturlönestatistiken	2,4	2,5	2,9	3,1	3,4	3,5
Konsumentprisindex, KPIF-KS	1,3	1,7	1,7	1,8	2,1	2,0
Konsumentpris, KPI	1,0	1,8	2,0	2,4	2,7	2,8
Realt skatteunderlag	2,6	1,3	1,3	0,7	0,1	0,9
Befolkning 15-74 år	0,9	1,1	0,8	0,6	0,5	0,6

* Kalenderkorrigerad utveckling

SKL Cirkulär 18:27

VIKTIGA HÄNDELSER I KLIPPAN UNDER ÅRET

Kommunens driver centralt tre viktiga projekt. Under 2018 kommer samtliga medarbetare att utbildas i diskriminerings-/rättighetsfrågor. Inom ramen för projektet ”Rätt kompetens” har samtliga kommunala befattningar inventerats och beskrivits utifrån arbetsinnehåll och kompetenskrav. Projektet slutredovisas i september och går från kommande årsskifte in i en genomförandefas. Det tredje projektet bedrivs i samverkan med Kommunal och syftar till att införa heltid som norm i den kommunala organisationen. Under våren fattades beslut om gemensam nämndsadministration.

Från och med 2018 kommer kultur- och fritidsnämnden att med något undantag ta över hanteringen av alla föreningsbidrag. Under året har sopsorteringen i kommunens egna verksamheter prioriterats. Målet är att sortera allt avfall från kommunens verksamheter i 8 fraktioner senast vid utgången av 2018.

Arbetet med det så kallade Rönne Å-projektet fortgår. Målet är att lösa in de tre kraftverken i ån för att kunna återskapa en fritt flödande å till gagn för fiske och besöksnäring.

Uppbyggnaden av den gemensamma IT-organisationen fortgår och verksamheten ska vara i full drift från kommande årsskifte. Beslut har fattats om medfinansiering av fortsatt utbyggnad av fiber på landsbygden i samarbete med Bjäre Kraft. Målet är att 90% av boende och företagare på landsbygden ska få möjlighet till fiberanslutning. Beslut har fattats om fritt Wifi på ett stort antal platser i kommunen.

Arbetet med utveckling av Sågenfastigheten till ett allaktivitetshus har startat liksom planeringen av den nya grundskolan och en ny 8-avdelningsförskola på Badvägen. Plan- och byggavdelningen har fått ett uppdrag att konkretisera ett prioriterat förslag till centrumutveckling.

Efter beslut i kommunstyrelsen kommer Järnvägsgatan och stråket mellan järnvägsstationen och Storgatan att prioriteras.

Genom kommunens VA-utbyggnad på landsbygden kommer Skärålid att få kommunalt VA, vilket betyder att de kan öka antalet besökare rejält. Satsningen medfinansieras av Nationalparken. Kommunen gör också en satsning på att utveckla besöksnäringen i Nationalparken.

En dansk aktör kommer att etablera pilotutbildning i Ljungbyhed. Initialt kommer 30 trafikflygpiloter att utbildas årligen. Målet är att utvidga verksamheten så att 100 piloter kan utbildas årligen utöver de cirka 20 som utbildas i Lunds universitets regi. Kommunen har inrättat en lotsfunktion där företagare, bostadsexploater, m.fl får en snabb och samlad kontakt med berörda kommunala tjänstemän.

BEFOLKNING

Sedan 2001 har kommunen haft en försiktig befolkningsökning varje år. 2016 antogs ett nytt befolkningsmål för åren 2017 – 2026. Målet är att kommunens befolkning ska öka till 19.500 invånare år 2026. För de tre första åren (2017-2019) sattes ett något försiktigare mål med hänvisning till utvecklingen de senaste åren. Till och med juli i år har befolkningen ökat med 134 personer, vilket pekar mot en ökning med mer än 200 personer på helårsbasis.

PERSONALEN - VÅR FRÄMSTA RESURS*Sjukfrånvaro*

Klippans kommun har relativt sett, och i nationell jämförelse, inte hög sjukfrånvaro. Den har varit lägre men är fortfarande på en hanterbar nivå. Observera att perioden är t o m 31 juli 2018

Sjukfrånvaro	2018	2017	2016	2015
<i>Total sjukfrånvaro % av tillgänglig arbetstid per förvaltning</i>				
BUF	3,94	4,9	5,0	4,2
SOC	7,9	6,8	8,3	8,8
KLF	3,74	4,7 (övr)	5,8 (övr)	3,1 (övr)
TF	4,48	-	-	-
KFN	3,88	-	-	-
PBN	1,23	-	-	-
TOTALT	5,43	5,3	6,5	5,9
<i>Sjukfrånvaro efter ålder</i>				
< 29 år	4,62	4,9	5,0	4,9
30-49 år	6,3	5,5	5,4	5,8
> 50 år	4,79	5,2	5,3	6,0
TOTALT	5,43	5,3	-	-
<i>Kort frånvaro tom dag 59</i>				
Kvinnor	3,55	3,2	3,8	-
Män	2,23	1,9	2,8	-
TOTALT	3,24	2,9	-	-
<i>Lång sjukfrånvaro from dag 60</i>				
Kvinnor	2,62	2,8	3,4	
Män	0,77	1,1	1,1	
TOTALT	2,18	2,4	-	

Antal anställda	2018-08-31	2017-08-31
<i>Urval samtliga månadsanställda (tillsvidare samt visstid)</i>		
BUF	678	651
SOC	572	612
KLF	92	66
TF	146	147
KFN	46	54
TOTALT	1 534	1 530

KONCERNEN*RESULTAT - KONCERNEN*

Den samlade kommunala koncernen utgörs av Klippans kommun, Treklövern Bostads AB och delägda Norra Åsbo Renhållnings AB (NÅRAB). NÅRAB ägs av Örkelljunga kommun (26%), Perstorps kommun (24%) och Klippans kommun (50%). Någon koncernredovisning är inte upprättad i delårsbokslutet per 2018-08-31.

Resultat i delårsbokslutet per 2018-08-31 (föregående års resultat i parantes):

- Klippans kommun +17,7 mnkr (+15,4 mnkr)
- Treklövern Bostads AB +8,5 mnkr (+7,9 mnkr)
- NÅRAB +9,9 mnkr (+0,1 mnkr)

TREKLÖVERN BOSTADS AB

Delårsbokslutet per 2018-08-31 uppvisar ett ackumulerat resultat om 8,5 mnkr (föregående år 7,9 mnkr). Bolaget tillämpar K3- regelverket, vilket har en påverkan på resultatet. 3,0 mnkr av årets resultat på 8,5 mnkr utgörs av underhållskostnader som lagts upp som investering i enlighet med regelverket, istället för att hanteras som en direkt kostnad i årets resultaträkning. Dessa underhållsåtgärder om 3 mnkr kommer att påverka bolagets resultat negativt under ca 30 år framåt i tiden i form av avskrivningar. Prognosen för helårsresultatet per 2018-12-31 uppgår till 9,0 mnkr.

Delårets färdigställda investeringar och aktiverade underhållsåtgärder uppgår till 55,8 mnkr och omfattar framförallt nybyggnationen på Torggatan 33-39 om 49,6 mnkr samt övriga åtgärder som fasad och fönsterbyte på Gamla vägen 24 i Östra-Ljungby, fönsterbyte på Infanterigatan 9 och uppförande av miljöhus på Kungsgatan 8 och på Nybrogatan 24 i Ljungbyhed. Pågående projekt per 2018-08-31 uppgår till 40,7 mnkr där merparten av beloppet avser nybyggnationen på Linnégatan i Klippan.

NORRA ÅSBO RENHÅLLNING AB

Resultatet per 2018-08-31 uppgår till 9,9 mnkr före skatt. Föregående år uppgick resultatet till 0,1 mnkr. Anledningen till det ökade resultatet är dels ökat inflöde av sluttäckningsmaterial och dels att det förra året gjordes en stor avsättning för utgrävning av Biocellsreaktorer. Prognosen för helåret uppgår till 5,8 mnkr före skatt.

Årets investeringarna uppgår till 3,4 mnkr och avser främst lock till komprimatorer till Hyllstofta och ny belysning.

Sluttäckningsarbetet med den gamla deponin är påbörjat. Avsatta medel om 48 mnkr har reserverats för denna täckning och efterbehandling. Arbetet pågår med att erhålla förlängd tidsfrist för sluttäckningen. Nytt entreprenadavtalet för renhållningen tecknades med start den 1 november 2016 med nuvarande entreprenör Ohlssons AB i Landskrona. Avtalstiden denna gång avser 8 år.

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

KOMMUNEN

RESULTAT - KOMMUNEN

Kommunens resultat per 2018-08-31 uppgår till 17,7 mnkr. Föregående års delårsresultat uppgick till 15,4 mnkr. Prognosen för årets helårsresultat per 2018-12-31 uppgår till 7,8 mnkr vilket överstiger det budgeterade helårsresultatet som uppgår till 6,3 mnkr. I resultatet ingår jämförelsestörande intäkter på 16,4 mnkr avseende försäljning av Naturbruksgymnasiet och Mölletofta samt jämförelsestörande kostnader på 13,2 mnkr avseende medfinansiering av fiberutbyggnad på landsbygden.

Differensen mellan år 2018-08-31 och år 2017-08-31 exklusive jämförelsestörande poster beror främst på följande:

- Intäkterna mellan åren har minskat med 8,0 Mkr. Förändringen kan förklaras av lägre bidrag från Länsstyrelsen gällande återställande av mark vid Läderfabriksområdet samt högre intäkter gällande fakturering av elevavgifter samt gemensam IT-samverkan.

- Verksamhetens kostnader har ökat med - 13,6 Mkr.

Kostnadsökningen avser främst personalkostnader som ökat med anledning av lönebildning. Vidare återfinns även kostnader för utökad verksamhet gällande bland annat gemensam IT-samverkan där samtlig personal är anställd i Klippan. Kostnaderna för tillfälligt inhyrd personal inom socialförvaltningen har ökat under 2018 samma gäller kostnader för skolskjutsar. Större kostnadsminskningar har skett gällande återställande insatser vid Läderfabriksområdet.

Kommunens avskrivningar har ökat med 0,6 Mkr vilket är ett resultat av ökade investeringar i jämförelse med föregående period.

- Finansnettot är positiv och uppgår till 0,4 mnkr, i jämförelse med 2017 har det förändrats negativt om 0,2 mnkr.

Försämringen förklaras främst av lägre finansiella intäkter då utdelning från Kommuninvest erhöles 2017.

- Skattenettet har ökat med 21,5 mnkr. Förbättringen förklaras främst med att 2018 års skatteintäkter är baserade på ett högre invånarantal samt något högre intäkter gällande statsbidrag och utjämning. Folkmängd enligt SKL 2017-11-01 (17 403) jämfört med 2016-11-01 (17 086).

Resultatmålet på 2,0% av skatter och bidrag kommer slutligen att mätas per 2018-12-31. Delårsresultatet på 17,7 mnkr motsvarar 2,7% av skatter och bidrag och uppfyller resultatmålet. Helårsprognosen visar ett lägre resultat och motsvarar 0,8% av skatter och bidrag, vilket inte uppfyller resultatmålet. Helårsresultatet per 2017-12-31 motsvarade 3% av skatter och bidrag.

RESULTAT - NÄMNDERNA

Kommunledningsförvaltningen

För perioden januari till augusti har kommunledningsförvaltningen ett underskott på knappt 0,5 mnkr. Avvikelsen består av såväl positiva som negativa poster. Kostnadsfördelning av IT-tjänster ligger tungt första delen av året. Vidare har vissa aktiviteter ännu ej utförts samt uppvisar Räddningstjänsten ett överskott under perioden.

Kostnaderna för konsumentvägledning och folkhälsovård är något högre än budget. Samma gäller kopiering, vaktmästeri samt upphandling. Här kommer ett nytt samverkansavtal mellan upphandlande kommuner att krävas samt en anpassning av kostnaderna för vaktmästeriet. Därutöver uppvisar överförmyndarverksamheten ett ackumulerat underskott. Analysarbete pågår för att kvalitetssäkra kostnads- och intäktsmassan.

Förvaltningen visar en prognos för hela året 2018 i paritet med budget.

Tekniska förvaltningen visar på ett överskott på 2,7 mnkr per 2018-07-31. Detta beror till största del av att flera av förvaltningens kostnader är ojämnt fördelade under året. Underhållskostnaderna inom fastighetsområdet kommer bli något högre under hösten i takt med att betydande underhållsåtgärder färdigställs. Budgeterade kapitalkostnader för större investeringar har ännu inte börjat belasta kostnaderna och i vissa fall kommer budgeterade investeringsprojekt inte heller att kunna slutföras under året.

Inom gata/park har vissa upparbetade kostnader och utförda uppdrag ej utdebiterats ännu. Inom måltid har avveckling av kök, omläggning och samordning av produktion samt kontinuerlig genomlysning av organisationen resulterat i en mer kostnadseffektiv verksamhet. Inom lokalvård är sjukfrånvaron samt kostnaderna för vikarier lägre samt har avdelningen arbetat med nya arbetssätt och effektiviseringar under året.

Helårsprognosen uppgår därmed till +3,0 mnkr.

Kultur- och fritidsnämnden visar ett överskott på 1,1 mnkr för delåret och prognostiserar ett helårsresultat i paritet med budget 2018. Statliga bidrag har erhållits för sommarlovsverksamhet för barn och unga samt simskoleverksamhet för förskolebarn. Bad och friskvård har fått ordning på sin ekonomi men kommer att få lägre intäkter då badhuset renoveras. Idrottshallar och gymnastiksalarna genererar ett minus på grund av ökande behov av underhåll och uppfrysningar.

Plan- och byggnämnden uppvisar ett överskott på 0,7 mnkr för delåret. Detta beror främst på högre bygglovsintäkter samt lägre personalkostnader än budgeterat, då överskottsmedel överfördes i kompletteringsbudget 2017 vilka inte nyttjats till planerad nyrekrytering. Helårsprognosen uppgår till +0,5 mnkr.

Barn- och utbildningsnämnden uppvisar ett underskott på 0,7 mnkr per den sista augusti, vilket främst beror på högre elevvolymerna inom grundskolan och högre kostnader för modersmålsundervisning. Vidare bidrar uteblivna statsbidrag till underskottet. Inom förskolan har vistelsetiderna ökat vilket medför högre personalkostnader. Under nämnd och ledning samt elevhälsa är personalkostnaderna lägre än budget vilket förklaras av vakanta tjänster under våren på förvaltningen samt långtidssjukskrivning och ej tillsatta tjänster på elevhälsan.

Helårsprognosen motsvarar budget. Statsbidrag bedöms med största sannolikhet erhållas under året.

Under finansförvaltningen finns medtaget aviserade volymförändringar vilka motsvarar ett behov på 4,9 mnkr och fördelar sig 3,5 mnkr grundskolan och 1,4 mnkr sarskolan.

Socialnämnden visar ett ackumulerat underskott på 5,7 mnkr fram till sista augusti 2018. Nämnd och ledning visar ett överskott på 0,9 mnkr, avdelningen för äldreomsorg redovisar ett underskott på -2,5 mnkr och avdelningen för IFO/FO redovisar ett underskott på -4,1 mnkr.

Inom äldreomsorgen förklaras underskottet av externa korttidsplaceringar i början på året samt en större volymökning av antalet biståndstimmar inom hemtjänsten än vad som varit budgeterat. En tillfällig korttidsavdelning öppnat på hemmaplan är att undvika externa placeringar samt att bromsa kostnadsutvecklingen. Inom hemtjänsten har höga sjukskrivningstal samt flera nya individärendena med krävande vårdinsatser bidragit till underskottet.

Inom rehab- samt hälso- och sjukvårdsverksamheten uppvisas ett överskott under perioden samt helårsprognosen som förklaras av lägre personalkostnader med anledning av vakanta tjänster.

Inom IFO/FO förklaras underskottet av externa LSS-placeringar som behövt göras under året. Utöver detta har försörjningsstödet ökat under året och har ett prognostiserat underskott på ca 1,0 mnkr.

Nämnden har antagit en åtgärdsplan i syfte att minska sitt ekonomiska underskott. Åtgärdsplanen innebär att samtliga verksamheter anpassar sin bemanning efter tilldelad ram, en anpassning av schablontiden till enheten för stöd i vardagslivet samt en plan för hemtagning av externt placerade LSS- brukare. Med de åtgärder som beskrivs i planen prognostiserar förvaltningen ett underskott på -8,0 mnkr för helåret 2018.

Revisionen visar ett överskott för perioden på ca 0,2 mnkr vilket beror på periodisering av kostnader. Prognosen för hela året 2018 visar på ett utfall i paritet med budget.

Finansförvaltningen visar ett överskott på 18,3 mnkr för delåret beroende huvudsakligen på högre skatteintäkter än budgeterat samt har avsatta medel som avser löneökningar inte utfördelats för den delen som avser lärarförbundets avtal. Medel som satts av för sociala investeringar har vid delåret ej nyttjats ännu. Under finansförvaltningen ingår realisationsvinster avseende försäljningen av Naturbruksgymnasiet och Mölletofta samt beslutad medfinansiering av fiberutbyggnad på landsbygden.

Helårsprognosen uppgår till ett överskott på 6,0 mnkr och innehåller såväl positiva avvikelser som negativa avvikelser. Positiva avvikelser finns gällande realisationsvinster, skatteprognos och avsatta medel som bedöms bli kvar gällande lönebildning. Negativa avvikelser finns gällande kommande kostnader för medfinansiering av fiberutbyggnad, pensioner främst då premiekostnaderna för den förmånsbestämda pensionen är högre samt ökade volymförändringar inom barn- och utbildningsnämndens verksamhetsområden vilka i delårets prognos uppgår till 4,9 mnkr.

FINANSIERING

NETTOKOSTNADERNAS OCH FINANSNETTETS ANDEL AV SKATTEINTÄKTERNA

Måttet beskriver hur stor andel av skatteintäkter som går till löpande verksamhet och räntekostnader. Nettokostnaderna och finansnettots andel av skatteintäkterna uppgår per 2018-08-31 till 97,2 (97,5% 2017-08-31) mot 97,0% helår 2017 och 99,2% helårsprognos 2018.

FINANSNETTO

Kommunens finansnetto visar skillnaden å ena sidan ränteintäkter och avkastning och andra sidan räntekostnader. Finansnettot uppgår per 2018-08-31 till +0,4 mnkr främst beroende på lägre räntekostnader på befintliga lån.

PENSIONER

	2018-08-31	2017-08-31
Avsatt för pensioner inkl löneskatt	14,1	13,6
Pensioner inkl löneskatt som redovisas som ansvarsförbindelse	312,8	316,4
Summa pensionsförpliktelser (återlån)	326,9	330,0

Inga placeringar avseende pensionsmedel finns.

BALANSKRAVSUTREDNING

mnkr	180831	171231	161231
Årets resultat enligt resultaträkningen	17,7	28,0	17,4
- avgår realisationsvinster	-16,4	-0,3	0,0
- tillkommer realisationsförluster	13,2	0,0	0,0
<i>Justerat resultat</i>	<i>14,5</i>	<i>27,8</i>	<i>17,4</i>
Ingående resultat att återställa	0,0	0,0	0,0
Resultat efter återställning	14,5	27,8	17,4

RESULTATUTJÄMNINGSRESERV (RUR)

Någon avsättning eller disposition ur resultatutjämningsreserv (RUR) har inte skett under åren 2016-2017 samt innevarande år 2018.

SOLIDITET

Kommunens soliditet anger hur stor del av de totala tillgångarna som är finansierade med eget kapital, det vill säga inte lånefinansierade. Soliditeten exklusive ansvarsförbindelse visar en positiv förändring från förra årsskiftet från 56,9% till 57,4% per 2018-08-31. Ökningen beror främst på ett resultat enligt god ekonomisk hushållning.

RÖRELSEKAPITAL

Rörelsekapitalet är omsättningstillgångar minus kortfristiga skulder. Det är det kapital en verksamhet behöver för att finansiera den löpande verksamheten. Rörelsekapitalet har under året ökat med 7,0 mnkr. Främsta förklaringen är då kortfristiga fordringar minskat under året, primärt fordran gentemot Migrationsverket.

LIKVIDITET

Likviditeten (kassa, bankgiro, plusgiro) uppgår per 2018-08-31 till 137,8 mnkr och uppgick per 2017-12-31 till 149,4 mnkr, en minskning med 11,5 mnkr. Minskningen beror främst på en ökning av kortfristiga fordringar.

LÅNGFRISTIG LÅNESKULD

Kommunens långfristiga låneskuld uppgår per 2018-08-31 till 129,0 mnkr. Några nya lån har inte tecknats under 2018.

INVESTERINGAR*Nettoinvesteringar*

Nettoinvesteringarna uppgår per 2018-08-31 till 42,1 mnkr och årsprognosen uppgår till 114,4 mnkr att jämföra med budgeterad investeringsvolym inklusive kompletteringsbudget 2018 på 139,4 mnkr. Ursprungligen antogs en budget på 165,5 mnkr.

Huvudprojekt att färdigställa under året är projekt avseende nybyggnation av skola, förskola, ombyggnation

av aktivitetshus, renovering av badhuset, trafiksäkerhetsåtgärder samt stora omläggningar och utbyggnader inom vatten och avlopp. Några större projekt inom tekniska området kommer att färdigställas under 2019 varför delar av budgeterade medel kommer att överföras till 2019.

Självfinansieringsgrad av investeringar

Självfinansieringsgrad definieras som summan av årets resultat och avskrivningar i relation till årets nettoinvesteringar. I helårsprognosen uppgår självfinansieringsgraden till 40%. I bokslutet 2017 uppgick självfinansieringsgraden till 113%.

INTERN KONTROLL

Intern kontroll är en process genom vilken kommunens styrelse, nämnder, ledning och annan personal skaffar sig rimlig säkerhet för att kommunens mål uppnås samt säkerställer att en ändamålsenlig verksamhet bedrivs. Det pågår ett intensifierat arbete i kommunens verksamheter med bäring på beslutad plan för 2018, vilken bygger på en bedömning av väsentlighet och risk. Uppföljning och slutrapportering kommer att ske under slutet av 2018.

EKONOMISK ANALYS OCH SLUTSATSER

Budgeterat resultat på årsbasis uppgår till 18,5 mnkr och har efter kompletteringsbudget reviderats till 6,3 mnkr. Årsprognosen indikerar ett resultat på 7,8 mnkr. Resultatprognosen indikerar ett svagt resultat i förhållande till målsättningen på 2% av skatteintäkter och bidrag.

Den största negativa avvikelserna finns inom socialnämndens verksamhetsområden.

Inom socialnämndens verksamhetsområden finns de största underskotten inom äldreomsorgen och individ- och familjeomsorgen. Nämnden har antagit en åtgärdsplan i syfte att minska sitt ekonomiska underskott. Åtgärdsplanen innebär att samtliga verksamheter anpassar sin bemanning efter tilldelad ram, en anpassning av schablontiden till enheten för stöd i vardagslivet samt en plan för hemtagning av externt placerade LSS- brukare. En ökning av ekonomiskt bistånd kan skönjas och här förutsätts ett förebyggande arbete för att komma tillrätta med problematiken.

Inom barn- och utbildningsnämnden är den negativa avvikelserna hänfört till högre volymförändringar jämfört med budget, som redovisas som underskott under finansförvaltningen.

Prognostiserad självfinansieringsgrad av nettoinvesteringar indikerar på att likviditeten kommer att försämrans under året.

FRAMTIDSUTSIKTER

En kontinuerlig genomlysning och översyn av verksamhet och ekonomi kommer framöver vara nödvändig i syfte att tillse att verksamheterna är resultat- och kostnadseffektiva. En omställning kommer att krävas med syfte att hitta nya och smarta arbetssätt och metoder, att fortsätta utveckla organisationens digitaliseringsarbete och nyttja tekniken i verksamheterna utifrån ett serviceperspektiv. Med en stark styrning av ekonomin har kommunen alla förutsättningar att även framåt uppnå kraven för god ekonomisk hushållning.

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

I rapporten "Finansiell profil" som Kommunforskning i Väst tagit fram för 2015-2017 konstateras det att Klippans kommun har ett stabilt ekonomiskt läge och att resultatnivån behöver bibehållas runt 2-3% i förhållande till verksamhetens bruttokostnader för att möta förväntade framtida utmaningar. Detta kommer att förstärka kommunens balansräkning som är något svagare än snittet i Skåne län.

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

RÄKENSKAPER

NÄMNDERNAS RESULTAT

Utfall per resultat område

Klippans kommun	Ackumulerad period				Helår				
	Utfall	Budget	Diff	Utfall fg år	Budget förändr	Årsbudg inkl förändr	Prognos	Budget / Prognos Avvik	Utfall fg år
Kommunstyrelse	-72,7	-75,0	2,2	-64,4	-4,3	-112,6	-109,6	3,0	-102,3
Plan- och byggnämnd	-1,4	-2,1	0,7	-1,7	-0,4	-3,2	-2,7	0,5	-2,7
Kultur- och fritidsnämnd	-29,7	-30,8	1,1	-29,2	-0,1	-45,4	-45,4	0,0	-44,7
Barn- och utbildningsnämnd	-274,5	-273,8	-0,7	-269,3	-12,3	-410,0	-410,0	0,0	-394,3
Socialnämnd	-237,7	-232,0	-5,7	-226,6	-9,9	-345,4	-353,4	-8,0	-334,5
Revision	-0,5	-0,7	0,2	-0,4	-0,1	-0,9	-0,9	0,0	-0,8
Finansförvaltning	634,1	615,9	18,3	607,1	14,9	923,8	929,7	6,0	907,3
Totalt	17,7	1,5	16,2	15,4	-12,2	6,3	7,8	1,5	28,0

Kommunstyrelse

Teknisk förvaltning visar ett prognosticerat överkott på 3,0 mnkr. Överskottet avser lägre kostnader inom fastighetsavdelningen 1,8 mnkr samt lägre kostnader inom måltidsavdelningen 0,5 mnkr och lokalvårdsavdelningen 0,7 mnkr. Överkottet inom fastighetsavdelningen avser framförallt lägre kostnader för avskrivningar och internränta då investeringar slutförs under senare delen av året. Inom måltidsverksamheten avser överkottet effektiviseringar genom samordning av produktion, där kök kunnat avvecklas. Inom lokalvårdsverksamheten avser överkottet effektivare arbetsätt, låg sjukfrånvaro och lågt nyttjande av vikarier.

Plan- och byggnämnd

Plan- och byggavdelningen: högre bygglovsintäkter, lägre personalkostnader

Kultur- och fritidsnämnd

Intäkter statsbidrag och integrationsprojekt

Personalkostnader statsfinansierat och migrationsprojekt

Kostnader för underhåll av anläggningar och sommarlovsaktiviteter

Kapitalkostnader pga framskjutna investeringar

+3,0

+3,0

+0,5

+0,5

0,0

+1,2

-1,0

-0,4

0,3

Barn- och utbildningsnämnd

Nämnd och ledning, skolskjutsar: vakanta tjänster samt nytt avtal för skolskjutsar

Förskola, pedagogisk verksamhet: högre personalkostnader samt ökat behov av särskilt stöd.

Grundskola, fritidshem:

Elevhälsa: lägre personalkostnader pga långtidsjukskrivna samt ej tillsatta tjänster.

Ytterligare elever med behov av särskild stöd HT-18 har tillkommit.

Gymnasiet egna elever: Underskottet beror till stor del på att tilldelad ram inte täcker alla kostnader utöver elevpengen såsom tex skolskjuts, inackordering mm.

Gymnasieskola produktion:

Särskola: Oförutsedd stor tillströmning av elever till grundsärskolan under året medför stora elevgrupper. Brist på lokaler samt svårigheter att rekrytera behöriga pedagoger till verksamheten medför att överskott uppstått.

Arbetsmarknads- och utvecklingsenheten:

0

+1,3

-2,3

-0,1

+0,6

-0,6

+0,3

+1,0

-0,2

Socialnämnd	-8,0	Familjehemsvård barn & unga	-0,2
Nämnd & ledning, vakant tjänst	+0,3	LSS-boende, högre bemanning	-0,6
Ledningsenheten äldreomsorgen	+0,7	Uppdragstagare	-0,5
Enheten för bistånd, köp av externa korttidsplatser samt ökad volym, hemtjänsttimmar	-1,5	Stöd i vardagslivet, omfattande hjälpbehov	-0,5
Tillfällig korttidsavdelning (öppnad för att undvika externa placeringar mm)	-2,0	Daglig verksamhet	+0,3
Korttidsboende	-0,6	Revision	0,0
Hemtjänst, fler arbetade timmar än beviljat samt underskott på bilar	-1,2	Finansförvaltning	6,0
Hälso- & sjukvårdsenheten/Rehabenheten, vakanta tjänster	+1,2	Vinst försäljn Naturbruk och Mölletofta	16,4
Ledningsenheten IFO/FO, stimulansbidrag för skyddat boende	+1,0	Fiberutbyggn	-13,2
Placeringar vuxna LSS	-4,4	Skatten	8,4
		Elevvolym BUN	-4,9
		Övrigt	-0,7

INVESTERINGSREDOVISNING

INVESTERINGSPROJEKT

Nämnd/Förvaltning	Investeringsprojekt, Nr och Namn	Ack Utfall Aug 2018	Budget Helår 2018	Prognos Helår 2018	Bu/Prognos Avvik 2018	Not
1 Kommunledn.förv	501 Förfogandemedel KS	0	-2 200	-2 200	0	
	509 Sessionssalen	-524	-500	-524	-24	
	510 Ny informationsstruktur	0	-450	0	450	1)
	511 IT-utbyggnad	0	-500	0	500	1)
	512 Bredband	0	-300	0	300	1)
	515 Fritt Wifi Klippan	0	-350	-300	50	1)
	505 Attefallshus, Pantern 15	-645	0	-645	-645	2)
	Summa	-1 169	-4 300	-3 669	631	
20 Adm/övr verksh Teknisk förv	540 Försäljn exploat omr bostäder	-22	0	0	0	
	547 Del av Ö.Ljungby 3:2	96	0	50	50	
	548 KLP 3:107 Kapellet	8	0	8	8	
	549 Expl.omr KLP 3:48 Nyslätt	395	0	535	535	3)
	552 Klp 3:145 frgl, Pantern 18	-32	0	-72	-72	
	553 Expl.omr Tulpangatan	148	0	148	148	
	554 Klp 3:15 bost Fabriksallen	-48	0	-68	-68	
	557 Klp 3:145 bost vid Elfdalen	-92	0	-392	-392	
	558 Klp 3:145 tomter Nygårdsv	-18	0	-148	-148	
	559 Klp 3:15 bost vid Bruksskolan	-137	0	-137	-137	
	560 Exploateringsomr bostäde 2018	0	-4 000	0	4 000	
	561 Tomtförsäljning bostäder 2018	0	1 000	0	-1 000	
	562 Tomtförsäljn Månstorp	0	1 000	0	-1 000	
	521/574 Läderfabriksprojektet	-481	-2 076	-2 076	0	
	Summa	-182	-4 076	-2 152	1 924	

Nämnd/Förvaltning	Investeringsprojekt, Nr och Namn	Ack Utfall Aug 2018	Budget Helår 2018	Prognos Helår 2018	Bu/Prognos Avvik 2018	Not
21 Gata och park	564 Gjutna Soffor	0	-200	-200	0	
	567 Övergång järnvägsstationen	0	-250	-250	0	
	596 Trafiksäkerhetsprojekt	-55	-1 668	-1 668	0	
	610 Förnyelse gatubelysning	0	-1 177	-1 177	0	
	620 Parker/grönomr/lekplatser/GC-vägr	-296	-1 395	-1 395	0	
	630 Maskiner och fordon	0	-500	-500	0	
	640 Belägg gator o vägar	0	-2 000	-2 000	0	
	641 GC-väg Ö.Ljungby-Gråmanstorp	0	-3 000	-1 400	1 600	4)
	Summa	-351	-10 190	-8 590	1 600	
22 VA-verksamhet	655 VA, utbyggn ledn.krav länsstyr	0	-8 000	0	8 000	5)
	664 VA, utbyggnad Skärålid/Allarp	-15	0	-1 000	-1 000	5)
	675 VA, Kungsleden	-115	0	-1 900	-1 900	6)
	656 VA, Ny vattenledn Gullvivevägen	-5	-1 500	-1 500	0	
	657 VA, ledning Ö.Ljungby-Lyckås	-194	-8 000	-8 000	0	7)
	658 VA, ledningar inkl utbyggnad	0	-5 650	-3 100	2 550	8)
	660 VA, utjämningsmagasin	-19	0	-1 500	-1 500	8)
	661 VA, omläggning Mammarpsgatan	-587	0	-350	-350	8)
	667 VA, Stackarp spillvatten	-2	0	-200	-200	8)
	676 VA, Järnvägsgatan	-46	0	-200	-200	8)
	665 VA, utredn Elfdalen skolutbyggn	-42	0	-200	-200	
	669 VA, förskola Badvägen	-20	0	-400	-400	
	662 VA, Månstorp industriområde	-164	0	-450	-450	
	663 VA, Bolestad industriområde	-12	0	0	0	
	666 VA, förtätning bost Elfdalen	-34	0	-100	-100	
	668 VA, bostäder Badvägen	-22	0	-100	-100	
	673 VA, utbyggnad Nygårdsvägen	-1	0	-200	-200	
	671 VA, avloppsreningsverk Nybygget	0	-1 000	-1 300	-300	9)
679 VA, Sanering Djupadalsområdet	-353	0	-600	-600		
680 Anslutningsavgift VA	386	0	288	288		
	Summa	-1 245	-24 150	-20 812	3 338	
23 Fastighet	704 ÅO lokaler Åbyhem	-188	-300	-300	0	
	705 Moduler Bofinkenskolan	-465	0	-465	-465	
	706 Moduler Ljungbyhedskolan	-260	0	-260	-260	
	707 Snyggatorpsskolan	-19 306	-16 703	-16 703	0	10)
	709 Storköksutrustning, utbyten	-85	-921	-921	0	

Nämnd/Förvaltning	Investeringsprojekt, Nr och Namn	Ack Utfall Aug 2018	Budget Helår 2018	Prognos Helår 2018	Bu/Prognos Avvik 2018	Not
	714 Lekplatser skola/fsk	-43	-400	-400	0	
	716 Matsal, Bryggeriet	-46	-5 000	-500	4 500	11)
	718 Åbyskolan miljöhus	-30	-300	-300	0	
	719 Utredning Karossen	-20	0	-50	-50	
	723 Brandsäkerhet äldreomsorgen	-24	-1 650	-1 650	0	
	729 Ljungbygården upprustning	-15	-700	-700	0	
	731 Ny förskola	-1 986	-5 670	-3 000	2 670	12)
	732 Sågen 1, rivning och parkering	-793	-1 000	-965	35	
	733 Markupprustning Åbyskolan	-178	-357	-357	0	
	734 Idrottshall Snyggatorp	-1	-100	-100	0	
	735 Vedby skola, förprojektering	0	-2 000	0	2 000	13)
	736 Antilopen brandlarm/passage	-21	-700	-700	0	
	737 Antilopenskolan, skolgård	-4	-400	-400	0	
	738 Spontana idrottsplatser	-477	0	-477	-477	14)
	740 Klippans badhus, stammar/källare	-3 028	-5 398	-5 398	0	
	743 Ny skola Östra Klippan	-2 475	-7 600	-2 500	5 100	15)
	744 Kontor på vinden kommunhus	-2	0	0	0	
	730 RE Budget reinvesteringar	0	-4 000	-381	3 619	*
	715 RE Rickmansgården, byte takpannor	-1 210	0	-1 210	-1 210	*
	751 RE Badrumsrenov Badv 11	-108	0	-250	-250	*
	754 RE kommunhus styrsystem	-103	0	-250	-250	*
	757 RE Klip idrottshall fönster	-1	0	-600	-600	*
	760 RE Antilopen fönsterbyte	-8	0	-330	-330	*
	764 RE Åbyhem renov 2 avd kök	-209	0	-209	-209	*
	765 RE Ljungåsen fönster lgh	-11	0	-450	-450	*
	766 RE Vita Villan fasadrenovering	-6	0	0	0	
	770m RE Byte vent.agg hemkunsks Sngtp	0	0	-250	-250	*
	772 RE Ljungbyskolan Miljöhus	-17	0	-70	-70	*
	775 Sågen 8, allaktivitetshus	-2 959	-27 000	-27 000	0	
	788 Ljungbyhed friluftsbad	-574	-500	-574	-74	
	Summa	-34 653	-80 699	-67 720	12 979	
4 Kultur och fritidsnämnden	771 Kompl inventarier o utrustning	-324	-1 000	-700	300	
	773 Sågen inventarier	0	-3 000	-1 500	1 500	16)
	778 Åbyvallen upprustning	-101	-189	-145	44	
	782 Bolestad ny asfaltering	0	-970	-1 420	-450	
	783 Klippans badhus utemiljö	0	-1 000	-300	700	17)
	784 Klippans badhus handikappanpassn.	-174	-140	-174	-34	

Nämnd/Förvaltning	Investeringsprojekt, Nr och Namn	Ack Utfall Aug 2018	Budget Helår 2018	Prognos Helår 2018	Bu/Prognos Avvik 2018	Not
	786 Strövstigar	0	-100	-300	-200	
	787 Skateboardanläggning	-805	-800	-805	-5	
	790 Friskvårdsutrustning	0	-200	-200	0	
	799 Bibliotek meröppet	-117	-350	-350	0	
	801 Bibliotek inventarier/ny tekn	0	-100	-100	0	
	Summa	-1 521	-7 849	-5 994	1 855	
6 Barn och utbildningsnämnden	821 Inv fsk/grundsk/grundsärskolan	-841	-1 000	-1 000	0	
	840 Inventarier gymnasiet	-951	-1 500	-1 500	0	
	Summa	-1 792	-2 500	-2 500	0	
7 Socialnämnd	860 Inventarier SOC förvaltning	-182	-821	-821	0	
	861 Nyckelfri hemtjänst	0	-493	-493	0	
	881 ÄO, sängar	-135	-259	-259	0	
	891 Verksamhetssystem	0	-4 000	-500	3 500	18)
	512 Bredband	7	0	0	0	
	Summa	-310	-5 573	-2 073	3 500	
9 Finansförvaltning	8XX Andelar Naturbruk, avyttring	55	0	55	55	
	516 Medlemskap kommuninvest	-934	0	-934	-934	19)
	518 Aktier i Inera AB	-42	-42	-42	0	
	Summa	-920	-42	-921	-879	
Totalt kommunen	Summa	-42 143	-139 379	-114 431	24 948	

KOMMENTAR TILL ÅRETS INVESTERINGAR

*) Projekt som hanteras inom reinvesteringsanslaget på 4 mnkr för byggnadsunderhåll. T o m augusti är 1,7 mnkr använt, Prognos för 2018 är enligt budget 4 mnkr.

1) Kommunledningsförvaltningen förväntar att ha överskott på 1,3 mnkr på budgeterade IT investeringar. Vi har gått in i ett IT samarbete med ytterligare tre kommuner och just nu är vi inne i en övergångsfas mellan verksamheterna och avvaktar därför ytterligare investeringar.

2) Ett underskott på 645 tkr redovisas för ett "Attefallshus" som uppförts på en fastighet där det redan står en byggnad, den beslutade investeringen är 360 tkr så det egentliga underskottet per 2018 blir 285 tkr. Underskottet beror på att man varit tvungen att bygga om VA systemet som visade sig vara underdimensionerat för två byggnader samt att värmesystemet behövdes bytas i den redan befintliga byggnaden. Kostnaderna kommer fördelas mellan de två byggnaderna men underskottet övertar budget är ett faktum.

3) Sista tomten blir såld i höst.

4) Prognosen från Trafikverket är 1,4 mnkr 2018, 1,6 mnkr 2019 och 14 mnkr 2020.

5) Detta är ett samlingskonto för de områden som Länsstyrelsen har pekat ut, där vi måste utföra åtgärder. Just nu så kommer Allarps utbyggnad att detaljprojekteras. Uppskattningsvis så kommer vi att förbruka ca 1 mnkr under året för detaljprojektering.

6) VA, Kungleden: 2017 utfördes en del av entreprenaden för 1,9 mnkr. Troligen har vi i storleksordningen samma belopp kvar att utföra under detta eller nästa år, helt beroende på hur det går med den överklagan på ledningsrätten som är fastställd av Lantmäteriet.

7) VA, ledning Ö.Ljungby-Lyckås: Detta projekt ligger ute för upphandling just nu och kommer att påbörjas under hösten, beräknad färdigställning till sommaren 2019.

8) VA, ledningar inkl utbyggnad: Här finns i år 5.650 tkr. Dessa bokas sedan ut på olika anläggnings- och ledningsprojekt som utförs. Nu är 3.950 tkr av dessa bokade. Till detta kommer en del förrådsutrymme som måste till när den nya VA-organisationen kommer att färdigställas i oktober månad.

Prognos för alla projekt som ingår är 5.350 tkr.

- 9) VA, avloppsreningsverk Nybygget: Om vi orkar med investeringstakten i år så kommer den att utföras under senhösten, beräknad till 1.300 tkr i dagsläget. De 300 tkr som ej är med i budgeten kommer att tas från projekt 658 VA, ledningar inkl utbyggnad.
- 10) Snyggatorpsskolan; Statsbidrag 4,8 mnkr.
- 11) Matsal, Bryggeriet: Platta gjuts under 2018 men huvuddelen av projektet kommer att genomföras 2019.
- 12) Ny förskola: Delar av projektet kommer att genomföras under 2019.
- 13) Vedby skola, förprojektering: Projektet är pausat tills vidare av BUF.
- 14) Spontana idrottsplatser: Projektet skulle slutföras 2017 och har inte budgeterats 2018.
- 15) Ny skola Östra Klippan: Delar av projektet kommer att utföras 2019.
- 16) Sågen inventarier kommer inte att slutföras 2018 pga försenad byggstart men summan kommer att hållas. En del av investeringen genomförs under januari 2019.
- 17) Klippans badhus utemiljön kommer att påbörjas 2018 men kommer inte bli klar i år då samsynkning med aktivitetsparken i angränsande område hör till.
- 18) Upphandling pågår av verksamhetssystem. Större delen av kostnaderna för projektet kommer först 2019.
- 19) Årlig medlemsinsats till kommuninvest.

RESULTATRÄKNING

mnkr	Not	Utfall 180831	Budget 180831	Utfall 170831	Budget 181231 inkl KB	Prognos 181231	Utfall 171231
Verksamhetens intäkter	Not 1	222,1	207,8	230,1	313,3	363,5	355,4
Jämförelsestörande intäkter		16,4	0,0	0,0	0,0	16,4	0,0
Verksamhetens kostnader		-818,5	-804,8	-804,9	-1 204,1	-1 270,7	-1 211,9
Jämförelsestörande kostnader		-13,2	0,0	0,0	0,0	-13,2	-10,0
Avskrivningar		-25,9	-28,3	-25,3	-42,5	-40,8	-38,0
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER		-619,1	-625,3	-600,1	-933,3	-944,8	-904,5
Skatteintäkter		445,5	442,8	427,8	664,2	668,2	644,4
Generella statsbidrag och utjämning		162,7	155,2	160,1	232,8	241,7	247,2
Kommunal fastighetsavgift		22,8	22,8	20,8	34,2	34,2	31,4
LSS-utjämning		5,4	5,4	6,1	8,1	8,1	9,2
Skattenetto		636,4	626,2	614,9	939,3	952,3	932,2
RESULTAT EFTER SKATTENETTO		17,3	0,9	14,8	6,0	7,4	27,6
Finansiella intäkter		1,2	1,9	1,4	2,8	2,7	1,6
Finansiella kostnader		-0,8	-1,3	-0,8	-2,5	-2,4	-1,2
Finansnetto		0,4	0,6	0,6	0,3	0,4	0,4
RESULTAT FÖRE EXTRAORDINÄRA POSTER		17,7	1,5	15,4	6,3	7,8	28,0
Extraordinära intäkter		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Extraordinära kostnader		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
ÅRETS RESULTAT		17,7	1,5	15,4	6,3	7,8	28,0

KASSAFLÖDESANALYS

Mnkr	Anm	Utfall 180831	Utfall 170831	Prognos 181231	Utfall 171231
Den löpande verksamheten					
Årets resultat		17,7	15,4	7,8	28,0
Justering för av- och nedskrivning		25,9	25,3	40,8	38,0
Justering för pensionsavsättning		0,3	0,2	0,5	0,3
Justering för övriga ej likvidpåverkande poster		20,9	-0,2	20,9	-0,3
Justering för reavinst/förlust		-16,4	0,0	-16,4	9,8
Justering omklassificering mark		0,0	0,0	0,0	0,0
MEDEL FRÅN VERKSAMHETEN FÖRE FÖRÄNDRING AV RÖRELSEKAPITAL					
		48,4	40,7	53,7	75,7
Ökning (-) minskning (+) av kortfristiga fordringar		-22,8	-35,0	0,0	20,8
Ökning (-) minskning (+) av exploateringsredovisning		0,0	0,0	0,0	2,5
Ökning (+) minskning (-) av kortfristiga skulder		5,0	22,1	0,0	20,5
KASSAFLÖDE FRÅN LÖPANDE VERKSAMHET					
		30,6	27,7	53,7	119,6
Investeringsverksamheten					
Investering i materiella anläggningstillgångar		-44,1	-31,0	-116,4	-61,4
Investering i finansiella anläggningstillgångar		1,0	0,2	1,0	0,0
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		0,9	1,6	0,9	0,4
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar		0,1	0,1	0,1	0,1
Erhållna investeringsbidrag o övr investeringsink		0,0	0,0	0,0	2,9
KASSAFLÖDE FRÅN INVESTERINGAR					
		-42,1	-29,1	-114,4	-58,2
Finansieringsverksamhet					
Nyupptagna lån		0,0	0,0	0,0	0,0
Amortering låneskuld		0,0	0,0	0,0	0,0
Ökning (+) minskning (-) av långfristig skuld		0,0	0,0	0,0	0,0
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERINGSVERKSAMHET					
		0,0	0,0	0,0	0,0
ÅRETS KASSAFLÖDE					
		-11,5	-1,4	-60,8	61,4
Likvida medel vid årets början		149,4	87,9	149,4	87,9
Likvidamedel vid årets slut		137,8	86,5	88,6	149,4

BALANSRÄKNING

mnkr	Not	Utfall 180831	Utfall 170831	Prognos 181231	Utfall 171231
TILLGÅNGAR					
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR					
Immateriella tillgångar		3,2	3,2	3,5	3,5
Mark, byggnader o tekn anlägg		593,5	579,0	652,6	578,0
Maskiner och inventarier		23,2	19,8	20,3	26,9
Långfristiga fordringar		0,0	0,0	0,0	0,0
Finansiella tillgångar		5,7	5,5	6,6	5,7
Summa anläggningstillgångar		625,6	607,5	682,9	614,1
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR					
Exploateringsverksamhet		-2,6	0,0	-2,6	-2,6
Kortfristiga fordringar	Not 2	87,6	120,6	64,7	64,7
Kassa och bank	Not 3	137,8	86,5	88,6	149,4
Summa omsättningstillgångar		222,8	207,1	150,7	211,5
SUMMA TILLGÅNGAR		848,4	814,6	833,6	825,6
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
EGET KAPITAL					
Ingående eget kapital		469,6	444,1	469,6	444,1
Just IB eget kapital		-0,2	-0,2	-0,2	-2,6
Årets resultat		17,7	15,4	7,8	28,0
Summa eget kapital		487,1	459,3	477,2	469,6
AVSÄTTNINGAR					
Pensionsavsättning		14,1	13,6	14,1	13,7
Övriga avsättningar		0,0	0,0	0,0	0,0
Summa avsättningar		14,1	13,6	14,1	13,7
SKULDER					
Långfristiga skulder					
Långfristiga skulder		131,5	129,2	131,5	131,5
Summa långfristiga skulder		131,5	129,2	131,5	131,5
Kortfristiga skulder					
Leverantörsskulder		26,8	14,8	45,2	45,2
Övriga kortfristiga skulder		189,1	197,7	165,6	165,6
Summa kortfristiga skulder	Not 4	215,9	212,5	210,8	210,8
Summa skulder		347,3	341,7	342,3	342,3
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		848,4	814,6	833,6	825,6
ANSVARSFÖRBINDELSER					
Pensionsförpliktelser (t o m 1997) som ej har upptagits bland skulder eller avsättningar inkl löneskatt		312,8	316,4	309,5	311,8

FINANSIELL RAPPORT

	Låneskuld, kr	Räntesats	Nuv löptid	Konv dag
Total upplåning, långfristig	128 950 000			
Långfristiga lån				
<i>Låneinstitut</i>				
Kommuninvest	20 000 000	0,78%	5 år	2022-11-22
Kommuninvest	15 000 000	0,40%	3 år	2021-06-01
Kommuninvest	25 000 000	0,12%	3 år	2019-11-12
Kommuninvest	33 950 000	0,28%	3 år	2019-12-20
Kommuninvest	35 000 000	0,40%	3 år	2020-09-01
Totalt	128 950 000			
Genomsnittlig räntekostnad per år	0,37%			
Korta lån <1 år	0			
Långa lån >1 år	128 950 000			
Summa lån	128 950 000			
Beslutad ej verkställd upplåning				
Nyupplåning enligt Budget 2017 KF § 69 2016-08-23	55 000 000			
Restvärde leasingavtal				
<i>Leasingavtal</i>	<i>Skuld 2018-08-31</i>			
192	63 945 480 kr			

SNABBFAKTA OM KLIPPANS KOMMUN

	Utfall 180831	Utfall 170831	Budget 181231 inkl KB	Prognos 181231	Utfall 171231
Folkmängd 1)	17 596	17 337	17 136	17 596	17 462
Långfristig låneskuld exklusive pensionskuld, mnkr	129,0	129,0	284,2	129,0	129,0
Nettokostnadernas andel av skatteintäkterna, %	97,3%	97,6%	99,4%	99,2%	97,0%
Nettokostnaderna + finansnettos andel av skatteintäkterna, %	97,2%	97,5%	99,3%	99,2%	97,0%
Soliditet, %	57,4%	56,4%	48,9%	57,2%	56,9%
Balansomslutning	848,4	814,6	967,5	833,6	825,6
Eget kapital	487,1	459,3	472,9	477,2	469,6

1) Invånarantal per 31 juli (i utfall 180831 och prognos 181231).

NOTER, MNKR**NOT 1 VERKSAMHETENS INTÄKTER**

KOMMUNEN	180831	170831	171231
Anslutnings- och konsumtionsavgifter VA	16,5	14,5	27,0
Avgifter inom barn- och utbildningsverksamhet	9,9	16,8	22,8
Ersättning från Försäkringskassan för personliga assistenter	5,3	5,4	8,1
Övriga bidrag	71,4	94,6	153,1
Försäljning av verksamhet	72,3	62,5	86,4
Övriga intäkter	46,7	36,3	58,1
Summa	222,1	230,1	355,4

NOT 2 KORTFRISTIGA FORDRINGAR

KOMMUNEN	180831	170831	171231
Vatten- och avloppsavgifter	0,6	0,6	3,0
Avgifter och ersättningar tjänster	8,9	11,6	11,8
Inkomstrest/utgiftsförskott	37,7	27,1	6,6
Upplupna skatteintäkter	0,0	0,0	0,0
Ingående moms	7,5	4,2	8,0
Läderfabriken	0,0	5,6	0,0
Övriga statsbidragsfordringar	13,0	54,3	17,8
Fastighetsavgift	19,7	17,2	17,6
Totalt	87,6	120,6	64,7

NOT 3 KASSA OCH BANK

KOMMUNEN	180831	170831	171231
Bankgiro:	136,4	85,4	148,2
Plusgiro m m :	1,5	1,1	1,1
Summa	137,8	86,5	149,4

Likvida medel består av kassa, bank- och plusgirotillgodohavanden. Behållningen vid delårsbokslutet är totalt 137,8 mnkr. Kommunen har en checkkredit på 20 mnkr som ej var utnyttjad vid delårsbokslutet.

NOT 4 ÖVRIGA KORTFRISTIGA SKULDER

KOMMUNEN	180831	170831	171231
Semesterlöneskuld	42,2	41,0	42,2
Upplupen ej förfallen ränta	0,0	0,0	0,0
Övriga utgiftsrester/inkomstförskott	51,6	32,2	21,7
Timlöner, övertid, ob december månad	6,2	6,8	6,5
Pensionskostnad individuell del	16,9	16,0	23,7
Särskild löneskatt individuell del	6,4	6,1	6,2
Skatteintäkter	16,3	17,5	16,4
Övriga kortfristiga skulder	76,3	78,1	48,9
Summa	215,9	197,7	165,7

REDOVISNINGSPRINCIPER*Grundläggande redovisningsprinciper*

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

Undantagen är:

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

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

Investeringsredovisning: Vid delårsbokslut är merparten av de färdigställda investeringarna ännu inte aktiverade. Hantering kommer att ske i samband med årsbokslutet..

Kommunstyrelse

MÅLUPPFYLLELSE

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

UPPFÖLJNING AV NÄMNDENS MÅL

Kommunen ska erbjuda ett gott och varierat boendebud.

Målvärde	Utfall
60	91
● Antalet bostäder i Klippan skall öka med minst 60 under 2018. Kommentar Fram till dagens datum har det tillkommit 91 nya bostäder under 2018, 58 av dessa är byggda av Treklövern.	
250	500
● Vi ska ha beredskap för minst 250 bostäder med blandade boendeformer. Kommentar Det finns antagna detaljplaner för minst 500 bostadsenheter.	


Kommunen ska bidra till förbättrad folkhälsa och livskvalitet för invånarna.

Målvärde	Utfall
■ Fler åtgärder för ökad tillgänglighet till kommunens offentliga friluftsområden och parker. Kommentar Det pågår ett arbetet inom tekniska förvaltningen som slutredovisas i samband med årsredovisningen.	



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

Målvärde	Utfall
10	4
■ Vi ska etablera minst 10 st nya allmänna laddställen/-stolpar för elbilar. Kommentar Utredningsarbete pågår att få till etablering av publika laddstolpar. I skrivande stund har endast fyra stolpar vid järnvägsstationen kommit på plats under året. Dessa har finansierats till fullo med EU-medel.	

Kommunen ska erbjuda medborgardialog genom digitala och fysiska mötesplatser.

Målvärde	Utfall
2	0
<p> Vi ska genomföra medborgardialog med minst två medborgarpaneler.</p> <p>Kommentar</p> <p>KS har beslutat att en ny form, medborgarpanel, ska införas under 2018. Förvaltningens förslag om medborgarinitiativ antogs inte av KS. Ett arbete pågår på uppdrag av KS att ta fram en strategi för medborgardialog.</p>	

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

Målvärde	Utfall
81	81
<p> Indexvärdet för HME-Hållbart medarbetarengagemang skall uppgå till minst 81</p> <p>Kommentar</p> <p>Årets medarbetarundersökning är inte genomförd än varför resultatet avser kommunledningsförvaltningens HME från 2016 års undersökning som var 81. Tekniska förvaltningen hade för samma period ett HME om 75.</p>	
100	69
<p> Alla medarbetare ska ha ett skriftligt uppdrag.</p> <p>Kommentar</p> <p>Medarbetarna inom följande avdelningar inom kommunledningsförvaltningen har skriftliga uppdrag: HR, kommunikation och näringsliv. Arbetet är påbörjat och kommer att färdigställas under hösten för samtliga medarbetare på kansli, kundtjänst, ekonomi, plan och bygg samt stab.</p> <p>Samtliga medarbetare på tekniska förvaltningen hade per den sista december 2017 fått ett skriftligt uppdrag.</p> <p>Dvs. 9 av totalt 13 avdelningar inom kommunstyrelsens verksamhetsområde har färdiga skriftliga uppdrag.</p>	

EKONOMI

EKONOMISKT RESULTAT – RESULTATRÄKNING

tkr	Ack utfall Aug 2018	Avvikelse Aug 2018	Ack utfall Aug 2017	Prognos helår 2018	Avvikelse mot Budget inkl KB 2018	Bokslut 2017
Intäkter	158 236	4 497	172 725	231 518	910	266 644
Personalkostnader	-76 981	756	-73 547	-115 483	1 300	-110 688
Lokalhyra	-17 087	353	-18 841	-26 210	-50	-29 177
Övriga kostnader	-104 648	-5 348	-112 961	-149 611	-660	-181 425
Avskrivningar	-23 325	1 311	-22 939	-35 953	1 000	-34 446
Verksamhetens nettokostnader	-63 805	-1 569	-55 565	-95 739	2 500	-89 093
Finansiella kostnader	-8 918	664	-8 831	-13 873	500	-13 174
Resultat	-72 723	2 233	-64 422	-109 612	3 000	-102 266
Nettoinvesteringar	-37 600	-44 677	-22 783	-102 943	20 472	-48 364

EKONOMISKT RESULTAT

tkr	Ack utfall Aug 2018	Avvikelse Aug 2018	Ack utfall Aug 2017	Prognos helår 2018	Avvikelse mot Budget inkl KB 2018	Bokslut 2017
Kommunledningsförvaltning	-49 450	-471	-46 222	-73 611	0	-68 715
Teknisk förvaltning	-23 273	2 704	-18 200	-18 200	3 000	-33 551
Summa	-72 723	2 233	-64 422	-109 612	3 000	-102 266

ANALYS DRIFT

Kommunledningsförvaltningen;**Kommentarer perioden**

Avvikelse i perioden beror i huvudsak på att vi ligger efter med kostnadsfördelningen av IT-tjänster, att vissa aktiviteter ej utförts ännu (t.ex. marknadsundersökning seniorboende, medarbetarundersökning och tillgänglighetsinventering) samt att räddningstjänsten uppvisar ett överskott i perioden.

Kommentarer prognos

Konsumentvägledning och folkhälsoråd var underbudgeterade när KLF tog över verksamheterna från kultur- och fritid.

Företagshälsovårdskostnaderna ökar rejält och kräver någon form av hantering.

Inom kansliet är intäkterna för kopiering, vaktmästeri och upphandling för högt budgeterade. Här krävs ett nytt upphandlingsavtal mellan samverkande kommuner, och en anpassning av kostnaderna för vaktmästeriet. I nuläget ser överförmyndarverksamheten ut att generera ett kraftigt underskott. Här pågår ett analysarbete. Sannolikt har statsbidragsintäkter ej redovisats korrekt.

Trots vissa jobbsposter prognostiseras ett nollresultat för KLF.

Teknisk förvaltning;

Tekniska förvaltningen visar efter 8 månader ett redovisat avvikelse mot budget på +2,7 mnkr och prognos för budgetavvikelse helår 2018 är +3,0 mnkr. Avvikelsen beror till stor del på att kostnader och intäkter fördelas ojämnt över året och på att kapitalkostnader budgeteras för helår medan investeringsprojekt i många fall tas i bruk och aktiveras sent under året. I vissa fall kommer budgeterade investeringsprojekt inte heller att kunna slutföras under året.

Administrativ avdelning visar ett avvikelse på - 3,8 mnkr vilket i huvudsak beror på att externa medel avseende Läderfabriken ännu inte rekvirerats. Prognos för helår är 0.

Gata- och parkavdelning visar en avvikelse på -1,4 mnkr vilket beror på att interna kostnadsfördelningar för 2018 inte är fullt reglerade mot fastighetsavdelningen och VA-avdelningen. Prognos för helår 2018 är 0.

Fastighetsavdelningen visar en avvikelse på +4,5 mnkr vilket framförallt relaterade till lägre kapitalkostnader samt att kostnader och intäkter fördelas ojämnt över året. Prognos för helår är +1,8 mnkr.

Måltidsavdelningen visar en avvikelse på +1,5 mnkr. Avdelningen har för 2018 ett sparbetning på 0,5 mnkr och har under året drivit ett effektiviseringsarbete där produktion samordnats så att tillagningskök kunnat avvecklas och har även effektiviserat produktion i samband med övergången till kylt mat inom hemtjänsten. Prognos för måltidsavdelningen är +0,5 mnkr.

Lokalvårdsavdelningen visar en avvikelse på +1,4 mnkr. Avdelningen har under året arbetat med arbetssätt och effektivisering. Avdelningen har också låg sjukfrånvaro och har kunnat hålla vikariekostnaderna lägre än beräknat under sommaren. Prognos för helår är +0,7 mnkr.

ANALYS INVESTERINGAR

Kommunledningsförvaltningen förväntar att ha överskott på 1,3 mnkr på budgeterade IT investeringar då vi har gått in i ett IT samarbete med ytterligare tre kommuner och just nu är inne i en övergångsfas mellan verksamheterna och därför avvaktar ytterligare investeringar. Dock redovisas ett underskott på 645 tkr för ett "Attefallshus" som uppförst på en fastighet där det redan står en byggnad, den beslutade investeringen är 360 tkr så det egentliga underskottet per 2018 blir 285 tkr. Underskottet beror på att man varit tvungen att bygga om VA systemet som visade sig vara underdimensionerat för två byggnader samt att värmesystemet behövdes bytas i den redan befintliga byggnaden. Kostnaderna kommer fördelas mellan de två byggnaderna men underskottet utöver beslutad investering är ett faktum.

På tekniska förvaltningen pågår under 2018 närmre 65 investeringsprojekt. Därbland nybyggnation av skola, förskola, ombyggnation av Sågen 8, trafiksäkerheten förbättras samt stora omläggningar och utbyggnader inom VA.

På fastighet pågår just nu upphandling för Förskolan Nejlåkan. Medel kommer behöva flyttas med till 2019. Snyggatorpsskolan är inom kort färdigställd, avdelningen räknar med ett överskott med hjälp av statsbidraget som inkommer under hösten. Överskottet önskas användas till skolans utemiljö. Badhusets renovering beräknas

färdigställas under september och rymmas inom budget. Förfrågningsunderlag för Flexibel skola går ut i september. Beräknas få överskott mot budget som behöver flyttas med till 2019. Efter ett förhandlat läge pågår arbetet för fullt på Sågen 8/Allaktivitetshuset och det rymms inom budgeten.

Gata Park genomför bland annat trafiksäkerhetsprojekt, byte av gatubelysning och kommer köpa in maskin för ogräsbekämpning. Budgeten kommer nyttjas i samtliga investeringar. När det gäller gång-cykelväg mellan Östra Ljungby och Gråmanstorp beräknar Trafikverket kostnaden till 1,4 mnkr. Budget år 2019 är på 1,6 mnkr och 2020 på 14,0 mnkr för det fortsatta arbetet.

Upphandling pågår för ledningsdragning mellan Östra Ljungby och Lyckås. Det pågår arbete med

detaljprojektering av de utpekade områdena enligt Länsstyrelsens krav. Upphandling och produktion görs mot slutet av 2018 och början av 2019. VA behöver därför flytta medel till kommande år. Däremot omläggningen Gullvivevägen startar under hösten och kommer nyttja hela budgeten. VA avdelningen kommer även att arbeta med strategiska investeringsprojekt som medför nedläggningar av vatten och reningsverk, först i Ljung och i en förlängning även Färingtofta.

Arbete pågår med exploateringsområden och delar av exploateringsinvesteringar kommer tas i anspråk.

Plan- och byggnämnd

MÅLUPPFYLLELSE

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

UPPFÖLJNING AV NÄMNDENS MÅL

Kommunen ska erbjuda ett gott och varierat boendebud.

Målvärde	Utfall
3	3
● Vi ska framställa minst 3 detaljplaner Kommentar 3 st detaljplan har blivit antagna t.o.m. tertial 2 F-9 skolan, Förskola Badvägen, Upphävande-Läderfabriken	


Klippans kommun ska präglas av ett gott företagarklimat.

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


Kommunen ska erbjuda medborgardialog genom digitala och fysiska mötesplatser.

Målvärde	Utfall
1	0
■ Vi ska utveckla minst 1 ny form av medborgardialog vid fysisk planering. Kommentar 0 st ny dialogform har använts Plan- och byggavdelningens personal har deltagit i sedvanliga samrådsmöten med allmänhet och politiker.	

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

Målvärde	Utfall
76	78
<p> Vi ska uppnå minst indexvärdet 76, avseende privatpersoners omdöme om vår service vid myndighetsutövning.</p> <p>Kommentar</p> <p>Senaste indexvärdet i löpande insikt är 78 (år 2017) för myndighetsutövning avseende bygglov.</p>	

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

Målvärde	Utfall
1	1
<p> Vid minst tre arbetsplatsträffar under året ska ekonomin behandlas.</p> <p>Kommentar</p> <p>Under tertial 2 har 1 st APT hållits, med ekonomi. Totalt under året kommer minst 3 st APT att hållas, där ekonomin behandlas.</p>	

EKONOMI**EKONOMISKT RESULTAT - RESULTATRÄKNING**

tkr	Ack utfall Aug 2018	Avvikelse Aug 2018	Ack utfall Aug 2017	Prognos helår 2018	Avvikelse mot Budget inkl KB 2018	Bokslut 2017
Intäkter	1 537	137	1 149	2 300	200	1 777
Personalkostnader	-2 559	516	-2 392	-4 329	300	-3 691
Lokalhyra	-85	18	-103	-154	0	-155
Övriga kostnader	-242	39	-330	-426	0	-563
Avskrivningar	-17	8	-17	-37	0	-25
Verksamhetens nettokostnader	-1 365	718	-1 693	-2 646	0	-2 657
Finansiella kostnader	-5	5	-5	-10	0	-8
Resultat	-1 370	723	-1 698	-2 656	500	-2 665
Nettoinvesteringar	0	0	0	0	0	0

EKONOMISKT RESULTAT

tkr	Ack utfall Aug 2018	Avvikelse Aug 2018	Ack utfall Aug 2017	Prognos helår 2018	Avvikelse mot Budget inkl KB 2018	Bokslut 2017
Plan- och byggnämnd	-190	33	-182	-335	0	-295
Plan- och byggavdelning	-1 180	690	-1 516	-2 321	500	-2 370
Summa	-1 370	723	-1 698	-2 656	500	-2 665

ANALYS DRIFTPlan- och byggavdelningen

Ett positivt resultat på 690 tkr redovisas efter augusti..

Totalt är intäkterna 137 tkr högre än budgeterat.

Bygglovsintäkterna är 480 tkr större än budgeterat och 380 tkr större än vid motsvarande tidpunkt förra året.

Personalkostnaderna är 516 tkr lägre än budgeterat, delvis beroende på att del av plan- och byggs överskott från 2017 tillfördes kompletteringsbudgeten (KB), som inte behövt utnyttjas för planerad ny planeringsarkitekt.

Övriga kostnader är 39 tkr lägre än budgeterat.

Nämnden

Ett positivt resultat på 33 tkr redovisas, huvudsakligen beroende på något lägre personalkostnader än budgeterat.

Helårsprognos

För plan- och byggavdelningen är prognosen + 500 tkr

För nämnden är prognosen +- 0.

Kultur- och fritidsnämnd

MÅLUPPFYLLELSE

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

UPPFÖLJNING AV NÄMNDENS MÅL

Kommunen ska bidra till förbättrad folkhälsa och livskvalitet för invånarna.

Målvärde	Utfall
20	
<div style="background-color: black; width: 15px; height: 15px; display: inline-block; margin-right: 5px;"></div> Utveckla Sägerhuset till en inkluderande mötesplats som främjar folkhälsan och livskvalitet för invånarna genom att möjliggöra för minst 20 kultur- och fritidsyttringar. Kommentar Arbetet pågår men är ännu i sin linda och tydligheten osäker, våren 2019 kommer ett utfall att kunna skönjas	
2	
<div style="background-color: black; width: 15px; height: 15px; display: inline-block; margin-right: 5px;"></div> Säkerställa kvalitén i vår verksamhet genom att utveckla modellen Hälso Konsekvens Beskrivning på två projekt under året. Kommentar Har ännu inte påbörjats men kommer icensättas under hösten 2018	


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

Målvärde	Utfall
10	
<div style="background-color: black; width: 15px; height: 15px; display: inline-block; margin-right: 5px;"></div> 10 aktiviteter utöver ordinarie verksamhet som syftar till att främja hållbar utveckling i enlighet med hållbarhetsstrategin. Kommentar Arbetet pågår	


Kommunen ska erbjuda medborgardialog genom digitala och fysiska mötesplatser.

Målvärde	Utfall
<div style="background-color: black; width: 15px; height: 15px; display: inline-block; margin-right: 5px;"></div> En verksamhetsplan för brukar- och medborgardialog i alla verksamheter samt med föreningslivet ska tas fram Kommentar Arbetet pågår	


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

Målvärde	Utfall
65	62
 65 procent av medborgarna ska vara nöjda med kultur- och fritidsutbudet Kommentar Fritid har ett index på 58, en ökning med två enheter sedan 2015, där vi ser utrustning och skötsel av anläggningar samt belysning motionsspår som de punkter vi ökat mest. Det är kvinnor som bedömer att vi blivit bättre medan män tycker vi håller samma standard som 2015. Kultur har ett index på 60 vilket är en minskning med 4. Kvinnor tycker vi håller samma nivå som 2015 medan männen ser en försämring. Siffrorna bygger på SCB:s medborgarundersökning, tyvärr är siffrorna byggda på relativt få svarande varför man får tolka detta med försiktighet	

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

Målvärde	Utfall
10	10
 Andelen simkunniga elever i årskurs 3 ska under året öka med 10 procentenheter Kommentar Målet kommer att vara uppfyllt vid årsskiftet.	

Klippans kommun ska arbeta för ökad mångfald och jämlikhet.

Målvärde	Utfall
10	10
 10 nya riktade insatser för ökad mångfald och jämlikhet genomförs inom nämndens verksamhetsområde. Kommentar Ett stort omfång av nya insatser inom området mångfald och jämlikhet har gjorts under året och målet kommer med råge vara uppfyllt vid årsskiftet	

EKONOMI

EKONOMISKT RESULTAT – RESULTATRÄKNING

tkr	Ack utfall Aug 2018	Avvikelse Aug 2018	Ack utfall Aug 2017	Prognos helår 2018	Avvikelse mot Budget inkl KB 2018	Bokslut 2017
Intäkter	5 565	2 427	4 926	6 300	1 149	8 651
Personalkostnader	-14 646	-970	-14 323	-21 570	-1 000	-21 776
Lokalhyra	-9 799	-108	-9 874	-14 596	-60	-14 795
Övriga kostnader	-9 782	-619	-8 790	-13 744	-412	-15 077
Avskrivningar	-819	376	-966	-1 492	300	-1 450
Verksamhetens nettokostnader	-29 480	1 106	-29 026	-45 102	-23	-44 449
Finansiella kostnader	-173	43	-183	-300	23	-271
Resultat	-29 653	1 148	-29 208	-45 402	0	-44 719
Nettoinvesteringar	-1 521	3 712	-1 279	-5 944	1 855	-1 721

EKONOMISKT RESULTAT

tkr	Ack utfall Aug 2018	Avvikelse Aug 2018	Ack utfall Aug 2017	Prognos helår 2018	Avvikelse mot Budget inkl KB 2018	Bokslut 2017
Nämnd och ledning	-4 055	777	-4 550	-6 538	390	-7 499
Bad och friskvård	-6 510	212	-7 801	-9714	-140	-10 595
Driftenhet	-5 169	-9	-4 517	-7746	0	-6 836
Idrottshallar och gymn.salar	-2 546	-110	-2 517	-3954	-300	-3 929
Ungdomsverksamhet	-2 290	62	-2 302	-3 536	0	-3 654
Kulturverksamhet	-2 218	-313	-798	-2812	50	-1 396
Bibliotek	-4 186	362	-3 936	-6 832	0	-6 378
Musikskola	-2 678	167	-2 788	-4 270	0	-4 433
Summa	-29 653	1 148	-29 208	-45 402	0	-44 719

ANALYS DRIFT

Vi har under året större personella resurser genom två projektanställningar på den gemensamma administrationen som härrör till migrationsatsningar, schablonersättningarna. Denna kostnadsökning hämtas hem på intäktssidan. Vi har också kostnadsökningar för sommarlovsverksamhet för barn och unga samt simskoleverksamheten för förskolebarn som är en extra satsning under 2018. Båda dessa satsningar finansieras med statliga bidrag som ger ett nollsummespel. Bad och friskvård har fått ordning på sin ekonomi men vi har bekymmer på intäktssidan då badhuset renoveras och den viktiga månaden september för intäkter går förlorad varför prognosen landar på ett minus. Idrottshallar och gymnastiksalar genererar ett minus på grund av ökande behov av underhåll och uppfräschningar.

Förvaltningen och nämnden ser att ett nollresultat skall uppnås för året.

ANALYS INVESTERINGAR

Asfaltering av motorbanan, Bolestad kommer att fördyras med ca 450 tkr då ursprunglig offert ej hade föregåtts av fördjupad analys och med det klausuler för förändringar. Ny offert med fast pris framtagen efter analysarbete. Fördyringen kompenseras till viss del av minskning av nyttjandet av projekt kompletterande investeringar. Initial budget för projektet var 970 tkr men landar på 1 420 tkr.

Inventarier för Sågen, kommer inte att slutföras 2018 pga försenad byggstart men summan kommer att hållas då viss inventarieanskaffning sker i början av 2019. Total budget 3 000 tkr.

Utemiljön vid badhuset kommer att påbörjas 2018 men kommer troligen inte bli klar 2018 då samsynkning med aktivitetsparken i angränsande område hör till. Total budget 1 000 tkr

Skötseln av Strövstigar samt Åbyvallen och andra idrottsanläggningar kräver en traktor vilket investerats i. Investeringen härrör till flera objekt/projekt men läggs på Strövstigar Bäljane å som får ett överdrag om 200 tkr. Överdraget kompenseras genom minskat uttag från övriga projekt. Ursprunglig budget 100 tkr, slutkostnad 300 tkr.

Övriga projekt, Bibliotek ny teknik 100 tkr, Bibliotek meröppet 350 tkr, Friskvårdsutrustning 200 tkr, Skateboard 800 tkr, Klippans badhus handikappanpassning 140 tkr håller budget.

Kompletterande inventarier och utrustning för hela förvaltningen har en ingående budget på 1 000 tkr, detta investeringsprojekt kommer belastas med ca 600 tkr och då ge ett plusresultat som balanserar minus på andra projekt.

Sammantaget ser vi ett planerat plusresultat på investeringsprojekten om 1 855 tkr per den 31 december vilket önskas nyttjas initialt 2019. Prognosen ger att vi kommer att göra ett sammantaget negativt resultat om ca 250 tkr för alla investeringsprojekt sammantaget på årsbudgeten 7 849 tkr.

Barn- och utbildningsnämnd

MÅLUPPFYLLELSE

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

UPPFÖLJNING AV NÄMNDENS MÅL



Kommunen ska driva en aktiv arbetsmarknadspolitik.

Målvärde	Utfall
100	99
▲ Alla ungdomar i målgruppen (16-20 år), som inte fullföljt en gymnasieexamen, skall erbjudas stöd och vägledning till lämplig aktivitet.	
Kommentar Projekt har genomförts med kommunförbundet Skåne för att kunna utveckla arbetet med ungdomar. Arbetet utvecklas framgångsrikt i enlighet med de nya rutinerna för att nå fram till alla ungdomar. Även de som studerar utanför kommunen följs upp för att tillse att studierna fungerar som avsett. I målgruppen finns en stor variation - AF, jobbar, föräldralediga, andra studier m.m., men samtliga identifierade och där kontakt etablerats erbjuds hjälp.	
100	81
◆ Högre andel elever slutför sin gymnasieutbildning inom fyra år.	
Kommentar Senast aktuell siffra i KOLADA är för elever som påbörjade utbildning 13/14 - 79,9% som har slutfört studie på nationella program med gymnasieexamen eller studiebevis. Siffran gäller elever folkbokförda elever från Klippan och avser därmed även elever som studerar utanför kommunen. Detta är en uppgång från föregående år.	


Kommunen ska erbjuda medborgardialog genom digitala och fysiska mötesplatser.

Målvärde	Utfall
90	68
◆ Som förälder vet jag vad mitt barn ska kunna för att nå målen i de olika ämnena.	
Kommentar Av 536 svarande föräldrar så upplever 68% att de vet vad deras barn ska kunna för att nå målen i de olika ämnena. Fördelat på <i>Stämmer helt och hållet</i> 32% och <i>Stämmer ganska bra</i> 36%. Då läroplanerna är mycket komplexa i sin utformning och varje ämne är uppdelat i ett antal kunskapskrav och förmågor som ska bedömas är det att betrakta som ett acceptabelt resultat. Vi ser dock att vi behöver ta ytterligare steg för att öka delaktigheten och förståelsen hos föräldrarna då de är en resurs för elevernas lärande. I förlängningen ger ökad förståelse hos föräldrarna våra elever ökade möjligheter att lyckas bättre med sina studier än idag.	
100	80
◆ Elever vet vad de ska kunna för att nå målen i sina ämnen.	
Kommentar Det mått som nu redovisats är ett samlat mått på samtliga elever i Klippans skolor och baseras på frågan, <i>Jag vet vad jag ska kunna för att nå målen i de olika ämnena</i> . Det redovisade värdet gäller andelen elever (i procent) som svarat <i>Stämmer helt och hållet</i> och <i>stämmer ganska bra</i> . Enkäten genomfördes under vårterminen 2018. Cirka 20% upplever att de är osäkra, vet inte eller upplever att de inte vet vad de ska kunna för att nå målen i sina ämnen. Varje kurs/ämne har ett antal mål som ska uppnås och totalt är det ett stort antal mål att uppnå, vilket gör det komplext. Lärarens uppdrag är att gå igenom målen vid starten och löpande informera eleverna hur de uppnå en progression i utbildningen. I allt större omfattning används skolportalen som ett hjälpmedel för att visualisera detta för eleverna, vilket underlättar för många.	

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

Målvärde	Utfall
95%	85
 Alla barn är läskunniga efter årskurs två. Kommentar Siffrorna som presenteras från och med delår 2018 ser annorlunda ut mot föregående år (2017) då vi nu använder oss av skolverkets bedömningsstöd och inte baserar vårt mått på screeningresultat längre. Antilopenskolan har inte genomfört screeningen under vårterminen 2018 och saknas därför i redovisningen. I skolornas analys av läskunnigheten lyfts bland annat att lärarbyte, vilket har ökat under senare år, kan tyckas påverka läsinlärningsprocessen negativt. Specialpedagogerna kan se en framgångsfaktor när elevgruppen får ha samma pedagoger från Förskoleklass - Åk 2 då det blir en mera långsiktig effekt av undervisningen.	
95%	73
 Alla barn har god taluppfattning efter årskurs 2. Kommentar Siffrorna som presenteras från och med delår 2018 ser annorlunda ut mot föregående år (2017) då vi nu använder oss av skolverkets bedömningsstöd och inte baserar vårt mått på screeningresultat längre. Resultaten varierar mellan 48% (SNTP) och 96% (Vedby). Snyggatorpskolan resultat på 48% sticker ut negativt. Lärarna som undervisat eleverna lyfter fram svårigheterna i att eleverna ska ha 8 stycken godkända delprov för att få räknas som totalt godkända. Detta har varit svårt att uppnå och en djupare analys av resultaten kommer att genomföras. Antilopenskolan har inte genomfört screeningen under vårterminen 2018 och saknas därför i redovisningen.	

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

Målvärde	Utfall
100	
 Klippans kommun har behörig personal Kommentar Klippans kommun ligger i linje vad gäller behörighet i riket. Förskolan har 37% utbildade förskolepedagoger jämfört med riket 42 % I förskoleklass är antalet lärare 10 st där 100 % har pedagogisk högskoleutbildning. Motsvarande siffra för Skåne län är 89%. Av grundskolans 126 lärare har 83,6% pedagogisk högskoleexamen, detta är i stort sett samma siffra som för Skåne län 83,4% Gymnasiet har cirka 90 lärare varav 70,7 % har pedagogisk examen, detta är något lägre än Skånesnitt. Vi måste dock beakta att vi har ett större antal yrkeslärare som är undantagna krav på behörighet. Det pågår ett arbete med högskolan i Kristianstad för att utbilda fler.	

EKONOMI**EKONOMISKT RESULTAT - RESULTATRÄKNING**

tkr	Ack utfall Aug 2018	Avvikelse Aug 2018	Ack utfall Aug 2017	Prognos helår 2018	Avvikelse mot Budget inkl KB 2018	Bokslut 2017
Intäkter	301 785	8 794	275 266	466 281	25 567	439 451
Personalkostnader	-219 599	-7 371	-204 558	-334 550	-15 904	-307 358
Lokalhyra	-33 546	-2 072	-31 664	-50 293	-3 083	-47 764
Övriga kostnader	-321 541	-571	-307 203	-488 577	-6 998	-476 834
Avskrivningar	-1 406	550	-1 112	-2 526	408	-1 670
Verksamhetens nettokostnader	-274 307	-671	-269 720	-412 945	-3 291	-394 103
Finansiella kostnader	-192	5	-78	-285	10	-144
Resultat	-274 499	-667	-269 348	-409 950	0	-394 318
Nettoinvesteringar	-1 792	708	-4 553	-2 500	0	-7 472

EKONOMISKT RESULTAT

tkr	Ack utfall Aug 2018	Avvikelse Aug 2018	Ack utfall Aug 2017	Prognos helår 2018	Avvikelse mot Budget inkl KB 2018	Bokslut 2017
Nämnd och ledning, skolskjutsar	-4 518	1 208	-3 100	-7 346	1 244	-6 471
Förskola, pedagogisk omsorg	-60 688	-279	-61 258	-91 866	-2 226	-88 562
Grundskola, fritidshem	-128 230	-3 732	-123 353	-187 034	-100	-181 857
Elevhälsa	-11 712	1 036	-9 907	-18 592	561	-16 148
Gymnasiet egna elever	-53 666	54	-49 925	-81 151	-571	-76 503
Gymnasieskola produktion	404	688	-4 584	-98	277	-1 043
Vuxenutbildning	-5 194	600	-6 150	-8 668	0	-9 361
Särskola (grund, gym, vux)	-8 911	372	-7 522	-12 929	1 015	-12 407
Arbetsmarknads- och utvecklingsenheten	-1 984	-613	-1 486	-2 266	-200	-500
Mottagningsenheten	0	0	-2 058	0	0	-1 466
Summa	-274 499	-667	-269 348	-409 950	0	-394 318

ANALYS DRIFT

Avvikelse efter perioden:

Nämnd och ledning, skolskjutsar +1 208 tkr

Under våren har personalkostnader varit lägre på förvaltningen på grund av vakanta tjänster som nu är tillsatta.

Lägre transportkostnader för skolskjutsar på grund av ett nytt avtal med Klippans busstrafik och Res Teamet.

Förskola, pedagogisk verksamhet -279 tkr

Högre personalkostnader på grund av fler barn har långa vistelsetider på vissa förskolor.

Grundskola, fritidshem -3 732 tkr

Elevvolymerna har ökat drastiskt och därmed även utbetalningarna. Dessa volymökningar bör kompenseras i nästa kompletteringsbudget.

Kostnaderna för modersmålsundervisningen påverkar avvikelsen negativt då kostnaderna ökat med tiden men budgetramen varit den samma sedan 2011.

Uteblivna statsbidrag påverkar resultatet negativt och därmed avvikelsen i stort för grundskolan.

Elevhälsa +1 036 tkr

Lägre personalkostnader på grund av långtidssjukskrivna samt ej tillsatta tjänster. Resursskolan har fått fler elever från andra kommuner jmf budget.

Gymnasieskola produktion + 688 tkr

Avvikelsen motsvarar i stort sett budgeterad löneökning för pedagoger avseende perioden april - aug. Lönerövideringen är inte klar och löneökningar ej utbetalda.

Vuxenutbildning + 600 tkr

Avvikelse på grund av ej uppbokade fakturor avseende bl a kostnader för IT-hjälpmedel.

Särskola + 372 tkr

Del av avvikelsen motsvarar budgeterad löneökning för pedagoger avseende perioden april - aug. Lönerövideringen är inte klar och löneökningar ej utbetalda. Resterande avvikelse beror på att prognostiserat resultat överstiger budget.

Arbetsmarknads- och utvecklingsenheten - 613 tkr

Del av avvikelsen kan hänföras till projekt Kraftsamling för ungdomar. Detta projekt finansieras ca 75% av Arbetsförmedlingen och resterande ca 25% av Klippans kommun. Medel för dessa ca 25% kommer inte att tillskjutas Arbetsmarknadsenheten under 2018. Ytterligare avvikelse kan hänföras till underskott som uppkommer för kommunens verksamhet med 2:a-handsuthyrningar för nyanlända

Avvikelse budget / prognos för helåret:

Nämnd och ledning, skolskjutsar +1 244 tkr

Under våren har personalkostnader varit lägre på förvaltningen på grund av vakanta tjänster som är tillsatta.

Lägre transportkostnader för skolskjutsar på grund av ett nytt avtal med Klippans busstrafik och Res Teamet.

Förskola, pedagogisk verksamhet -2 226 tkr

Volymerna har ökat och under hösten börjar ett större antal barn i yngre förskoleåldern, som kräver ökad personaltäthet. Detta i kombination med långa vistelsetider gör att förskolorna får svårt att klara ekonomin med den enhetspeng som togs fram för 2018. Det finns ett antal barn med stort behov av särskilt stöd.

Grundskola, fritidshem -100 tkr

Elevvolymerna har ökat drastiskt och därmed även utbetalningarna till enheterna. Volymökningarna kommer kompenseras i nästa kompletteringsbudget, och därmed inte påverka prognosen negativt.

Avslag på kompensation för Bofinkens utökade moduler påverkar även grundskolans resultat med ca -1 000 tkr.

Uteblivna statsbidrag påverkar resultatet negativt och därmed avvikelse, vilket uppgår till ca 1 300 tkr vid årets slut. Däremot kommer det med stor sannolikhet inkomma ytterligare statsbidrag riktade mot grundskolan under hösten 2018, detta kommer då att påverka utfallet positivt.

Kostnaderna för modersmålsundervisningen påverkar avvikelsen negativt då kostnaderna ökat med tiden men budgetramen varit den samma. Prognosen är att avvikelsen mot budget uppgår till 750 tkr vid årets slut.

Enheterna har prognosticerade ökade kostnader under höstterminen, vi ser bland annat ökade personalkostnader, till följd av löneglidning och ökat antal elever med speciella behov. Utöver det påverkas prognosen av mindre poster som digitala hjälpmedel, ökade transportkostnader på grund av timplaneförändringar beslutade av riskdagen i moderna språk m.m. Trots ökningarna överlag i elevantalet så ser vi en liten överprognostisering för volymerna på enhetsnivå.

Elevhälsa + 561 tkr

Lägre personalkostnader på grund av långtidssjukskrivna samt ej tillsatta tjänster. Resursskolan har fått fler elever från andra kommuner jmf budget. Ytterligare elever med behov av särskilt stöd HT-18 har tillkommit.

Gymnasiet egna elever - 571 tkr

Viss osäkerhet avseende elevantal då avstämning i gemensam elevdatabas Skåne samverkan sker tidigast den 15 september. Underskott beror till viss del på att tilldelad ram inte täcker alla kostnader utöver elevpengen såsom tex skolskjuts, inackordering mm.

Gymnasieskola produktion + 277 tkr

Verksamheterna sammantaget förväntas uppnå ett resultat i balans vid årets slut. Några av skolenheterna har ansökt och blivit beviljade resursförstärkande medel från Skolverket. Specialpedagogiska insatser, utveckling av arbetsmetoder för elevers lärande på introduktionsprogram vid Åbyskolan och Tegelbruksskolan och lärlingsutbildning vid Tegelbruksskolan, sammanlagt 2 500 tkr.

Vuxenutbildning +-0

Verksamheten förväntas nå ett resultat i balans. Extra förstärkning har tilldelats SFI-undervisning och vi ser ett fortsatt stort behov inför kommande år. Vuxenutbildningen skulle kunna erbjuda fler yrkesvuxutbildningar men Klippans kommun når inte upp till regelverkets krav på 50% medfinansiering för utbetalning av ytterligare möjliga statliga medel.

Särskola + 1 015 tkr

Oförutsedd stor tillströmning av elever till grundsärskolan under året medför stora elevgrupper och brist på lokaler. Svårigheter att rekrytera behöriga pedagoger till verksamheten.

Arbetsmarknads- och utvecklingsenheten -200 tkr

Eventuellt underskott att hänföra till kommunens verksamhet med 2:a-handsuthyrningar för nyanlända.

ANALYS INVESTERINGAR**Förskolan, grundskolan och frivilliga skolformer**

Tilldelat investeringsbelopp 2 500 tkr kommer att nyttjas fullt ut. Investeringar används till möbelinköp för nya matsalen på Tegelbruksskolan, anpassningar av lokaler, källsorteringsstationer, fordon och annan teknisk utrustning.

Socialnämnd

MÅLUPPFYLLELSE

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

UPPFÖLJNING AV NÄMNDENS MÅL


Kommunen ska bidra till förbättrad folkhälsa och livskvalitet för invånarna.

Målvärde	Utfall
937	921
<div style="display: flex; align-items: flex-start;"> <div style="margin-right: 10px;"> ▲ </div> <div> <p>Socialnämndens medarbetare ska ha hög frisknärvaro (Målvärde 93,7 % frisknärvaro totalt sett inom Socialförvaltningen för helåret 2018)</p> <p>Kommentar</p> <p>Socialförvaltningen har per sista juli en ackumulerad frisknärvaro på 92,1% vilket är 1,2 % lägre än Socialnämndens målsättning för helåret 2018. Den ackumulerade frisknärvaron per sista juli i år är också lägre än frisknärvaron på 92,5 % för samma period 2017. Socialförvaltningens enheter arbetar olika med att öka sin frisknärvaro. På övergripande nivå så har förvaltningens centrala schemaläggare utbildats i hälsosamma scheman. Flera av förvaltningens enheter kräver förstadagsintyg vid sjukdom och de flesta enheterna rapporterar att de aktivt uppmuntrar sina medarbetare att ta del av kommunens friskvårdsbidrag. Ett par enhetschefer understryker vikten av delaktighet hos personalen när verksamheten ska planeras, att det är viktigt att ta bort stressmoment och att arbeta med kommunens värdegrund. Flera enheter försöker få till gemensamma aktiviteter utanför arbetstid för att stärka arbetsgruppens sammanhållning.</p> </div> </div>	



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

Målvärde	Utfall
80	
<div style="display: flex; align-items: flex-start;"> <div style="margin-right: 10px;"> ■ </div> <div> <p>Socialnämnden ska ha nöjda brukare (80% av brukarna ska vara ganska el mycket nöjda)</p> <p>Kommentar</p> <p>Resultat från äldreomsorgens brukarundersökningar presenteras i oktober. Brukarundersökning för individ- och familjeomsorg är planerad att genomföras i september- oktober. För funktionshinderomsorgen har en brukarundersökning genomförts som hade mycket låg svarsfrekvens och som inte nådde upp till 80 %. I den undersökningen angav 77 % av de svarande brukarna att de var nöjda. Flera av enheterna har aktiviteter kopplade till bemötande och delaktighet. Äldreomsorgen arbetar för att utöka användandet av kvalitetsregister så som BPSD och senior alert i sitt arbete att göra individuella riskbedömningar och arbeta förebyggande. För att öka kontinuiteten i hemtjänsten har också kontaktgrupper införts. Andra aktiviteter gäller kontaktmannaskap, uppföljning av genomförandeplaner, ökad trivsel vid måltider på vård- och omsorgsboende, införande av sammanfattande journalanteckningar för enklare överblick samt korta utredningstider.</p> </div> </div>	

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

Målvärde	Utfall
0	-5 680
<p> Socialnämndens budget ska hållas och vid befarad avvikelse ska åtgärder vidtas</p> <p>Kommentar</p> <p>Per sista augusti 2018 redovisar Socialnämnden ett upparbetat underskott motsvarande -5 680 tkr. En stor del av underskottet beror på externa korttidsplaceringar inom äldreomsorgen i början av året samt öppnandet av en temporär korttidsavdelning på Åbyhem. Inom äldreomsorgen har också en volymökning inom hemtjänsten lett till högre kostnader. Inom IFO/FO har kostnaderna för externt placerade brukare LSS- boenden inte kunnat reduceras i den takt som krävts för att nå budgetram.</p>	

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

Målvärde	Utfall
80	
<p> Socialnämnden ska vara en attraktiv arbetsplats (Målvärde 80 avseende HME- totalindex i 2018 års medarbetarundersökning)</p> <p>Kommentar</p> <p>Det finns ännu inget resultat att redovisa angående årets medarbetarundersökning som är planerad att genomföras under hösten. På flera av enheterna har aktiviteter kopplade till goda introduktioner samt bra omhändertagande vid bredvidgång tagits fram. Förvaltningen arbetar övergripande med att införa heltid som norm. För att kunna erbjuda ändamålsenliga lokaler till nämndens verksamheter har förvaltningen sett över sin interna lokalplaneringsprocess. Det pågående arbetet med upphandling och implementering av nytt IT-system förväntas på sikt bidra till att göra Socialnämnden till en attraktivare arbetsplats. Förvaltningens arbete med att förbättra sin kommunikation vid större förändringar gentemot brukare och medarbetare förväntas också bidra till att göra Socialnämnden till en attraktivare arbetsplats. Flera enheter har planerat att ta fram handlingsplaner baserade på eventuella utvecklingsområden utifrån medarbetarundersökningens kommande resultat.</p>	
<p> Socialnämndens verksamheter ska tillförsäkras en god kompetensförsörjning (Målvärde 100% - Alla socialnämndens verksamheter ska ingå i en förvaltningsövergripande kompetensutvecklingsplan)</p> <p>Kommentar</p> <p>Vid medarbetarsamtal har enhetscheferna inventerat nuvarande kunskaper hos befintlig personal. Förvaltningen har deltagit i projektet Rätt kompetens och fortsätter sitt arbete tillsammans med vård- och omsorgscollage. Visa av enheterna tar emot kandidater från högskolor och universitet och andra tar emot praktikanter. Bemanningen har ett utvecklat samarbete med arbetsförmedling och arbetscentrum. Antalet timanställningar har minskats för att kunna erbjuda längre anställningar. Kunskap från utbildningar delges på professionsmöten inom hälso- och sjukvårdsenheten.</p>	

EKONOMI**EKONOMISKT RESULTAT – RESULTATRÄKNING**

tkr	Ack utfall Aug 2018	Avvikelse Aug 2018	Ack utfall Aug 2017	Prognos helår 2018	Avvikelse mot budget inkl KB 2018	Bokslut 2017
Intäkter	103 599	20 188	100 758	146 620	21 332	157 766
Personalkostnader	-183 248	-3 813	-185 341	-277 898	-11 407	-277 361
Lokalhyra	-16 664	1 121	-17 341	-25 062	1 615	-28 483
Övriga kostnader	-141 060	-23 435	-124 397	-196 121	-19 490	-187 361
Avskrivningar	-296	237	-258	-800	0	-192
Verksamhetens nettokostnader	-237 668	-5 702	-226 578	-353 261	-7 950	-335 630
Finansiella nettokostnader	-43	22	-52	-97	0	-69
Resultat	-237 711	-5 680	-226 629	-353 358	-7 950	-335 699
Nettoinvesteringar	-309	5 264	-214	-2 073	3 500	0

EKONOMISKT RESULTAT

tkr	Ack utfall Aug 2018	Avvikelse Aug 2018	Ack utfall Aug 2017	Prognos helår 2018	Avvikelse mot budget inkl KB 2018	Bokslut 2017
Nämnd och ledning	-15 532	887	-9 698	-24 203	300	-15 706
Avdelning för IFO/FO	-108 070	-4 087	-95 313	-160 010	-4 900	-136 872
Avdelning för äldreomsorg	-114 109	-2 481	-121 619	-169 145	-3 350	-183 121
Summa	-237 711	-5 681	-226 630	-353 358	-7 950	-335 699

ANALYS DRIFT

Fram till och med sista augusti 2018 har Socialförvaltningen ett ackumulerat underskott motsvarande -5 680 tkr. Per sista augusti redovisar nämnd och ledning ett överskott på 887 tkr, avdelningen för äldreomsorg redovisar ett underskott på -2 481 tkr och avdelningen för IFO/FO redovisar ett underskott på -4 087 tkr.

Socialnämnden antog vid sitt sammanträde i april en åtgärdsplan i syfte att minska sitt ekonomiska underskott. Åtgärdsplanen omfattade att säkerställa att alla verksamheter anpassar sin bemanning efter tilldelad ram, att anpassa schablontiden till enheten för stöd i vardagslivet samt att planera hem externt placerade LSS-brukare. Med de åtgärder som beskrivs i planen prognostiserar förvaltningen ett underskott på -7 950 tkr för helåret 2018 inkl. den tillfälliga korttidsavdelningen på Åbyhem.

Nämnd och ledning har per sista augusti 2018 ett överskott motsvarande 887 tkr och prognostiserar för helåret ett överskott på 300 tkr.

Avdelningen för äldreomsorg har per sista augusti ett ackumulerat underskott motsvarande -2 481 tkr och har en helårsprognos för 2018 motsvarande -3 350 tkr.

Inom äldreomsorgen är det fortsatt enheten för bistånd som har störst negativ budgetavvikelse motsvarande -1 944 tkr och en prognos på -1 500 tkr. Anledningen till enhetens budgetavvikelse är dels externa korttidsplaceringar i början av året och att det har skett en större volymökning av antalet biståndstimmar inom hemtjänsten än vad som varit budgeterat.

Redovisningsmässigt har förvaltningen valt att lägga den tillfälliga korttidsavdelningen under ledningsenheten på äldreomsorgen som visar ett ackumulerat underskott motsvarande -1 566 tkr per sista augusti och ett prognostiserat underskott på -2 000 tkr. Anledningen till öppnandet av den tillfälliga korttidsavdelningen är att undvika externa placeringar samt att bromsa kostnadsutvecklingen för verksamheten.

Hemtjänsten redovisar sammantaget ett ackumulerat underskott motsvarande -1 327 tkr per sista augusti och prognostiserar ett underskott på -1 180 tkr. Skälen till den prognostiserade avvikelser inom hemtjänsten är höga sjukskrivningstal samt flera nya individärendena med krävande vårdinsatser. Ett hemtjänstområde har för hög bemanning i förhållande till sina intäkter.

Vård- och omsorgsboendena redovisar sammantaget ett ackumulerat underskott motsvarande -230 tkr per sista augusti och prognostiserar ett underskott på -50 tkr. Kortvårdsenheten redovisar ett underskott per sista augusti på -336 tkr och prognostiserar ett underskott på -550 tkr. Anledningen till underskottet beror på att verksamheten har drabbats av ett skabbutbrott, vilket har ställt högre vårdhygieniska krav på omvårdnadspersonalen. Det har också uppstått flera oförutsedda situationer där brukare avvikit från sitt vård- och omsorgsboende, vilket har lett till högre personalbemanning och extra tid för ordinarie personal.

Rehab- samt hälso- och sjukvårdsverksamheten redovisar tillsammans ett överskott motsvarande 2 144 tkr per sista augusti och prognostiserar ett överskott på 1 200 tkr som till stor del beror på vakanta tjänster.

Avdelningen för IFO/FO har ett ackumulerat underskott motsvarande -4 087 tkr per sista augusti. För helåret 2018 prognostiserar avdelningen ett underskott motsvarande -4 900 tkr. Den enskilt största orsaken till avdelningens budgetavvikelse är externa LSS-placeringar som behövt göras under året.

Inom IFO/FO är det fortsatt enheten för vuxna som har störst negativ budgetavvikelse motsvarande -4 562 tkr och en prognos på -4 450 tkr som till störst del beror på externa placeringar på LSS-boende och skyddat boende. Utöver detta har försörjningsstödet ökat under året och har ett prognostiserat underskott motsvarande -1 100 tkr. Eftersom socialnämnden förväntas kompenseras för ökade kostnader inom försörjningsstöd är underskottet inte medräknat i prognosen.

Ledningsenheten för IFO/FO har ett ackumulerat överskott motsvarande 501 tkr per sista augusti och prognostiserar ett överskott på 1 000 tkr vid året slut. Förvaltningen har valt att tillskjuta migrationsmedel för att finansiera ärenden inom verksamheten för skyddat boende.

Enheterna för LSS-boende samt korttid har ett sammantaget underskott på -1 028 tkr per sista augusti och ett prognostiserat underskott på -600 tkr för helåret. Budgetunderskottet beror till stor del på att omställningen att anpassa bemanningen efter tilldelad ram på enheterna i enlighet med Socialnämndens åtgärdsplan försköts i tid på grund av schemalägningsperioder och att det därav uppstod en eftersläpning i kostnadsutvecklingen.

Enheten för uppdragstagare har ett ackumulerat underskott på -347 tkr och ett prognostiserat underskott på -450 tkr.

Enheten för barn, unga och familj har ett ackumulerat underskott på -536 tkr och ett prognostiserat underskott på -200 tkr.

Enheten för stöd i vardagslivet är en nyuppstartad enhet på Socialförvaltningen, men har redan ansvar för att verkställa beslut hos ett 80-tal brukare. Antalet brukare med insatsen stöd i vardagslivet är fler än vad verksamheten initialt planerades för och flera av brukarna har mycket omfattande hjälpbehov. Enheten har hittills ett ackumulerat underskott motsvarande -397 tkr och ett prognostiserat underskott på -500 tkr.

Enheten för daglig verksamhet har ett ackumulerat överskott motsvarande 184 tkr och ett prognostiserat överskott på 300 tkr.

ANALYS INVESTERINGAR

Socialnämnden förväntas ha ett prognostiserat överskott på 3500 tkr, då upphandlingen av nytt verksamhetssystem pågår och implementeringen av det nya systemet förväntas vara genomförd först 2019.

Revisionen

EKONOMI

EKONOMISKT RESULTAT – RESULTATRÄKNING

tkr	Ack utfall Aug 2018	Avvikelse Aug 2018	Ack utfall Aug 2017	Prognos helår 2018	Avvikelse mot Budget inkl KB 2018	Bokslut 2017
Intäkter	0	0	0	0	0	0
Personalkostnader	-112	89	-140	301	0	-196
Lokalhyra	-5	0	-5	-8	0	-7
Övriga kostnader	-382	64	-262	-619	0	-621
Avskrivningar	0	0	0	0	0	0
Verksamhetens nettokostnader	-499	153	-407	928	0	-824
Finansiella kostnader	0	0	0	0	0	0
Resultat	-499	153	-407	928	0	-824
Nettoinvesteringar	0	0	0	0	0	0

EKONOMISKT RESULTAT

tkr	Ack utfall Aug 2018	Avvikelse Aug 2018	Ack utfall Aug 2017	Prognos helår 2018	Avvikelse mot Budget inkl KB 2018	Bokslut 2017
Förtroendmannarevisionen	-140	69	-125	-313	0	-186
Anlitande av fackrevisorer	-359	84	-282	-615	0	-638
Summa	-499	153	-407	-928	0	-824

ANALYS DRIFT

Revisionen uppvisar ett prognostiserat nollresultat för 2018.

BILAGOR



2018-09-19

Förvaltningsberättelse 2018-06-30 för Nårab

Årets resultat

Resultatet före skatt uppgår till 7 764 kSEK. Föregående år uppgick resultatet till 137 kSEK. Anledningen till det ökade resultatet är dels ökat inflöde av sluttäckningsmaterial och dels att det förra året gjordes en stor avsättning för utgrävning av Biocellsreaktorer.

Verksamheten

Avfallsmängderna på Nårab uppgår normalt till ca 50 000 ton per år. Till detta kommer sluttäckningsmaterial för deponin som beräknas pågå under flera år. Under 2017 uppgick material till sluttäckningen till 104 463 ton och under 2018 uppgår volymen hitintills till 48 519 ton.

Till detta kommer ca 8 500 ton slam från trekammarbrunnar och septitankar, vilka behandlas i de kommunala reningsverken.

Reningsverket behandlar normalt ca 60 000 – 90 000 m³ lakvatten beroende på nederbörds mängder mm, som används i den egna verksamheten genom bevattning av energiskog och befintlig skog kring anläggningen.

I Biocellsreaktorerna är inlagt 85000 ton avfall som succesivt färdigrötas. Resterna av avfallet grävs ut och sorteras till både komposterings-, deponerings- och förbränningsmaterial. Ca 25 % av avfallet har omvandlats till metangas, som tagits om hand för el- och värmeproduktion. Nu återstår ca 15 000 ton att gräva ut.

Produktionen av el och värme sker genom att ta tillvara metangasen från biocellsreaktorerna och deponin. Tillgången till metangas minskar i takt med att avfallet rötas färdigt och därmed minskar också produktionen av el. Årstakten nu är ca 500 Mwh.

Det utsorterade matavfallet från hushåll rötas i närbelägna rötningsanläggningar för framställning av energi i form av fordonsgas. Restprodukten blir näring i form av biogödsel, som levereras till jordbruket.

Samtidigt pågår ett projekt tillsammans med Klippans kommun med mål att samröta matavfallet med rötslam på reningsverket i Klippan och återföra gas till Nårab för att utnyttja den anläggningen för energiproduktion som finns på avfallsanläggningen i Hyllstofta.

Investeringarna uppgår till 3,4 mkr och avser främst lock till komprimatorer till Hyllstofta och ny belysning.

Framtid



2018-09-19

Sluttäkningsarbetet med den gamla deponin är påbörjat. Avsatta medel om 48 mkr har reserverats för denna täckning och efterbehandling. Arbete pågår med att erhålla förlängd tidsfrist för sluttäckningen.

Nytt entreprenadavtalet för renhållningen tecknades med start den 1 november 2016 med nuvarande entreprenör Ohlssons AB i Landskrona. Avtalstiden denna gång avser 8 år.

Resultaträkning						
Tkr	Utfall	Budget	Utfall	Budget	Prognos	Utfall
	2018-08-31	2018-08-31	2017-08-31	2018-12-31	2018-12-31	2017-12-31
Verksamhetens intäkter	46 218	37 073	44 955	56 193	65 000	70 147
Verksamhetens kostnader	-31 852	-31 811	-40 885	-48 241	-49 000	-58 756
Avskrivningar	-4 562	-5 860	-4 126	-8 909	-7 200	-6 364
Verksamhetens nettokostnader	9 804	-598	-56	-957	8 800	5 027
Finansiella intäkter	75	100	97	150	100	141
Finansiella kostnader	-3	0	0	0		0
Resultat före extra ordinära poster	9 876	-498	41	-807	8 900	5 168
Dispositioner					-1 500	
Skatt					-1 600	
Extra ordinära intäkter						
Extra ordinära kostnader						
Årets resultat	9 876	-498	41	-807	5 800	5 168

Balansräkning				
Tkr	Utfall 2018-08-31	Utfall 2017-08-31	Prognos 2018-12-31	Utfall 2017-12-31
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
Immateriella tillgångar	0			
Mark, byggnader o tekn anlägggn	41 076	43 384	42 000	42 607
Maskiner och inventarier	22 285	16 639	22 000	20 732
Långfristiga fordringar				
Finansiella tillgångar				
Summa anläggningstillgångar	63 361	60 023	64 000	63 339
Omsättningstillgångar				
Förråd				
Kortfristiga fordringar	6 081	9 279	5 928	11 324
Kassa och bank	27 945	24 089	25 000	24 902
Summa omsättningstillgångar	34 026	33 368	30 928	36 226
Summa tillgångar	97 387	93 391	94 928	99 565
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER				
Eget kapital	24 128	21 912	24 128	24 127
Avsättning för pensioner				
Avsättningar	55 294	60 670	55 000	62 063
Skulder				
<i>Långfristiga skulder</i>				
Långfristiga skulder	0	0	0	0
Långfristiga leasingkulder	0	0	0	0
Summa långfristiga skulder	0	0	0	0
<i>Kortfristiga skulder</i>				
Leverantörsskulder	6 401	5 579	7 000	6 158
Övriga kortfristiga skulder	1 688	5 189	3 000	4 929
Summa kortfristiga skulder	8 089	10 768	10 000	11 087
Summa skulder	8 089	10 768	10 000	11 087
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	87 511	93 350	89 128	97 277
Årets resultat	9 876	41	5 800	2 288

Treklövern



Kommentar delårsbokslut 2018-08-31

Allmänt om delåret

Treklövern Bostads AB har sedan 2014-01-01 upprättat årsredovisning och delårsrapporter i enlighet med K3-regelverket.

Årets inledande åtta månader har fram till nu främst präglats av två saker, dels färdigställande och inflyttningen på våra två nya områden (Torggatan 33-39 och Linnégatan 4) om totalt 58 lägenheter och dels Ulf Bengtssons beslut att lämna Vd-posten. Ny Vd har rekryterats och Ulrika Ericsson tillträder Vd-posten den 12 september 2018.

Delårsbokslutet per 31 augusti uppvisar ett ackumulerat resultat om 8,5 mkr (frg.år 7,9). Även detta årets resultat påverkas kraftigt av K3-regelverket, 3,0 mkr av årets resultat på 8,5 mkr utgörs av underhållskostnader som lagts upp som investering istället för att som tidigare hanteras som en kostnad i årets resultaträkning. Dessa underhållsåtgärder om 3,0 mkr som hanteras enligt K3-reglerna kommer att påverka bolagets resultat negativt under ca 30 år framåt i tiden i form av avskrivningar.

Planerat underhåll

Årets underhållsarbete fortsätter som planerat, vi har en del yttre- såväl som inre målningsarbete kvar som ska avslutas här under hösten. Vidare kommer vi att renovera tre tvättstugor (en i Östra-Ljungby och två i Ljungbyhed) samt också renovera en av hissarna på Tingsgatan 29.

Investeringar och aktiverade underhållskostnader

Delårets färdigställda investeringar och aktiverade underhållsåtgärder uppgår till 55,8 mkr och omfattar framför allt nybyggnationen på Torggatan 33-39 för 49,6 miljoner samt övriga åtgärder så som, fasad och fönsterbyte på Gamla vägen 24 i Östra-Ljungby, fönsterbyte på Infanterigatan 9 och uppförandet av miljöhus på Kungsgatan 8 och på Nybrogatan 24 i Ljungbyhed. Därutöver har vi utfört del mindre arbeten som också aktiverats så som balkonginglasningar och byte av trapphusportar. Pågående projekt per 2018-08-31 uppgår till 40,7 mkr, där den absoluta merparten av beloppet avser nybyggnationen på Linnégatan i Klippan som ännu inte är helt avslutad.

Uthyrningsläget

Uthyrningsläget är fortsatt väldigt bra, året inleddes med kraftigt minskande tal för in- och utflyttning dock så har dessa tal har ökat något igen här under augusti månad, men omräknat till helårstal så ligger omflyttning idag på knappt 15% (frg.år 10%).

Miljö

Den miljödiplomering som bolaget genomförde 2012 har genomgått en förnyad revision under sommaren 2018. Vi tilldelades efter genomförd revision ett nytt miljödiplom och vårt miljöarbete fortgår enligt uppgjord miljöplan.

Nedan följer den ekonomiska redovisningen i siffror

Klippan 2018-09-11

Johan Karlsson

Resultaträkning						
Tkr	Utfall	Budget	Utfall	Budget	Prognos	Utfall
	2018-08-31	2018-08-31	2017-08-31	2018-12-31	2018-12-31	2017-12-31
Verksamhetens intäkter	48717	48844	46181	73353	73646	69567
Verksamhetens kostnader	-31311	-33960	-30842	-51128	-50631	-46580
Avskrivningar	-6689	-7000	-5594	-10500	-10500	-8485
Verksamhetens nettokostnader	10717	7884	9745	11725	12515	14502
Finansiella intäkter	112	53	35	80	150	101
Finansiella kostnader	-2363	-2611	-1843	-3917	-3700	-2930
Resultat före extra ordinära poster	8466	5326	7937	7888	8965	11673
Dispositioner						
Skatt						-2077
Extra ordinära intäkter						
Extra ordinära kostnader						
Årets resultat	8466	5326	7937	7888	8965	9596

Balansräkning				
Tkr	Utfall 2018-08-31	Utfall 2017-08-31	Prognos 2018-12-31	Utfall 2017-12-31
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
Immateriella tillgångar				
Mark, byggnader o tekn anlägggn	301 895	250 690	339 481	252 656
Maskiner och inventarier	249	405	209	332
Pågående projekt	40 716	48 429	5 000	83 437
Långfristiga fordringar	0	2 149	0	143
Finansiella tillgångar	40	40	40	40
Summa anläggningstillgångar	342 900	301 713	344 730	336 608
Omsättningstillgångar				
Förråd				
Kortfristiga fordringar	1 957	1 683	2 000	1 910
Kassa och bank	11 965	25 886	12 000	19 112
Summa omsättningstillgångar	13 922	27 569	14 000	21 022
Summa tillgångar	356 822	329 282	358 730	357 630
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER				
Eget kapital	72 659	63 145	73 167	64 804
Avsättning för pensioner				
Avsättning för skatter	71		100	71
Skulder				
<i>Långfristiga skulder</i>				
Långfristiga skulder	270 625	245 875	270 563	270 813
Långfristiga leasingskulder				
Summa långfristiga skulder	270 625	245 875	270 563	270 813
<i>Kortfristiga skulder</i>				
Leverantörsskulder	4 095	10 823	6 000	13 754
Övriga kortfristiga skulder	9 372	9 439	8 900	8 188
Summa kortfristiga skulder	13 467	20 262	14 900	21 942
Summa skulder	284 092	266 137	285 463	292 755
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	356 822 ✓	329 282	358 730	357 630

§ 148**Översyn av kommunstyrelsens utskott**

KS 2015.0004

Ärendet

Inför mandatperioden 2015 - 2018 inrättades två nya kommunstyrelseutskott, Tekniskt utskott och Personalutskott. Inför valet 2018 och ny mandatperiod har en utvärdering initierats och genomförts. Syftet är att analysera utskottens funktion i förhållande till Kommunstyrelsen. Kommunledningsförvaltningen har gjort en utvärdering, daterad 2018-04-12, som överlämnades till arbetsutskottet vid sammanträde 2018-04-18. Analysen är tänkt att utgöra underlag för förslag till förändringar inför kommande mandatperiod.

Ärendet överlämnades till kommunstyrelsens au utan förslag till beslut i fråga om utskottens vara eller icke vara. Däremot lämnade förvaltningen förslag att uppdra åt kommunledningsförvaltningen att förtydliga uppdrag, delegationsordning och beslutsprocesser för den organisation som kommer att fastställas. Arbetsutskottet beslutade 2018-04-18, § 67, att överlämna ärendet till kommunstyrelsen utan eget förslag. Kommunstyrelsen beslutade vid sammanträde 2018-05-02, § 107, att återremittera ärendet för inhämtande av yttrande från partigrupperna. Ärendet har nu varit på remiss hos partigrupperna och svar har inkommit från socialdemokraterna, moderaterna, sverigedemokraterna samt centerpartiet, enligt följande:

Socialdemokraterna: *"Lägg ner PU. Behåll TU."*

Centern: *"Lägg ner PU. Behåll TU."*

Sverigedemokraterna: *"Lägg ner båda utskotten."*

Moderaterna: *"Lägg ner båda utskotten. Genom ökad delegering kan antalet ärenden i ksau minskas och därmed ge utrymme för de väsentliga frågorna från dagens tekniska utskott. Frågor kring förändrad politisk organisation bör hanteras av den nya mandatperiodens politiker."*

Yrkande

Robert Larsson (KD) yrkar på att ärendet bordlägges tills att den nya mandatperiodens politiker tillträtt. I yrkandet instämmer Johan Pettersson (S).

Beslutsunderlag

Kommundirektör Tomas Rikse tjänsteutlåtande 2018-09-19.

Utvärdering 2018-04-12, bilaga Au § 148/18.

Arbetsutskottets beslut

Ärendet bordlägges för att behandlas vid nya mandatperiodens start i januari 2019.

Beslutet skickas till

Kansliavdelning (bevakning samt förberedelser möten)

2018-04-12

Utvärdering av Tekniskt utskott och Personalutskott

Inledning

Inför mandatperioden 2015-2018 inrättades två nya kommunstyrelseutskott, Tekniskt utskott och Personalutskott. Uppgifterna har reglerats i reglemente och delegationsordningar.

Inför valet 2018 och ny mandatperiod har en utvärdering initierats. Syftet är att analysera utskottens funktion i förhållande till Kommunstyrelsen och nämnderna. Analysen kan utgöra underlag för eventuella förändringar inför kommande mandatperiod.

Som ett led i utvärderingen har ett Tema-Au hållits i frågan den 11 april 2018.

Utgångspunkter

Som ett första steg har utskottens syften och formella uppdrag inventerats.

De övergripande syftena har vid intervjuer med poliiker angetts vara att

- Avlasta KS och dess arbetsutskott
- Ökat politiskt fokus på tekniska frågor och personalfrågor

Sammansättning och uppdrag

Tekniska utskottet består av fem ordinarie ledamöter och fem ersättare. Samtliga har plats i kommunstyrelsen som ledamot eller ersättare. Ordförande i utskottet är Kerstin Persson, kommunstyrelsens ordförande.

Tekniska utskottets ordförande inledde utskottets första sammanträde 2015-04-14 med att presentera förslag på ärenden som kan komma att behandlas i Tekniska utskottet:

- Trafikärenden (omfattar kollektivtrafik, lokala trafikbestämmelser samt övergripande regional och nationell infrastruktur såsom järnväg, motorväg m m.)
- Bostadsanpassningsärenden
- Läderfabriksprojektet (sanering av f d läderfabriksområdet)

Utskottet föreslog KS besluta att

1. Tekniska utskottet får i uppdrag att bereda trafikärenden som omfattar lokala trafikbestämmelser.
2. Tekniska utskottet avvaktar och inväntar nästa bostadsanpassningsärende att passera Kommunstyrelsens arbetsutskott innan Tekniska utskottet får rätt att fatta beslut i ärenden om bostadsanpassningsbidrag (Lag om bostadsanpassningsbidrag m.m. SFS 1992:1572).
3. Tekniska utskottet får i uppdrag att bereda ärenden som ingår i läderfabriksprojektet.

2018-04-12

Kommunstyrelsen har 2015-05-06 § 97 beslutat enligt förslaget.

Personalutskottet består av tre ordinarie ledamöter och tre ersättare. Samtliga har plats i kommunstyrelsen som ledamot eller ersättare. Ordförande i utskottet är Johan Pettersson, ledamot i kommunstyrelsens.

I förslag till uppdrag för Personalutskottet står:

Personalutskottet företräder kommunen som arbetsgivare och svarar för att bereda frågor avseende kommunens personalpolitik som bl.a. inkluderar arbetsmiljö-, jämställdhets- och mångfaldsfrågor, likabehandling inkluderande olaga diskriminering samt hälsofrågor. Utskottet är beredningsorgan även beträffande lokala kollektivavtal av principiell betydelse inklusive löneöversyn, pensionsfrågor mm.

Personalutskottet föreslog 2015-04-16, § 1, att följande delegeras till utskottet:

Genom ändring i "Delegationsordning för Kommunstyrelsen":

Punkt 2: Tillämpning av reglemente om Ekonomiska förmåner till förtroendevalda

Genom ändringar i "Delegationsordning för personalärenden":

Punkt 1: Beslut i organisationsärenden, mellan förvaltningar, som innebär personalförändringar

Punkt 8: Belöningar för förslagsverksamhet

Punkt 10: Som ovan men vid oenighet

Kommunstyrelsen har 2015-05-06 § 104 beslutat enligt förslaget.**Delegation****Kommunstyrelsen har 2015-11-04, § 187 beslutat enligt följande:**

Med anledning av införandet av personal- och tekniskt utskott har det gjorts en översyn av Kommunstyrelsens delegationsordning avseende behörig delegat att fatta beslut. Den behörighet som åvilat arbetsutskott och dess ordförande under avsnitten **"Mark- och fastigheter" samt "Trafik och vägar"** överförs till tekniska utskottet och dess ordförande. Detta gäller i huvudsak:

- Överlåtelse eller upplåtelse av mark med högsta köpeskilling 400.000 kr och prissättning av mark inom av KF fastställt intervall
- Rivning och försäljning av enskilda rivningsobjekt
- Bidrag till bostadsanpassning över 2 basbelopp
- Beslut om förköp och begäran om hyresnämndens prövning.
- Framställningar till och yttrande över remisser angående fastighetsbildning, bygglov mm
- Byggnads- och beläggningsbidrag till enskilda vägar
- Utfärdande av lokala trafikföreskrifter av tillfällig natur

Personalutskottet erhåller behörighet att hantera frågor om tillämplighet av reglemente om Ekonomiska förmåner till förtroendevalda.

Det kan noteras att ändringarna fokuserats på behörig delegat varför det kan finnas hänvisningar till lagtext som bör ses över och revideras. Det är dock väsentligt att behörigheterna fastställs för att få en smidig arbetsordning i utskotten.

2018-04-12

Kommunstyrelsen beslutar

1. Godkänna reviderad delegationsordning.
2. Uppdra åt Kommunledningsförvaltningen att göra en omfattande översyn av delegationsordningen.

Det kan noteras att denna översyn av delegationsordningen ännu inte har genomförts.

Analys

Utskottens funktion under åren 2015-2017 har analyserats. Detta har skett genom intervjuer och genomgång av samtliga protokoll. Avstämning har skett mot syften och formellt definierat uppdrag.

Tekniskt utskott

En genomgång av utskottets protokoll åren 2015-2017 visar följande ärendefördelning:

År	Information	Beredning	Initiativ	Beslut	Övrigt	Totalt
2015 Antal	12	56	0	8	10	86
Procent	14	65	0	9	12	100
2016 Antal	15	32	0	12	1	60
Procent	25	53	0	20	2	100
2017 Antal	28	29	0	28	7	92
Procent	30	32	0	30	8	100
Sum antal	55	117	0	48	18	239
Procent	23	49	0	20	8	100

Utskottet har behandlat relativt många ärenden, totalt 239 stycken under tre år. Hälften, 49 % har avsett beredning av ärenden för behandling i Kommunstyrelsen. Cirka en fjärdedel, 23 %, har varit informationsärenden. I 20 % av ärendena har Tekniska utskottet fattat egna beslut. En del av dessa beslut kan ifrågasättas då de inte täcks av den delegation som gäller enligt kommunstyrelsens beslut ovan.

Beslut som saknar tydlig täckning i delegationsordning har fattats angående:

Vägbelysning, offentlig toalett, försäljning av skolluncher, busslinje 512, intrångsersättning, solceller/laddstolpar, medfinansiering GC-väg, fastighetsreglering, upphandling av utbyggnad va-försörjning, parkeringsplatser Ljungbygården, försäljning delar av Pilagården, markbyte.

Vissa av dessa beslut är delegerade till teknisk chef.

Utskottets beslutskompetens kan ha varit oklar och det kan ha lett till att frågor inte har lyfts till en bredare diskussion i kommunstyrelsen.

Det förefaller också som att antalet informationsärenden ökat och att många ärenden som tidigare har beretts på tjänstemannanivå nu tagits upp i tekniska utskottet.

2018-04-12

Personalutskott

En genomgång av utskottets protokoll åren 2015-2017 visar följande ärendefördelning:

År	Information	Beredning	Initiativ	Beslut	Övrigt	Totalt
2015 Antal	18	6	2	1	5	32
Procent	56,3	18,8	6,2	3,1	15,6	100
2016 Antal	17	5	1	2	3	28
Procent	60,7	17,9	3,6	7,1	10,7	100
2017 Antal	14	7	2	1	0	24
Procent	58,3	29,2	8,3	4,2	0	100
Sum antal	49	18	5	4	8	84
Procent	58,3	21,4	6,0	4,8	9,5	100

Utskottet har behandlat totalt 84 stycken ärenden under tre år. Största delen, cirka 58 %, har varit informationsärenden. Ungefär 21 % har avsett beredning av ärenden för behandling i Kommunstyrelsen. I endast 4 ärenden, 4,8 %, har Personalutskottet fattat egna beslut. Dessa beslut kan dock ifrågasättas då de inte tydligt täcks av den delegation som gäller för utskottet.

Besluten som fattats avser:

- Löneprocess 2016
- KIA, system för rapportering av arbetsskador och tillbud
- Ersättningsbestämmelser, Vigsselförrättare
- Extratjänster

Största delen ärenden avser information och det kan tolkas som att politikens delaktighet i förvaltningens arbete har ökat. Det kan uppfattas positivt men kan också ha negativa konsekvenser i form av ökad arbetsbelastning för förvaltningen och kanske också oklar rollfördelning mellan politiker och tjänstepersoner.

Bedömning och slutsatser

Förutom ovanstående genomgång av ärenden har också berörda tjänstepersoner intervjuats. Det gäller rådens sekreterare samt HR-chef och teknisk chef.

Vad gäller Tekniska utskottet har följande framkommit;

- Att politiker i KS Au upplever att syftet att öka fokus på tekniska frågor har uppnåtts.
- Att antalet ärenden som behandlas politiskt har ökat genom införandet av tekniskt utskott.
- Att många ärenden avser beredning inför beslut i Kommunstyrelsen eller för verkställighet inom förvaltningen.
- Att viss oklarhet råder beträffande utskottets beslutskompetens.
- Att en stor del av ärendena ligger inom ramen för verkställighet eller delegation till förvaltningschefen.
- Att utskottet genererar administrativt arbete genom uppdrag till förvaltningen.

2018-04-12

Beträffande Personalutskottet har framförts;

- Att utskottets syfte upplevs som otydligt
- Att sammanträdena till största delen består av information från HR-avdelningen till politikerna i utskottet.
- Att informationen och ärenden som lyfts till utskottet sällan leder till beslut i utskottet eller kommunstyrelsen.

Samtliga politiker som ingår i tekniska utskottet och personalutskottet har också plats i kommunstyrelsen som ledamot eller ersättare. Detta kan leda till att frågor och diskussioner lyfts flera gånger i olika organ. Risk finns också att ledamöterna i Kommunstyrelsen har olika kunskaper och förutsättningar inför beslut beroende på i vilket utskott man är representerad. Huvudsyftet med de båda utskotten kan antas ha varit att, liksom arbetsutskottet, bereda ärenden inför beslut i kommunstyrelsen. Det kan dock konstateras att tekniska utskottet och personalutskottet inte har samma ställning och funktion som arbetsutskottet. Kopplingen mellan arbetsutskottet och kommunstyrelsen är stark och tydlig vilket inte gäller för de båda andra utskotten.

Överväganden

Huvudfrågan är om kommunstyrelsen har behov av särskilda utskott utöver arbetsutskottet. Detta är ytterst en politisk fråga.

Utredningen visar bland annat att

- Behov finns av tid för behandling av frågor kopplade till tekniska förvaltningen.
- Tekniska utskottet skulle kunna ha samma sammansättning som arbetsutskottet vilket skulle ge samma status som föredande organ.
- HR-frågorna är av mindre omfattning och ett särskilt utskott för dessa kan ifrågasättas.

När frågan om organisation har avgjorts bör de oklarheter som finns gällande delegation och beslutskompetens tydliggöras. Det kan ske genom en översyn av dellegationsordningen och en beskrivning av en smmanhållen beslutsprocess.

Förslag

Med anledning av utvärderingen föreslås kommunstyrelsen besluta

Att i samråd med kommunledningsförvaltningen se över och fastställa organisation avseende kommunstyrelsens utskott inför kommande mandatperiod.

Att uppdra åt kommunledningsförvaltningen att förtydliga uppdrag, delegationsordning och beslutsprocesser för fastställd organisation.

§ 149

Översyn av kommunens rådgivande organ

KS 2018.0291

Ärendet

Under 2017 har Klippans kommun tagit fram en hållbarhetspolicy. Den har antagits av kommunfullmäktige 2018-01-30 och ska enligt beslut i kommunstyrelsen kompletteras med en hållbarhetsstrategi. Policyn som antas av fullmäktige har en hållbarhet till år 2030, strategin som är på väg upp för beslut antas av kommunstyrelsen och gäller för mandatperiod. Kommunstyrelsen formulerar sedan mätbara mål för kommande budgetår inom de olika hållbarhetsområdena. Tanken är att kommunen, under ledning av Kommunstyrelsen och kommunledningen, ska ta ett samlat grepp om hållbarhetsfrågorna och att genomförandet ska bli kraftfullare genom gemensamma aktiviteter över förvaltningsgränserna. Förslaget är att policyn, strategin och målen ska ersätta mer omfattande och svåröverblickbara dokument som miljöprogram, folkhälsoplan och tillgänglighetsplan. De har delvis fått karaktären av ”hyllvärmare” och är måttligt kända i organisationen.

En utvärdering av kommunens råd/rådgivande organ har initierats med anledning av pågående arbete kring samordning av kommunens hållbarhetsarbete. Syftet är att analysera rådets/organens funktion i förhållande till kommunens styrsystem med hållbarhetspolicy, hållbarhetsstrategi, politiska mål och förvaltningsplaner. Analysen ska utgöra underlag för förändringar av rådets organisation och funktioner.

Beslutsunderlag

Utvärdering av råd/rådgivande organ 2018-04-12, bilaga Au § 149/18.

Kommundirektör Tomas Rikses tjänsteutlåtande 2018-09-19.

Protokollsutdrag Kommunstyrelsen 2018-05-02, § 108.

Handikapprådets protokoll 2018-06-04, § 7.

Pensionärsrådets protokoll 2018-06-15, § 13.

Folkhälsorådets protokoll 2018-06-12, § 520.

Landsbygdsrådets protokoll 2018-05-24, § 8.

Miljöstyrgruppens protokoll 2018-08-28, § 1.

Yrkande

Robert Larsson (KD) yrkar på att ärendet bordlägges tills att den nya mandatperiodens politiker tillträtt. I yrkandet instämmer Johan Pettersson (S) och Tommy Cedervall (L).

Arbetsutskottets beslut

Ärendet bordlägges för att behandlas vid nya mandatperiodens start i januari 2019.

Beslutet skickas till
Kansliavdelning (bevakning)

2018-04-12

Utvärdering av råd/rådgivande organ

Inledning

Under 2017 har Klippans kommun tagit fram en hållbarhetspolicy. Den har antagits av kommunfullmäktige 2018-01-30. Policyn kan komma att ersätta tidigare gällande planer och program i form av Miljöprogram, Folkhälsoplan och Tillgänglighetsplan.

Syftet är att kommunen under ledning av kommunstyrelsen och kommunledningen ska ta ett samlat grepp över hållbarhetsfrågorna. Arbetet lyfts och samordnas. Detta påverkar de olika råd/organ som finns och som har fungerat inom en begränsad del av området. Samtliga råd/organ har i och för sig en tydlig koppling till kommunstyrelsen men har arbetat var för sig och ofta utan tydliga uppdrag och krav på återrapportering.

Med anledning av detta har denna utvärdering initierats. Syftet är att analysera rådens/organens funktion i förhållande till kommunens styrsystem med politiska mål, hållbarhetspolicy och förvaltningsplaner. Analysen ska utgöra underlag för förändringar av rådens organisation och funktioner.

Utgångspunkter

Som ett första steg har råden inventerats. Denna utvärdering avser följande råd/organ;

- Folkhälsorådet
- Kommunala handikapprådet
- Pensionärsrådet
- Brottsförebyggande rådet
- Miljöstyrgruppen
- Landsbygdsrådet
- Ungdomsinitiativet i Klippan

Flera av dessa kallas rådgivande organ och syftet är att bland annat att kommunen genom dessa ska samverka med andra organisationer. Det gäller främst Folkhälsorådet, Handikapprådet och Pensionärsrådet som inriktas på behov och intressen hos olika grupper som representeras av i första hand olika föreningar. Det gäller även Brottsförebyggande rådet som avser samverkan med polisen i första hand. Miljöstyrgruppen har karaktären av beredande organ i miljöfrågor. Landsbygdsrådet och Ungdomsinitiativet har delvis annan inriktning genom ett bredare fokus på kommunens utveckling genom medborgardialog.

De olika rådens syften och funktioner redovisas nedan;

2018-04-12

Folkhälsorådet

Sedan 1995 har det funnits ett folkhälsoråd i kommunen. Fullmäktige beslutade 2000-03-28 om ny organisation för folkhälsoarbetet och inrättande av ett brottsförebyggande råd. Formellt består Folkhälsorådet av tre politiker. Syftet var att bredda och fördjupa arbetet genom att utöka folkhälsorådet till en ledningsgrupp med tre politiker, tjänstemän och representanter från arbetsförmedlingen, försäkringskassan och primärvården. Man skulle arbeta utifrån program som bryts ner i handlingsplaner. Detta har senare utvecklats till folkhälsoplan och välfärdsbokslut.

Organisationen har utökats med flera interna och externa samarbetsparter såsom:

- Kultur- o Fritidsförvaltningen
- Socialförvaltningen
- Barn- och utbildningsförvaltningen
- Kostenheten
- Vårdcentralen Klippan och Vårdcentralen Ljungbyhed
- Apoteket Kronan och Lloyds Apotek
- Folk tandvården
- Sjukgymnastcentrum Kupolen
- Capio Citykliniken
- Försäkringskassan
- Pensionärernas Riksorganisation (PRO)
- Sveriges Pensionärsförbund (SPF)
- Kommunala Handikapprådet (KHR)

Under senare år har samverkan med ovanstående organisationer utvecklats.

Handikapprådet

Kommunens handikappråd är ett kontaktorgan för samråd och informationsutbyte mellan kommunens handikapporganisationer och kommunen.

Handikapprådets uppgift är:

- att hålla sig underrättad om befintliga behov och resurser inom handikappområdet samt verka för att handikappades intressen beaktas i samhället
- att verka för en handikappanpassad inne- och utemiljö
- att följa förändringar i efterfrågan av samhällets service
- att följa utvecklingen av olika handikappgruppers behov
- att medverka i samordningen av kommunala insatser inom handikappområdet
- att följa den allmänna utvecklingen (forskningsrön, nya resurser, nya intentioner)
- att framföra önskemål och motivera resursförstärkning hos respektive huvudman
- att inventera och dokumentera den handikappades synpunkter och erfarenheter
- att till kommunmedlemmar lämna information om samhällets resurser för handikappade
- att verka för en integrering av de handikappade inom olika verksamhetsområden, exempelvis arbete, sysselsättning och utbildning samt
- att yttra sig över tillsända remisser.

2018-04-12

Handikapprådet har 10 förtroendevalda ledamöter och två insynsplatser samt 10 representanter från olika handikapporganisationer. Handikapprådet har fyra ordinarie möten varje år.

Pensionärsrådet

Pensionärsrådet har till uppgift att tillvarata äldre människors särskilda behov och svara på remisser vid planering av samhällets utformning. Vårdbehovet är speciellt i fokus.

Kommunen ska planera sina insatser för äldre och informera rådet/inhämta rådets synpunkter om planer på förändringar av samhällsinsatsernas utformning och organisation som berör pensionärskollektivet, till exempel:

- befintliga resurser inom äldreomsorgen
- verksamhetsförändringar
- organisationsförändringar
- planerade investeringar
- aktuella byggprojekt
- samhällsplanering
- kommunikationer
- miljöplanering
- budgetfrågor.

Pensionärsrådet har 8 förtroendevalda ledamöter och ersättare. Varje pensionärsförening, som har en riksorganisation, utser vardera en representant. Sammanlagt finns 12 externa representanter, en ständigt adjungerad och två insynsplatser. Pensionärsrådet har fyra möten varje år.

Pensionärsrådet administreras inom socialförvaltningen och behandlar främst frågor inom äldreomsorgen.

Brottsförebyggande rådet

Som ett led i det brottsförebyggande arbetet, finns det i Klippans kommun ett brottsförebyggande råd (BRÅ). Rådet består av fem valda politiker.

- Utifrån en problem- och resursinventering skall BRÅ finna lösningar direkt, i arbetsgrupper eller i projektform.
- Lokala problem skall lösas med lokala resurser. Den konkreta handlingsplanen innehåller prioriterade, tidbestämda och uppföljningsbara mål.
- Det finns mål som direkt kopplas till människors oro för utsatthet och BRÅ samverkar med flera olika aktörer för att öka tryggheten i Klippans kommun.

Samverkanspartner finns inom polisen samt hos företag, skola, medborgare, föreningar, och kommunens olika verksamhetsområden.

BRÅ hör organisatoriskt till kommunstyrelsen i Klippans kommun.

2018-04-12

Miljöstyrgruppen

Genom beslut i kommunstyrelsen 2011-01-12 ombildades kommunens Agenda 21-grupp till en miljöstyrgrupp med syfte att stärka miljöarbetet i kommunen. Miljöstyrgruppen består av sammanlagt 9 politiker.

Med en starkare koppling till kommunstyrelsen tydliggörs att miljöarbetet är ett ansvar för hela kommunorganisationen samt skapas en ökad legitimitet för gruppens arbete.

Miljöstyrgruppen ska till kommunstyrelsen föreslå åtgärder inom miljöområdet som inte ankommer på miljöförbundet eller plan- och byggnämnden. Exempel på åtgärder finns i miljöprogram, miljöbokslut, naturvårdsplan, Energiplan och vatten strategi. Gruppen har också ansvar för att ovanstående program, strategier mm utvecklas eller kompletteras. Projekt inom miljöområdet kan initieras av miljöstyrgruppen till kommunstyrelsen.

Landsbygdsrådet

Landsbygdsrådet består av 5 valda politiker, samt 10 representanter för kommuninvånarna. Det har en rådgivande funktion och tillsammans lyfter vi bland annat de utvecklingsmöjligheter som finns på vår landsbygd.

Behoven för boende, företag och föreningar på landsbygden skiljer sig ofta från de i tätorterna och det är viktigt för oss att dessa lyfts fram ännu tydligare.

Tillsammans skapar vi en ökad dialog och lär oss av varandra.

Ungdomsinitiativet i Klippan

Ungdomsinitiativet i Klippan är kommunens ungdomsråd, bildat 2017. Engagerade unga kommuninvånare ska samarbeta med kommunen för att lyfta de viktiga ungdomsfrågorna. Syftet är att ha en bra dialog med ungdomar och unga vuxna i kommunen. Kommunen har inga representanter i Ungdomsinitiativet.

Analys av rådens funktion

Råden har olika sammansättning beroende på funktion och karaktär.

Råd med inriktning på **extern** samverkan och dialog är handikapprådet, pensionärsrådet och landsbygdsrådet. Dessa består av politiker och externa företrädare för medborgarna och intresseorganisationer. Dessa råd fokuserar på dialog och information som kan ge underlag för målformuleringar och aktiviteter för genomförande av kommunens mål.

I den mån dessa råd fungerar som remissorgan uppstår oklarhet om vem som ska yttra sig, rådet eller de organisationer som är representerade i dem. De politiker som sitter i råden representerar samtidigt de nämnder eller kommunstyrelsen som ska fatta beslut i ärenden som råden yttrat sig över.

Råd med inriktning på **intern** samverkan och utveckling är folkhälsorådet, brottsförebyggande rådet och miljöstyrgruppen. Dessa inriktar sig mer på dels genomförande av mål i **samverkan**, dels att ta

2018-04-12

initiativ till och bereda ärenden inför beslut i nämnder och styrelser. Dessa består av politiker samt har representanter från kommunens förvaltningar och andra myndigheter, oftast tjänstemän.

I dessa råd uppstår lätt en konflikt som gäller vem som har mandat att ange mål för t ex folkhälsa och miljö. Råden har tidigare varit aktiva och drivande i att ta fram folkhälsoplan och miljöprogram. Nu har dessa styrinstrument avskaffats och arbetet ska utgå från fullmäktiges mål och hållbarhetspolicy.

Komplikationerna kring remissyttranden föreligger även för dessa råd.

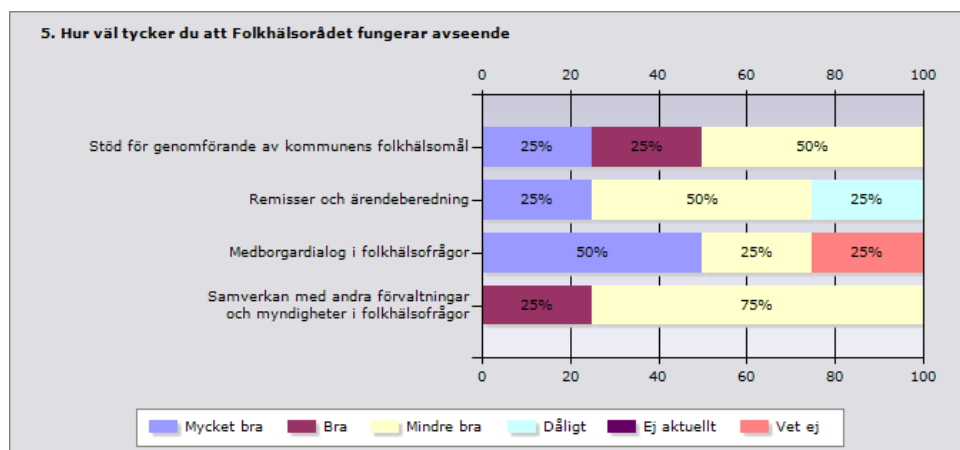
Analysen syftar till att bedöma hur råden fungerar ur olika aspekter såsom;

- Stöd för genomförande av kommunens mål
- Medborgardialog som underlag för målformuleringar och beslut
- Samverkan mellan olika förvaltningar och myndigheter
- Behandling av remisser och beredning av ärenden

För att få underlag att bedöma dessa frågor har en enkät ställts till kommunens representanter i de olika råden.

Enkäten visar följande bild över hur råden fungerar i olika avseenden.

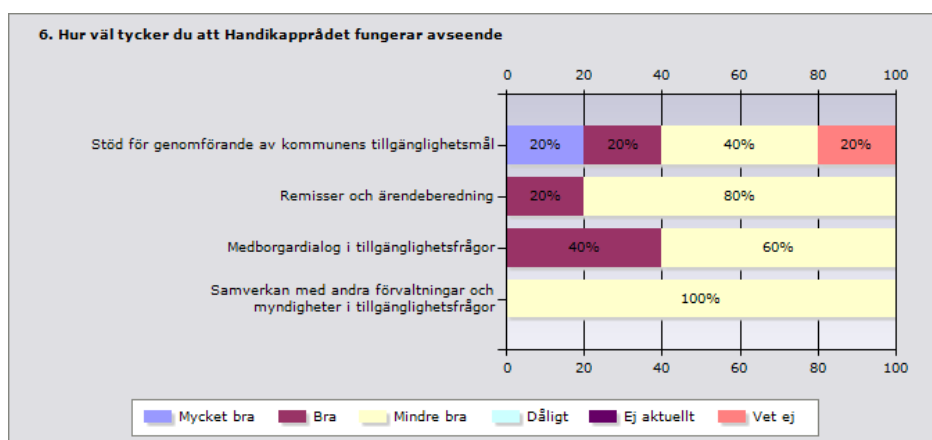
Folkhälsorådet



Vad gäller genomförande av folkhälsomålen anser 50 % att rådet fungerar bra eller mycket bra. Den bedömningen är beroende av att Folkhälsorådet hittills har ägt folkhälsofrågorna. Man har tagit fram Folkhälsoplanen och aktiviteterna och självständigt svarat för uppföljningen. Hälften av de svarande anser också att dialogen fungerat mycket bra. Med detta avses sannolikt dialogen med de organisationer som ingår i rådet. Remisser och beredning av ärenden samt samverkan med andra förvaltningar myndigheter har fungerat sämre.

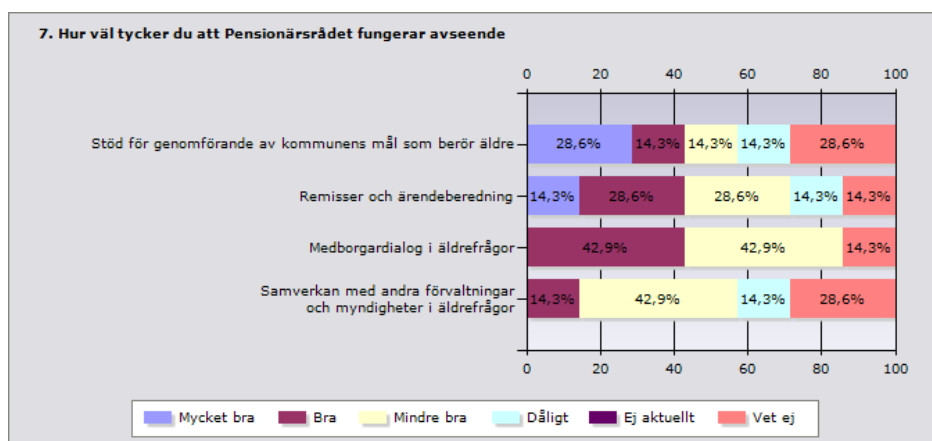
2018-04-12

Handikapprådet



Handikapprådet har genomgående fått lägst betyg från respondenterna. Beträffande genomförande av mål och har 20 % angett bra och 20 % mycket bra. Som underlag finns en tillgänglighetsplan. 40 % anser att rådet fungerar bra avseende medborgardialog. Även här gäller det de organisationer som ingår i rådet. Ärendebereidning och samverkan bedöms som mindre bra.

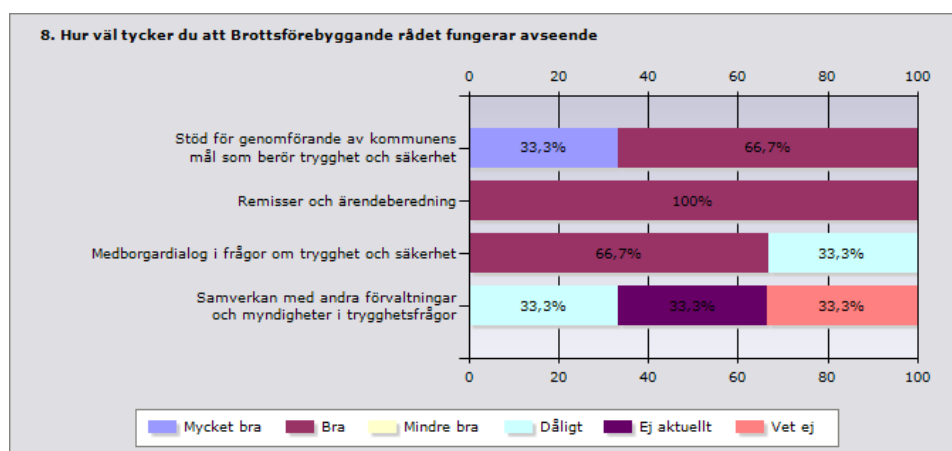
Pensionärsrådet



För pensionärsrådet är bilden likartad med den skillnaden att för remisser och ärendebereidning anser fler att det fungerar bra eller mycket bra. Det beror troligen på att fler ärenden till Pensionärsrådet och då från Socialnämnden. Vad gäller samverkan har Pensionärsrådet den lägsta andelen nöjda, endast 14,3 %. Det tyder på att rådet är starkt knutet till socialförvaltningens verksamhet.

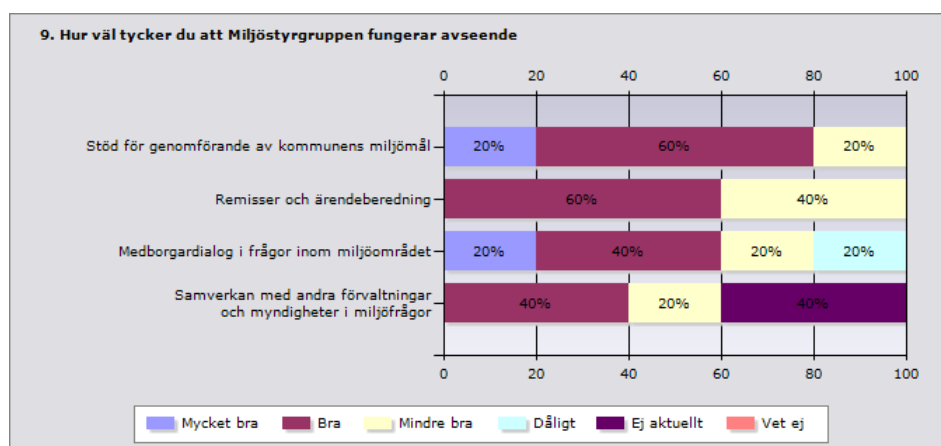
2018-04-12

Brottsförebyggande rådet



För brottsförebyggande rådet är bedömningen genomgående positiv. Endast tre personer har svarat för BRÅ och samtliga tycker att rådet fungerar bra eller mycket bra för genomförande av mål och för remisser/ärendebereidning. Även medborgardialogen får ett gott omdöme. I praktiken förekommer remisser och ärendebereidning väldigt sällan och inga externa parter utöver polisen deltar. Samverkan med andra förvaltningar och myndigheter utöver polisen bedöms fungera dåligt eller inte förekomma.

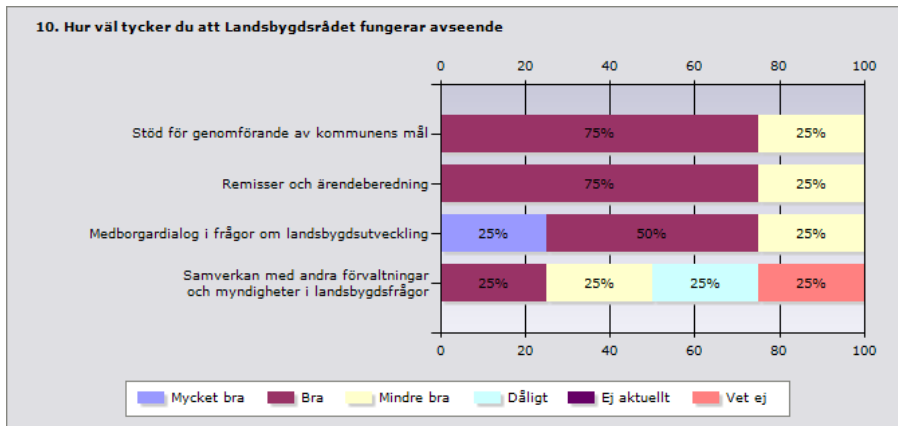
Miljöstyrgruppen



Miljöstyrgruppen är bildad som ett organ som ska driva miljöarbetet och bereda ärende till kommunstyrelsen. De svarande anser att den viktigaste funktionen är att genomföra kommunens miljömål och 80 % anser att det fungerar bra eller mycket bra. Remisser/ärendebereidning och medborgardialog får också bra betyg med an samverkan liksom för övriga råd bedöms fungera sämre.

2018-04-12

Landsbygdsrådet



Landsbygdsrådet bedöms fungera väl i alla avseenden utom samverkan. För detta område är målen ganska otydliga och medborgardialogen är begränsad till de parter som ingår i rådet.

Sammanfattande kommentar

Folkhälsorådet, miljöstyrgruppen och brottsförebyggande rådet har fokus på att genomföra kommunens mål och i det avseendet bedöms brottsförebyggande rådet fungera bäst följt av miljöstyrgruppen. Folkhälsorådet har lyckats sämre. Anledningen är troligen att miljöarbetet och det brottsförebyggande arbetet har förankrats bättre inom förvaltningarna. Samtliga dessa råd/organ uppvisar stora brister avseende samverkan med andra förvaltningar/myndigheter. Det visar att råden tenderar att fungera utan koppling till både nämnder/förvaltningar och andra myndigheter/organisationer.

Den andra gruppen bestående av handikapprådet, pensionärsrådet och landsbygdsrådet har fokus på medborgardialog och att fånga upp medborgarnas och organisationernas behov. Enkäten visar dock att dialogen inte fungerar särskilt bra. Man når inte medborgarna direkt utan endast via de organisationer och föreningar som ingår i råden. Dessa fungerar ofta som påtryckare och politikerna i råden blir lätt utsatta för krav som är svåra att tillgodose.

Sammantaget bedöms rådets syften vara otydliga och dess funktionalitet uppvisar stora brister.

- De tar ibland fram egna mål som inte är förankrade i KF och nämnderna
- Man anser sig bidra till genomförandet av kommunens mål men avser ofta egna mål
- De fungerar inte väl som former för medborgardialog
- De saknar i hög grad koppling till nämnder och förvaltningar
- Politikerna i råden får otydliga och ibland dubbla roller
- Råden främjar eller underlättar inte samverkan

2018-04-12

Överväganden

Till grund för ett förslag till ändrad organisation läggs vissa principer.

- Varje organ måste ha ett tydligt syfte
- Organisationen bör utgå från de olika rådens/organens syften.

Utifrån detta bedöms Handikapprådet, Pensionärsrådet, Landsbygdsrådet och Ungdomsinitiativet ha tydlig inriktning på medborgardialog. Dessa skulle kunna utvecklas och renodlas tillsammans med nya former för dialog. En utveckling pågår kring utveckling av digitala former för medborgarpaneler och medborgarinitiativ. Dessa har fördelen att de öppnar för andra medborgare än de som är medlemmar i intresseföreningar.

Kommunstyrelsens arbetsutskott har 2018-04-xx beslutat uppdra åt Kommunledningsförvaltningen att ta fram ett förslag till strategi för medborgardialog.

Några av råden har övervägande extern representation och skulle kunna renodlas att fungera som dialogpart med kommunen. De blir då en del av vår medborgardialog, men är tydliga råd som företräder specifika sakintressen.

Detta gäller:

- Pensionärsrådet
- Handikapprådet
- Landsbygdsrådet
- Ungdomsinitiativet

Om dessa organ ska fungera som dialogparter bör de renodlas, d.v.s. politikerna bör inte sitta i råden. Istället bjuder kommunens politiker och tjänstemän in till dialog enligt fastställd agenda och med den frekvens som beslutats. Kommunen kan även i fortsättningen hålla i kallelser och minnesanteckningar mm. Fördelen med detta är dels att man kan föra en bra dialog med ett råd som är företrädare för ett sakintresse, dels att man kan vara mer flexibel i hur kommunen ska vara representerad utifrån vilka frågor som kommer upp.

2018-04-12

Brottsförebyggande rådet föreslås ersättas av schemalagda möten mellan kommun och polis. Brottsförebyggaren administrerar mötena som hålls enligt beslutad frekvens. Vid vissa av mötena representeras kommunen av KSAU eller KSs presidium, kommundirektör, förvaltningschefer och brottsförebyggaren och vid andra mer operativa möten representerad kommunen enbart av tjänstepersoner.

Sedan **Folkhälsorådet** omformerats till en renodlad politisk konstellation har rådet fått en mycket oklar roll och saknar både mandat och koppling till förvaltningsorganisationen. Därför föreslås att rådet avskaffas.

Även **Miljöstyrgruppen** föreslås avskaffas. Deras roll är förvisso ganska tydlig, men med tanke på att kommunstyrelsen flyttat fram positionerna i hållbarhetsfrågor finns uppenbar risk för dubbelkommando. I kommunens styrmodell ger kommunfullmäktige kommunstyrelsen i uppdrag att via kommundirektören och ledningsgruppen ta fram en agenda för det sammansatta arbetet med hållbarhetsfrågorna där miljöfrågorna finns inom området "ekologisk hållbarhet".

För att stärka det politiska inflytandet i hållbarhetsfrågor föreslås att hållbarhetspolicyn kompletteras med en hållbarhetsstrategi som antas av kommunstyrelsen som ett medskick till och styrning av ledningsgruppens arbete med den gemensamma förvaltningsplanen.

Ovanstående innebär att 4 av kommunens 7 råd bibehålls men med ändrad inriktning. Ett råd omformas och två föreslås avvecklas för att ge kommunstyrelsen ett tydligare verktyg inom områden där fullmäktige redan förtydligat styrelsens roll.

Förslag

- Folkhälsorådet och Miljöstyrgruppen avvecklas och uppgifterna överförs till Kommunstyrelsen som ansvarig för hållbarhetsfrågor.
- Handikapprådet, Pensionärsrådet och Landsbygdsrådet ombildas och/eller utvecklas till forum för medborgardialog där politiker inte ingår i råden utan representerar kommunen i dialog med råden.
- Brottsförebyggande rådet utvecklas till en form för dialog mellan Polisen och kommunledningen, politiskt representerad av Kommunstyrelsens arbetsutskott.

§ 150

Hållbarhetsstrategi för Klippans kommun 2019-2023

KS 2017.0462

Ärendet

Kommunfullmäktige beslutade 2018-01-30, § 14, att anta det då föreliggande förslaget till hållbarhetspolicy för Klippans kommun. Policyn behandlar de tre hållbarhetsdimensionerna ekologisk, social och ekonomisk hållbarhet och var tänkt att vara utgångspunkten för gemensamma mål och planer med tydliga årliga uppdrag och aktiviteter. Inom social hållbarhet är inriktningen folkhälsa, trygghet och rättighetsarbete. Tanken var att hållbarhetspolicyn skulle ersätta de planer inom området som inte är lagstadgade eller obligatoriska.

Kommunledningsförvaltningens strategier har sedan fullmäktiges beslut arbetat fram ett förslag till hållbarhetsstrategi. Kommunens ledningsgrupp har ställt sig bakom förslaget som nu förs upp för politisk behandling.

Beslutsunderlag

Kommundirektör Tomas Rikses tjänsteutlåtande 2018-09-19.

Hållbarhetsstrategi (2018.0462-18-003), bilaga Au § 150.

Protokollsutdrag Kommunfullmäktige 2018-01-30, § 14.

Arbetsutskottets förslag till Kommunstyrelsen

1. Antar förslag till Hållbarhetsstrategi för Klippans kommun avseende åren 2019-2023 antas.
2. Miljöprogram 2020, Folkhälsoplanen och Plan för ökad tillgänglighet och delaktighet upphävs och
ersätts av tidigare antagen Hållbarhetspolicy samt förslaget till hållbarhetsstrategi.

Beslutet skickas till

Kommunstyrelsen (föredragning strategier)

Hållbarhetsstrategi

Klippans kommun 2019–2023



slutversion



Beslutad av: Kommunstyrelsen, den XX-XX-2018
 Dokumentansvarig: Kommundirektören
 Diarienummer: 2017.0462
 Senast reviderad: Nytt dokument
 Giltig till: 2023-12-31

Innehåll

Syfte och målsättning	3
Genomförande och ansvar	3
Ekologisk hållbarhet	4
I Klippan ska vi verka för	4
Prioriteringar	4
Social hållbarhet	5
Folkhälsoarbete	5
I Klippan ska vi verka för	5
Rättighetsarbete	6
I Klippan ska vi verka för	6
Trygghetsskapande arbete	7
I Klippan ska vi verka för	7
Prioriteringar social hållbarhet.....	8
Ekonomisk hållbarhet	9
I Klippan ska vi verka för	9
Prioriteringar	9
Förutsättningar och samband	10

Syfte och målsättning

Till grund för kommunens arbete för hållbarhet ligger FN:s globala hållbarhetsmål och de nationella mål som är kopplade till dessa.

Strategin gäller för mandatperioden 2019-2022 och syftet med den är att realisera kommunens Hållbarhetspolicy, antagen av Kommunfullmäktige 2018-01-30. Hållbarhetspolicyn behandlar de tre dimensionerna ekologisk, social och ekonomisk hållbarhet. Utgångspunkten är att delarna ingår i en helhet och att kommunens arbete måste bygga på samordning och integration för att förstärka effekterna och nå resultat.

Hållbarhetsarbetet måste bedrivas med ett långsiktigt perspektiv, baseras på kunskaper och engagemang och om möjligt vara evidensbaserat. Målsättningen för hållbarhetsstrategin är att utifrån en helhetssyn göra prioriteringar och därefter, med ett tvärsektorielt arbetssätt, genomföra uppdrag och aktiviteter som samverkar och bidrar till en långsiktigt hållbar utveckling.

Strategin är indelad i tre huvudavsnitt som motsvarar perspektiven i hållbar utveckling. Varje avsnitt avslutas med en prioriteringslista.

Genomförande och ansvar

Arbetet för att säkerställa ett hållbart Klippan måste genomföras kommunövergripande och systematiskt. Den gemensamma förvaltningsplanen som utgår från hållbarhetspolicyn, hållbarhetsstrategin och kommunstyrelsens hållbarhetsmål är det verktyg som konkretiserar det strategin förpliktigar till avseende kommunens hållbarhetsambitioner. Härutöver behöver förvaltningarnas enskilda förvaltningsplaner och ordinarie verksamhet genomsyras av ett hållbarhetsfokus. Kommundirektören och kommunens ledningsgrupp har ansvaret för att ta fram en gemensam förvaltningsplan med adekvata insatser och aktiviteter för hela organisationen. Ansvaret för att ta fram förvaltningsplaner för enskilda förvaltningar har förvaltningscheferna. Hållbarhetsarbetet behöver systematiskt följas upp inom ramen för kommunens styrmodell. Detta sker genom uppföljning av hållbarhetsmål och den gemensamma förvaltningsplanen.

Ekologisk hållbarhet

Ekologisk hållbarhet kan anses sätta ramarna för de två andra hållbarhetskomponenterna, social och ekonomisk hållbarhet. Kommunens miljöarbete är självbevarande, en fråga om överlevnad, men också ett ansvar gentemot kommande generationer. Löser vi inte miljöproblemen idag så får kommande generationer det än svårare att lösa dem i framtiden och dessutom till en betydligt större kostnad. Miljöproblemen är globala och det är viktigt att vi löser våra nationella och kommunala miljöproblem utan att orsaka miljö- och hälsoproblem utanför Sveriges gränser.

I Klippan ska vi verka för

- Miljöanpassade transporter
- Miljöanpassad konsumtion och avfallshantering
- Naturvård
- Grönstrukturplanering
- Information och marknadsföring av natur- och friluftsområden

Både kommunanställda och kommuninvånare behöver vara delaktiga i kommunens miljöarbete. Miljöarbetet ska vara en självklar och naturlig del i både i beslut och myndighetsutövning samt i det dagliga arbetet för alla anställda, både i planering och uppföljning.

Utgångspunkten för kommunens miljöarbete är att miljösäkra den egna verksamheten men också att påverka andra. Det är viktigt att vi som kommun och stor arbetsgivare föregår med gott exempel. Kommunens övergripande visioner och strategier måste realiseras i konkreta aktiviteter i våra förvaltningsplaner.

Prioriteringar

- Slutföra Rönneå-projektet.
- Miljöanpassning av den egna verksamheten
 - Avfallshantering
 - Transporter i tjänsten samt till och från arbetet
 - Naturvårdsanpassad skötsel av kommunens mark
- Säkra skyddsvärd natur och bilda minst ett naturreservat
- Långsiktigt säkra Klippans som attraktiv stadsmiljö.

Social hållbarhet

Social hållbarhet sätter individen i fokus och syftar till att belysa dennes behov, rättigheter och skyldigheter. Det är ett brett område varför Klippans kommun har delat in det i de tre delarna folkhälsa, rättighetsarbete och trygghetsarbete. Dessa beskrivs nedan var för sig och följs därefter av en gemensam prioriteringslista.

Folkhälsoarbete

Folkhälsoarbetet ska med ett långsiktigt perspektiv förbättra hälsan för hela befolkningen och samtidigt minska skillnaderna i hälsa mellan olika grupper i befolkningen. Detta som ett led i att skapa en hållbar kommun för framtiden där mänskliga resurser skyddas. Syftet är i första hand att minska personligt lidande men också att undvika onödiga samhällskostnader. Kommunens verksamheter ska verka för att stärka människors egenmakt, så kallad empowerment.

Arbetet ska bygga på att minska riskfaktorerna vilket kräver ett förebyggande arbete så att människor i minsta möjliga mån utsetts för risker för ohälsa. Samtidigt behöver ett arbete bedrivas parallellt med att stärka skyddsfaktorer i syfte att möjliggöra hälsofrämjande val för individen.

I Klippan ska vi verka för

Att minska ojämlikheterna i hälsa i kommunen

Att undvika ohälsa, komplikationer och återfall genom att beakta olika preventiva stadier i det förebyggande arbetet

Att stimulera samverkan och olika samverkansformer mellan olika aktörer

Att skapa förutsättningar och möjliggöra hälsosamma levnadsvanor

Omvärldsbevakning och kunskapsspridning i den egna verksamheten och i befolkningen

Att insatser i möjligaste mån är inkluderande

Minskat bruk av tobak och alkohol, ett samhälle fritt från narkotika och dopning samt minskade skadeverkningar av överdrivet spelande

Folkhälsoarbetet är komplext och har därför bäring på flera områden så som livsvillkor, miljöer, produkter och levnadsvanor. En utgångspunkt för ett framgångsrikt folkhälsoarbete är att begreppet beaktas som ett tvärvetenskapligt område och berör samtliga kommunala verksamheter. Folkhälsoarbetets strategiska betydelse bör därför vara förankrat i ordinarie nämnder. Konsekvenser för hälsan bör också beaktas i politiska beslut.

Rättighetsarbete

Rättighetsarbetet syftar till att skapa ett Klippan där alla lever och verkar med lika rättigheter, skyldigheter och möjligheter. Invånare såväl som kommunalt anställda ska bemötas utan åtskillnad baserat på kön, könsidentitet och uttryck, etnicitet, religion, funktionsförmåga, sexuell läggning, ålder, socio-ekonomisk status eller utbildningsnivå.

Arbetet för lika rättigheter ska utgå ifrån ett normkritiskt perspektiv. Det betyder att kommunen löpande ska undersöka vilka normer som råder i vår organisation och vilka konsekvenser det får för dem av oss som faller utanför normen. Det ska också anläggas ett intersektionellt synsätt vilket kräver en medvetenhet om att olika normer, maktordningar och grunder för diskriminering samverkar. Det är också viktigt att ha med sig hur att behandla alla lika inte är det samma som att alla får samma förutsättningar. Inte sällan behöver resurser av den anledningen omfördelas för att alla målgrupper ska få sina rättigheter tillgodosedda. Kommunen behöver genomgående i allt som görs, ställa frågan hur beslut och verksamhet påverkar olika människor med olika identiteter och förutsättningar. När normer och strukturer exkluderar behöver dessa förändras.

Demokrati och delaktighet ska vidare vara centrala utgångspunkter. Det innebär att kommunen ska värna om de forum som går att bistå invånarna med för att de ska kunna göra sin röst hörd. De som påverkas av kommunens beslut ska i så hög grad som möjligt vara delaktiga i beslutsprocessen. Samtidigt som människor får möjlighet att påverka ges de också förutsättningar att ta ett önskvärt samhällsansvar. Kommunen ska i så hög grad som möjligt vara transparent i beslut och arbete. När den som lever och verkar i kommunen upplever sina rättigheter kränkta ska den veta vart den ska vända sig för att framföra sin klagan.

I Klippan ska vi verka för

Att diskriminering inte förekommer internt i kommunens organisation och inte heller gentemot dem medarbetarna möter i sin profession.

Att målgruppsanpassa vid behov för att säkerställa lika rättigheter och möjligheter

Att de som berörs av kommunens planering, beslut och verksamhet ges förutsättningar att bidra med erfarenhet och åsikter.

Att den kommunala organisationen är transparent med möjlighet till insyn i vilka beslut som har fattats och vilka som är ytterst ansvariga.

Trygghetsskapande arbete

Trygghet och otrygghet handlar om en känsla inför framtiden, inför vad som kan hända. Den som känner sig trygg är inte orolig för vad som kan hända medan den som är otrygg är osäker och rädd inför det som väntar.

Trygghet skapas genom kontinuitet och en förutsägbar framtid genom exempelvis eget bostadsboende, ekonomiskt oberoende, sysselsättning, skolgång och att kunna vara delaktig i det som skapar goda förutsättningar för andra att få uppleva samma känsla.

Målet är att alla kommuninvånare ska ha möjlighet att känna sig trygga. Den upplevda tryggheten ska vara hög i kommunen. I det fall man inte satsar på trygghetsarbetet, skapar man otrygghet, osäkerhet och utsatthet d.v.s. en sämre folkhälsa.

Tryggheten utgår från individen. Trygghet handlar bland annat om ett fullvärdigt medborgarskap. Att kunna vila i sig själv, orientera sig och behärska sitt liv, att inte vara rädd för att kontakta en myndighet, att veta vart man vänder sig för att överklaga ett beslut. Det fullvärdiga medborgarskapet förutsätter ett fungerande samhälle där man känner sig inkluderad, blir bra bemött och får bra information, redskap och verktyg.

Tre nyckelord för att tryggheten skall öka är trovärdighet, bildning och delaktighet. I trovärdighet ingår bland annat att stärka kommunens varumärke, skapa tilltro till det som kommunen kommunicerar, samt att ha en fungerande krisberedskap och ett brottsförebyggande arbete, i nära samarbete med polisen.

Medborgarperspektiv och målgruppsanpassat innehåll, är viktiga delar i bildningsarbetet. Vi bistår med kunskap, motivationsarbete och mottagaren skapar egen trygghet.

När vi skapar delaktighet i trygghetsarbetet, utgår vi från individen med vad var och en kan bidra med. Då har vi delaktighet i arbetet för en trygg och säker kommun.

I Klippan ska vi verka för

Delaktighet och inflytande över den egna livssituationen och i samhället

Kunskapsspridning och motivationsarbete med medborgarperspektiv

Att skapa ökad trovärdighet och stärka kommunens varumärke

Att utveckla kommunens förmåga att arbeta med trygghetsfrågor i ett bredare sammanhang

Prioriteringar social hållbarhet

Prioriteringarna under social hållbarhet bör vid behov målgruppsanpassas.

Barnrättsperspektivet ska beaktas likväl som målgrupper kopplade till samtliga diskrimineringsgrunder som vi hittar i svensk lagstiftning, tillsammans med socioekonomisk utsatthet. Att arbeta med riktade insatser och att fördela resurser på ett sätt som föranleder jämlik hälsa tillsammans med lika rättigheter, skyldigheter och möjligheter i samhället är en förutsättning. Detta ska göras med en intersektionell ansats. Uppsökande verksamhet för att identifiera, säkerställa och hitta lösningar på problemområdena utifrån nedanstående prioriteringar bör vara en ofta tillämpad metod.

- ANDT-förebyggande arbete
- Förebygga psykisk ohälsa, främst bland kommunens unga och kommunens anställda
- Främja fysisk aktivitet för unga, med särskilt fokus på resurssvaga grupper, i skol- och fritidsverksamhet.
- Allergi- och astmaförebyggande insatser
- Främja ekonomisk och social trygghet med fokus på överskuldsättning
- Sträva efter hög kontinuitet i kommunens verksamheter som möter utsatta brukare samt arbeta med ett tydligt brukarperspektiv
- Främja rekrytering fri från diskriminering i kommunens organisation
- Arbete med funktionshinderfrågorna utifrån FN:s konvention om rättigheter för personer med funktionsnedsättning
- Brottsförebyggande arbete
- Krisberedskap

Ekonomisk hållbarhet

En hållbar ekonomi tar hänsyn till ramen för vad jorden tål men innebär också en rättvis fördelning av jordens resurser till alla. För att uppnå det måste vi satsa annorlunda än idag, bland annat genom mer hållbar produktion och konsumtion. Vi måste bevara vårt återstående naturkapital och skydda och restaurera viktiga ekosystem och livsmiljöer. Vi kan leda investeringsströmmar från det som orsakar miljöproblem till lösningarna. Vi kan fatta rättvisa, långsiktiga och miljömedvetna beslut om hur vi ska förvalta de resurser vi gemensamt förfogar över. Det handlar om att förebygga sociala problem och ohälsa. Fattigdom och utsatthet leder ofta till samhällskostnader orsakade av t ex kriminalitet, missbruk och sjukdomar. Det är därför viktigt att satsa på förebyggande insatser inom kommunens verksamheter.

För att ha utrymme för de omfördelningar och investeringar som kan krävas måste kommunen ha en ekonomi i balans och en god ekonomisk hushållning.

I Klippan ska vi verka för

Energibesparing och omställning till förnybara energikällor

Ansvarsfullt och långsiktigt agerande vid upphandlingar och investeringsbeslut

Insatser för att förebygga sociala problem och ohälsa

Samverkan och samarbete för ett kommunalt och regionalt samhällsekonomiskt helhetsperspektiv

Att förvalta skattemedel på ett effektivt och hållbart sätt

Prioriteringar

- Fördela resurser till prioriteringar inom ekologisk och social hållbarhet
- Ställa miljökrav och etiska krav i samband med upphandlingar
- Satsa på sociala investeringar för att förebygga utanförskap med risker för missbruk, kriminalitet, sjukdomar och medföljande samhällskostnader
- Planera samhället så att näringsliv och arbetsmarknad kan utvecklas i kommunen
- Personalvårdande insatser för hållbart medarbetarskap baserat på analyser av hälsa och arbetsmiljö

Förutsättningar och samband

De tre aspekterna av hållbarhetsbegreppet förutsätter varandra och vi behöver ha samtliga i åtanke för att lyckas med att skapa ett hållbart Klippan. Nedan finns tre prioriteringar som har likvärdig och särskild bäring på hållbarhetsarbetet. De kan också betraktas som förutsättningar för att arbetet över huvud taget ska vara görligt.

- Implementering av verktyg för att säkerställa att all vår verksamhet från beslut och planering till genomförande och uppföljning ska genomsyras av samtliga aspekter av hållbarhetsperspektivet.
- Kommunicera hållbarhetsarbetet för att skapa trovärdighet och delaktighet hos oss själva och våra invånare.
- Utveckla dialog för ökat engagemang hos invånarna, näringslivet och civilsamhället.

§ 151**Förfrågan om särskild medlemsinsats år 2018**

KS 2018.0443

Ärendet

Förfrågan har erhållits från Kommuninvest om särskild medlemsinsats år 2018. Detta med anledning av att föreningsstämman per 2015-04-16 och 2017-04-20 fastställde stadgar för Kommuninvest ekonomisk förening, vilket bland annat möjliggör en större valfrihet för medlemmarna när det gäller hur medlemsinsatsen ska fullgöras. Varje medlem har en obligatorisk insatsskyldighet. Genom en större valfrihet kan medlemmarna på eget initiativ och i egen takt erlægga en eller flera insatser för att snabbare fullgöra den obligatoriska insatsskyldigheten. Klippans kommun har betalat in miniminivån för insatskapitalet. Det återstår 11,0 mnkr i 2018 års för att uppnå den högsta nivån, det vill säga fullgörande av insatsskyldigheten.

Beslutsunderlag

Ekonomiavdelningens skrivelse 2018-09-18

Kommuninvests skrivelse 2018-06-12

Yrkande

Johan Pettersson (S) yrkar bifall till förslag till beslut. I yrkandet instämmer Robert Larsson (KD).

Arbetsutskottets förslag till Kommunstyrelsen

1. Klippans kommun sätter in till högsta nivån för år 2018 motsvarande 11 002 285 kronor.
2. Finansiering sker via kommunens egna likvida medel.

Beslutet skickas till

Kommunstyrelsen