



ÖRSKELLJUNGA
KOMMUN

ÅRSREDOVISNING 2019

Innehåll

Kommunstyrelsens ordförande har ordet	3
Förvaltningsberättelse	4
Översikt över verksamhetens utveckling.....	4
Den kommunala koncernen	7
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning.....	8
Befolkningsutveckling	9
Bygga och bo.....	10
Infrastruktur.....	10
Arbetsmarknad	12
Näringslivsutveckling.....	14
Nätverk	15
Kommunalförbund	16
Kommunens klimat- och miljömålsarbete.....	18
Händelser av väsentlig betydelse	22
Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten.....	23
God ekonomisk hushållning	24
Vision 2020	25
Måluppfyllelse 2019.....	26
Verksamhet bedriven i kommunens aktiebolag	49
Ekonomisk ställning.....	52
Kommunkoncernen.....	52
Kommunförvaltningen	53
Nettokostnadernas andel av skatteintäkter och statsbidrag.....	53
Förvaltningsverksamheten.....	55
Lån	56
Soliditet.....	57
Pensionsåtagande	58
Balanskravsresultat	59

Väsentliga personalförhållanden.....	60
Förväntad utveckling.....	64
Resultaträkning	65
Balansräkning.....	66
Kassaflödesanalys	67
Noter.....	68
Drift- och investeringsredovisning.....	76
Driftbudget	76
Investeringar	77
Exploateringsredovisning	79

Kommunstyrelsens ordförande har ordet

När jag nu sammanfattar mitt första år som KSO kan jag konstatera att det är mycket som vi gör bra, men också att det finns en hel del som vi måste bli bättre på. Kommunens balanskravsresultat blev 6,1 mkr för verksamhetsåret 2019. Våra nämnder redovisar ett blandat ekonomiskt resultat under det gångna året och det blev ännu ett år med stort budgetunderskott för kommunens socialnämnd. Det jag ser framför mig är att vi nu måste gå på djupet med att identifiera en budget för socialnämnden som är hållbar i det korta perspektivet. Därefter måste vi sett i ett längre perspektiv fortsätta att jobba vidare med att effektivisera verksamheten. Hela kommunsektorn står inför stora utmaningar när det gäller att bemanna sina organisationer och vi är många som konkurrerar om kompetensen på arbetsmarknaden. Det handlar numera inte om att det är svårt att rekrytera enstaka yrkesgrupper, utan vi kan konstatera att personalförsörjningen är ett stort problem för hela organisationen. Att på ett framgångsrikt sätt ha förmågan att implementera ny teknik och nya arbetssätt i organisationen kommer att vara en förutsättning för att vi i framtiden ska kunna leverera den samhällsservice som kommunens invånare förtjänar. För att lyckas måste vi våga ta nya grepp, våga införa ny teknik, våga prova nya sätt att arbeta på och sist men inte minst måste vi även våga att sluta göra sådant som vi bedömer att inte skapar värde för våra invånare. Vi måste helt enkelt bli bättre på att prioritera.

Framtiden

De kommande åren medför stora utmaningar på många områden. Förutom bemanningen som jag tidigare nämnt, står kommunen inför stora investeringar. Låneutrymmet är inte obegränsat, och med detta sagt är det viktigt att investeringarna är väl genomtänkta. När vi väl fattar beslut om att genomföra en investering tar vi på oss en driftskostnad för lång tid framöver som vi inte kommer att kunna påverka i någon större utsträckning. Innan ett investeringsbeslut fattas är det därför viktigt att vi har genomlyst möjligheterna till alternativa lösningar, t.ex. möjligheten att utnyttja befintliga lokaler på bästa möjliga sätt. Än en gång handlar det om att prioritera rätt och om medvetenheten om att en onödig investering i byggnader kan gå ut över möjligheten att vidta andra viktiga åtgärder för att höja kvaliteten inom våra verksamheter. Därför kommer vi nu förutsättningslöst se över vad det skulle innebära att bygga om och rusta upp Södergården i stället för att bygga ett nytt äldreboende. Före varje investeringsbeslut måste vi ställa oss frågan om det är en materiell investering som skapar mest nytta för kommuninvånarna eller om resurserna ska satsas på andra kvalitetshöjande åtgärder i verksamheterna. Vi vet t.ex. att vi har stora utmaningar i att höja resultaten inom utbildningsverksamheten och då måste vi också ha en idé om hur vi gör detta på bästa möjliga sätt. Resurserna är begränsade även i goda tider och vi måste satsa resurserna där de gör mest nytta. Vi måste våga ställa resurser mot varandra i olika delar av verksamheterna. Nyttan av att ha en gymnasieskola i egen regi till skyhöga kostnader måste t.ex. ställas mot den nytta resurserna kan göra i grundskolan. Det handlar egentligen om var i skolsystemet som resurserna ska satsas för att våra nuvarande elever ska vara väl förberedda för arbetsmarknaden eller högre studier när de lämnar gymnasieskolan.

Utvecklingen i kommunen

När jag blickar utanför den egna kommunala organisationen ser jag en i många delar positiv utveckling i kommunen. Inne i centrala Örkelljunga byggs det mycket nytt, det är stor efterfrågan på mark för att bygga lägenheter. Det kommunala bostadsbolaget kommer att färdigställa 6 nya lägenheter i Eket under våren. Vi har även sett en stor efterfrågan på verksamhetsmark inom kommunen, med många nya etableringar på Skåneporten. Strax efter verksamhetsårets utgång godkände kommunfullmäktige ett markanvisningsavtal avseende 139 500 kvm mark till logistikföretaget Frode Laursen, detta kan på sikt innebära ett 100 tal jobb till Skånes Fagerhult. Kommunen har dessutom tecknat ett samverkansavtal med Örkelljunga näringsliv för att ta ett nytt grepp om hur förutsättningarna för kommunens näringsliv ska kunna stärkas ytterligare.

Slutligen vill jag rikta ett stort tack till er som dagligen arbetar för att göra Örkelljunga ännu bättre för dem som bor och verkar här.

Christian Larsson (M), Kommunstyrelsens ordförande



Förvaltningsberättelse

Översikt över verksamhetens utveckling

FAKTA OM ÖRKELLJUNGA	2019	2018	2017	2016	2015
Folkmängd	10 280	10 174	10 047	9 958	9 831
Män	5 325	5 240	5 157	5 117	5 014
Kvinnor	4 955	4 934	4 890	4 841	4 817
Öppen arbetslöshet, %	7,1	7,4	8,5	8,2	8,8
Kommunalskatt	19:06	19:06	19:06	19:06	19:06
Landstingsskatt	11:18	10:69	10:69	10:69	10:69
Kommunförvaltningen:					
Kommunförvaltningens nettokostnader	-551,7	-527,6	-505,3	-464,3	-438,0
Årets resultat, (blandmodellen) mnkr	22,4	0,7	(13)	(21,3)	(24,7)
Justerat resultat, enligt balanskravsavstämning, mnkr	6,1	9,3	(13)	(17,3)	(17,7)
Nämndernas budgetavvikelse, mnkr	-10,8	-13,8	-20,8	-2,4	3,8
Låneskuld kommunförvaltningen, mnkr	105	105	105	135,0	115,0
Likviditet, mnkr	53	53,2	39,8	27,6	40,5
Soliditet, %	71,5	70,9	(70,9)	(68)	(68,2)
Soliditet, inklusive pensionsförpliktelse, %	50,8	49,6	(46,5)	(44,8)	(42,7)
Nettoinvesteringar, mnkr	41,8	49,1	27,3	44,9	63,3
Nettokostnadernas andel av skatteintäkter, %	101,6	101,1	100,6	95,7	98,3
Nettokostnadernas andel av skatteintäkter och finansnetto, %	96,1	98,3	97,5	95,7	94,8
Kommunkoncernen:					
Kommunkoncernens nettokostnader	-546,6	-521,3	-498,3	-455,2	-434,2
Koncernresultat, mnkr	26,2	5,4	(17,2)	(26,6)	(25,6)
Låneskuld kommunkoncernen, mnkr	190,8	193,8	196,2	226,2	216,6
Soliditet, %	65,1	63,9	(63,2)	(59,8)	(60,2)
Soliditet, inklusive pensionsförpliktelse, %	48,1	46,6	(43,6)	(40,1)	(39,5)

mnkr = miljoner svenska kronor

Från och med den 1 januari 2019 gäller ny lagstiftning för kommunal bokföring och redovisning, LKBR (2018:597).

En stor förändring som direkt påverkar resultatet är att vissa omsättningstillgångar ska värderas till marknadsvärde.

För att kunna jämföra med föregående år har 2018 års resultat räknats om. Tidigare år redovisas enligt tidigare lagstiftning och har därför angetts inom parentes i tabellen ovan.

Verksamheterna

Kommunen står fortfarande inför stora utmaningar när det gäller att hantera effekterna av den stora flyktingströmmen från 2015. En ökad efterfrågan av personal inom vissa yrkesgrupper har lett till en press uppåt för lönekostnaderna, samtidigt som det skett drastiska minskningar av statsbidragen för kommunernas flyktingmottagande.

Stora förändringar inom Socialnämnden

Socialnämnden har under lång tid dragits med underskott som kräver omfattande åtgärdsplaner och 2019 blev ytterligare ett år med stora underskott för Socialnämnden. Utfallet landade på -12,7 mkr. SKR:s prognoser visar tydligt att hela kommunsektorn behöver jobba med att finna nya lösningar för den verksamhet som ska bedrivas, om samhällsuppdraget ska kunna utföras med bibehållen kvalitet och till en rimlig kostnadsnivå.

Socialförvaltningen har under våren genomgått en omstrukturering med syfte att skapa en kontinuitet i såväl chefsled som bland övriga medarbetare. En övergripande förvaltningschef med ansvar för såväl socialförvaltningen som utbildningsförvaltningen har tillskapats och för de båda förvaltningarna finns

numera biträdande förvaltningschefer. På så vis har organisationen en naturlig samverkanskedja mellan två förvaltningar med flera beröringspunkter i uppdragen, vilket i sin tur bereder väg för ökad kvalitet och utvecklingspotential.

Inom IFO Verkställighet pågår en större förändring med syfte att göra öppenvården mer tillgänglig. Målsättningen är att höja kvaliteten samt öka våra förebyggande insatser för exempelvis personer med missbruksproblem, men även att bygga upp samverkan med Region Skåne och Solljungahälsan kopplat till missbruksvård. Samtliga medarbetare utbildas i samverkansformen *F-Act* som är en metod som syftar till intensiva insatser i samverkan med Region Skånes motsvarande team inom psykiatri.

Inom AMI har stor kraft lagts på organisationsutveckling och metodutveckling med anledning av tre nya projekt under året. Under 2020 ska ett ökat fokus riktas mot individer och deras väg mot självförsörjning genom studier och arbete. Nämnden räknar med en kraftig ökning av SoL 4:4-ärenden från IFO under hela 2020, det vill säga personer som uppstår ekonomiskt bistånd.

Inom hemsjukvården finns svårigheter att möta den ökande andelen av äldre multisjuka med sviktande hälsa. Det hälso- och sjukvårdsavtal som upprättades 2016 förtydligar att den alltmer avancerade vården kring denna patientgrupp ska utföras på hemmaplan. "*Lagen om samverkan vid utskrivning*" är idag inte längre en lag som säger vem som ska utföra vården, utan beslut tas i samverkan. Hemsjukvården står inför en utmaning med kommunal primärvård där det ännu inte går att avgöra i vilken omfattning kommer att påverka organisationen.

Öppenvården kommer att göras mer tillgänglig för kommunens invånare genom en samordning med boendestödet, missbrukshandläggaren och biståndshandläggaren för socialpsykiatri. Målsättningen är att en ökad satsning på förebyggande vård ska skapa bättre resultat i sin helhet. Inom HSL-verksamheten möts man av en befolkning där andelen äldre personer ökar och med detta följer en utmaning i att kunna möta ett vårdbehov med en ökande andel multisjuka invånare. Enligt 2016 års hälso- och sjukvårdsavtal ska en större andel av den kvalificerade vården för denna grupp utföras på hemmaplan, vilket resulterar i att utskrivningarna från den regionala vården sker allt tidigare i vårdkedjan. Detta ställer krav på högre kompetens i kommunorganisationen. Den nya *Lagen om samverkan vid utskrivning* från 2018 har dessutom inneburit att det finns oklarheter i tolkningen av ansvarsfördelningen mellan kommunen och regionen. Parterna har ibland helt enkelt olika uppfattning om vem som har ansvaret för de olika delprocesserna i vårdkedjan.

Även överförmyndarnämnden redovisade ett underskott 2019 (-0,5 mkr). Den demografiska utvecklingen har medfört att antalet äldre som har behov av god man har ökat. I först hand är det huvudmannen själv som ska stå för arvodeskostnaden för gode man. För 2019 har kostnaden för gode man ökat dels beroende på att antalet personer med behov av gode man ökat, men även på grund av att huvudmännen generellt sett har haft sämre ekonomiska förutsättningar än tidigare.

Stora utmaningar för skolan

Andelen barn och elever i förskolan och grundskolan har ökat varför en plan för att möta kommande behov måste tas fram. Som ett första led i arbetet har en lokalutredning gjorts som belyser framtida behov av lokaler.

Utbildningsförvaltningen måste fokusera på att höja resultaten i skolan. En förutsättning för att lyckas med att få fler av kommunens ungdomar till att gå vidare till högre studier är att eleverna lyckas med att gå ut gymnasieskolan med goda studieresultat. Skolpsykologen har genomfört en kartläggning av problematisk frånvaro i kommunens grundskolor. Många av eleverna med hög frånvaro skulle nå målen om de hade normal närvaro. Socialförvaltningen och skolan har påbörjat ett samarbete som ska leda till ökad närvaro.

I Örskelljungas skolor har antalet barn med neuropsykiatriska funktionsnedsättningar (NPF) ökat markant. Dessa barn måste få rätt stöd och rätt bemötande. Detta kräver stora kunskaper hos pedagog och rektor. Vidare behöver elevhälsans olika kompetenser komma in och arbeta förebyggande i ett tidigt stadium för att kunna möta barn med NPF på rätt sätt. Många gånger behöver skola och socialtjänst samarbeta tätt för att barnets hela dag ska bli bra.

Det har även konstaterats att antalet familjehemsplacerade barn har ökat markant i kommunen. Många av dessa barn kommer till ÖrkeUjungas skolor i sina tidiga tonår och det krävs stora insatser från pedagoger och annan skolpersonal för att stöjja dessa barn och ungdomar så att de kan tillgodogöra sig sin utbildning.

Stärkt samarbete mellan Socialnämnden och Utbildningsnämnden

Ett annat prioriterat område är samarbetet mellan utbildningsförvaltningen och socialförvaltningen. Detta samarbete måste stärkas och utvecklas ytterligare. Det finns många barn och familjer i kommunen som behöver ett stort stöd från båda verksamheterna. Fältverksamheten är ett sätt att fånga upp dessa barn och ungdomar i ett tidigt stadium. Den nya organisationen med gemensam chef för socialförvaltningen och utbildningsförvaltningen samt den gemensamma tjänsten som verksamhetschef för den centrala elevhälsan och individ och familjeomsorgen kommer att leda till en god samverkan där barn och föräldrar tidigt får det stöd som krävs för att förebygga och främja möjligheten till ett bra liv. Rätt insats vid rätt tidpunkt gynnar den enskilde.

Barn som tidigare varit asylsökande, men som nu fått permanent uppehållstillstånd kommer att behöva ett omfattande stöd när det gäller studiehandledning på modersmål, svenska som andraspråk och modersmålsundervisning. Detta kommer att vara en utmaning under åtskilliga år framöver. Andelen personer som har rätt till SFI är stor och det kommer att ställa stora krav på hela organisationen.

Teknikskifte inom biblioteken

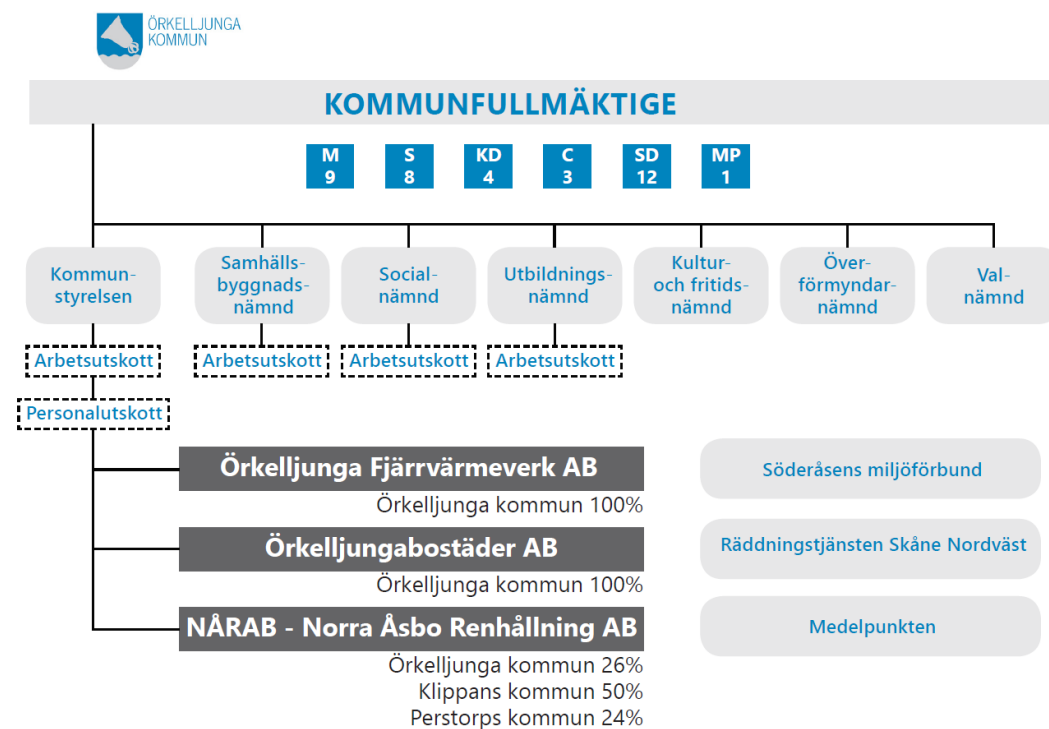
Kultur & Fritidsförvaltningen står inför ett teknikskifte, där såväl folk- som skolbiblioteken under de kommande åren kommer att få nya bibliotekssystem. Ett införande av Meröppna bibliotek kommer att kräva en helt ny teknisk plattform. Implementering av Meröppet bibliotek kommer att införas på biblioteket i ÖrkeUjunga under 2020. Antalet fysiska utlån av medier i Skånes Fagerhult ökade med ca 100 lån medan antalet lån minskade med 6 000 lån i ÖrkeUjunga. Lån av E-ljudböcker har däremot ökat, från 693 lån till 1109 lån, totalt uppnåddes 2 978 lån medräknat e-böcker som läses på skärm.

Läsklubbarna når allt fler, i ÖrkeUjungas och Skånes Fagerhults fyra läsklubbar deltog totalt 30 barn. Bokcirklar för unga vuxna och vuxna har arrangerats under våren och biblioteken har haft besök av tre författare. Vid tre olika tillfällen har Skaparbibblan besökt äldreboende i kommunen och då har 48 barn och äldre har mötts under bak- och högläsningssaktiviteter. När det gäller skolbiblioteken så styrs uppdragen av skollagen och en lokal skolbiblioteksplan. Syftet är att främja elevernas läsutveckling och förmåga till ett källkritiskt förhållningssätt, samt att främja elevernas tillgång till anpassad media. Huvudmän är utbildningsnämnden.

Digitalisering

Potentialen när det gäller digitalisering bedöms vara stor rent generellt inom kommunsektorn. Vi följer utvecklingen och ser nu att tiden kan vara mogen för några mindre pilotprojekt. Samtliga förvaltningar har fått i uppdrag att följa utvecklingen inom sina respektive fackområden för att identifiera processer som skulle kunna förbättras med digitala lösningar. Samhällbyggnadsförvaltningen ser bland annat över möjligheten till att införa digitala lösningar på bygglovssidan för att korta ner handläggnings-tiderna. Socialförvaltningar ser över möjligheten till digitala lösningar inom vården som skulle kunna förbättra livskvaliteten för vårdtagarna.

Den kommunala koncernen



Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Inledning

Konjunktoren 2019 visade på en avmattning i linje med SKR:s prognos. Utfallet för BNP 2019 är ännu inte klart, men befintlig information talar för en tillväxt på runt 1,1 procent räknat på helårsbasis. I linje med konjunkturavmattningen har även arbetsmarknaden försvagats under 2019. Enligt SKR:s prognos bottnar konjunktoren under 2020 med en tillväxttakt i BNP på runt 0,8 procent, för att därefter vända uppåt igen. Prognosen för BNP-tillväxten 2022 ligger på 2,1 procent.

Nyckeltal för den svenska ekonomin, förändring i % (utfall 2018 och prognos 2019-2023)

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
BNP*	2,3	1,1	0,8	1,7	2,1	1,7
Sysselsättning, timmar	1,8	0,0	-0,4	0,2	0,7	0,4
Relativ arbetslöshet, procent	6,3	6,8	7,3	7,4	7,1	6,9
Timlön, Nationalräkenskaperna	2,8	3,7	3,0	3,0	3,2	3,4
Timlön, konjunkturstatistiken	2,5	2,7	3	3	3,2	3,4
Inflation, KPIF	2,1	1,7	1,8	1,8	1,9	2,0
Inflation, KPI	2,0	1,8	1,8	1,9	2,1	2,4

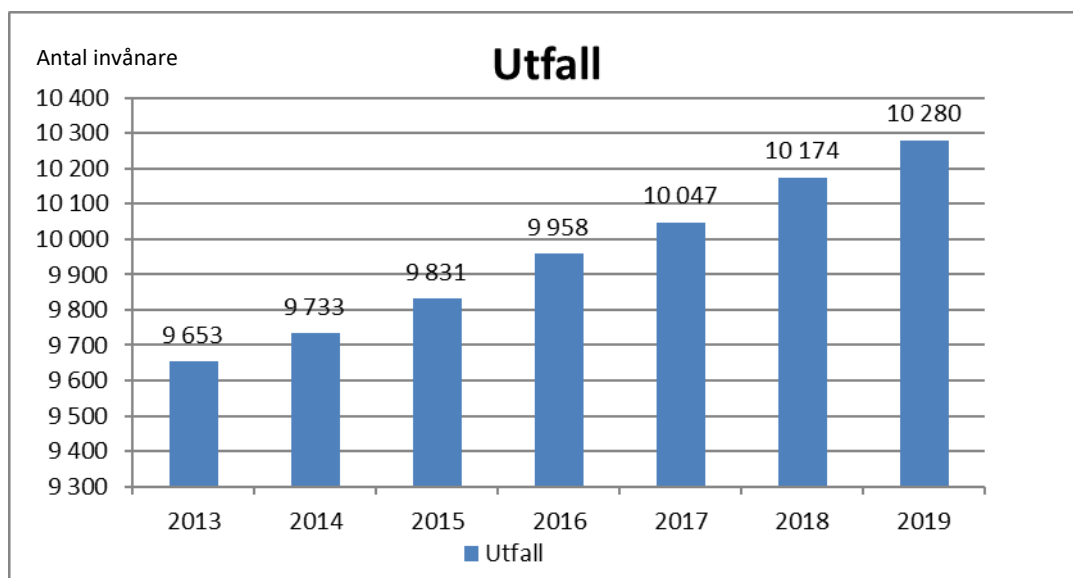
Källa: Konjunkturinstitutet

* Kalenderkorrigerad utveckling

Facknämnderna redovisade ett samlat underskott på -10,8 mkr för verksamhetsåret 2019. Inom hela kommunen fortsätter arbetet med att se över och effektivisera processer för högre kvalitet och ökad kostnadseffektivitet. En övervägande del av kommunens kostnader avser personalkostnader och därmed är det viktigt att vi jobbar såväl på rätt sätt som med rätt saker. Fokus måste ligga på det som skapar värde för kommunens invånare och kostnader för olika typer av verksamheter måste ställas mot varandra. Det är viktigt att vi kontinuerligt utvärderar aktiviteter och processer, samt reflekterar över om vi verkligen lägger vår arbetstid på aktiviteter som gör mest nytta för kommunens invånare. Personalkostnaderna står för den övervägande delen av kommunens kostnader och att uppnå hög kvalitet till låg kostnad (hög kostnadseffektivitet) handlar därmed om att göra rätt saker på rätt sätt. Det är med andra ord vår arbetstid som är den stora kostnadsdrivaren i kommunal verksamhet.

Befolkningsutveckling

Örkelljunga kommun har under lång tid haft en positiv befolkningsutveckling. Antalet invånare i kommunen ökade under 2019 med 106 personer till 10 280 invånare.



Källa: Utfallet hämtat från SCB.

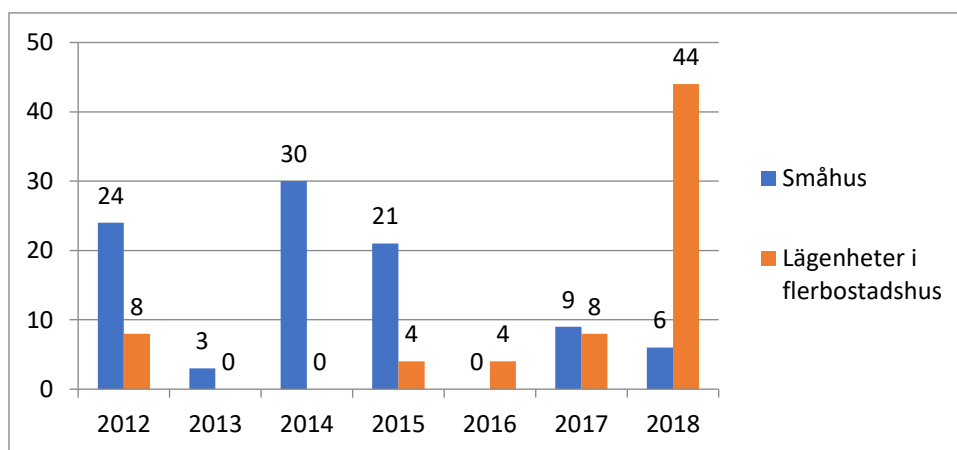
Flyttningsnetto 2010-2019									
2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
42	25	-16	8	92	106	142	114	169	96
Antal födda 2010-2019									
2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
75	112	92	90	86	98	97	100	90	104
Antal döda 2010-2019									
2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
126	106	89	101	97	111	110	123	130	98
Födelsenetto 2010-2019									
2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
-51	6	3	-11	-11	-13	-13	-23	-40	6

Under 2019 hade Örkelljunga kommun ett positivt flyttningsnetto, det var 96 personer fler som flyttade till kommunen än som flyttade ifrån kommunen. Flyttningsnettot till/från det egna länet gav ett tillskott på 65 nya invånare, d.v.s. det var 65 personer fler som flyttade till Örkelljunga kommun från en annan kommun i Skåne län, än som flyttade i motsatt riktning. Flyttningsnettot till/från övriga Sverige gav ett utflöde på 25 invånare och flyttningsnettot till/från utlandet gav ett tillskott på 56 invånare. Under 2019 avled 98 personer, samtidigt som kommunen fick ett tillskott på 104 nyfödda barn, vilket sammanfattningsvis ger ett positivt födelsenetto på +6.

Bygga och bo

Örkelljunga kommun fortsätter att arbeta aktivt med att ta fram detaljplaner för att kunna tillhandahålla mark såväl för bostäder som för företagsetableringar. För att ytterligare förstärka den positiva utvecklingstrenden med folk som vill bosätta sig i kommunen ger ägardirektivet det kommunala bostadsbolaget möjlighet att bygga med alternativa bostadsformer. Det kommunala bostadsbolaget har nu möjlighet att bygga hyresrätter, bostadsrätter, ägarlägenheter och kooperativa hyresrätter. Enligt ägardirektivet ska bolaget prioritera att uppföra bostäder i tätorterna Eket, Skåne Fagerhult och Åsljunga. För den som vill bygga eget småhus kan kommunen erbjuda attraktiva tomter i kommunens samtliga tätorter. Sjönära tomter finns att tillgå på Hjärmsjöstrand i Örkelljunga och Fedinge Strand i Skånes Fagerhult.

Färdigställda bostäder



Under 2018 färdigställdes 44 lägenheter i flerbostadshus och 6 småhus enligt preliminär officiell SCB statistik. Under samma period påbörjades byggandet av 23 nya bostäder, varav 15 lägenheter i flerbostadshus och 8 småhus. Under 2019 kommer det kommunala bostadsbolaget *Örkelljungabostäder AB* att uppföra nya hyresrätter i *Eket* i form av 3 nya parhus. Totalt blir det 6 nya bostäder varav 4 tvårumslägenheter och 2 tretrumslägenheter.

Vid sammanställningen av årsredovisningen fanns ingen officiell statistik tillgänglig för 2019. Kommunens egen prognos visar dock på att ett mycket litet antal bostäder blivit färdigställda under 2019, men att 2020 kommer att bli ett toppår med ett större antal färdigställda bostäder än 2018.

Infrastruktur

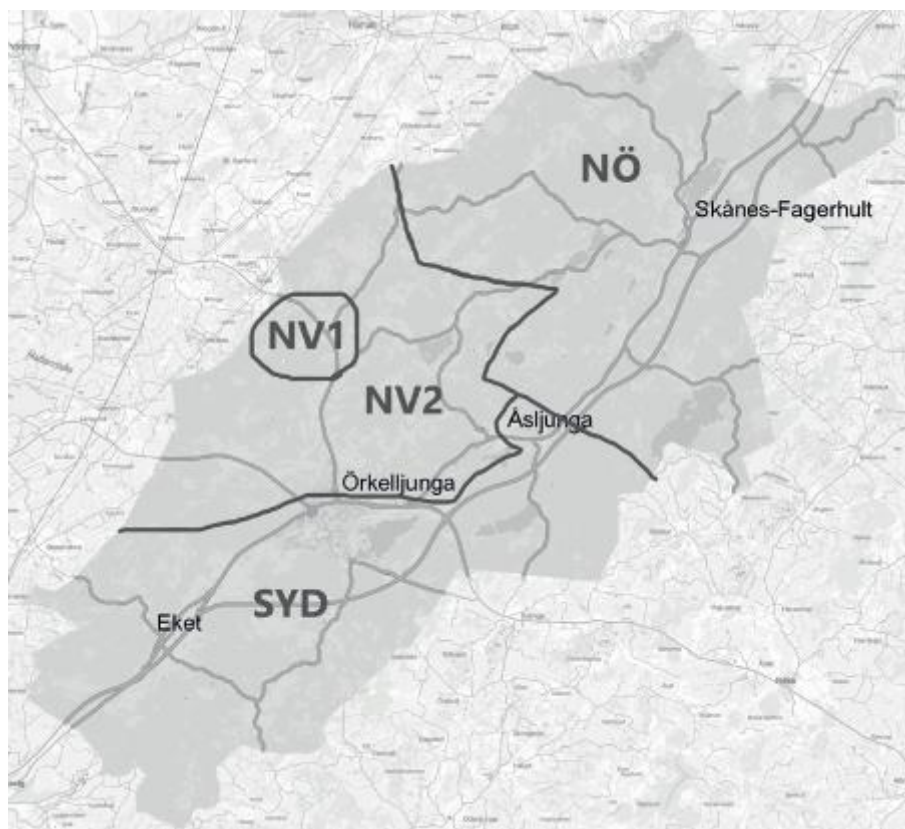
Infrastrukturen är viktig för att få såväl företag som människor att vilja etablera sig inom kommunen. Det gäller såväl fysiska transporter som att kunna bidra med modern IT-infrastruktur med hög kapacitet.

Som en del i ambitionen att skapa förutsättningar för att hela kommunen ska kunna utvecklas, har kommunen gjort satsningar som syftar till att samtliga hushåll i kommunen ska kunna erbjudas fiberanslutning. Investeringsutgiften för den här typen av infrastruktursatsningar är starkt volymberoende och för att få ner kostnaden för de enskilda fastighetsägarna i småorterna och på landsbygden krävs en bred uppslutning. Kommunfullmäktige tog i början av 2017 ett beslut som innebar att kommunen gick in och finansierade dragning av fiber till fastigheter, där fastighetsägarna väljer att inte ansluta sig i initialskedet. Enligt beslutet ska kommunen stå som ägare till dessa anslutningar fram till dess att fastighetsägarna väljer att ansluta sig. De får då betala ett högre pris än

de fastighetsägare som valde att ansluta sig från början. Så länge kommunen står som ägare till anslutningarna kommer de att vara inaktiva. Finansieringsmodellen innebär att det går att pressa investeringsutgiften för projektet som helhet och därmed även kostnaden generellt sett för kommunens invånare. I juli 2017 skrev kommunen avtal med IP-Only om att beställa som mest 630 osålda fiberanslutningar. Första spadtaget för fiberutbyggnad på landsbygden togs under december månad 2017.

I området runt Mattarp och Tockarp är i stort sett allt arbete med fiber avslutat (NV1 på kartan). I området Nordväst (NV2 på kartan) pågår arbetet för fullt och beräknas vara avslutat under våren 2020. I södra Örkelljunga (Eket med omnejd och området SYD på kartan) pågår teknisk planering och tillståndsplanering för fullt. Grävstart planeras till april/maj 2020. Området i norra Örkelljunga (NÖ på kartan) är det sista området och arbete med tillstånd och teknisk planering har initierats. Planerad grävstart sker hösten 2020. Allt arbete med fiber till landsbygden beräknas avslutas under sensommaren/hösten 2021.

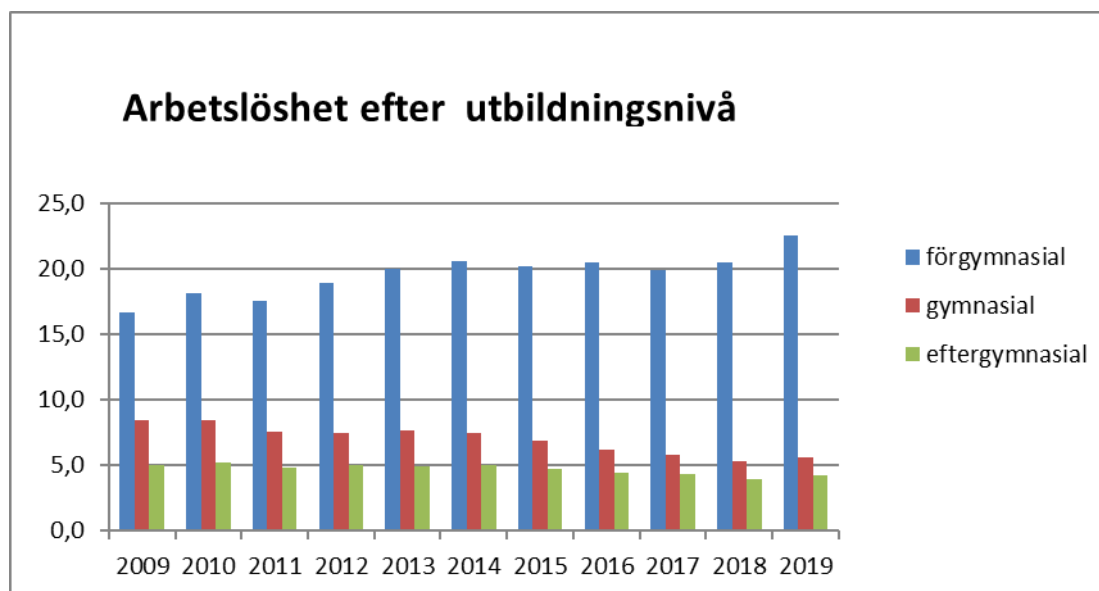
Av de 630 fastigheter som erbjöds kommunavtal för fiberinstallation har i dagsläget 285 stycken fastigheter tecknat kommunavtal fem stycken av dessa har aktiverat sin anslutning. I januari 2020 skickades en påminnelse ut till alla fastighetsägare som inte svarat på erbjudandet. Kommunen bearbetar fastighetsägarna för att få till stånd så många kommunavtal som möjligt oavsett var IP Only gräver och planerar för kommande grävning. Information om erbjudande av kommunanslutningar sker/lämnas fortlöpande igenom olika kanaler, bl.a. telefon och annonsering i Lokaltidningen. Det fysiska grävarbetet har en positiv påverkan, d.v.s. det finns en gräveffekt som innebär att fastighetsägarna blir mer benägna att skriva avtal med kommunen när det grävs i närområdet. En grov uppskattning baserad på nuvarande trend är att vi till hösten 2021 har 400-500 stycken kommunanslutningar.



Kollektivtrafik

Fortsatt utveckling av kollektivtrafiken som underlättar resandet är en viktig faktor för kommunens fortsatta utveckling. De viktigaste prioriteringarna på kort sikt är att få tillbaka en sammanhållen linje, utan byte av buss mellan Helsingborg och Markaryd, samt ett utvecklat superbusskoncept mellan Helsingborg och Örkelljunga. Ett superbusskoncept med superbusslinjer omfattar busshållplatser som uppgraderas till stationer, vilket t.ex. kan innebära uppvärmda busskurer, informationstavlor med information i realtid och närhet till affärer och service. Tanken med superbussprojektet är att skapa förutsättningar för en bekväm, snabb och effektiv resa från bostad till slutmål. Därför ingår det även i konceptet att skapa välplanerade gång- och cykelbanor hela vägen fram till busshållplatserna/stationerna, samt pendlarparkeringar i anslutning till busshållplatserna/stationerna.

Arbetsmarknad



Källa SCB AKU

Nivåklassificeringen är gjord enligt Svensk utbildningsnomenklatur (SUN)

Arbetslöshet på nationell nivå efter utbildningsnivå i procent			
	För-gymnasial	Gymnasial	Eftergymnasial
2009	16,7	8,5	5,0
2010	18,2	8,5	5,2
2011	17,6	7,6	4,8
2012	18,9	7,5	5,0
2013	20,0	7,7	4,9
2014	20,6	7,5	5,0
2015	20,2	6,9	4,7
2016	20,5	6,2	4,4
2017	19,9	5,8	4,3
2018	20,5	5,3	3,9
2019	22,6	5,6	4,2

Efter några år med sjunkande arbetslöshetstal på nationell nivå, syns en vändning under 2019 med stigande arbetslöshet oavsett utbildningsnivå. Särskilt tydlig är ökningen av arbetslösheten bland dem som bara har förgymnasial utbildning, där arbetslösheten gått från 20,5 procent 2018 till 22,6 procent för 2019, en ökning med 2,1 procentenheter. Det innebär att det är den högsta arbetslöshetsnivån för denna kategori under överskådlig tid. Det innebär också att nära var fjärde person som saknar gymnasieutbildning var arbetslös och då bör det finnas med i tankarna att detta är under en tid med relativt skaplig konjunktur då företagen relativt sätt visar goda resultat.

En slutsats av detta är att en gymnasieutbildning är nyckeln till arbetsmarknaden. En eftergymnasial utbildning förbättrar förutsättningarna ytterligare, dock bara marginellt då det enbart skiljer 1,4 procentenheter i arbetslöshet mellan dem som har gymnasieutbildning och dem som har eftergymnasial utbildning.

Näringslivsutveckling

Kommunens uppgift är att skapa goda förutsättningar för det lokala näringslivet. Företag som väljer att etablera sig inom Örskelljunga kommun har tillgång till en regional marknad med över 4 miljoner invånare. Det goda geografiska läget med förmånliga markpriser och mycket goda möjligheter till snabba kostnadseffektiva transporter av varor såväl för den regionala marknaden som för exportmarknaden, skapar goda förutsättningar för nyetableringar. Inom 30 minuter når man dessutom Ängelholms flygplats, Hässleholms central och Helsingborg.



Avstånd till Örskelljunga

Halmstad 60 km
Ängelholm 30 km
Helsingborg 50 km
Malmö 100 km
Hässleholm 40 km
Kristianstad 70 km
Stockholm 510 km

Örskelljunga kommun och Örskelljunga Näringsliv har tecknat ett samverkansavtal med innebörden att parterna går in med vardera 175 000 kr i årlig finansiering under två år. Det övergripande målet är att under avtalstiden hitta former för att stärka och utveckla kommunens näringsliv. Örskelljunga Näringsliv kommer att ta fram en verksamhetsplan med tidplan för näringslivsfrämjande aktiviteter som ska genomföras under avtalstiden

En styrgrupp kommer att tillsättas med företrädare för Kommunstyrelsens arbetsutskott och Örskelljunga Näringsliv, bl.a. med uppgift att se över möjligheten att i framtiden bedriva näringslivsverksamheten i ett näringslivsbolag. Dessutom ska en modell tas fram som beskriver hur näringslivsverksamheten med projektaktiviteter ska kunna bära sina egna kostnader. En strategi med syfte att stärka Örskelljunga kommuns varumärke sett ur ett näringslivsperspektiv kommer att tas fram. Verksamheten kommer efter utgången av varje verksamhetsår att utvärderas och beskrivas i en verksamhetsberättelse.

Efterfrågan på mark är stor inom kommunen. Kommande etableringar på Skåneportens omfattar bland annat en "Gör det själv" biltvätt i Mekonomens regi och en Burger King snabbmatsrestaurang. Det danska logistikföretaget Frode Laursen har planer på en etablering i Skånes Fagerhult. Kommunfullmäktige godkände ett markanvisningsavtal i januari 2020, vilket innebär att Frode Laursen nu säkrat 139 500 kvm verksamhetsmark på industriområdet i Skånes Fagerhult.

Nätverk

Familjen Helsingborg

Samarbetsorganet *Familjen Helsingborg* som förutom Örskelljunga kommun, omfattar kommunerna Bjuv, Båstad, Helsingborg, Höganäs, Klippan, Landskrona, Perstorp, Svalöv, Åstorp och Ängelholm i *Familjen Helsingborg* har arbetat fram en ny utvecklingsplan för perioden 2020-2023

Syftet med samarbetet är att medlemskommunerna ska samarbeta utifrån en gemensam vision och verksamhetsidé för att uppnå ökad tillväxt och högre effektivitet. Visionen är att:

År 2035 ska Familjen Helsingborg:

Upplevas som en mångsidig och sammanhängande stadsbygd

Uppfattas som innovativ och spännande

Uppnå livskvalitet för invånarna och livskraft för företag

Familjens Helsingborgs verksamhetsidé är:

I Familjen Helsingborg utvecklar vi stadsbygd tillsammans. Vi skapar de bästa förutsättningarna för livskvalitet hos invånare och livskraft hos företag. Vi vågar testa nya lösningar och arbetssätt. Känslan skapar Familjen Helsingborg

Hösten 2017 fattade de ledande politikerna i de elva kommunerna ett nytt inriktningsbeslut för *Familjens* arbete. Inriktningsbeslutet anger bland annat att samarbetets fokus är utveckling av de elva kommunernas hela territorium, där helheten alltid går före delarna. Kommundirektörerna fick i uppdrag att kartlägga de utvecklingsområden som är mest angelägna för samarbetet. Därefter togs en verksamhetsplan fram i form av en utvecklingsplan för mandatperioden 2020-2023. Enligt utvecklingsplanen ska Familjen Helsingborg under den kommande planperioden fokusera på utveckling med där till hörande utvecklingsprojekt inom utvecklingsområdena *livskvalitet, företagsamhet, infrastruktur* och *digitalisering*. Totalt sett har Familjen Helsingborg en budget för utvecklingsprojekt under planperioden som uppgår till ca 16 mkr.

Greater Copenhagen & Skåne Committee

Greater Copenhagen & Skåne Committee är ett politiskt samarbete som består av Skånes samtliga 33 kommuner och 46 danska kommuner i Öresundsregionen, samt Region Skåne, Region Hovedstaden och Region Själland. Detta samarbete startade den 1 januari 2016 och visionen är att ”År 2020 är Greater Copenhagen en internationell knutpunkt för investeringar och kunskap med en konkurrenskraft att jämföra med de mest framgångsrika metropolerna i Europa. Samarbetet har år 2020 skapat en betydande ekonomisk tillväxt och ökad sysselsättning i regionen.” Man kommer gemensamt arbeta för att göra regionen attraktiv för investeringar, turister och företag. Målet är att skapa förutsättningar för en hållbar tillväxt genom att understödja integrationen av arbetsmarknaden, samt att försöka påverka den lagstiftning som utgör gränshinder och därmed påverkar regionens tillväxt negativt. Örskelljunga kommun tillsammans *Familjen Helsingborg* deltar i samarbetet som går under varumärket *Greater Copenhagen*.

Kommunalförbund

Kommunalförbundet Söderåsens Miljöförbund

Örkelljunga Kommun är medlem i *Söderåsens Miljöförbund* som är samägt av kommunerna Klippan, Svalöv, Perstorp, Bjuv och Örkelljunga. Förbundet bildades 2009 och tog då över medlemskommunernas ansvar för myndighetsutövning inom miljö- och hälsoskyddsområdet, samt andra uppgifter som kommuner enligt lag har ett ansvar för att utförs. Därefter har förbundet även tagit över tillsynsansvaret för tobak, receptfria läkemedel och alkohol i medlemskommunerna. Förutom myndighetsuppgifter så som kontroll och tillsyn har Söderåsens Miljöförbund i uppdrag att besvara remisser från medlemskommunerna, bistå med expertkunskap, svara för information inom verksamhetsområdet och delta i kommunernas krisberedskap. I januari 2011 tog förbundet dessutom över tillsynsansvaret för tillståndspliktig miljöfarlig verksamhet från länsstyrelsen.

Förbundets övergripande mål är att:

- Verka för en hållbar utveckling, både i sin roll som stöd åt medlemskommunerna och i sin myndighetsroll.
- Tillsynen ska vara riskbaserad och främst vara förebyggande.
- Förbundet ska inom medlemskommunerna bedriva en effektiv och rättssäker myndighetsutövning. Verksamheten skall kännetecknas av kunskap, tydlighet och ett gott bemötande.

Kommunalförbundet Medelpunkten

Kommunalförbundet *Medelpunkten* ägs tillsammans av 11 kommuner i nordvästra Skåne och levererar hjälpmedel till kommunens verksamheter inom socialförvaltningen. *”Målet för verksamheten är att kommunerna skall tillförsäkras en effektiv hjälpmedelsförsörjning såväl professionellt som ekonomiskt och målen för verksamheten kan sammanfattas i de fyra områdena Samordning, Inköp, Service och Utveckling.”* Kommunalförbundet *Medelpunkten* har till uppgift att leverera, serva och utveckla hjälpmedel för medlemskommunerna, samt bistå med rådgivning och konsultationer inom hjälpmedelsområdet. Genom samordning och stordriftsfördelar ska Medelpunkten leverera tjänster och hjälpmedel av hög kvalitet till lägsta möjliga kostnad för medlemskommunerna.

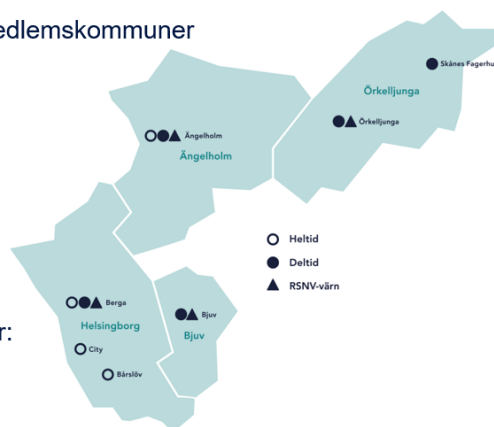
Kommunalförbundet Räddningstjänsten Skåne Nordväst

Förbundet redovisade ett balanskravsresultat på 553 tkr för verksamhetsåret 2019, vilket ska jämföras med 477 tkr för 2018. Med detta resultatet har förbundet återställt tidigare års negativa balanskravsresultat och kommer fortsättningsvis att budgetera med ett årligt överskott på 250 tkr för perioden 2020 - 2022.

Den politiska ambitionen med Räddningstjänsten Skåne Nordväst (RSNV) är en räddningstjänst där alla resurserna används effektivt och kan möta utmaningarna. RSNV har nu funnits i fem verksamhetsår och från den 1 januari 2019 är även Bjuvs kommun medlem i förbundet. Med det förebyggandeavtal som RSNV tecknat med Klippan och Åstorps kommuner så ger förbundet idag service till sex kommuner i Nordvästra Skåne.

Räddningstjänsten Skåne Nordvästs medlemskommuner

- Bjuv
- Helsingborg
- Ängelholm
- Örskelljunga



Räddningstjänsten Skåne Nordväst i siffror:

- Cirka 216 000 invånare
- Yta 1200 kvadratkilometer
- 4 heltidsstationer
- 5 deltidsstationer
- RSNV-värn
- Cirka 280 medarbetare
- Ekonomisk omslutning cirka 210 miljoner kronor

Verksamheten har effektiviserats i stor omfattning under 2019. Stora förändringar har gjorts inom den operativa organisation som innebär att Vallåkra deltid och tre räddningsvärn i Ängelholm upphörde vid årsskiftet. I förändringen ingår också att Allerum deltid flyttar sin verksamhet och utgår från Berga brandstation. Under 2020 kommer en ny beredskapsorganisation att byggas upp, RSNV-värn. Med början i Ängelholm och sedan på Berga. På sikt ska alla medlemskommunerna byggas ut med denna resurs som ska bestå av frivilliga. RSNV-värn kommer att bli en unik beredskapslösning för att säkerställa förmågan att hantera större händelser och nödlägen i kommunerna men också ett första steg mot att bygga upp det nya civila försvaret.

Utöver förändringen i den operativa organisationen har RSNV sedan starten 2015 kraftigt minskat chefer, administratörer, handläggare och servicepersonal vilket innebär att man senast år 2022 kommer att vara 18 heltidstjänster färre, utöver den operativa förändringen. Målsättningen är att minska kostnaderna med minst fem miljoner kronor till 2022. Redan nu går det att se en effekt av vidtagna åtgärder vilket innebär att förbundet når en budget i balans under 2020.

I juni genomfördes ett möte på Länsstyrelsen för att diskutera problemen med olyckorna på E6:an. Deltagarna på mötet var förutom Länsstyrelsen, RSNV, Polisen, Trafikverket samt berörda kommuner. Detta resulterade i en handlingsplan med en mängd åtgärder för att komma vidare. Planen ska följas upp kontinuerligt och förhoppningsvis förbättra situationen för trafikanterna och blåljusorganisationerna som befinner sig på E6:an och E4:an.

Under året tecknades ett nytt avtal mellan SOS Alarm AB och RSNV om att utveckla larmledningscentralen i Bårslöv till en modern Trygghetscentral för Nordvästra Skåne. Att samla alla larm, jourer, övervakning till en teknikplattform är ett sätt att få en bra lägesbild samt ett optimalt resursutnyttjande av samhällets resurser vid vardagshändelser, olyckor och kriser i kommunerna. Trygghetscentralen är en viktig del i arbetet med att skapa ett tryggare Skåne Nordväst.

Operativ statistik

Det totala antalet händelser/larm i Örskelljunga kommun minskade under 2019 från 294 till 255. Under verksamhetsåret inträffade 15 bränder i byggnader, vilket är oförändrat antal jämfört med året innan. Trafikolyckorna minskade i antal från 44 till 39 under det gångna året.

Kommunens klimat- och miljömålsarbete

Kommunledningsförvaltningen har investerat i nya skrivare på kommunhuset som är försedda med säker utskriftsfunktion, vilket möjliggjort att det går att ångra en utskrift efter det att den skickats till skrivaren. Förvaltningarna arbetar för att minska utskrifter i pappersform. Kallelser till nämnder och fullmäktige skickas nu till övervägande del ut digitalt. Vid inköp och upphandlingar tas det hänsyn till miljöperspektivet. Miljövänligt material prioriteras.

Inom utbildningsförvaltningens samtliga verksamheter görs inköp av leverantörer som upphandlats bl.a. utifrån miljöperspektiv. När löpande inköp gör finns miljöperspektivet med vid val av material och leverantör. Användningen av förbrukningsmaterial har kunnat minskas i samtliga verksamheter genom att samtal med barn i olika åldrar har förts om skyldigheten att ta hand om och värna vår miljö. Slit och släng får inte förekomma. En annan orsak till att förbrukningen minskat är att alla elever idag har tillgång till en egen Chromebook eller iPad, vilket har medfört minskad kopiering. Man återvinner förpackningar och annat för att använda till kreativt arbete med barnen. Förskolorna har mer av sin verksamhet utomhus och där används det som skogen och naturen har att erbjuda. Förskolor med tillagningskök har vegetarisk kost en dag i veckan. Samtliga verksamheter önskar att övergå till mer vegetarisk kost. Alla förskolor arbetar med "Måltidspedagogik" vilket tar hänsyn till flera faktorer för att värna om miljön. Exempelvis vegetarisk kost, mer frukt och grönt samt känslan för och kunskapen om maten. Barnen serveras enbart svenskt kött i verksamheterna, vilket är ett beslut som tagits under 2017. Verksamheterna använder betydligt mindre plast och väljer alltid bort plast när det är möjligt.

Inom Kultur- och fritidsförvaltningen beaktas möjligheten att göra inköp från lokala leverantörer när så är möjligt för att minska transportbehovet. Förbrukningsmaterial levereras från det kommunala centrallagret. Vid upphandlingen har miljöaspekten varit ett av de bärande kriterierna. Lokalvården använder bara miljöklassade rengöringsmedel. Folkbiblioteksverksamheten samlar alla utskrifter till större enheter för att öka resurseffektiviteten. Digitala ansökningsblanketter för föreningsbidrag, anmälan av deltagande i Musikskola och implementeringen av en digital evenemangskalender som primär marknadsföringskanal möjliggör minskad miljöbelastning i form av minskat användande av trycksaker och minskat resande. Alla broschyrer har under 2019 bytts ut mot digitala alternativ. Biblioteksverksamheten samarbetar med socialförvaltningens arbetsmarknadsenhet för att trasiga och nötta volymer ska kunna repareras och återföras i beståndet. Inköp av belysning till aktivitetsytor är av lågenergityp. Under år 2019 byttes alla plastpåsar ut mot tygkassar på biblioteket.

Vid förnyelse av bilparken väljs energisnåla miljöanpassade bilar. Till övervägande del består kommunens bilpark av elhybrider. Vid renovering och ersättning av maskiner och elektronik prioriteras miljövänliga alternativ. En stor del av kommunens upphandlingar sker i samverkan med andra kommuner, miljöperspektivet finns med i samtliga upphandlingar. Samhällsbyggnadsförvaltningen har upphandlat en ny rörläggargbil som levereras under våren 2020. Denna är miljöklassad och upphandlad i enlighet med kommunens miljömål. Vid alla upphandlingar tar man hänsyn till det regelverk och de mål kommunen har. Upphandling sker ofta i samverkan med samarbetskommunerna.

Inom socialförvaltningen gör samtliga verksamheter inköp av leverantörer där det i upphandlingen tagets hänsyn till miljöperspektivet. Vid löpande inköp tas hänsyn till miljöperspektivet vid val av material och leverantörer. Upphandling sker oftast i samarbete med andra kommuner och inkluderar då miljöfrågor. Inom daglig verksamhet återvinns så mycket material som möjligt, bl.a. hämtas överblivet material hos lokala företag, vilka ofta är villiga att skänka material till verksamheten.

Persontransporter

Kommunens medarbetare ska i största möjliga mån utnyttja samåkningsmöjligheter när det är möjligt. I övrigt ska kommunens hybridbilar användas när dessa finns att tillgå. Andelen telefonmöten har ökat då detta är en mötesform som ofta fungerar bra. Tolkverksamheten har ökat markant, när så är möjligt används telefontolk. Flera av medarbetarna väljer att promenera eller cykla istället för att köra bil när tjänsteärenden avser kortare sträckor. Även el-cyklar används i verksamheten när det gäller kortare sträckor. Samordnade transporter tillämpas vid transport av volymer inom biblioteksverksamheten, mellan verksamhetens olika enheter. Vid inventarieinköp till FORUM har transportmöjligheter samordnats för att minska miljöpåverkan.

Avfallshantering

Utbildningsförvaltningen tillämpar ett sopsorteringsystem med noggrann källsortering. De mindre enheterna använder sig av Bedasystemet med tillägg av ett restavfallkärl. De större enheterna tillämpar ett system med källsortering bestående av små tunnor med tömning varannan vecka. Det förekommer 6-7 olika tunnor för olika sorteringsbehov. I vardagen görs barnen delaktiga i miljöarbetet genom att de är med och sorterar soporna i de olika kärlen för, *kompost*, *plast* och *restavfall*. Kultur- och fritidsförvaltningen sorterar och hanterar avfall i enlighet med NÅRAB:s riktlinjer. Miljöstationer finns i anslutning till verksamheternas huvudverksamhetsställen (Kulturhuset, FORUM Örkelljunga & Idrottshallen), samt i anslutning till skolbiblioteken inom ramen för utbildningsnämndens verksamheter. På FORUM Örkelljunga tillämpas sopsortering i åtta fraktioner. Arbetet med att förbättra allmänhetens delaktighet i sopsorteringen på FORUM har påbörjats. Nya rutiner har införts för material som ska till återvinningsstationen för att minimera antalet transporter.

För Samhällsbyggnadsförvaltningens avfallshantering gällande farligt avfall har en miljöcontainer införskaffats där avfallet sorteras i olika fraktioner. Slammet från avloppsreningsverken lämnas till NSR för behandling och det arbetas aktivt med att sänka torrsubstanshalten i slammet för att minska mängden transporter. Socialförvaltningen uppger att varje enhet har ett sopsystem som innebär noggrann källsortering.

Inom Kommunledningsförvaltningen har plastförbrukningen minskats i enlighet med ett beslut i Kommunfullmäktige. Plastmuggar har bytts ut mot pappersmuggar. Vidare har alla papperskorgar i de enskilda kontorsrummen tagets bort och ersatts med källsorteringsstationer i korridorerna.

Övrigt

Samhällsbyggnadsförvaltningen svarar för skötsel av kommunens gator, parker och naturområden. Samtliga medarbetare har ett ansvar att utföra arbetet på ett sätt som värnar miljön.

Några goda exempel från verksamheterna:

- All grönyteskötsel bedrivs löpande efter skötselplaner för hela kommunen. Detta resulterar i att arbetet utförs i rätt tid och blir mer effektivt, och att transporterna mellan objekten blir minimala.
- Kommunens skogsmark är dubbelcertifierad, enligt FCS och PEFC, certifieringssystem som är till för att trygga och säkra framtida skogsarealer, biotoper, flora och fauna. Skogsbruksplan finns och följs.
- Maskinparken förnyas kontinuerligt enligt maskinplan. Nya maskiner är mer miljöanpassade och genererar mindre utsläpp. Handhållna maskiner byts när så är möjligt till maskiner med batteridrift.

- Kommunens asfaltentreprenör är certifierad enligt ISO 14001.
- Nya belysningspunkter som monteras är av typ LED. Modernisering av gatubelysning görs för de kommande 10 åren med syfte att energieffektivisera belysningsanläggningarna.
- Strategier för klimat- och miljökrav tas fram, i samverkan med flera kommuner, för likvärdiga nivåer i upphandlingar.

Miljöredovisning för Örkelljunga Fjärrvärmeverk AB

Bolagets verksamhet regleras i bolagsordningen. Enligt denna ska bolaget med beaktande av hög leveranssäkerhet, ekologiska hänsyn, god teknisk praxis och med optimalt resursutnyttjande producera och leverera värmeenergi. Bolaget skall bedriva produktion och distribution av värmeenergi och därmed tillhörande energitjänster.

Vidare regleras bolagets verksamhet genom ägardirektivet och företagspolicyn som är antagna av kommunfullmäktige. Bolaget har en kort- och en långsiktig strategi som omfattar daglig produktion av fjärrvärme till kund med tillhörande underhåll, administration och tillsyn dygnet runt. Långsiktig planering av underhållsbehovet sker för att säkerställa det långsiktiga underhållsbehovet. Planering av kulvertutbyggnaden sker i takt med efterfrågan och ekonomiska förutsättningarna.

Vidtagna åtgärder under 2019

- Analys och optimering av kulvertnätets drift har ökat verkningsgraden och nyttjandegraden av inköpt biobränsle.
- Under 2019 har inköp skett genom branschorganisationen *Sinfra*, som uppfyller kraven enligt miljöledningssystemet SS EN ISO 14001.
- Under året har driftsättning av en ORC-anläggning skett, produktionen omvandlar biobränslebaserad bioenergi till el. Anläggningen har i första hand internförsörjt produktionsanläggningen men viss utleverans till elnätet har också skett. Betydande miljövinst sker då elproduktionen ersätter annan på marknaden mixad elproduktion.
- Bolaget har gjort försök med att ersätta fossila smörjmedel med grönsåpa, främst för smörjning av vätskegående kedjedrifter. Syftet är att ersätta fossilbaserade kemiska produkter.
- Den uppkomna askan från förbränningen återförs fortsatt till skogsmark och övrig avfallshantering sorteras och återvinns vid Närab´s anläggning.
- Under året har det även genomförts förtätningar och nyanslutningar, då fjärrvärmeproduktionen i Örkelljunga till närmare 100 procent baseras på förnyelsebara bränslen medför detta en betydande minskning av fossil koldioxid.

Bolaget har under 2019 ökat sönderdelningen/flisningen av biobränsle inom produktionsanläggningen, vilket minskat transporterna. Miljöpåverkan utgörs i huvudsak av utsläpp till luft av renade rökgaser, flistransporter och energi i form av skogsflis. Bolaget bedriver anmälningspliktig verksamhet enligt miljöbalken och årsrapportering sker årligen till Söderåsens Miljöförbund.

Miljöredovisning för ÖrkeUjungabostäder AB

ÖrkeUjungabostäder AB arbetar kontinuerligt med att energioptimera fastigheterna. Samtliga fastigheter är inkopplade på fjärrvärmenätet, de nya parhusen i Eket kommer att ha energisååå frånluftsvärmepumpar. Bolaget jobbar vidare med är att optimera byggnadernas konstruktion med nya fönster, loftsgångsdörrar och entrépartier. Ett annat arbete som fortgår kontinuerligt är att byta ut ljuskällor till LED-belysning.

Följande åtgärder har genomförts:

- På kvarteret Rapphönan i ÖrkeUjunga har samtliga belysningsstolpar försetts med LED-armaturer, en investering som betalar sig på ca 10 år.
- På Ängelholmsvägen 2 har bolaget investerat i akustiska strömbrytare i trapphuset.

Miljöredovisning för NÅRAB

Nårabs uppgift är att samla in avfall från hushåll och att behandla slam från trekammarbrunnar och septitankar från de ca 34 000 invånarna i upptagningsområdet.

Under 2019 har bolaget påbörjat ett projekt för att kartlägga energiförbrukningen. Vid alla nyinstallationer används enbart LED belysningsarmaturer. Arbetet med att byta ut alla gamla belysningar till moderna energisååå LED-armaturer har fortsatt under året.

Som ett led i att utveckla den framtida återvinningen har separat insamling av isolering (glas- och stenull) på återvinningscentralerna påbörjats under 2019.

Händelser av väsentlig betydelse

- Kommunens bostadsbolag bygger 6 nya lägenheter i form av 3 parhus i Eket, 4 tvårumslägenheter och 2 trerumslägenheter.
- Kommunens nya Hälsoförskola invigdes i augusti 2019. Investeringen var budgeterad till 50,5 mkr, vilket ska jämföras med den totala investeringsutgiften som blev 52,0 mkr.
- Driften av kommunens lönehantering kommer att läggas ut på Serkon i Vellinge AB. Serkon levererar redan i nuläget verksamhetsstöd (controllerstöd) till förvaltningarna och sköter den löpande redovisningen för kommunen. Med dessa förändringar ser vi potential till minskad sårbarhet och bättre integrering av löne- och ekonomiprocesserna.
- Beslut togs under 2019 om att inte gå vidare och skriva avtal med extern aktör om att bygga ett nytt äldreboende för uthyrning av fastigheten till kommunen. Ett alternativ till att bygga nytt kan vara att upprusta och modernisera Södergården. Innan beslut fattas om hur kommunen ska gå vidare i den här frågan, kommer en arkitekt att anlitas för att se över möjligheten att bygga om och upprusta Södergården till fullt modern standard.
- Ny mandatperiod, vilket även innebär, ny mandatfördelning, samt många nya ledamöter i utskott och nämnder.
- Kommunen har tecknat samarbetsavtal med RSNV med innebörden att RSNV ska bistå kommunen med redskapssamordnare och expertkunskap inom områdena Krisberedskap och Civilt försvar. Örskelljunga kommun betalade ett arvode till RSNV för krisberedskapssamordnare på 393 tkr för 2019. Arvodet justeras därefter årligen med förändringen av KPI. Avtalet avseende krisberedskap gäller fr.o.m. den 1 januari 2019, medan avtalet avseende civil beredskap gäller från och med den 1 juni 2019. Årsarvodet för civil beredskap är på 140 000 kr. Vid eventuella förändringar av bidraget från MSB, ska arvodet justeras så att det motsvarar 87,5 procent av bidraget som kommunen erhåller från MSB.
- Ny redovisningslag som kommer att påverka den ekonomiska redovisningen och resultatet gäller fr.o.m. 2019. Bland annat har uppställningsformen förändrats på så sätt att det har tillkommit en ny resultatnivå, *verksamhetens resultat*, som har till syfte att visa verksamhetens resultat utan hänsyn tagen till resultatet av finansiella poster. En annan väsentlig förändring är att finansiella omsättningstillgångar ska redovisas till det verkliga värdet på balansdagen. Kommunens pensionsförvaltning har väsentliga värden placerade i marknadsnoterade fonder. Enligt den nya redovisningslagen ska dessa redovisas till sitt verkliga värde på balansdagen. Detta är en förändring mot tidigare regelverk då fondernas värde i samband med ett bokslut skulle redovisas till det lägsta av anskaffningsvärdet eller det verkliga värdet och en värdeökning resultatfördes då först i samband med att fonderna realiserades. Förändringen kommer medföra att resultatet på resultatnivån *Årets resultat* kommer att fluktuera mellan årsboksluten beroende på hur fonderna förändras. Vid stor volatilitet på börserna kan det bli stora förändringar i resultatet som inte är kopplade till verksamheten och som kan vara svåra att förklara ur pedagogisk synvinkel. Förändringen kommer att ställa högre krav på att tydliggöra innebörden av de olika resultatnivåerna.
- Ändrat programutbud på gymnasieskolan läsåret 2020/2021. Beslutet innebär att Fordons- och Transportprogrammet fasas ut fr.o.m. höstterminen 2019 och att årets antagning till Fordons- och Transportprogrammet stoppas. För få söker sig till programmet, vilket innebär att kostnaden såväl totalt sett som räknat per elev blir hög. I nästa steg får den höga kostnaden för den egna skolan som konsekvens att kommunen även får höga kostnader för elever som väljer att gå på motsvarande program på fristående gymnasieskolor.

Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

Kommunallagen utgör grundpelaren för kommunens styrning. Utöver kommunallagen har varje förvaltning ett reglemente att förhålla sig till. Kommunstyrelsen har ett ansvar för att samordna kommunens verksamhet på en övergripande nivå, detta ansvar omfattar även ett uppsiktsvar över övriga nämnders verksamhet och ekonomi. Kommunstyrelsen ska följa de frågor som kan inverka på kommunens utveckling och ekonomiska ställning och fortlöpande i samråd med nämnderna följa upp de fastställda målen och återrapportera till kommunfullmäktige.

Styrkortet som användes för sista gången 2019 i nuvarande form, är konstruerat i form av ett övergripande styrkort med mål kopplade till SCB:s medborgarundersökning och undersökningar gjorda av SKL, Skolverket och Socialstyrelsen. Utifrån målen i det övergripande styrkortet har förvaltningarna utarbetat mål i form av handlingsplaner som ska genomföras. Förvaltningarnas handlingsplaner är konstruerade utifrån hypoteser med innebörden att om handlingsplanerna genomförs så kommer mätresultaten i de övergripande styrkortet att påverkas i positiv riktning. Ett nytt visionsarbete med tillhörande nya mål pågår, men kommer inte att vara klart för implementering förrän till verksamhetsåret 2021. För verksamhetsåret 2020 kommer en reviderad förenklad version av det tidigare styrkortet att användas. Förvaltningarnas handlingsplaner har slopats och i stället har förvaltningarna i uppdrag att arbeta direkt mot det övergripande styrkortet. Det innebär att förvaltningarna fortlöpande ska stämma av så att verksamheten bedrivs på ett sätt som antas bidra till att målen i det övergripande styrkortet påverkas i positiv riktning.

Budgetprocessen

Budgetanvisningarna skickas ut i maj månad. Budgetprocessen börjar med en budgetupptakt efter sommaruppehållet, antingen sista veckan i augusti eller första veckan i september. På budgetupptakten deltar nämndernas arbetsutskott och representanter för insynspartierna. Här diskuteras förutsättningarna för det kommande budgetarbetet. Representanterna för arbetsutskotten tar med sig informationen till sina respektive partigrupper och nämnder i september för vidare diskussion. Förslag till budget ska därefter beslutas i respektive nämnd under september månad. I september månad genomförs en budgetdialog under en heldag som Kommunstyrelsens arbetsutskott är värd för. Kommunstyrelsens arbetsutskott träffar under denna dag de olika nämndernas presidier, samt förvaltningschef för enskild dialog avseende förutsättningarna för det kommande verksamhetsåret. Därefter genomförs en budgetberedning i mitten av oktober, deltar här gör KSAU, ordföranden för nämnder och förvaltningschefer. Politikerna diskuterar prioriteringar såväl avseende driftsbudgeten som investeringsbudgeten. Därefter är det upp till respektive parti att arbeta fram sina budgetar, som ska beslutas i KSAU under andra halvan av oktober för att hinna till KS första onsdagen i november. Sista måndagen i november beslutas drifts- och investeringsbudgeten för det kommande året och EFP (ekonomisk framtidsplan) för de därpå två kommande åren.

Uppföljningsprocessen

Under verksamhetsåret 2019 genomfördes månadsuppföljningar för februari – maj och augusti – november. För verksamhetsåret 2020 kommer en ny modell för verksamhetsuppföljning att prövas. Uppföljning av förvaltningarnas verksamhet kommer att ske per den 31 mars, den 30 maj, den 31 augusti, den 30 oktober och den 31 december, varav även delårsbokslut/delårsrapport görs per den 31 augusti och i vanlig ordning är det årsbokslut och årsredovisning per den 31 december. Tanken med den nya uppföljningsmodellen är att frigöra tid för mer analys och att själva administrationen ska minska. Det blir glesare mellan uppföljningarna.

Intern kontroll

Kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret för att det finns en god intern kontroll. Enligt Kommunallagen 6 kap 6§ är det nämnderna var för sig som ansvarar för att verksamheten bedrivs i enlighet med gällande mål, riktlinjer och föreskrifter och därmed även ansvarar för den interna kontrollen. Enligt 6 kap. 1 § KL har kommunstyrelsen ansvaret att leda och samordna kommunens angelägenheter och ha uppsikt över nämndernas verksamhet, ett så kallat uppsiktsansvar. Samtliga nämnder har tagit fram en intern kontrollplan för verksamhetsåret 2019 och arbetar kontinuerligt med uppföljning av internkontrollplanen. Vid verksamhetsårets slut sker den slutliga granskningen som enligt plan kommer att rapporteras till nämnder och kommunstyrelsen i början av 2020.

God ekonomisk hushållning

Verksamhetens intäkter och kostnader bör ha en jämn och följsam utveckling. Enligt kommunallagens balanskrav ska intäkterna överstiga kostnaderna. Kommunen skall ha god ekonomisk hushållning i sin verksamhet och i sådan verksamhet som bedrivs genom andra juridiska personer. Dessutom anges det i kommunallagen att en kommun ska uppfylla det så kallade *balanskravet*, som innebär att kommunens intäkter varje år skall täcka kostnaderna. Enligt kommunallagen ska ett negativt balanskravsresultat täckas senast under de tre kommande åren. En kommun får inte heller budgetera med underskott. Vad begreppet *god ekonomisk hushållning* exakt innebär behandlar varken kommunallagen eller förarbetena till kommunallagen. Klart är i alla fall att begreppet god ekonomisk hushållning ställer betydligt högre krav än att bara balanskravet ska uppfyllas.

Klart är också att det till begreppet *god ekonomisk hushållning* måste knytas en syn på kommunens resursutnyttjande i ett längre perspektiv. I förarbetena förs en diskussion som kan tolkas som att kommunen bör ta med generationsperspektivet i begreppet och att kommunen sett över en längre tidsperiod ska hålla balans mellan inkomster och utgifter. I förarbetena nämns även att det normalt sett inte kan anses vara normalt att finansiera driftskostnader med lån och att en god ekonomisk hushållning bör innebära att de löpande intäkterna täcker de löpande kostnaderna. Enligt förarbetena är det i de flesta fall förenligt med god ekonomisk hushållning att använda försäljningsmedel från anläggningstillgångar till att återbetala lån eller till att finansiera nya anläggningstillgångar. I vissa fall kan det även vara förenligt med god ekonomisk hushållning att använda försäljningsmedel från anläggningstillgångar för att finansiera löpande behov, utan att det behöver strida mot regeln om god ekonomisk hushållning. Så kan t.ex. vara fallet om kommunen har en negativ befolkningstillväxt och det innebär ett minskande behov av anläggningstillgångar.

Kommunen ska även ange tydliga mål för kommunens utveckling utifrån vad som normalt sett brukar förknippas med god ekonomisk hushållning. En viktig del av detta kan vara att sätta upp resultatmål och mål för hur stor andel av investeringarna som ska självfinansieras, t.ex. genom att sätta upp soliditetsmål. Begreppet god ekonomisk hushållning sett ur ett verksamhetsperspektiv omfattar att bedriva verksamheten på ett kostnadseffektivt och ändamålsenligt sätt. Det ska finnas ett tydligt samband mellan resursåtgång, prestationer och effekter för den genomförda verksamheten. Det handlar om att göra såväl rätt saker som att göra saker på rätt sätt och grunden för detta är för det första att formulera ändamålsenliga mål för verksamheten och för det andra att säkerställa att det finns mätmetoder och mätinstrument för att utvärdera målen.

Vision 2020

- Örkelljunga kommuns miljö- och hälsobringande profil stärks.
- Gröna Örkelljunga har en tydlig roll och är en viktig medspelare i det nordvästskånska samarbetet.
- Trygghet, småskalighet, entreprenörskap, delaktighet och närhet är grundläggande värden, som tillsammans erbjuder unik livskvalitet, vilket leder till att Örkelljunga kommun i alla lägen blir ett klockrent val.

Kommunövergripande styrkort

Balanserad styrning

Örkelljunga kommun tillämpar balanserad styrning. Styrkort finns för 2019, framtagna på två nivåer i kommunens organisation. Dessa är:

1. Kommunövergripande nivå
2. Kommunstyrelse- och nämndnivå

I det kommunövergripande styrkortet definieras *framgångsfaktorer, mätmetoder och mål*. Förslag till framgångsfaktorer (sju stycken) har tagits fram under två temadagar våren 2017 med ledande politiker och tjänstemän och sedan beslutats av Kommunstyrelsen och Kommunfullmäktige. För varje framgångsfaktor finns mätmetoder (exempelvis SCB:s Medborgarundersökning och undersökningar gjorda av SKL, Skolverket och Socialstyrelsen). Målen, vilka i det kommunövergripande styrkortet avser förbättrade mätresultat, är satta att gälla för åren 2018 och 2019. En ny kommunövergripande målmodell är under framtagande för den kommande treårsperioden, d.v.s. för åren 2021 – 2023. För verksamhetsåret 2020 blir det ett mellanår, med ett reviderat styrkort som har sin utgångspunkt i det tidigare styrkortet. För 2021 kommer en målmodell att implementeras som kommer att tas fram utifrån ett nytt visionsarbete.

Det konkreta arbetet med måluppfyllelsen sker ute hos nämnder och verksamheter. För varje mål i det kommunövergripande styrkortet är det därför också definierat vilka nämnder som skall arbeta med respektive mål. Nämnderna har för utvalda kommunövergripande mål arbetat fram konkreta och uppföljningsbara nämndmål. Det sammanlagda resultatet av nämnder och verksameters arbete med måluppfyllelse ligger också till grund för bedömningen huruvida kommunen uppnår en hög måluppfyllelse och därmed har en *god ekonomisk hushållning*. Enligt Kommunallagen skall alla kommuner göra en utvärdering av detta i samband med att årsredovisningen upprättas. Tanken/hypotesen är, att om det arbetas det med ”rätt saker” ute i verksamheterna så skall detta också påverka resultatet i de mätningar som görs och därigenom bidra till att en hög grad av måluppfyllelse uppnås. Måluppfyllelsen på kommunövergripande nivå bedöms med utgångspunkt från att resultaten av genomförda utvalda mätningar förbättras över tiden.

Måluppfyllelse 2019

I matrisen visas måluppfyllelsen 2019 för målen i det kommunövergripande styrkortet. Denna bygger på de bedömningar som nämnderna har lämnat över måluppfyllelsen i respektive nämnds styrkort.

U = Uppnås
D = Uppnås delvis
E = Uppnås ej

Kommunövergripande styrkort - måluppfyllelse 2019

Framgångsfaktorer	Mätmetod	Mål	Måluppfyllelse
Trygghet	-SCB, NRI, faktorn "Trygghet"	*Mätvärdet ska vara lägst 62 (Godkänd)	U
	-Skolinspektionen "Andel ganska/mycket/trygga elever åk 5 och 9 (kommunala skolor)"	*Bibehållet eller ökat mätvärde jämfört med föregående mätning (90 %)	E
	-Socialstyrelsen "Andel ganska/mycket/trygga brukare på särbo/med stöd av hemtjänsten"	*Bibehållet eller ökat mätvärde jämfört med föregående mätning (90 %)	U
Hållbar tillväxt	-SCB, NRI, faktorn "Rekommendation"	*Mätvärdet ska vara lägst 62 (Godkänd)	D
	-SKL öppna jämförelser – Insikt, faktorn "Totalt – Servicemätning av kommunens myndighetsutövning mot näringsliv"	*Ökat mätvärde jämfört med föregående mätning (63)	D
	-Svenskt Näringsliv "Kommunranking"	*Förbättrad placering jämfört med föregående mätning (52 av 290)	U
	-SCB, NRI, faktorn "Bostäder" (bra, varierat och trivsamt boende)	*Mätvärdet ska vara lägst 62 (Godkänd)	U
	-Egen undersökning "Andel deltagare som vid avslut i kommunens arbetsmarknadsverksamhet börjat arbeta eller studera"	*Ökad andel jämfört med föregående mätning (38 %)	U
	-Arbetsförmedlingen "Arbetslöshet 16-24 år, öppet arbetslösa eller i program med akt stöd"	*Arbetslösheten ska minska (6,8%)	U
	-Avfall Sverige "Insamlat hushållsavfall för materialåtervinning"	*Ökat mätvärde jämfört med föregående mätning (53%)	U
Möjliggöra upplevelser	-SCB, NRI, faktorn "Fritidsaktiviteter" (tillgång och möjligheter, utbud, parker, fritid och kultur)	*Mätvärdet ska vara lägst 62 (godkänd)	U

Inkludering och tolerans	-SKL "Informationsindex kommunens webbplats"	*Ökat mätvärde jämfört med föregående mätning (78 av 100)	U
	-Familjen Helsingborg "Andel anställda med utländsk bakgrund i relation till andelen boende i kommunen"	*Öka andelen anställda med utländsk bakgrund för att på sikt minska "gapet" (9% i förhållande till 20%)	U
	-Familjen Helsingborg "Fördelningen män/kvinnor i kommunens förvaltningar"	*Förändrad könsfördelning för att på sikt uppnå en jämnare könsfördelning (16% män och 84% kvinnor)	U
Kunskap	-Skolverket "Behörighet till högskola/universitet inom 4 år för folkbokförda gymnasieelever"	*Ökat mätvärde jämfört med föregående mätning (44,4%)	E
	-Kungliga biblioteket "Andel invånare som gör minst 1 lån per år"	*Ökat mätvärde jämfört med föregående mätning (21%)	U
	-SCB "Invånare 25-64 år med eftergymnasial utbildning"	*Ökat mätvärde jämfört med föregående mätning (23,9%)	U
Attraktiv arbetsgivare	-CMA Research, egen undersökning "HME-index (hållbart medarbetarengagemang)"	*Ökat mätvärde jämfört med föregående mätning (81 av 100)	D
	-Socialstyrelsen "Personalens utbildningsnivå – Omsorgspersonal med adekvat utbildning på boende med särskild service för äldre"	*Bibehållet eller ökat mätvärde jämfört med föregående mätning (92%)	U
	-Skolverket "Personalens utbildningsnivå – Lärare med lärarlegitimation och behörighet i minst ett ämne, kommunala skolor"	*Ökat mätvärde jämfört med föregående mätning (grundskola 73% och gymnasiet 62%)	U
Ekonomi	-Bokslut "Resultat i % i förhållande till skatteintäkter och generella bidrag"	Balanskravsresultat 1%	U
	-Bokslut "Soliditetsmått enligt blandmodellen"	Lägst 60%	U
	-Bokslut "Soliditetsmått enligt fullfonderingsmodellen"	Lägst 40%	U

- **Målen bryts ned till nämndmål för kommunstyrelsen och övriga nämnder.**
- **Måluppfyllelsen på kommunövergripande nivå bedöms med utgångspunkt från att resultaten av genomförda mätningar förbättras över tiden. Detta ska kommunstyrelsens och nämnderna årliga måluppfyllelse leda till.**

Förkortningar: NRI = Nöjd-Region-Index, (index från Statistiska centralbyråns "Medborgarundersökning")
SCB = Statistiska centralbyrån
SKL = Sveriges Kommuner och Landsting

God ekonomisk hushållning

För 18 av de 23 beslutade målen i det kommunövergripande styrkortet har (med utgångspunkt från nämndernas redovisade styrkortsuppföljning) måluppfyllelse uppnåtts. Tre mål har delvis uppnåtts och två mål är ej uppnådda. Då de tre finansiella målen och flertalet av verksamhetsmålen har uppnåtts, så bedöms god ekonomisk hushållning ha uppnåtts för 2019.

Utvärdering måluppfyllelse

Måluppfyllelsen specificerade på de 23 olika mätmetoderna/målen i det kommunövergripande styrkortet visas i nedanstående tabell. Samtliga nämnders mål redovisas här tillsammans. Om måluppfyllelse uppnås ger det 2 poäng, uppnås delvis 1 poäng medan ej uppnått mål ger 0 poäng. Uppnådda poäng divideras med möjlig totalpoäng, vilket ger måluppfyllelsen i procent.

Framgångs-faktor	Mätmetod	Nämnder	Antal mål	Möjliga total-poäng	Uppnå s	Uppnås delvis	Uppnå s ej	Uppnådda poäng	Måluppfyllelse i %
Trygghet	SCB, NRI "Trygghet"	KS (2), SBN, KoF, UN	5	10	3	1	1	7	70
	Skolinspektionen, "Åk 5 och åk 9"	UN	1	2			1	0	0
	Socialstyrelsen, "Brukare"	SN	3	6	2	1		5	83
Hållbar tillväxt	SCB, NRI "Rekommendation"	KS (2), SBN, KoF, UN, SN	6	12	2	2	2	6	50
	SKL, "Öppna jämförelser - Insikt"	KS, SBN,	2	4	1	1		3	75
	Svenskt Näringsliv "Kommunranking"	KS (3), UN	4	8	3	1		7	88
	SCB, NRI "Bostäder"	KS	1	2	1			2	100
	Egen undersökning, "Arbetsmarknadsvht"	SN	1	2	1			2	100
	Arbetsförmedlingen, "Arbetslöshet 16-24 år"	UN	1	2	1			2	100
Möjliggöra upplevelser	Avfall Sverige, "Insamlat hushållsavf"	KS	1	2	1			2	100
	SCB, NRI "Fritidsaktiviteter"	KoF (3), SBN,	4	8	3	1		7	88
	Inkludering och tolerans	SKL, "Informations-index komm webb"	KS, SBN, KoF, SN	4	8	3	1		7
Kunskap	Familjen Hbg "Andel utländsk bakgrund"	KS, SBN, KoF, UN, SN	5	10	5			10	100
	Familjen Hbg "Fördeln män/ kvinnor"	KS, SBN, KoF, UN, SN	5	10	3	2		8	80
	Skolverket, "Behörigh. högskola/universitet"	UN	1	2			1	0	0
	Kungl biblioteket, "Behörighet högskola/universitet"	KoF	1	2	1			2	100
	SCB, "Invånare 25-64 år eftergym utbildn"	KS	1	2	1			2	100

Attraktiv arbetsgivare	Medarbetarundersökning "HME-index"	KS, SBN, UN, KoF (3), SN (3)	9	18	5	4		14	78
	Socialstyrelsen, "Adekvat utbildning omsorgspersonal"	SN	1	2	1			2	100
	Skolverket, "Personalens utbildningsnivå"	UN	1	2	1			2	100
Ekonomi	Balanskravsresultat 1 %	KS, SBN, KoF, UN, SN	5	10	4		1	8	80 (100)*
	Soliditet fullfondering, lägst 40 %	KS	1	2	1			2	100
	Soliditet blandmodell lägst 60 %,	KS	1	2	1			2	100
Totalt			64	128	44	14	6	102	80

*) Totalt för hela kommunen har målet uppnåtts.

De mål som ligger på 80 procent och därutöver har i det kommunövergripande styrkortet bedömts som uppnådda och de mål som ligger i spannet 50 till 79 procent som delvis uppnådda.

Nämndernas måluppfyllelse

Det konkreta målarbetet sker som tidigare nämnts ute i nämndernas verksamhet. Arbetet under året med att uppnå måluppfyllelse hos nämnderna, redovisas i respektive nämnds årsredovisning. De finansiella målen kommenteras dock särskilt i förvaltningsberättelsen under avsnittet "Finansiell analys". I tabellen nedan visas bedömd måluppfyllelse 2019 för samtliga mål i nämndernas styrkort.

Nämnd	Antal mål	Möjliga totalpoäng	Uppnås	Uppnås delvis	Uppnås ej	Uppnådda poäng	Måluppfyllelse i %
Kommunstyrelsen	18*	36	15	3	0	33	92
Kultur- och Fritidsnämnden	13	26	12	1	0	25	96
Samhällsbyggnadsnämnden	9	18	3	6	0	12	67
Utbildningsnämnden	11	22	7	0	4	14	64
Socialnämnden	13	26	7	4	2	18	69
Totalt	64	128	44	14	6	102	80

*) Inkl två mål angående soliditet

Variationen mellan nämnderna i procent kan till viss del påverkas av målens utformning och subjektiva värderingar kring måluppfyllelsen.

Kommunstyrelsens styrkort – redovisning måluppfyllelse 2019

U = Uppnås

D = Uppnås delvis

E = Uppnås ej

Framgångs- Faktorer	Mätmetod	Nämndmål	Måluppfyllelse
Trygghet	-SCB, NRI, faktorn "Trygghet"	*Förnya handlingsplanen som på Samverkansavtalet mellan Polisen och Örkelljunga kommun.	U
		*Genomföra minst 2 trygghetsvandringar per år i kommunens tätorter.	U
Hållbar Tillväxt	*SCB, NRI, faktorn "Rekommendation"	*Tydliggöra kommunens planerade utveckling genom skisser över kommunala byggprojekt som kommuniceras via kommunens olika medier.	U
		*Fiber framdraget till alla permanent-bostäder på landsbygden.	D
	-SKL Öppna jämförelser – Insikt, faktorn "Totalt – Servicemätning av kommunens myndighets-utövning mot näringsliv"	*Följa upp "Förenkla helt enkelt" genom att genomföra aktiviteter enligt handlingsplanerna.	U
	Svenskt Näringsliv, "Kommunranking"	*Ta fram handlingsplan utifrån mätvärdena för 2018 års undersökning.	U
		*KSAU ska besöka minst 10 företag i år.	U
	-SCB, NRI, faktorn "Bostäder" (bra, varierat och trivsamt boende)	*Tillse att det finns detaljplanelagd mark för industri- och verksamhetsändamål i Örkelljunga och Skånes Fagerhult.	D
		*Kommunen ska ha ständig planberedskap för bostadsenheter i olika upplåtelseformer.	U
	-Arbetsförmedlingen "Arbetslöshet 16-24 år, öppet arbetslösa eller i program med akt. Stöd"	*KS avstår från eget mål.	
	-Avfall Sverige "Insamlat hushållsavfall för materialåtervinning"	*Göra en kartläggning av avfallshanteringen i den kommunala verksamheten.	U
Möjliggöra Upplevelser	-SCB, NRI, faktorn "Fritidsaktiviteter" (tillgång och möjligheter utbud parker, fritid och kultur)	Gäller ej KS	

Inkludering och tolerans	-SKL "Informationsindex kommunens webbplats"	*Förbättra informationen från KF på kommunens hemsida genom att efter varje möte publicera en enkel nyhetstext med de 2-3 viktigaste besluten.	U
	-Familjen Helsingborg "Andel anställda med utländsk bakgrund i relation till andelen boende i kommunen"	*I kommunens nya kompetensförsörjningsstrategi se över rekryteringsrutiner för att attrahera sökande med olika bakgrund.	U
	-Familjen Helsingborg "Fördelningen män/kvinnor i kommunens förvaltningar"	*I kommunens nya kompetensförsörjningsstrategi se över rekryteringsrutiner för att främja en jämnare könsfördelning i kommunens olika verksamheter	D
Kunskap	-SCB "Invånare 25-64 år med eftergymnasial utbildning"	*Genomföra en enkätundersökning riktad till alla personer som flyttar till kommunen angående vad som fått dem att flytta hit o.s.v.	U
Attraktiv arbetsgivare	-CMA Research, egen undersökning "HME-index (hållbart medarbetar-engagemang)"	*Uppmärksamma frågor relaterade till ledarskap, arbetsglädje och trivsel i den nya kompetensförsörjningsstrategin	U
Ekonomi	- Utfall i förhållande till beslutad budget.	*Bedriva kommunstyrelsens verksamhet inom beslutad budget (uppföljning sker löpande månadsvis).	U

- De kommunövergripande målen har brutits ned till nämndmål för kommunstyrelsen och övriga nämnder.
- Måluppfyllelsen på kommunövergripande nivå bedöms med utgångspunkt från att resultaten av genomförda mätningar förbättras över tiden. Detta ska kommunstyrelsens och nämnderna årliga måluppfyllelse leda till.

Förkortningar:

NRI = Nöjd-Region-Index (Index från Statistiska Centralbyråns "Medborgarundersökning")

SCB = Statistiska Centralbyrån

SKL = Sveriges Kommuner och Landsting

Kommentarer till arbetet med måluppfyllelse

Av totalt 16 mål bedöms 13 mål vara helt uppnådda, medan 3 mål bedöms vara delvis uppnådda.

Mål – Trygghet, " Förnya handlingsplanen som bygger på samverkansavtalet mellan Polisen och Örkelljunga kommun".

Målet är uppfyllt. Samverkansavtalet mellan kommunen och Polisen är påskrivet. Löpande åtgärder vidtas utifrån, av kommunen identifierade problem och polisens analyser, där bl.a. lokala BRÅ fungerar som forum för samverkan.

Mål – Trygghet, ”Genomföra minst 2 trygghetsvandringar per år i kommunens tätorter”.

Målet är uppfyllt. Målet är ändrat till att istället gälla en digital trygghetsvandring. Den digitala trygghetsvandringen genomfördes i oktober 2019.

Mål – Hållbar tillväxt, ”Tydliggöra kommunens planerade utveckling genom skisser över kommunala byggprojekt som kommuniceras via kommunens olika medier”.

Målet bedöms vara uppnått. Detaljplanerna med tillhörande illustrationsplaner för Hälsoförskolan, Eket och det nya äldreboendet har kommunicerats via kommunens webbplats under Bygga, bo och miljö. Idéarbetet inom det pågående projektet ”Centrumvisualiseringen”, vars syfte är att ta fram en gemensam målbild för utvecklingen av ”Ejdernområdet”, har kommunicerats i olika kanaler för att få en så bred spridning som möjligt.

Mål – Hållbar tillväxt, ”Fiber framdraget till alla permanent-bostäder på landsbygden”.

Arbetet pågår. Målet bedöms vara delvis uppnått. IP-Only har påbörjat fiberutbyggnaden på landsbygden. Utbyggnaden kommer, enligt IP-Onlys utbyggnadsplan, att ske i tre etapper:

1. Örkelljunga nordväst
Arbetet påbörjades i november 2018 och beräknades vara klart i oktober 2019. Arbetet med Örkelljunga nordväst är i princip klart och entreprenören är på väg att lämna området.
2. Örkelljunga syd
Arbetet skulle enligt planen vara klart i mars 2020. Entreprenören har startat upp projekteringsarbetet och är på gång med att starta upp arbetet med fiberdragning. På grund av problem med markavtal och vissa tillståndsprocesser har arbetet draget ut på tiden och arbetet kommer att slutföras med viss försening.
3. Örkelljunga nordöst
Arbetet med att teckna markavtal är påbörjat. Arbetet kommer att slutföras med viss försening. Enligt den ursprungliga planens skulle arbetet vara slutfört i december 2020. Enligt den reviderade planen kommer arbetet att vara slutfört först under sommaren 2021.

Mål – Hållbar tillväxt, ”Följa upp ”Förenkla helt enkelt” genom att genomföra aktiviteter enligt handlingsplanerna”.

Målet bedöms vara uppfyllt. Arbetet är ständigt pågående. Med handlingsplanen som grund uppdateras vid behov aktiviteter. Bl.a. har 2019 års arbete inneburit en utökad kommunikation i form av fler utgivningar av nyhetsbrev för näringslivet.

Mål – Hållbar tillväxt, Svenskt Näringslivs kommunranking. ”Ta fram handlingsplan utifrån mätvärdena för 2018 års undersökning”.

Målet bedöms vara uppfyllt. Handlingsplan är framtagen.

Mål – Hållbar tillväxt, ”KSAU ska besöka minst 10 företag i år”.

Målet är uppfyllt. Mer än 10 företagsbesök var genomförda den 31 december 2019.

Mål – Hållbar tillväxt, "Tillse att det finns detaljplanelagd mark för industri- och verksamhetsändamål i Örkelljunga och Skånes Fagerhult".

Målet bedöms vara delvis uppfyllt. Färdig detaljplanelagd mark finns i Skånes Fagerhult. I Örkelljunga finns ledig mark på Skåneporten Nord Ost, som dock ännu inte är iordningställd för försäljning. I övrigt jobbar kommunen med att identifiera mark inom kommunen som kan vara lämplig för verksamhetsändamål. Avstämning sker fortlöpande i plankommittén.

Mål – Hållbar tillväxt, "Kommunen ska ha en ständig planberedskap för bostadsenheter i olika upplåtelseformer".

Målet bedöms vara uppfyllt. Detta är ett ständigt pågående arbete som stäms av fortlöpande i plankommittén och som aldrig kan anses vara slutfört. Det pågående projektet "Centrumvisualiseringen", vars syfte är att ta fram en gemensam målbild för utvecklingen av "Ejdernområdet" och Örkelljunga centrum, kommer att utgöra grund för vidare arbete med detaljplaneläggning för bostäder m.m.

Mål – Hållbar tillväxt, "Göra en kartläggning av avfallshanteringen i den kommunala verksamheten".

Målet bedöms vara uppfyllt. Kartläggningen är utförd.

Mål – Inkludering och tolerans, "Förbättra informationen från KF på kommunens hemsida genom att efter varje möte publicera en enkel nyhetstext med de 2-3 viktigaste besluten".

Målet är uppfyllt. Efter varje kommunfullmäktige intervjuas kommunfullmäktiges ordförande och de ärendepunkter som ordförande väljer ut som viktigast publiceras.

Mål – Inkludering och tolerans, "I Kommunens kompetensförsörjningsstrategi se över rekryteringsrutiner för att attrahera sökande med olika bakgrund".

Målet bedöms vara uppfyllt. Kompetensförsörjningsstrategin är reviderad i kommunchefens ledningsgrupp. Under våren 2019 avsatte ledningsgruppen tid till att identifiera de insatser och aktiviteter som vi tror kommer uppfattas som attraktivt för sökande med olika bakgrund till våra lediga tjänster. Kompetensen ska höjas hos rekryterande chefer när det gäller metoder för att säkerställa bästa kompetensmatchning mellan arbetstagare och ledig tjänst. Lämpliga tester ska vid behov användas i rekryteringsprocessen för att säkra kompetensbaserad rekrytering.

Mål – Inkludering och tolerans, "I Kommunens kompetensförsörjningsstrategi se över rekryteringsrutiner för att främja en jämnare könsfördelning i kommunens olika verksamheter".

Målet bedöms vara delvis uppfyllt. Planen är reviderad. Kompetensförsörjningsstrategin är reviderad i kommunchefens ledningsgrupp. Under våren 2019 har ledningsgruppen avsatt tid till att identifiera de insatser och aktiviteter som bedömdes uppfattas som attraktiva för alla sökande oavsett bakgrund. Rekryterande chefer ska erbjudas intern kompetensutveckling hösten 2019 för att öka kunskapen inom området med kompetensbaserad rekrytering.

Mål – Kunskap, ”Genomföra en enkätundersökning riktad till alla personer som flyttar till kommunen angående vad som fått dem att flytta hit o.s.v.”.

Målet är uppfyllt. En medborgarundersökning är genomfördes under hösten 2019.

Mål – Attraktiv arbetsgivare, ”Uppmärksamma frågor relaterade till ledarskap, arbetsglädje och trivsel i den nya kompetensförsörjningsstrategin”

Målet bedöms vara uppfyllt. Kompetensförsörjningsstrategin är reviderad i kommunchefens ledningsgrupp. Under våren 2019 har ledningsgruppen avsatt tid till att identifiera de insatser och aktiviteter som vi tror kommer uppfattas som attraktiva för både interna och externa sökande till lediga tjänster. Fokus läggs på att särskilt erbjuda de som väljer att arbeta hos oss större möjligheter att vidareutvecklas inom kommunen, genom internrekrytering, förmåner genom bruttolöneavdrag m.m. Syftet är att behålla kompetenta och ambitiösa chefer och medarbetare i kommunen och få en stabilitet i våra verksamheter genom minskad personalomsättning.

Mål – Ekonomi, ”Bedriva kommunstyrelsens verksamhet inom beslutad budget (uppföljning sker löpande månadsvis).”

Målet är uppfyllt. Kommunstyrelsens utfall för verksamhetsåret 2019 blev 2,2 mkr bättre än budgeterat.

Samhällsbyggnadsnämndens styrkort – redovisning måluppfyllelse 2019

U = Uppnås
D = Uppnås delvis
E = Uppnås ej

Framgångsfaktor	Mätmetod	Mål	Måluppfyllelse
Trygghet	- SCB, NRI, faktorn "Trygghet"	*Förbättrad upplevd trygghet genom arbete med belysning och borttagande av "mörka" platser.	D
Hållbar tillväxt	- SCB, NRI, faktorn "Rekommendation"	*Öka trivselfaktorn på gemensamma platser genom "rent, prydligt och utsmyckat".	D
	- SKL Öppna jämförelser - Insikt, faktorn "Totalt - Servicemätning av kommunens myndighetsutövning mot näringsliv"	*Följ upp "Förenkla helt enkelt" samt genomföra aktiviteter.	D
Möjliggöra upplevelser	- SCB, NRI, faktorn "Fritidsaktiviteter" (tillgång och möjligheter utbud parker, fritid och kultur)	*Ta fram digitala underlag på kommunens grönområden (parker, motionsslingor, naturområden m m).	D
Inkludering och tolerans	- SKL "Informationsindex kommunens webbplats"	*Utveckla E-tjänster (inventering och utveckling).	D
	- Familjen Helsingborg "Andel anställda med utländsk bakgrund i relation till andelen boende i kommunen"	*Vid anställning om möjligt kalla minst en sökande med utländsk bakgrund.	U
	- Familjen Helsingborg "Fördelningen män/kvinnor i kommunens förvaltningar"	*Vid anställning om möjligt kalla sökande från bägge könen.	U
Kunskap	Gäller ej SBN!		
Attraktiv arbetsgivare	- CMA Research, egen undersökning "HME-index (hållbart medarbetarengagemang)"	*Förvaltningen skall inventera resultatet från föregående enkätundersökning. Detta skall utmytna i en handlingsplan med mål att höja nivån och bidra till en attraktiv arbetsplats.	D
Ekonomi	-Bokslut "Resultat i % i förhållande till skatteintäkter och generella bidrag"	* Bedriva samhällsbyggnadsnämndens verksamhet inom beslutad budget (uppföljning sker löpande månadsvis).	U

- De kommunövergripande målen har brutits ned till nämndmål för kommunstyrelsen och övriga nämnder.
- Måluppfyllelsen på kommunövergripande nivå bedöms med utgångspunkt från att resultaten av genomförda mätningar förbättras över tiden. Detta ska kommunstyrelsens och nämnderna årliga måluppfyllelse leda till.

Förkortningar: NRI = Nöjd-Region-Index (index från Statistiska centralbyråns "Medborgarundersökning")
SCB = Statistiska centralbyrån
SKL = Sveriges Kommuner och Landsting

Kommentarer till arbetet med måluppfyllelse

Av totalt 9 mål bedöms 3 mål vara helt uppnådda, medan 6 mål bedöms vara delvis uppnådda.

Mål – Trygghet, "Förbättrad upplevd trygghet genom arbete med belysning och borttagande av "mörka" platser."

Arbetet för att uppnå måluppfyllelse är påbörjat.

Detta är ett kontinuerligt arbete som utförs löpande under året för att öka tryggheten och säkerheten på gator och allmänna platser. Under året har t.ex. tre ronderingar utförts samt 110 belysningsåtgärder.

Mål – Hållbar tillväxt, Öka trivselfaktorn på gemensamma platser genom "rent, prydligt och utsmyckat".

Arbetet för att uppnå måluppfyllelse är påbörjat.

Detta är ett kontinuerligt arbete som utförs löpande under året. Utöver planerat underhållsarbete, har arbetet bland annat bestått av att städa upp efter ca 15 större dumpningar samt även klottersanering i bland annat skateparken, tunnlar och på andra allmänna platser.

Ett samarbete med dagligverksamheten *Vågen* har bidragit till extra insatser när det gäller dekorationer i centrum som tex *Tuppen och hönan*, *Julstrumpan*, *Julkulan* och *Julkula med godis*.

Förnyelsebehovet av planteringar har setts över. Åtgärdsförslag håller på att tas fram.

Mål – Hållbar tillväxt, följa upp "Förenkla helt enkelt" samt genomföra aktiviteter.

Arbetet för att uppnå måluppfyllelse är påbörjat.

Arbetet utförs dagligen i kontakterna med invånare, företagare och verksamhetsutövare.

Mål – Möjliggöra upplevelser, Ta fram digitala underlag på kommunens grönområden (parker, motionsslingor, naturområden m.m.).

Arbetet för att uppnå måluppfyllelse är påbörjat.

Information läggs ut digitalt på *Kommunkartan* som ligger på kommunens hemsida. Där finns bland annat information om samhällsfunktioner, skolor, förskolor, fritidshem, vårdinrättningar, omsorgsboende, uppleva och göra samt tidsmaskinen. Inventering av kommunala grönområden pågår och dokumenteras i kartdatabasen.

Mål – Inkludering och tolerans, Utveckla E-tjänster (inventering och utveckling).

Arbetet för att uppnå måluppfyllelse är påbörjat.

Arbetet med att utveckla E-tjänster har påbörjats på bygglovsenheten och inom gata/parkenheten, bland annat har funktionen för felanmälan förbättrats. Samverkansmöjligheter med kommuner inom familjen Helsingborg gällande e-tjänster och digitala system håller på att undersökas.

Mål – Inkludering och tolerans, Vid anställning om möjligt kalla minst en sökande med utländsk bakgrund.

Målet är uppnått.

Detta har genomförts under året.

Mål – Inkludering och tolerans, vid anställning om möjligt kalla sökande från bägge könen.

Målet är uppnått.

Detta har genomförts under året.

Mål – Attraktiv arbetsgivare Förvaltningen skall inventera resultatet från föregående enkätundersökning. Detta skall utmytna i en handlingsplan med mål att höja nivån och bidra till en attraktiv arbetsplats.

Arbetet för att uppnå måluppfyllelse är påbörjat.

Arbetet påbörjades men förutsättningarna förändrades i samband med chefsbyten. Översyn av organisationen har påbörjats och pågår i samverkan med medarbetare och fackliga organisationer.

Mål – Ekonomi Bedriva samhällsbyggnadsnämndens verksamhet inom beslutad budget (uppföljning sker löpande månadsvis).

Målet är uppnått.

Uppföljning har skett löpande månadsvis. Utfallet blev + 0,3 mkr jämfört med budget.

U = Uppnås

D = Uppnås delvis

E = Uppnås ej

Kultur- och fritidsnämndens styrkort – redovisning måluppfyllelse 2019

Framgångsfaktor	Mätmetod	Mål	Måluppfyllelse
Trygghet	- SCB, NRI, faktorn "Trygghet"	*Säkerställ att antalet sammankomster inom det ideella föreningslivet ökar.	U
Hållbar tillväxt	- SCB, NRI, faktorn "Rekommendation"	*Säkerställ att antalet sålda biljetter till förvaltningens arrangerade evenemang ökar.	U
Möjliggöra upplevelser	- SCB, NRI, faktorn "Fritidsaktiviteter" (tillgång och möjligheter utbud parker, fritid och kultur)	*Genomför minst 6 samverkansprojekt med ideella föreningar. *Genomföra Karusellenprojektet för samtliga elever i årskurs 1. * Genomför minst 15 egna evenemang på Forum samt minst 6 evenemang i ytterområdena.	U U U
Inkludering och tolerans	- SKL "Informationsindex kommunens webbplats" - Familjen Helsingborg "Andel anställda med utländsk bakgrund i relation till andelen boende i kommunen" - Familjen Helsingborg "Fördelningen män/ kvinnor i kommunens förvaltningar"	*Ta fram en kommunikationsplan med intern ansvarsfördelning. *Vid nyrekrytering kalla minst två behöriga kandidater med utländsk bakgrund. * Vid nyrekrytering kalla minst två behöriga kandidater från under-representerat kön.	U U U
Kunskap	- Kungliga biblioteket "Andel invånare som gör minst ett lån per år"	*Genomför minst 40 utåtriktade aktiviteter Örkelljunga respektive 15 aktiviteter utanför Örkelljunga tätort.	U
Attraktiv arbetsgivare	- CMA Research, egen undersökning "HME-index (hållbart medarbetarengagemang)"	*Skapa och implementera riktlinjer för kallelse, agenda och mötesstruktur till alla förvaltningsinterna möten. *Kartlägg samtliga medarbetares ansvarsområden och identifiera potentiella effektiviseringsmöjligheter. *Inventera behov av kompetenshöjande utbildning.	D U U
Ekonomi	-Bokslut "Resultat i % i förhållande till skatteintäkter och generella bidrag"	* Bedriva kultur- och fritidsnämndens verksamhet inom beslutad budget (uppföljning sker löpande månadsvis).	U

- De kommunövergripande målen har brutits ned till nämndmål för kommunstyrelsen och övriga nämnder.
- Måluppfyllelsen på kommunövergripande nivå bedöms med utgångspunkt från att resultaten av genomförda mätningar förbättras över tiden. Detta ska kommunstyrelsens och nämnderna årliga måluppfyllelse leda till.

Förkortningar: NRI = Nöjd-Region-Index (index från Statistiska centralbyråns "Medborgarundersökning")
SCB = Statistiska centralbyrån
SKL = Sveriges Kommuner och Landsting

Kommentarer till arbetet med måluppfyllelse

Av totalt 13 mål bedöms 12 mål vara helt uppnådda, medan 1 mål bedöms vara delvis uppnådda.

Mål – Trygghet, ”Säkerställ att antalet sammankomster inom det ideella föreningslivet ökar”.

Målet är uppnått.

Föreningar redovisar aktiviteter för prioriterade grupper enligt regelverk. De skickar inte in antal aktiviteter för HT förrän 1 april därför redovisas enbart VT.

VT 2017=2065, VT 2018=1806, VT 2019=1818.

Mål – Hållbar tillväxt, ”Säkerställ att antalet sålda biljetter till förvaltningens arrangerade evenemang ökar”.

Målet är uppnått.

2018: antal sålda biljetter 666, 2019: antal sålda biljetter 1381.

Mål – Möjliggöra upplevelser, ”genomför minst 6 samverkansprojekt med ideella föreningar”.

Målet är uppnått.

Totalt sett är 17 evenemang genomförda.

Mål – Möjliggöra upplevelser, ”genomföra Karusellenprojektet för samtliga elever i årskurs 1”.

Målet är uppnått.

Karusellenprojektet för samtliga elever i årskurs 1 är genomfört.

Mål – Möjliggöra upplevelser, ”genomför minst 15 egna evenemang på Forum samt minst 6 evenemang i ytterområdena”.

Målet är uppnått.

Forum: 17 evenemang är genomförda, varav 6 evenemang i ytterområdena.

Mål – Inkludering och tolerans,

”Ta fram en kommunikationsplan med intern ansvarsfördelning”.

”Vid nyrekrytering kalla minst två behöriga kandidater med utländsk bakgrund”.

”Vid nyrekrytering kalla minst två behöriga kandidater från underrepresenterat kön”.

Målet är uppnått. Marknadsföringsplan är utarbetad under året med ansvarsfördelning. I rekryteringsprocessen pågår arbete kontinuerligt för att upprätthålla måluppfyllelse.

Mål – Kunskap, ”Genomför minst 40 utåtriktade aktiviteter ÖrkeUjunga respektive 15 aktiviteter utanför ÖrkeUjunga tätort”.

Målet är *uppnått*.

ÖrkeUjunga bibliotek: 65 aktiviteter (inkl. boklek och SFI-intro blir det 73 aktiviteter).

Skånes Fagerhults bibliotek: 19 aktiviteter

Mål – Attraktiv arbetsgivare, ”Skapa och implementera riktlinjer för kallelse, agenda och mötesstruktur till alla förvaltningsinterna möten”.

Arbetet för måluuppfyllelse är *påbörjat*.

Arbetet kommer att fortsätta, regelbundna mötessammankomster är protokollförda i förvaltningen. Möten har minskat i antal.

Mål – Attraktiv arbetsgivare, ”Kartlägg samtliga medarbetares ansvarsområden och identifiera potentiella effektiviseringsmöjligheter”.

Målet är *uppnått*.

Kartläggning av medarbetarnas ansvarsområden är genomförd och det arbetas fortlöpande med att identifiera potentiella effektiviseringsmöjligheter.

Mål – Attraktiv arbetsgivare, ”Inventera behov av kompetenshöjande fortbildning”.

Målet är *uppnått*.

En inventering av fortbildningsbehovet är genomförd.

Mål – Ekonomi ”Bedriva kultur- och fritidsnämndens verksamhet inom beslutad budget (uppföljning sker löpande månadsvis.)”

Målet är *uppnått*. Vi arbetar regelbundet med vår ekonomi och gör uppföljningar genom analyser av ekonom. 2019 visar överskott.

Utbildningsnämndens styrkort – redovisning måluppfyllelse 2019

U = Uppnås
D = Uppnås delvis
E = Uppnås ej

Framgångsfaktor	Mätmetod	Mål	Måluppfyllelse
Trygghet	- SCB, NRI, faktorn "Trygghet"	*Ökad trygghet vid samtliga evenemang, storhelger och skolavslutningar.	E
	- Skolinspektionen "Andel ganska/mycket trygga elever åk 5 och 9 (kommunala skolor)"	*Alla elever i kommunens skolor känner sig trygga.	E
Hållbar tillväxt	- SCB, NRI, faktorn "Rekommendation"	*Andel närproducerat, ekologiskt samt kundnöjdheten inom kostenheten ska öka.	E
	- Svenskt Näringsliv "Kommunranking"	*Öka kunskaperna om företagande och entreprenörskap redan i grundskolan.	U
	- Arbetsförmedlingen "Arbetslöshet 16-24 år, öppet arbetslösa eller i program med akt stöd"	*Minska antalet byten och avhopp inom gymnasieskolan.	U
Inkludering och tolerans	- Familjen Helsingborg "Andel anställda med utländsk bakgrund i relation till andelen boende i kommunen".	*Alla ansökningar ska granskas objektivt.	U
	- Familjen Helsingborg "Fördelningen män/kvinnor i kommunens förvaltningar".	*Alla ansökningar ska granskas objektivt.	U
Kunskap	- Skolverket ""Behörighet till högskola/universitet inom 4 år"	*Öka motivation för högskole- och universitetsutbildningar.	E
Attraktiv arbetsgivare	- CMA Research, egen undersökning "HME-index (hållbart medarbetarengagemang)"	*Förbättra förutsättningarna för ett gott ledarskap.	U
	- Skolverket "Personalens utbildningsnivå - Lärare med lärarlegitimation och behörighet i minst ett ämne, kommunala skolor"	*Öka andelen utbildad personal inom Utbildningsnämndens verksamheter.	U
Ekonomi	- Utfall i förhållande till beslutad budget.	* Bedriva utbildningsnämndens verksamhet inom beslutad budget.	U

- De kommunövergripande målen har brutits ned till nämndmål för kommunstyrelsen och övriga nämnder.
- Måluppfyllelsen på kommunövergripande nivå bedöms med utgångspunkt från att resultaten av genomförda mätningar förbättras över tiden. Detta ska kommunstyrelsens och nämnderna årliga måluppfyllelse leda till.

Förkortningar: NRI = Nöjd-Region-Index (index från Statistiska centralbyråns "Medborgarundersökning")
SCB = Statistiska centralbyrån
SKL = Sveriges Kommuner och Landsting

Kommentarer till arbetet med måluppfyllelse

Av totalt 11 mål bedöms 7 mål vara helt uppnådda, medan 4 mål bedöms vara ej uppnådda.

Mål – Trygghet, ”Ökad trygghet vid samtliga evenemang, storhelger och skolavslutningar”

Målet är *ej uppnått*. Arbetet för att uppnå måluppfyllelse är *påbörjat*.

Medborgarundersökningen *Nöjd Region Index* utfördes 2019. Faktorn trygghet fick betygsindex 54 vilket var en försämring i förhållande till resultatet från samma undersökning 2015 samt 2012. Det kan påpekas att frågan i medborgarundersökningen gäller tryggheten generellt och inte avser specifikt tryggheten vid evenemang, storhelger och skolavslutningar samt att statistik inte finns från 2018, vilket innebär att undersökningen inte ger fullständigt underlag för att bedöma frågan.

Som ett led i arbetet med att nå måluppfyllelse finns personal från fritidsgårdarna vilka är ute på byn och ”fältar” vid samtliga evenemang, storhelger och skolavslutningar.

Mål – Trygghet, ”Alla elever i kommunens skolor känner sig trygga”

Målet är *ej uppnått*. Arbetet för att uppnå måluppfyllelse är *påbörjat*.

Alla skolor och förskolor arbetar med trygghet och värdegrundsarbete i sina verksamheter. Det har startats en närvaro-grupp som i dagsläget arbetar på Kungsskolan, utanför lektionssalar. Det sker ett arbete med projektet ”Örat mot marken” vilket är ett samarbete med polisen. Skolinspektionen har inte hållit någon ny elevenkät i Örkelljunga sedan VT 2018, varför statistik i enlighet med mätmetoden saknas.

Mål – Hållbar tillväxt, ”Andel närproducerat, ekologiskt samt kundnöjdheten inom kostenheten ska öka”

Målet är *ej uppnått*. Arbetet för att uppnå måluppfyllelse är *påbörjat*.

Kostenheten strävar ständigt efter att öka andelen närproducerat och ekologiskt samt att öka kundnöjdheten. Antalet köttträtter minskar och mängden vegetariskt kommer öka under 2020.

Avseende mätmetoden faktorn *Rekommendation* i SCB:s medborgarundersökning är frågan ställd på följande sätt: ”Kan du rekommendera vänner och bekanta att flytta till din kommun?” Faktorn för rekommendation fick betygsindex 60 i 2019 års medborgarundersökning vilket är en förbättring i förhållande till 2015 men en försämring i förhållande till 2012. Denna statistik ger dock inget direkt svar avseende den hållbara tillväxten.

Mål – Hållbar tillväxt, ”Öka kunskaperna om företagande och entreprenörskap redan i grundskolan”

Målet är *uppnått*. Arbetet med att upprätthålla måluppfyllelse *fortsätter*.

Elever på högstadiet har varit på studiebesök hos olika företag i kommunen samt deltagit på en minimässa med olika arbetsgivare i kommunen på Forum. Utifrån samarbetet i tidigare arbetsmarknadsprojekt har en grupp bildats med representanter från kommunens näringsliv, Kungsskolan samt Utbildningscentrum. Gruppen kommer att anordna mässor och aktiviteter i samarbete med lokala och regionala företag och högskolor.

Svenskt Näringslivs *kommunrankning avseende lokalt företagsklimat* för 2019 visar att Örkelljunga kommun när det kommer till det företagsklimatet i stort har tappat 15 placeringar i jämförelse med övriga kommuner i landet. Detta mäter däremot inte direkt kunskaperna om företagande och

entreprenörskap i grundskolan. Att kommunen tappat placeringar innebär heller inte nödvändigtvis att det skett en försämring, det kan också innebära att andra kommuner helt enkelt förbättrat sig ännu mer. Med hänvisning till det ökade arbetet med specifika insatser på området bedöms målet därför trots allt vara uppfyllt.

Mål – Hållbar tillväxt, ”Minska antalet byten och avhopp inom gymnasieskolan”

Målet är *uppnått*. Arbetet med att upprätthålla måluppfyllelse *fortsätter*.

Gymnasieskolan har arbetat med att utveckla sin elevhälsoplan. Gymnasieskolan har vidare sökt och fått pengar både från Skolverket och från ESF där fokus ligger på att stärka studie- och yrkesvägledningen. Konkret innebär det en extra studie- och yrkesvägledare under två års tid. Planen för studie- och yrkesvägledare är antagen och implementeringen pågår. Andelen sena byten har minskat.

När det kommer till statistik från Arbetsförmedlingen så visar denna att i åldersgruppen 18–24 år har andelen arbetslösa minskat under 2019 med 15 % i förhållande till 2018. Denna statistik visar dock exempelvis inte om det skett några byten inom gymnasieskolan.

Mål – Inkludering o tolerans, ”Alla granskningar ska granskas objektivt”

Målet är *uppnått*. Arbetet med att upprätthålla måluppfyllelse *fortsätter*.

Alla ansökningar till utannonserade tjänster granskas med objektivitet.

Den senaste mångfaldsrapporten från Familjen Helsingborg är från 2017. Statistik enligt mätmetoden för 2019 saknas således.

Mål – Kunskap, ”Öka motivationen för högskole- och universitetsutbildningar”

Målet är *ej uppnått*. Arbetet för att uppnå måluppfyllelse är *påbörjat*.

Högre studier lyfts fram inom ramen för undervisningen och i kommunens studie- och yrkesvägledningsinformation. Gymnasieskolan har bland annat besökt Halmstad högskola tillsammans med högstadiet Kungsskolan. Gymnasieskolan deltar vidare på utbildningsmässor samt vid naturvetardagarna på Lunds universitet. Dessutom samarbetar gymnasieskolan med SLU samt University of the Azores i undervisningen inom ramen för Erasmus+. Enligt statistik kring behörighet till högskola/universitet inom fyra år (från Kolada) har andelen i kommunen som är behöriga till högskola eller universitet sjunkit från 54 % 2018 till 32 % 2019.

Mål – Attraktiv arbetsgivare, ”Förbättra förutsättningarna för ett gott ledarskap”

Målet är *uppnått*. Arbetet med att upprätthålla måluppfyllelse *fortsätter*.

Ett flertal åtgärder har vidtagits på området. En kvalitetsdialog har påbörjats vilken innebär att biträdande utbildningschefen, elevhälsochefen samt utvecklingsledaren har samtal med personalen. Vidare sker ett omfattande arbete med att sammanställa och tydliggöra rutiner, bland annat genom att skapa nya digitala mappstrukturer. Vidare har nya strukturer för kvalitetsarbetet skapats. Förvaltningens kommunikation kommer också bearbetas och förbättras under 2020.

På grund av personalomsättning och ansvarsbyten har coachande ledarskap inte kommit på plats utan kommer till hösten 2020.

Statistik från *Hållbart medarbetarengagemang* saknas för 2019 och kan därför inte presenteras i enlighet med mätmetoden.

Mål – Attraktiv arbetsgivare, ”Öka andelen utbildad personal inom Utbildningsnämndens verksamheter”

Målet är *uppnått*. Arbetet med att upprätthålla måluppfyllelse *fortsätter*.

Utbildningsförvaltningen arbetar ständigt med att öka andelen personal som är behörig. Andelen lärare med lärarlegitimation och behörighet i minst ett ämne ökade läsåret 2018/19 jämfört med föregående läsår.

Mål – Ekonomi, ”Bedriva utbildningsnämndens verksamhet inom beslutad budget”

Målet är *uppnått*. Arbetet med att upprätthålla måluppfyllelse *fortsätter*.

Verksamheterna arbetar kontinuerligt med att hålla sig inom budgetramen och budgeten för 2019 är i balans.

U = Uppnås

D = Uppnås delvis

E = Uppnås ej

Socialnämndens styrkort – redovisning måluppfyllelse 2019

Framgångsfaktor	Mätmetod	Mål	Måluppfyllelse
Trygghet	- Socialstyrelsen "Andel ganska/mycket/trygga brukare på särbo/med stöd av hemtjänsten.	*En vårdtagare i hemvården ska under 2018 ha max 12 olika undersköterskor (exklusive natten) på en 14-dagarsperiod. Under 2019 är målet att antalet ska sjunka från 12 till max 10.	U
		*Inställelsetiden vid larm inom hemvården, från larm till insats, ska vara max 30 minuter dagtid och max 45 minuter nattetid. Vid larm inom särskilt boende gäller max 20 minuter.	U
		*Ungdomars upplevda hälsa ska öka.	D
Hållbar tillväxt	- SCB, NRI, faktorn "Rekommendation" - Egen undersökning "Andel deltagare som vid avslut i kommunens arbetsmarknadsverksamhet börjat arbeta eller studera"	*I alla verksamheter ska det finnas brukargrupper.	E
		*Deltagare inom arbetsmarknadsenhetens verksamhet som går vidare till anställning och/eller studier ska öka i förhållande till föregående år.	E
Möjliggöra upplev.		<i>Gäller ej socialnämnden!</i>	
Inkludering och tolerans	- SKL "Informationsindex kommunens webbplats". - Familjen Helsingborg "Andel anställda med utländsk bakgrund i relation till andelen boende i kommunen" (totalt 9%/20%) - Familjen Helsingborg "Fördelning män/kvinnor i kommunens förvaltningar" (SN 8% m/92% kv)	*Hemsidan ska ha tydlig och relevant information.	U
		*Verksamheten ska se alla individer som möjlig framtida arbetskraft. Antalet anställda med stöd samt antalet praktikplatser ska öka.	U
		*Antalet heltidsanställningar inom socialförvaltningen ska öka.	D
Kunskap		<i>Gäller ej socialnämnden!</i>	
Attraktiv arbetsgivare	- CMA Research, egen undersökning "HME-index (hållbart medarbetar-engagemang)" - Socialstyrelsen "Personalens utbildningsnivå – omsorgspersonal med adekvat utbildning på boende med särskild service för äldre"	*Svarsfrekvensen vid medarbetarundersökningen ska vara lägst 90%.	D
		*Resultaten av medarbetarenkäten ska följas upp och återkopplas till medarbetare och ligga till grund för åtgärder.	U
		*Medarbetarengagemanget (HME-index) ska öka.	D
		*Alla medarbetare ska ha relevant utbildning för sitt arbete.	U
Ekonomi	- Utfall i förhållande till beslutad budget.	*Bedriva socialnämndens verksamhet inom beslutad budget (uppföljning sker löpande månadsvis).	E

- De kommunövergripande målen har brutits ned till nämndmål för kommunstyrelsen och övriga nämnder.
- Måluppfyllelsen på kommunövergripande nivå bedöms med utgångspunkt från att resultaten av genomförda mätningar förbättras över tiden. Detta ska kommunstyrelsens och nämnderna årliga måluppfyllelse leda till.

Förkortningar:

NRI = Nöjd-Region-Index (Index från Statistiska Centralbyråns "Medborgarundersökning")

SCB = Statistiska Centralbyrån

Kommentarer till arbetet med måluppfyllelse

Av totalt 13 mål bedöms 6 mål vara helt uppnådda, medan 4 mål bedöms vara delvis uppnådda och 3 mål har ej uppnåtts.

Mål - Trygghet "en vårdtagare i hemmet ska ha max 12 olika undersköterskor under en 14 dagars period".

Målet är uppnått.

Dessutom har vi för avsikt att under 2020 inrätta en central bemanningsenhet för att ge verksamheterna bättre förutsättningar att hålla en hög kvalitet på timanställda, till detta så kommer en del arbetsuppgifter troligen lyftas av från undersköterskorna vilket då gör planeringen utifrån målet lättare att vidmakthålla.

Mål - Trygghet "Inställelsetiden vid larm inom hemvården, från larm till insats ska vara max 30 min dagtid och max 45 min nattetid. Vid larm inom särskilt boende gäller max 20 min".

Måluppfyllelse är uppnådd.

Mål - Trygghet "Ungdomars upplevda hälsa ska öka".

Målet är delvis uppnått.

Samverkan mellan socialförvaltning och utbildningsförvaltning har tydliggjorts med syfte att upptäcka tidiga tecken på ohälsa samt hjälpa de som är drabbade. Exempel på åtgärd är *projekt frånvarotrappan* samt *projekt örat mot marken*. Vi har tillsatt en verksamhetschef som arbetar förvaltningsövergripande för IFO myndighet samt elevhälsa detta kommer öppna upp för ett förebyggande arbete med barn och unga.

Mål - Hållbar tillväxt "I alla verksamheter ska det finnas brukargrupper"

Arbetet är påbörjat, men målet anses ej vara uppnått.

En del personal har under året slutat och nya tillkommit varför denna punkt till viss del ej är slutförd, då öppenvård/ myndighet kring missbruk psykisk ohälsa kommer flytta ihop så skall även denna brukargrupp åter få ökad möjlighet till delaktighet. Fortsatt arbete med detta krävs av såväl myndighet som utförare.

Mål - Hållbar tillväxt "Deltagare inom arbetsmarknadsenhetens verksamhet som går vidare till anställning och/eller studier ska öka i förhållande till föregående år"

Arbete är påbörjat, men målet är ej uppnått.

2018 samma tid hade vi haft 109st inskrivna. 74 till anställning 5 till utbildning, 72% till arbete eller studier

2019 har vi 107st inskrivna, 42 till arbete, 16 till utbildning, 54% till arbete eller studier.

Arbetsförmedlingens förändring förklarar det mest. Deras omställning och neddragning av anställningsstöd gör det väldigt svårt för oss att få ut personerna i arbete. Arbetslösheten är relativt låg vilket gör att de som är kvar är i sämre skick och där behövs anställningsstöden.

Från och med 2020 kommer extratjänster åter införas vilket bör underlätta i processen.

Arbetsförmedlingen neddragning av projektmedel och finansiering till oss har gjort att vi fått starta upp nya projekt som främst då riktar sig till de som står väldigt långt ifrån arbetsmarknaden (Nyanlända, Rehab och socialbidragstagare). Detta gör att vi i inte får ”jobbredo” individer från AF utan de vi får kommer behöva arbetas med under väldigt lång tid där av att resultaten till arbete och studier tar tid att få.

Våra *Finsam* projekt första och jämna steget som syftar till att få nyanlända i arbete fungerar väl. ESF projektet Access har efter en något trög start nu tagit fart, detta projekt vänder sig till personer med begränsningar i förmåga.

Mål-Inkludering och tolerans ”Hemsidan ska ha tydlig och relevant information”

Målet är uppnått.

Hemsidan är väl uppdaterad avseende korrekta kontaktuppgifter med mera, diskussioner pågår avseende disposition och sökvägars tydlighet.

Mål - Inkludering och tolerans ”Verksamheten skall se alla individer som möjlig framtida arbetskraft. Antalet anställda med stöd samt antalet praktikplatser ska öka”

Målet är uppnått.

Arbetet är i full gång via AMI och deras *Finsam* projekt samt extratjänster som är riktade till målgruppen nyanlända.

Mål - Inkludering och tolerans ”antalet heltidsanställningar inom socialförvaltningen skall öka”

Arbetet är påbörjat och målet är delvis uppnått.

Enkät som medarbetarna svarat på under året visar följande önskemål att arbeta vidare med.

Verksamhetens personal kommer, under förutsättning att erforderliga politiska beslut fattas, genom gemensam bemanningsfunktion öka möjligheten att erbjudas heltidstjänster.

Totalt inlämnade namn	Antal önskar högre sysselsättningsgrader	Antal som kan arbeta i andra verksamheter	Antal som inte vill arbeta i andra verksamheter	Ej angett
154	54	26	13	14
	motsv 7,09 ÅA	motsv 4,02 ÅA	motsv 1,6 ÅA	motsv 1,57 ÅA

Mål - Attraktiv arbetsgivare "svarsfrekvensen vid medarbetarundersökningar skall vara lägst 90 %"

Målet är delvis uppnått.

Uppdrag att påpeka vikten kring att göra sin röst hörd påpekas av chefer vid APT. 79 % av medarbetarna svarade på enkäten 2018.

Mål - Attraktiv arbetsgivare "Resultaten av medarbetarenkäten ska följas upp, återkopplas till medarbetare och ligga till grund för åtgärder".

Målet är uppnått.

Resonemang och exemplifieringar ligger till grund för fortsatt arbete i linje med medarbetarenkätens resultat, på enhetsnivå där resultat presenterats annars övergripande, främst vid APT.

Mål - Attraktiv arbetsgivare "Medarbetarengagemanget ska öka".

Målet är uppnått.

Åtgärder på enhetsnivå utifrån olika angelägna situationer och processer, exempelvis medarbetarepresentanter i olika processer och utvecklingsarbeten.

Mål - Attraktiv arbetsgivare "Alla medarbetare ska ha relevant utbildning för sitt arbete"

Målet är uppnått.

Kurser och utbildningar erbjuds på olika nivåer och resonemang förs om kompetensnivån och utbildningsbehov på medarbetarsamtal.

Mål - Ekonomi "Bedriva socialnämndens verksamhet inom beslutad budget"

Arbetet för måluppfyllelse är påbörjat, men målet är ej uppnått.

Åtgärdsplan finns för att uppnå målet med en budget i balans. Analys kring riskområden pågår för åtgärder.

Verksamheterna arbetar kontinuerligt med att hålla sig inom budgetramen. Socialförvaltningen redovisade ett underskott på 12,7 mkr för verksamhetsåret 2019.

Fortsatta åtgärder kommer krävas. Åtgärder är vidtagna, en del nya kommer att påbörjas under inledningen av 2020. Exempel på detta är nämnda bemanningsfunktionen, att arbeta hem externa placeringar på myndighet är ett annat fokusområde, samt att via det digitala redskapet TimeCare säkerställa rätt bemanning i förhållande till verksamhetens behov.

Verksamhet bedriven i kommunens aktiebolag

Örkelljungabostäder AB

	Bokslut 2019	Budget 2019	Avvikelse 2019	Bokslut 2018
Omsättning, mkr	9,7	9,7	0,0	9,3
Resultat efter finansnetto, mkr	0,6	0,1	0,5	0,4
Balansomslutning, mkr	77,1			77,3
Soliditet	52,2%			50,8%

Ekonomi

Örkelljungabostäder AB redovisade ett resultat på 0,6 mkr för verksamhetsåret 2019. Enligt ägardirektivet ska bolaget under varje given treårsperiod sträva efter en vinstmarginal på lägst 3 procent räknat på resultatet efter finansiella intäkter och kostnader. Vinstmarginalen beräknad på den senaste treårsperioden blev 7,4 procent och därmed är avkastningskravet uppnått. Soliditeten ska långsiktigt uppgå till minst 20 procent. Soliditeten för 2019 landade på 52,2 procent. Det innebär att även soliditetsmålet är uppnått med god marginal. Insatser kommer att göras för att höja lönsamheten. Under det gångna verksamhetsår har bolaget arbetat aktivt med att sänka förvaltningskostnaderna för att uppnå en förbättrad lönsamhet. Åtgärder har även satts in för att öka intäkterna, vilket fallet väl ut

Verksamheten

Bolaget har omorganiserats under 2019 och har nu en anställd fastighetschef och bovärd som till stora delar sköter bolagets drift. Den ekonomiska förvaltningen har tagets över av en lokal entreprenör. Samarbetet med den nya förvaltaren har resulterat i en närmare dialog och en förbättrad styrning. Kontroll och kostnadsuppföljning genom nyckeltal har intensifierats och uppföljning sker numera per fastighet. Fokus under det gångna året har varit inriktat mot ett aktivare styrelsearbete med fokus på bolagets strategi och utvecklingsmöjligheter.

Hyressituationen är fortsatt god och bolagets lägenheter är eftertraktade på marknaden, uthyrningsgraden är mycket hög, nästintill 100 procent. Lägenheter står endast tomma i vid enstaka tillfällen i samband med löpande underhåll efter avflyttningar. Under 2019 påbörjades byggnationen av tre nya parhus i Eket (sex lägenheter) med beräknad inflyttning under mars månad 2020. Marknaden är trögare i Eket än i centralorten, strategin för att uppnå hög uthyrningsgrad är att tillhandahålla ett attraktivt boende i välskötta fastigheter.

Viktiga händelser under perioden

Ny styrelse för perioden 2019 - 2023.

Ny uppgraderad utemiljö på fastigheten *Tre Kronor*.

Boklidens redovisningsbyrå är ny ekonomisk förvaltare.

Nya ytterdörrar och diverse underhållsåtgärder på *Triangeln 15*.

Örkelljunga Fjärrvärmeverk AB

	Bokslut 2019	Budget 2019	Avvikelse 2019	Bokslut 2018
Omsättning, mkr	21,0	21,4	-0,4	21,9
Resultat efter finansnetto, mkr	1,4	1,3	0,1	1,9
Balansomslutning, mkr	77,8			80,1
Soliditet	20,3%			18,4%

Ekonomi

Resultatet blev 0,1 mkr högre än budget för verksamhetsåret 2019, vilket förklaras av ökad försäljning av installationer samt ökad försäljning av tjänster. Energiförsäljningen landade något under budget, vilket beror på ett mildare klimat än under ett normalår. Detta har inneburit ca 15 procent lägre energibehov än under ett normalår. Även volymen tillförd energi har varit lägre än budgeterat, dock något högre än förväntat med tanke på att energiförsäljningen blev lägre än budgeterat .

Verksamheten

Bolaget ska med beaktande av ekologiska hänsyn, optimalt resursutnyttjande och hög leveranssäkerhet producera och leverera värmeenergi. Bolaget ska bedriva produktion och distribution av värmeenergi och därmed tillhörande energitjänster. Vidare regleras bolagets verksamhet genom ägardirektiv och företagspolicy antagna av Kommunfullmäktige i Örkelljunga kommun. Bolaget har en kort- och en långsiktig strategi som omfattar daglig produktion av fjärrvärme till kund med tillhörande underhåll. Underhåll och reparationer sker enligt uppgjord plan. Analys av kundernas driftsmönster sker kontinuerligt som en del i arbetet med att optimera verkningsgraden. Långsiktig planering av underhållet sker för att säkerställa kvaliteten i den framtida driften. Planering av kulvertutbyggnaden sker utifrån efterfrågan och ekonomiska förutsättningar. Utbyggnader och kundanslutningar kommer att koncentreras till förtätningar i existerande nät. Fjärrvärmenätet är och skall vara ett öppet nät för att andra marknadsaktörer ska kunna erbjudas möjlighet att leverera värme i nätet. Fjärrvärmekunderna skall alltid erbjudas det fördelaktigaste uppvärmningsalternativet.

Under 2019 har två flerbostadshus (på Hallandsvägen och Smålandsvägen), och 3 enfamiljshus anslutits till fjärrvärmenätet. Förstärkningar på nätet för ytterligare anslutningar inom Specialfastigheters fastighetsbestånd i Ljungaskog har gjorts under det gångna verksamhetsåret. Planerat underhåll har genomförts enligt plan. Investeringen i en ORC Elgenereringsanläggning för produktion av biobränslebaserad el har slutförts, driftsättning skedde i december 2019. Tillgången på biobränsle har varit god. Bolagets investering i ett upplag av energived med möjlighet för lokal flisning inom värmeverket har ytterligare stärkt bolagets tillgång till bränsle och minskat transporterna.

Viktiga händelser under perioden

- Utbyggnader och förstärkningar i fjärrvärmenätet har skett för anslutning av fler fastigheter.
- Ny ORC Elgenereringsanläggning är driftsatt för försäljning ut på nätet.
- Fjärrvärmebranschen hade stora problem med tillgången av biobränslen under 2018. Försörjningsproblematiken var hänförlig till våta skogsmarker under vintersäsongen och en torr sommar. För att säkra upp tillgången av biobränslen har bolaget investerat i ett upplag av energived med möjlighet till lokal flisning inom värmeverket. Åtgärden beräknas även sänka kostnaderna.

NORRA ÅSBO RENHÅLLNINGS AB

	Bokslut 2019	Budget 2019	Awikelse 2019	Bokslut 2018
Omsättning, mkr	72,1	61,9	10,2	69,8
Resultat efter finansnetto, mkr	6,2	1,8	4,4	14,5
Balansomslutning, mkr	105,7	95,1	10,6	105,0
Soliditet	43,2%	38,7%	0,0	33,5%

Ekonomi

Resultatet före skatt uppgick till 6,2 mkr för verksamhetsåret 2019, vilket ska jämföras med ett budgeterat resultat på 1,8 mkr och ett resultat på 14,5 mkr för motsvarande period 2018. Resultatet är 4,4 mkr högre än budget och beror på att marknadsförutsättningarna för sluttäckningsmaterial varit över förväntan och att efterfrågan på tjänsterna inom avfallsbranschen har varit större än beräknat.

Verksamheten

Nårabes uppgift är att samla in avfall från hushåll och behandla slam från trekammarbrunnar och septitankar från de ca 34 000 invånarna i upptagningsområdet. Bolaget har under 2019 mottagit 108 000 ton avfall, vilket ska jämföras med 134 000 ton under föregående verksamhetsår. Till detta kommer ca 8 000 ton slam från trekammarbrunnar och septitankar som slutbehandlas vid de kommunala reningsverken. Ca 500 ton har deponerats, ca 15 000 ton har levererats till förbränningsanläggningar, ca 28 000 ton har återvunnits och 64 000 ton har använts till sluttäckning av deponin. Sluttäckning av den nedlagda deponin påbörjades i större skala under 2016, då mottogs ca 140 000 ton schaktmassor till ett värde av 19 mkr. Under 2017 mottogs ca 104 000 ton schaktmassor till ett värde av 16 mkr och under 2018 mottogs schaktmassor till ett värde av 15 mkr. Materialet som huvudsakligen används till sluttäckningsarbetet har kraftigt påverkat resultatet i positiv riktning.

Viktiga händelser under räkenskapsåret

- I Biocellsreaktorerna är det inlagt 85 000 ton avfall som succesivt färdigrötas. Resterna av avfallet grävs ut och sorteras till både komposterings-, deponerings- och förbränningsmaterial. Ca 20 procent av avfallet har omvandlats till metangas som tagits om hand för el- och värmeproduktion. Under 2019 har resterande material grävts ut och Biocellsreaktorerna är nu utgrävda och avslutade.
- Produktionen av el och värme sker genom att metangasen från biocellsreaktorerna och deponin tas till vara. Tillgången till metangas minskar i takt med att avfallet rötas färdigt och därmed minskar också produktionen av el som 2019 uppgick till 546 Mwh. Nårab förbrukar den producerade mängden el i den egna verksamheten.
- Investeringarna för 2019 uppgick till 5,5 mkr. Större investeringar för året är en ny lastväxlare och en ny vattenledning. Sluttäckningsarbetet med den gamla deponin är påbörjat. Medel om 48 mkr har reserverats för sluttäckning och efterbehandling.

Ekonomisk ställning

I detta avsnitt presenteras kommunens samlade verksamhet som definitionsmässigt omfattar den verksamhet som kommunen bedriver i kommunkoncernen och genom uppdragsföretag. Ett kommunalt koncernföretag jämställs med juridiska personer i form av aktieföretag, stiftelser och kommunalförbund. Verksamhet som bedrivs genom uppdragsavtal avser verksamhet som bedrivs av annan producent, men där kommunen har ett huvudansvar för att tjänsterna erbjuds kommuninvånarna och där tjänsterna i annat fall skulle ha utförts i egen regi.

Kommunkoncernen

Kommunkoncernen består av den verksamhet som kommunen bedriver i förvaltnings- och bolagsform. Vid utgången av 2019 ingick två verksamma helägda bolag i kommunkoncernen, Örskelljunga Bostäder AB och Örskelljunga Fjärrvärmeverk AB. Förutom de helägda bolagen är Örskelljunga kommun delägare i Norra Åsbo Renhållnings AB (NÅRAB) med en ägarandel som uppgår till 26 procent. Betydande inflytande uppnås vid ett röstinnehav som överstiger 20 procent, men inte överstiger 50 procents röstinnehav i företagets beslutande organ.

Resultat Kommunkoncernen

Mkr	Utfall 2019	Utfall 2018
Verksamhetens nettokostnader	-546,6	-521,3
Varav avskrivningar	-35,3	-34,6
Skatteintäkter generella statsbidrag och utjämning	543,1	521,8
Verksamhetens resultat	-3,5	0,5
Finansiella intäkter	32,8	16,8
Finansiella kostnader	-3,1	-11,9
Resultat efter finansiella poster	26,2	5,4

Kommunkoncernen redovisar ett verksamhetsresultat på -3,5 mkr 2019, vilket ska jämföras med 0,5 mkr för 2018.

Bolagens resultat

	Örkelljunga Bostäder AB 2019	OFVAB 2019	NÅRAB 2019
Omsättning, mkr	9,7	21,0	72,1
Resultat efter finansnetto, mkr	0,6	1,4	6,2
Balansomslutning, mkr	77,1	77,8	105,7
Soliditet %	51,2%	20,3%	43,2%

Det samlade nettobidraget från bolagen till kommunkoncernen blev 3,8 mkr 2019.

Kommunförvaltningen

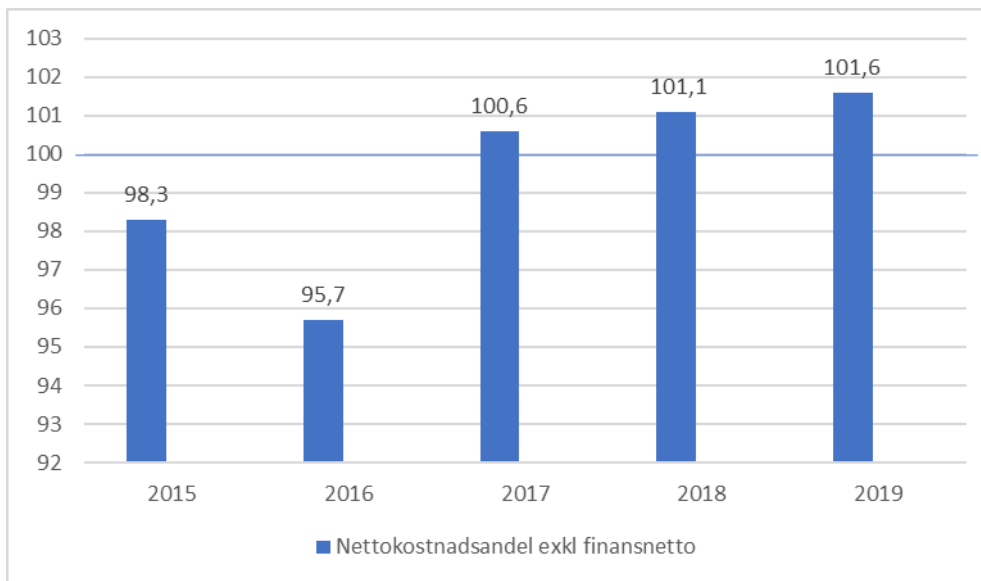
För den samlade kommunförvaltningen uppgick resultatet till 22,4 mkr (bolagen exkluderade). Verksamhetens nettokostnader blev betydligt högre än beräknat, vilket framförallt är hänförligt till högre kostnader än budgeterat.

Mkr	Bokslut 2019	Budget 2019	Budget- avvikelse	Bokslut 2018
Verksamhetens nettokostnader	-551,7	-532,0	-19,7	-527,6
Varav avskrivningar	-27,4	-27,0	-0,4	-26,9
Skatteintäkter generella statsbidr. och utjämning	543,1	539,0	4,1	521,8
Verksamhetens resultat	-8,6	7,0	-15,6	-5,8
Finansiella intäkter	32,7	2,0	16,7	16,7
Finansiella kostnader	-1,7	-2,0	0,3	-10,2
Resultat efter finansiella poster	22,4	7,0	15,4	0,7
Jamroressestörande post	-	-	-	-
Årets resultat	22,4	7,0	15,4	0,7

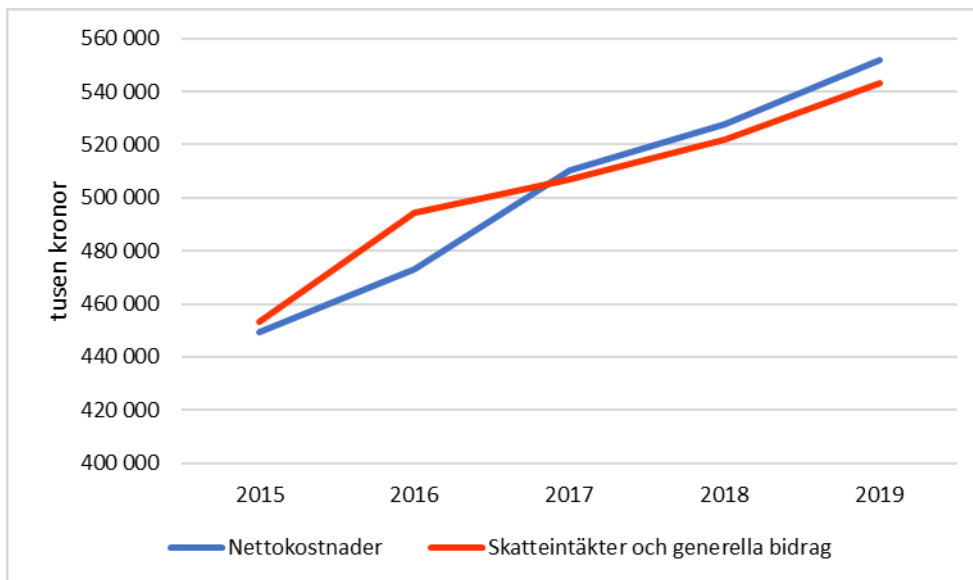
Nettokostnadernas andel av skatteintäkter och statsbidrag

En viktig förutsättning för att uppnå och vidmakthålla en god ekonomisk hushållning är att ha balans mellan löpande intäkter och kostnader. Verksamhetens resultat bör vara högre än 0 kr. Det går också att uttrycka det som att nettokostnadernas andel av skatteintäkter och generella bidrag ska vara under 100%. Kommunen har ett verksamhetsresultat på -8,6 miljoner kronor jämfört med budgeterat 7,0 miljoner kronor. Det innebär att nettokostnadsandelen uppgår till 101,6 procent.

Jämfört med 2018 ökade kommunens nettokostnader med 4,6 procent och samtidigt ökade skatteintäkter och generella bidrag något mindre, med 4,1 procent. Även mellan 2017 och 2018 ökade nettokostnaderna mer än skatteintäkterna och de generella bidragen, 3,4 procent respektive 2,9 procent.



Nettokostnaderna ökar framför allt till följd av minskade intäkter jämfört med tidigare år. Minskningen var 14,1 procent mellan 2018 och 2019. Det är främst bidragen till verksamheterna som minskat. Samtidigt har kostnaderna minskat med 0,4 procent.



Förvaltningsverksamheten

Den samlade förvaltningsverksamheten visar en samlad avvikelse på -10,8 mkr vilket ska jämföras med avvikelsen på -13,8 mkr för 2018.

Verksamheternas nettokostnader

Mkr	Bokslut 2019	Budget 2019	Budget avvikelse 2019	Bokslut 2018
Kommunstyrelsen	-38,2	-40,4	2,2	-37,4
Revision	-0,7	-0,7	0,0	-0,7
Överförmyndarnämnden	-1,6	-1,1	-0,5	-2,1
Samhällsbyggnadsnämnden	-30,4	-30,7	0,3	-29,4
Vatten och avlopp	0,0	0,0	0,0	0,0
Kultur- och fritidsnämnden	-20,1	-20,3	0,2	-20,3
Utbildningsnämnden	-245,1	-244,8	-0,3	-226,8
Socialnämnden	-209,7	-197,0	-12,7	-200,6
Summa verksamhetens nettokostnader	-545,8	-535,0	-10,8	-517,3
Interna nettokostnader	-5,9	3,0	-8,9	-10,3
Verksamhetens externa nettokostnader	-551,7	-532,0	-19,7	-527,6

Budgetavvikelse per nämnd, mkr	2019-12-31	2018-12-31
Kommunstyrelsen	2,2	0,7
Revision	0,0	0,0
Överförmyndarnämnden	-0,5	-1,1
Samhällsbyggnadsnämnden	0,3	0,5
Vatten och avlopp	0,0	0,0
Kultur- och fritidsnämnden	0,2	-0,1
Utbildningsnämnden	-0,3	-2,2
Socialnämnden	-12,7	-11,6
Totalt	-10,8	-13,8

Störst avvikelse står Socialnämnden för. Den största förklaringsposten till budgetavvikelsen är de externa placeringskostnaderna, vilka netto har överskridit budgeten med 9,6 mkr. Dessa fördelars på institutionsvård för vuxna 1,2 mkr, barn och unga 6,1 mkr och familjehemsvård 2,3 mkr. De särskilda boendena överskrider budgeten med 2,0 mkr. En nedskrivning av ej godkända fordringar på Migrationsverket på 1,2 mkr för åren 2015-2016 belastar också årets resultat negativt.

Äldreomsorgen och hemsjukvården håller sig i stort inom beslutad budget.

Utbildningsnämnden redovisar stora både positiva och negativa avvikelser mot budget vilket resulterar i en mindre avvikelse på totalen. De största avvikelserna består av att grundskolan har fått statsbidrag för likvärdig skola och läxhjälp som inte var budgeterade på skolenheterna (+4,3 mkr) samtidigt som

bidrag till fristående förskolor och skolor /interkommunal ersättning (IKE) ökat till följd av fler elever och högre kostnader per elev (-5,0 mkr).

Kommunstyrelsen inklusive Kommunfastigheter (fastighetsförvaltningen) redovisar nettokostnader som är 2,2 mkr lägre än budget. Överskottet beror på allmän sparsamhet för övriga kostnader (+0,7 mkr), ny överenskommelse med Skånetrafiken avseende färdtjänst samt riksfärdtjänst (+0,7 mkr) samt den omfördelning som gjorts gällande ersättning från Migrationsverket (+1,3 mkr), vilket innebär att Kommunstyrelsen får 10 procent av schablonersättningen.

Lån

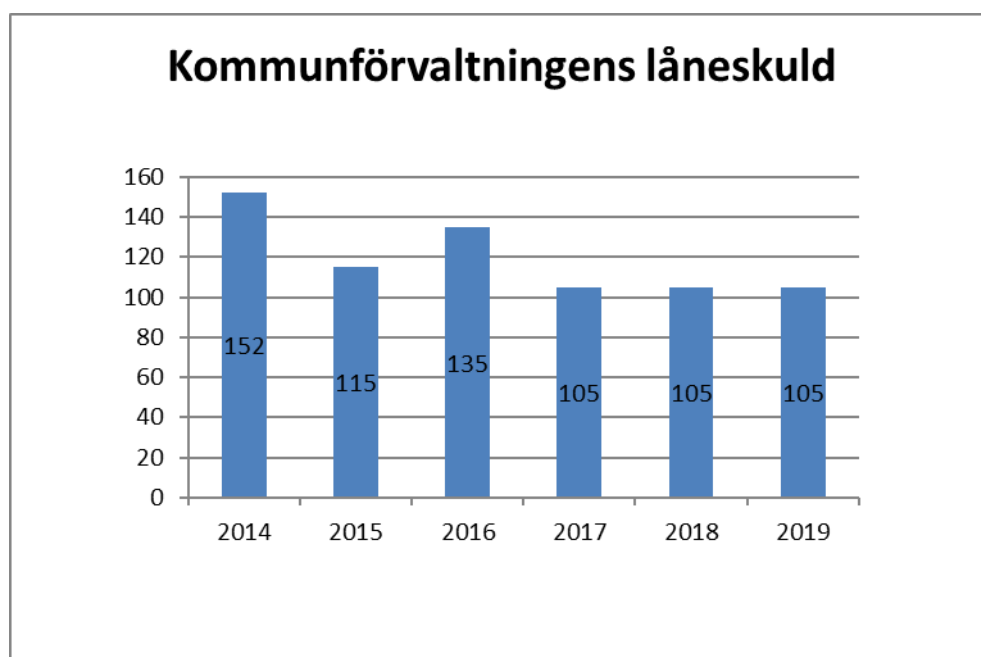
Kommunkoncernens låneskuld uppgick till 190,8 mkr 31 december 2019. Det är minskning med 3 mkr jämfört med 2018. Av kommunkoncernens långfristiga låneskuld stod kommunförvaltningen för 105,0 mkr. Långgivare för kommunförvaltningens lån är Kommuninvest.

Förfaller till betalning	Belopp mkr
2021	40
2022	45
2023	20
Summa lån	105

Genomsnittlig kapitalbindningen på skulden är 2,34 år jämfört med 0,91 år vid förra årsskiftet. Den genomsnittliga räntan är nu 0,86% vilket kan jämföras med 0,77% ett år tidigare.

Örkelljunga kommun har i sin Finanspolicy som mål att bedriva finansverksamheten så att koncernens betalningsförmåga säkerställs såväl på kort som på lång sikt. Skuldsättningsgraden är ett mått som visar hur stor del av tillgångarna som finansierats med främmande kapital. Den beräknas som kvoten mellan skulder och eget kapital.

	<i>Kommun- förvaltning</i>	<i>Kommun- koncern</i>
Skuldsättningsgrad	38,1%	49,3%
Långfristig skuldsättningsgrad	19,3%	30,8%

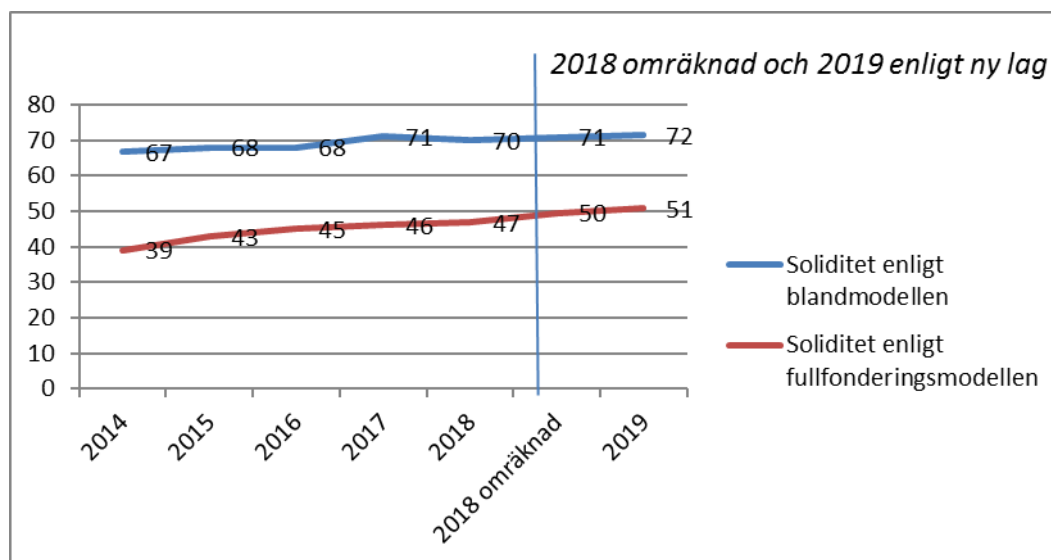


Soliditet

Soliditet är ett allmänt vedertaget mått som visar hur stor andel av tillgångarna som finansieras med eget kapital och visar därmed också förmågan att motstå sämre tider. Hög soliditet är synonymt med finansiell styrka. Kommunen har ett soliditetsmål på 60 procent beräknat enligt blandmodellen och 40 procent beräknat enligt fullfonderingsmodellen. För kommunens två helägda bolag, Örkelljunga Fjärrvärmeverk och Örkelljungabostäder AB säger ägardirektiven att bolagen ska sträva efter att långsiktigt hålla en soliditet på minst 10 procent respektive 20 procent. Soliditeten beräknas som eget kapital/totalt kapital. För bolagen läggs dessutom 78 procent av de obeskattade reserverna till det egna kapitalet vid beräkning av soliditeten.

Kommunens soliditet exklusive de kommunala bolagen var 71,5 procent per den 31 december 2019, beräknat enligt blandmodellen och 50,8 procent enligt fullfonderingsmodellen. Även sett ur ett koncernperspektiv är soliditeten mycket god. Enligt blandmodellen var kommunkoncernens soliditet 65,1 procent, beräknad enligt fullfonderingsmodellen var soliditeten 48,1 procent.

Soliditetsutveckling över åren (Kommunen)



Fram till år 2018 har omsättningstillgångarna värderats enligt lägsta värdets princip, d.v.s. det lägsta av anskaffningsvärdet och det verkliga värdet. Enligt den nya redovisningslagen har omsättningstillgångarna värderats till verkligt värde vilket innebär att soliditeten ökat. För jämförbarhetens skull redovisas verksamhetsåret 2018 både enligt tidigare värdering/redovisningsprincip och enligt ny värdering/redovisningsprincip (omräknat mått).

Pensionsåtagande

Kommunen beslutade år 2000 att hela den avgiftsbaserade delen av avtalspensionen (avtalspension intjänad fr.o.m. 1998) ska disponeras av den anställda för eget val av förvaltare. Den förmånsbaserade ålderspensionen är försäkrad hos KPA och endast en mindre avsättning kvarstår från tiden innan försäkringen tecknades. Genom att utbetala hela den individuella delen av kommunens pensionsåtagande och genom försäkring hos KPA, samt genom att trygga ansvarsförbindelsen med långsiktig kapitalförvaltning, reduceras kostnaderna för pensionsåtagandet. Dessutom förhindras en övervältring av pensionskostnaderna på framtidens skattebetalare.

Redovisning av pensionsmedelsförvaltning (mkr)	Utfall 2019	Utfall 2018
Avsättning för pensioner och liknande förpliktelser	8,2	8,2
Ansvarsförbindelse	166,1	172,2
Finansiella placeringar, bokfört marknadsvärde (fonder)	202,1	180,5
Pensionsmedel placerade på bankkonto	55,7	45,7

Pensionsskultsberäkningen från KPA visar att pensionsskulden enligt ansvarsförbindelsen uppgick till 166,1 mkr per den 31 december 2019, en minskning med 6,1 mkr det senaste året.

I mars 1994 avsattes 67,5 mkr efter beslut i kommunfullmäktige för att täcka framtidens pensionsutbetalningar. På balansdagen den 31 december 2019 hade fonderna inklusive pensionsmedel placerade på bankkonto ett värde på totalt 257,8 mkr och översteg därmed åtagandet enligt ansvarsförbindelsen med 91,7 mkr. Täckningsgraden för avsatta medel i förhållande till ansvarsförbindelsen uppgick till 155,2 procent.

Kommunens finanspolicy reviderades under andra halvåret 2015 och anger nu att max 70 procent av pensionsmedlen får vara placerade i aktier och aktierelaterade instrument. Motsvarande gränsvärden för likvida medel och räntebärande fonder är 60 procent respektive 100 procent. På balansdagen var 49,6 procent av kapitalet placerat i aktiefonder, medan 28,8 procent var placerat i räntebärande fonder och 21,6 procent på bankkonto. Därmed uppfyller pensionsförvaltningen den av kommunfullmäktige antagna reviderade finanspolicyn.

Balanskravsresultat

Definitionen av Kommunallagens balanskrav innebär att en kommun inte får besluta om en budget med kostnader som överstiger intäkterna. Om resultatet ändå blir negativt måste det kompenseras med motsvarande överskott under de tre kommande åren. Vid ett negativt balanskravsresultat ska en handlingsplan upprättas för hur resultatet ska återställas. Balanskravet som innebär att intäkterna ska överstiga kostnaderna för varje enskilt år gäller enbart kommunen och inte för bolagen i kommunkoncernen. Vid avstämning mot balanskravet ska bland annat vissa realisationsvinster och realisationsförluster samt orealiserade vinster och förluster räknas bort. Ett negativt balanskravsresultat ska återställas inom tre år efter att det har uppkommit.

	Utfall 2019	Utfall 2018
Årets resultat enligt resultaträkningen	22,4	0,7
reducering av samtliga realisationsvinster	-	-
justering för realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	-	-
justering för realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	-	-
orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-25,3	
återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	9,0	8,6
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	6,1	9,3
reservering av medel till resultatutjämningsreserv	-	-
användning av medel från resultatutjämningsreserv	-	-
Balanskravsresultat efter RUR	6,1	9,3
Resultat att återställa från tidigare år	2019	2018
Kvar att återställa från tidigare år (ingående värde)	0	0
Resultat efter justering av RUR	6,1	9,3
Resultat att återställa från tidigare år (utgående värde)	0	0

Utmärkande för årets balanskravsutredning är att:

- Det finns inget tidigare underskott att återställa.
- Resultatet innehåller inte några realisationsvinster eller realisationsförluster att justera för.
- Resultatet innehåller orealiserade vinster i värdepapper på 25,3 mkr.
- Tidigare års orealiserade vinster som nu realiserats har återförts med 9,0 mkr.
- Ingen reservering till resultatutjämningsreserven har gjorts.
- Resultatutjämningsreserven har inte utnyttjats under året.
- Resultatutjämningsreserven uppgår till 11 mkr per 2019-12-31.

Väsentliga personalförhållanden

Medarbetare i Örskelljunga kommun

Av Örskelljunga kommuns anställda är 81,5 procent kvinnor och 18,5 procent män. Av kommunens månadsavlönade arbetar drygt hälften heltid, 76,9 procent av kommunens månadsavlönade män och 45,6 procent av kommunens månadsavlönade kvinnor arbetar heltid. Yrkesgrupperna med flest deltidsanställda finns framförallt inom socialförvaltningen och utbildningsförvaltningen. Detta är en av förklaringarna till ett lägre procentuellt snitt av heltidsanställningar. Då kvinnor utgör en majoritet av kommunens medarbetare så får detta även genomslag för denna grupp.

Begreppet *årsarbetare* är ett mått som beskriver hur många heltidsanställningar den totala arbetstiden motsvarar under ett år. Antalet månadsavlönade anställda i Örskelljunga kommun omvandlat till årsarbetare presenteras i tabellen nedan, tillsammans med arbetad tid för timanställda under 2019 uppgår antalet årsarbetare till 825,57. Fördelningen är då 658,23 kvinnor och 167,34 män.

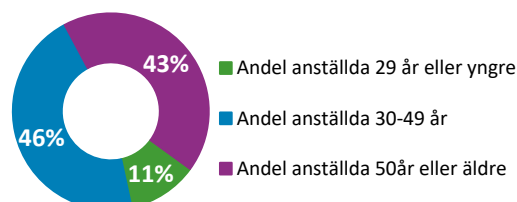
Månadsavlönade i Örskelljunga kommun

	2019	2018	Förändring
Antal anställda	838	832	6
Kvinnor	678	678	0
Män	160	154	6
Tillsvidareanställda	750	750	0
Kvinnor	611	615	-4
Män	139	135	4
Visstidsanställda	88	82	6
Kvinnor	67	63	4
Män	21	19	2
Genomsnittlig sysselsättningsgrad	87,1%	86,9%	0,2%
Kvinnor	85,8%	85,5%	0,3%
Män	92,7%	93,0%	-0,3%
Årsarbetare	729,93	723,0	6,9
Kvinnor	581,5	579,7	1,8
Män	148,4	143,3	5,1
Antal heltid	432	415	17
Kvinnor	309	298	11
Män	123	117	6

Månadsavlönade per förvaltning

	Antal	Procent
Kommunledning	24	2,9%
Kvinnor	13	1,6%
Män	11	1,3%
Kultur och Fritid	19	2,3%
Kvinnor	11	1,3%
Män	8	1,0%
Samhällsbyggnad	47	5,6%
Kvinnor	25	3,0%
Män	22	2,6%
Socialförvaltningen	364	43,4%
Kvinnor	321	38,3%
Män	43	5,1%
Utbildning	384	45,8%
Kvinnor	308	36,8%
Män	76	9,1%

Ålderstruktur på kommunens medarbetare 2019



Personalomsättning

Rekrytering/Anställning

Under 2019 har kommunen annonserat 249 lediga tjänster och mottagit 2 435 ansökningar. Av de utannonserade tjänsterna avsåg 114 tjänster tillsvidareanställningar. Örskelljunga kommun har annonserat 12 procent fler tjänster och mottagit 49 procent fler ansökningar jämfört med föregående år.

Personalavgångar

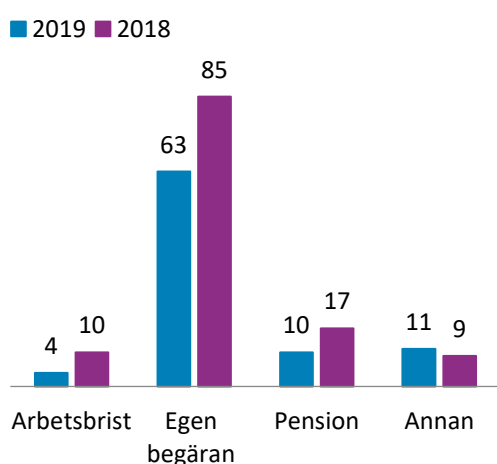
Personalomsättningen inklusive pensionsavgångar var sammantaget 8,7 procent under året, vilket är en minskning med 2,7 procentenheter i jämförelse med föregående år. Personalomsättningen exklusive pensionsavgångar minskade från 12,3 procent 2018 till 7,5 procent 2019.

Över hälften av avgångarna under året avsåg anställda på utbildningsförvaltningen. De yrken som stått för majoriteten av avgångarna har framförallt funnits inom skola och barnomsorg. I likhet med föregående år har läraryrkena varit i en klar majoritet för avgångarna. Orsaken till en högre personalomsättning inom läraryrkena går att finna i en ökad konkurrens på arbetsmarknaden i kombination med brist på främst behöriga lärare, samtidigt som denna gruppen har stora pensionsavgångar. Ökad konkurrens på arbetsmarknaden resulterar också i en ökad rörlighet.

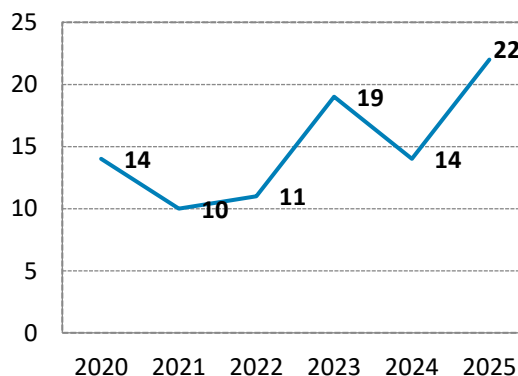
Pension

Samtliga pensionsavgångar under 2019 har varit kopplade till utbildningsförvaltningen. Enligt framtidsprognosen kommer utbildningsförvaltningen även fortsatt att vara den förvaltning som drabbas hårdast av pensionsavgångar. Enligt prognosen kommer utbildningsförvaltningen att stå för ca 47 procent av kommunens pensionsavgångar fram till år 2025. Framförallt är det lärarkåren som förväntas drabbas hårdast av pensionsavgångar under denna period. Pensionsavgångarna inom socialförvaltningen beräknas under motsvarande period bli ca 29 procent, här är det framförallt yrkesgrupperna personliga assistenter och undersköterskor som kommer att drabbas av pensionsavgångar. Att utbildningsförvaltningen och socialförvaltningen är överrepresenterade i detta sammanhang är inte förvånande då de tillsammans sysselsätter nästan 90 procent av kommunens anställda.

Avgångsorsaker



Antal möjliga pensionsavgångar per år



Löneöversynen 2019

Utfallet för 2019 års löneöversyn blev en genomsnittlig löneökning på 2,54 procent. Detta var något högre än föregående år då den genomsnittliga löneökningen uppgick till 2,17 procent. Prioriterade yrkesgrupper under 2019 var arbetsterapeuter, fysioterapeuter, förskollärare och fritidspedagoger.

Friskvård

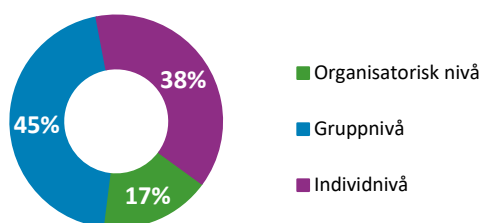
Örkelljunga kommun erbjuder medarbetare 800 kronor i friskvårdsbidrag. Under året nyttjades friskvårdsbidraget av 372 medarbetare, vilket är 59 medarbetare fler 2018.

Företagshälsovård

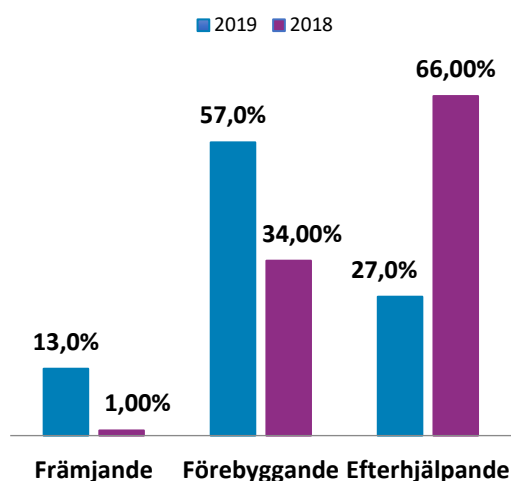
Örkelljunga kommun har avtal med Feelgood gällande företagshälsovård. Kommunen köper tjänster av främjande-, förebyggande- och efterhjälpande karaktär. Tyngdpunkten av köpta tjänster mellan 2018 och 2019 har skiftat från insatser av efterhjälpande karaktär till insatser av förebyggande karaktär. Under 2019 ökade kommunens inköp av främjande insatser med 12 procent och förebyggande insatser med 23 procent jämfört med 2018.

Under 2019 infördes digitala arbetsmiljöutbildningar för nya chefer och skyddsombud. Syftet med de digitala utbildningarna är att deltagaren ska få tillgång till grundläggande kunskaper inom arbetsmiljöområdet, i direkt anslutning till att anställningen påbörjas.

Målgrupp för insatser gjorda av företagshälsovård under 2019



Karaktär av genomförda insatser av företagshälsovården 2019



Sjukfrånvaro

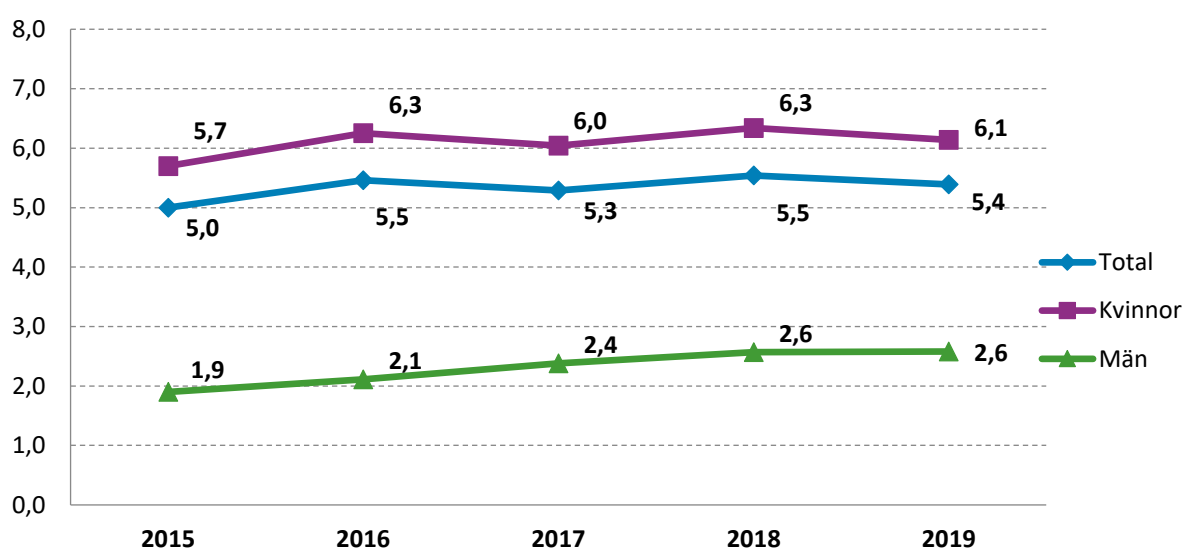
Sjukfrånvaro avser andelen frånvaro av ordinarie arbetstid grundat i någon form av ohälsa. Under 2019 minskade sjukfrånvaron med 0,1 procentenhet i jämförelse med föregående år. Örskelljunga kommun hade under 2019 en lägre sjukfrånvaro än det vägda medelvärdet för samtliga kommuner som var 6,8 procent enligt SKR.

Sjukfrånvaro 2019

	Total sjukfrånvaro	Långtids-sjukfrånvaro	Sjukfrånvaro kvinnor	Sjukfrånvaro Män	Sjukfrånvaro åldersgrupp <29 år	Sjukfrånvaro åldersgrupp 30-49 år	Sjukfrånvaro åldersgrupp >50 år
Örskelljunga kommun 2018	5,5	34,9	6,3	2,6	3,7	5,1	6,6
Örskelljunga kommun 2019	5,4	39,8	6,1	2,6	3,9	4,6	6,7
Norra Åsbo Renhållnings AB	1,2	0,0	1,9	0,8	x	x	x
Örskelljunga Fjärrvärmeverk AB	x	x	x	x	x	x	x
Örskelljunga bostäder AB	x	x	x	x	x	x	x

I de fall kolumnen har markerats med ett x har statistiken inte kunnat redovisas eftersom antalet anställda i gruppen är högst 10 eller att uppgiften kan hänföras till enskild individ.

Sjukfrånvaro över tid



Förväntad utveckling

På 6 år har befolkningen i Örkejlunga kommun ökat med 627 invånare till 10 280 invånare vid utgången av 2019. Enligt kommunens befolkningsprognos framtagna i mitten av 2019 kommer Örkejlunga kommun att passera 11 000 invånare någon gång mellan 2026 – 2028. Enligt Region Skånes befolkningsprognos kommer befolkningsutvecklingen att gå i motsatt riktning med innebörden att kommunen kommer att ha 9 969 invånare år 2026. Vår bedömning är att kommunens prognos är mest rimlig under förutsättning att svensk ekonomi inte hamnar i en depressionsfas. Till grund för kommunens prognos ligger ett antagande om att det fram till och med år 2026 kommer att byggas 264 bostäder, varav 76 bostäder beräknas färdigställas redan under 2020. För att Region Skånes prognos ska slå in får man förutsätta någon typ av kris/händelse som resulterar i ett överutbud på bostäder. Även vid ett antagande om att Region Skånes prognos känns orimlig är det viktigt att ta kommunens prognos för att vara just en prognos. Skulle vi se en avmattning i efterfrågan på bostäder kan det innebära ett minskat bostadsbyggande som i sin tur ger en lägre befolkningstillväxt under perioden.

Fortsatt stora utmaningar

Vi kan konstatera att 2020 blir ett år med stora utmaningar. Än en gång är det framförallt Socialnämnden som står för de stora osäkerhetsfaktorerna. Socialnämnden har under verksamhetsåret 2019 lyckats minska personalkostnaderna med 7,8 mkr, samtidigt har statsbidragen minskat med 13,5 mkr. Den stora budgetavvikelsen för nämnden är hänförlig till institutions- och familjehemsplaceringar, där kostnaderna blev 9,6 mkr högre än budgeterat och 7,8 mkr högre än för verksamhetsåret 2018. En djupare analys pågår för att skapa en bild av hur åtgärder vidtagna under 2018-2019 kommer att påverka verksamhetsåret 2020 och inte minst vilka åtgärder som behöver vidtas under 2020. Bland annat har förvaltningen under 2019 jobbat intensivt med att förbättra schemalaggningsarbetet, detta arbetet fortsätter under 2020 och det råder i nuläget osäkerhet om vilken effekt detta kan få under innevarande verksamhetsår.

Inom IFO verkställighet pågår ett större förändringsarbete för att göra öppenvården mer tillgänglig, förhoppningen här är att en utveckling av öppenvården med effektiva förebyggande insatser bl.a. inom missbruksvården ska minska placeringskostnaderna. Förhoppningen är också att nya projekt inom arbetsmarknadsenheten, med ökat fokus mot individer och deras väg mot självförsörjning genom studier och arbete ska kunna minska kostnaderna för försörjningsstöd.

Gymnasieskolans framtid oviss

När det gäller frågan om Gymnasieskolans varande eller icke varande så är framtiden oviss. Beslut är taget om att avveckla gymnasieskolans fordonsprogram. Något beslut om framtiden för övriga program finns ännu inte. Klart är i alla fall att kostnaden blir hög för att bedriva gymnasieskola i en kommun av Örkejlungas storlek. Med ett litet antal elever per klass blir självkostnaden per elev mycket hög eftersom det till stor del handlar om fasta kostnader som ska slås ut på ett allt för litet antal elever. I nästa steg leder detta till att kommunen inte bara får höga kostnader för eleverna i den egna gymnasieskolan, utan även för elever skrivna i kommunen som väljer att gå ett program på en friskola. Med befintligt regelverk betalar kommunen ett pris motsvarande självkostnaden per elev för en elevplats på en friskola om motsvarande program även finns i utbudet på den egna skolan. Om inte kommunen själv bedriver det aktuella programmet gäller i stället en riksprislista som grundas på den genomsnittliga kostnaden för samtliga kommuner. För en elevplats i en annan kommun betalar kommunen enligt anordnande kommuns prislista för programmet.

Framtida investeringar

Kommunen står inför stora materiella investeringar de närmaste åren. Bland annat ska såväl nytt vattenverk som ett nytt reningsverk byggas under de närmaste åren. Den tidigare planerade byggnationen av ett äldreboende har blåsts av och i nuläget ligger fokus på att beräkna kostnaden och utvärdera möjligheten för att bygga om och upprusta Södergården till ett fullt modernt äldreboende. Först därefter kommer det att fattas beslut om hur kommunen kommer att gå vidare i den här frågan. Även när det gäller lokaler för skolan så diskuteras det olika alternativ inom politiken, varav ett av förslagen är att bygga en tredje grundskola i Örkelljunga.

Resultaträkning

Resultaträkning		Kommun	Kommun Justerad	Kommun	Koncern	Koncern Justerad	Koncern
Miljoner kronor	Not	2019	2018	2018	2019	2018	2018
Verksamhetens intäkter	1	126,9	147,7	147,7	170,0	190,5	190,5
Verksamhetens kostnader	2	-651,2	-648,4	-648,4	-681,3	-677,2	-677,2
Avskrivningar	3	-27,4	-26,9	-26,9	-35,3	-34,6	-34,6
Verksamhetens nettokostnader		-551,7	-527,6	-527,6	-546,6	-521,3	-521,3
Skatteintäkter	4	362,8	351,1	351,1	362,8	351,1	351,1
Generella statsbidrag och utjämning	5	180,3	170,7	170,7	180,3	170,7	170,7
Verksamhetens resultat		-8,6	-5,8	-5,8	-3,5	0,5	0,5
Finansiella intäkter	6	32,7	16,7	16,7	32,8	16,8	16,8
Finansiella kostnader	7	-1,7	-10,2	-1,6	-3,1	-11,9	-3,3
Resultat efter finansiella poster		22,4	0,7	9,3	26,2	5,4	14,0
Årets resultat		22,4	0,7	9,3	26,2	5,4	14,0

Balansräkning

Balansräkning		Kommun	Kommun	Kommun	Koncern	Koncern	Koncern
Miljoner kronor	Not	2019	IB 2019	UB 2018	2019	IB 2019	UB 2018
Anläggningstillgångar							
Immateriella tillgångar	8	-	-	-	-	-	-
Materiella anläggningstillgångar							
Mark, byggnader, tekniska anläggningar	9	456,6	399,7	399,7	522,8	464,8	464,8
Pågående nyanläggningar	10	1,2	34,2	34,2	10,6	40,2	40,2
Maskiner och inventarier	11	16,9	18,4	18,4	78,6	78,3	78,3
Finansiella anläggningstillgångar	12	13,5	13,6	13,6	10,3	10,3	10,3
Summa anläggningstillgångar		488,2	465,9	465,9	622,3	593,6	593,6
Långfristiga fordringar	13	1,8	1,8	1,8	1,8	1,8	1,8
Omsättningstillgångar							
Förråd, lager, exploateringstillgångar	14	22,2	35,0	35,0	22,9	35,8	35,8
Kortfristiga fordringar	15	35,1	40,6	40,6	41,9	49,4	49,4
Kortfristiga placeringar	16	202,1	180,5	153,4	202,1	180,5	153,4
Kassa, bank	17	53,0	53,2	53,2	88,8	95,2	95,2
Summa omsättningstillgångar		312,4	309,3	282,2	355,7	360,9	333,8
Summa tillgångar		802,4	777,0	749,9	979,8	956,3	929,2
Eget kapital, avsättningar och skulder							
Eget kapital							
Eget kapital	18	573,5	551,1	524,0	637,5	611,3	584,2
Varav årets resultat exkl RUR		22,4	0,7	9,3	26,2	5,4	14,0
Varav Resultatutjämningsreserv		11,0	11,0	11,0	11,0	11,0	11,0
Avsättningar	19						
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser		10,4	8,2	8,2	22,9	22,4	22,4
Uppskjuten skatt					4,8	4,3	4,3
Skulder							
Långfristiga skulder	20	110,9	111,1	111,1	196,7	199,9	199,9
Kortfristiga skulder	21	107,6	106,6	106,6	117,9	118,4	118,4
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		802,4	777,0	749,9	979,8	956,3	929,2
Ansvarsförbindelser och panter							
Pensionsförpliktelser	22	166,1	172,2	172,2			
Borgensförbindelser bolag och förbund	23	101,8	101,8	101,8			
Kommuninvest	24						
Ansvarsförbindelse fiber	25	11,0	11,0	11,0			

Kassaflödesanalys

		Kommun	Kommun	Koncern	Koncern
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN	Noter	2019	2018	2019	2018
Årets resultat		22,4	0,7	26,3	5,4
Justering för av- och nedskrivningar	3	27,4	25,3	35,3	33,0
Justering för gjorda avsättningar	19	2,2	1,6	0,4	-0,3
Justering för övr ej likviditetspåv poster		-13,5	-	-12,6	0,5
Reavinst/förlust		0,7	1,2	0,7	1,2
Medel från verksamheten före förändr av rörelsekapital		39,2	28,9	50,1	39,8
Ökning(-)/minskning kortfristiga fordringar	15,16	-16,2	17,8	-12,7	17,3
Ökning(-)/minskning förråd och lager	14	13,0	0,6	13,1	0,2
Ökning(+)/minskning kortfristiga skulder	21	1,0	13,2	-1,2	15,8
Kassaflöde från den löpande verksamheten		37,1	60,5	49,3	73,1
INVESTERINGSVERKSAMHETEN					
Investering i immateriella anläggningstillgångar	8	0,0	0,0	0,0	0,0
Investering i materiella anläggningstillgångar	9-11	-40,9	-48,9	-55,3	-58,7
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	9-11	3,8	1,7	3,8	1,7
Investering i finansiella anläggningstillgångar	12	0,0	-	0,0	-
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	12	0,1	-	0,1	0,0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-37,0	-47,2	-51,5	-57,0
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN					
Nyupptagna lån	20	0,0	-	0,0	-
Amortering av lån	20	0,0	-	-3,2	-2,2
Förändring övr långfristiga skulder	20	-0,3	0,0	-0,3	0,0
Ökning långfristiga fordringar	13	0,0	-	0,0	-
Minskning av långfristiga fordringar	13	0,0	-	0,0	-
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-0,3	0,0	-3,5	-2,2
Årets kassaflöde		-0,2	13,4	-5,6	13,9
Likvida medel vid årets början	17	53,2	39,8	94,4	81,3
Likvida medel vid årets slut	17	53,0	53,2	88,8	95,2
Förändring Likvida medel		-0,2	13,4	-5,6	13,9

Noter

Miljoner kronor	Kommun 2019	Kommun ny 2018/ IB 2019	Kommun UB 2018	Koncern 2019	Koncern ny 2018/ IB 2019	Koncern UB 2018
Not 1: Verksamhetens intäkter						
Försäljningsintäkter	8,8	8,4	8,4	36,4	34,6	34,6
Taxor och avgifter	35,6	33,8	33,8	47,4	45,7	45,7
Hyror och arrenden	10,1	10,2	10,2	19,6	19,5	19,5
Bidrag från staten	65,8	87,6	87,6	65,8	87,6	87,6
Bidrag från övriga	1,8	0,5	0,5	1,8	0,5	0,5
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	4,8	6,9	6,9	4,8	6,9	6,9
Exploateringsintäkter	-	-	-	-	-	-
Realisationsintäkter	-	0,3	0,3	0,0	0,3	0,3
Försäkringsersättningar	-	-	-	0,0	-	-
Övriga intäkter	-	-	-	0,4	2,0	2,0
Summa	126,9	147,7	147,7	176,2	197,1	197,1
Koncernintern eliminering				-6,2	-6,6	-6,6
Summa Verksamhetens intäkter	126,9	147,7	147,7	170,0	190,5	190,5
Not 2: Verksamhetens kostnader						
Löner och sociala avgifter	-400,4	-405,5	-405,5	-408,5	-411,7	-411,7
Pensionskostnader	-28,8	-33,5	-33,5	-29,0	-34,1	-34,1
Inköp av anläggnings och underhållsmaterial	-1,8	-1,7	-1,7	-2,2	-2,0	-2,0
Bränsle energi och vatten	-11,3	-10,6	-10,6	-20,5	-11,7	-11,7
Köp av huvudverksamhet	-85,9	-75,6	-75,6	-85,9	-75,6	-75,6
Lokal och markhyror	-10,1	-11,8	-11,8	-10,2	-11,8	-11,8
Övriga tjänster	-23,0	-23,4	-23,4	-24,4	-27,9	-27,9
Lämnade bidrag	-21,6	-21,2	-21,2	-21,6	-21,2	-21,2
Realisationsförluster och utrangeringar	-0,7	-1,5	-1,5	-0,7	-1,5	-1,5
Bolagsskatt	-	-	-	-1,0	-1,3	-1,3
Övriga kostnader	-67,6	-63,6	-63,6	-83,5	-85,0	-85,0
Summa	-651,2	-648,4	-648,4	-687,5	-683,8	-683,8
Koncernintern eliminering				6,2	6,6	6,6
Summa Verksamhetens kostnader	-651,2	-648,4	-648,4	-681,3	-677,2	-677,2
Not 3: Avskrivningar						
Avskrivningar på immateriella tillgångar	-	-	-	-	-	-
Avskrivningar mark, byggnader, tekniska anl	-22,7	-21,7	-21,7	-29,4	-24,8	-24,8
Avskrivningar, maskiner och inventarier	-4,7	-5,2	-5,2	-5,9	-9,8	-9,8
Summa Avskrivningar	-27,4	-26,9	-26,9	-35,3	-34,6	-34,6
Not 4: Skatteintäkter						
Preliminär kommunalskatt	367,0	353,2	353,2	367,0	353,2	353,2
Preliminär slutavräkning innevarande år	-4,4	-0,6	-0,6	-4,4	-0,6	-0,6
Slutavräkningsdifferens föregående år	0,2	-1,5	-1,5	0,2	-1,5	-1,5
Summa Skatteintäkter	362,8	351,1	351,1	362,8	351,1	351,1
Not 5: Generella statsbidrag och utjämning						
Inkomstutjämningsbidrag	151,5	143,3	143,3	151,5	143,3	143,3
Kommunal fastighetsavgift	19,8	19,2	19,2	19,8	19,2	19,2
Bidrag för LSS-utjämning	-7,2	-7,1	-7,1	-7,2	-7,1	-7,1
Kostnadsutjämningsbidrag	3,2	3,6	3,6	3,2	3,6	3,6
Strukturbidrag	-	-	-	-	-	-
Regleringsbidrag	7,1	1,6	1,6	7,1	1,6	1,6
Generella statsbidrag	5,9	10,1	10,1	5,9	10,1	10,1
Summa Generella statsbidrag och utjämning	180,3	170,7	170,7	180,3	170,7	170,7

	Kommun	Kommun	Kommun	Koncern	Koncern	Koncern
	2019	ny 2018/ IB 2019	UB 2018	2019	ny 2018/ IB 2019	UB 2018
Miljoner kronor						
Not 6: Finansiella intäkter						
Ränteintäkter	-	-	-	-	-	-
Avkastning pensionsförvaltning	-	0,7	0,7	0,0	0,7	0,7
Orealiserade vinster, fin oms.tillg	25,6	-	-	25,6	-	-
Återförd värderelering, fin oms.tillg	-9,7	-	-	-9,7	-	-
Övr Realiserade fin intäkter från oms tillg	16,0	14,9	14,9	16,0	14,9	14,9
Övriga finansiella intäkter	0,9	1,1	1,1	0,9	1,3	1,3
Summa finansiella intäkter	32,8	16,7	16,7	32,8	16,9	16,9
Not 7: Finansiella kostnader						
Räntekostnader	-0,9	-1,1	-1,1	-0,9	-1,1	-1,1
Ränta på pensionsavsättningar	-0,3	-0,2	-0,2	-0,3	-0,2	-0,2
Orealiserade förluster från oms. Tillg	-0,3	-8,6	-	-0,3	-8,6	-
Återförd värderelering, fin oms tillg	0,7	-	-	0,8	-	-
Övr realiserade fin kostnader från oms.tillg	-0,7	-	-	-0,7	-	-
Övriga finansiella kostnader	-0,2	-0,3	-0,3	-1,7	-2,0	-2,0
Summa Finansiella kostnader	-1,7	-10,2	-1,6	-3,2	-11,9	-3,3
Not 8: Immateriella tillgångar						
Ingående anskaffningsvärde	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3
Årets investering	-	-	-	-	-	-
Årets avyttring	-	-	-	-	-	-
Omklassificering	-	-	-	-	-	-
IB ackumulerade avskrivningar	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3
Årets avskrivningar	-	-	-	-	-	-
UB anskaffningsvärde	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3
UB ackumulerade avskrivningar	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3
Bokfört värde	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Not 9: Mark, byggnader och tekniska anläggningar						
Ingående anskaffningsvärde	758,7	749,7	749,7	866,9	855,1	855,1
Årets investering	68,6	11,7	11,7	73,1	14,7	14,7
Korrigeringar	2,1	0,2	0,2	2,1	0,2	0,2
Omklassificering	12,6	-	-	12,7	-0,2	-0,2
Årets avyttring	-3,8	-2,9	-2,9	-3,9	-2,9	-2,9
IB ackumulerade avskrivningar	-359,0	-338,7	-338,7	-402,1	-378,6	-378,6
Återförda avskrivningar	0,1	-	-	0,1	-	-
Årets avskrivningar	-22,7	-20,3	-20,3	-26,1	-23,5	-23,5
UB anskaffningsvärde	838,2	758,7	758,7	950,9	866,9	866,9
UB ackumulerade avskrivningar	-381,6	-359,0	-359,0	-428,1	-402,1	-402,1
Bokfört värde	456,6	399,7	399,7	522,8	464,8	464,8
Genomsnittliga avskrivningstider	25,4 år					
Not 10: Pågående nyanläggningar						
Pågående nyanläggningar	1,2	34,2	34,2	10,6	40,2	40,2
Not 11: Maskiner & Inventarier						
Ingående anskaffningsvärde	99,6	95,2	95,2	234,2	228,4	228,4
Årets investering	3,1	4,4	4,4	4,9	5,9	5,9
Korrigeringar	0,0	-	-	0,0	-	-
Omklassificeringar	0,1	-	-	4,7	-	-
Årets avyttring	-	-	-	-	-	-
IB ackumulerade avskrivningar	-81,2	-76,0	-76,0	-156,0	-146,3	-146,3
Återförda avskrivningar	0,0	-	-	0,0	-	-
Årets avskrivningar	-4,7	-5,2	-5,2	-9,2	-9,7	-9,7
UB anskaffningsvärde	102,8	99,6	99,6	243,8	234,3	234,3
UB ackumulerade avskrivningar	-85,9	-81,2	-81,2	-165,2	-156,0	-156,0
Bokfört värde	16,9	18,4	18,4	78,6	78,3	78,3
Genomsnittliga avskrivningstider	10,8 år					

	Kommun	Kommun	Kommun	Koncern	Koncern	Koncern
	2019	ny 2018/ IB 2019	UB 2018	2019	ny 2018/ IB 2019	UB 2018
Miljoner kronor						
Not 12: Finansiella anläggningstillgångar						
Aktier och andelar						
Örkelljungabostäder	2,4	2,4	2,4	2,4	2,4	2,4
Örkelljunga Fjärrvärmeverk	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Nårab	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4
Räddningstjänsten Skåne Nordväst	0,4	0,5	0,5	0,4	0,5	0,5
Kommunassurans	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
Värsjöns badplatsförening	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Inera	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Vädepapper	4,7	4,8	4,8	4,7	4,8	4,8
Kommuninvest	8,8	8,8	8,8	8,8	8,8	8,8
Aktier i bolagen				0,6	0,5	0,5
Summa	13,5	13,6	13,6	14,1	14,1	14,1
Koncernintern eliminering				-3,8	-3,8	-3,8
Summa finansiella anläggningstillgångar	13,5	13,6	13,6	10,3	10,3	10,3
Not 13: Långfristiga fordringar						
Kommuninvest	1,8	1,8	1,8	1,8	1,8	1,8
Koncernintern eliminering				-	-	-
Summa långfristiga fordringar	1,8	1,8	1,8	1,8	1,8	1,8
Not 14: Förråd, lager och exploateringsområden						
Förråd, lager	0,2	0,3	0,3	0,9	1,1	1,1
Exploateringsområden						
Ingående värde	34,8	35,4	35,4	34,8	35,4	35,4
Årets utgifter	-0,4	-1,5	-1,5	-0,4	-1,5	-1,5
Omklassificering	0,3	0,8	0,8	0,3	0,8	0,8
Uttag exploateringsområden	-12,7	-	-	-12,7	-	-
Summa Exploateringsområden	22,0	34,7	34,7	22,0	34,7	34,7
Summa Förråd, lager och exploateringsområden	22,2	35,0	35,0	22,9	35,8	35,8
Not 15: Kortfristiga fordringar						
Kundfordringar	6,6	7,8	7,8	13,2	14,2	14,2
Statsbidragsfordringar	0,9	4,9	4,9	0,9	4,9	4,9
Skattefordringar	4,0	4,0	4,0	4,0	4,4	4,4
Kommunal fastighetsavgift	12,4	11,1	11,1	12,4	11,1	11,1
Förutbetalda kostnader/upplupna intäkter	4,3	4,3	4,3	4,8	5,0	5,0
Kortfristig utlåning	-0,1	0,0	0,0	-0,1	0,0	0,0
Övriga kortfristiga fordringar	7,0	8,5	8,5	7,7	11,2	11,2
Summa	35,1	40,6	40,6	42,9	50,8	50,8
Koncernintern eliminering				-1,0	-1,4	-1,4
Summa kortfristiga fordringar	35,1	40,6	40,6	41,9	49,4	49,4
Not 16: Kortfristiga placeringar						
Pensionsförvaltning	202,1	180,5	153,4	202,1	180,5	153,4
Övrig kortfristiga placeringar	-	-	-	-	-	-
Summa kortfristiga placeringar	202,1	180,5	153,4	202,1	180,5	153,4

Pensionsförvaltningen redovisat till verkligt värde	2019	2018
Aktiefonder	127,8	106,6
Räntefonder	74,2	73,9
Totalt	202,1	180,5

För samtliga värdepapper har marknadsvärde på balansdagen enligt fondförvaltare används för värdering till verkligt värde.

	Kommun	Kommun	Kommun	Koncern	Koncern	Koncern
Miljoner kronor	2019	ny 2018/ IB 2019	UB 2018	2019	ny 2018/ IB 2019	UB 2018
Not 17: Kassa						
Kassa	53,0	53,2	53,2	88,8	95,2	95,2
Varav medel som avser pensionsförvaltningen	55,7	45,7	45,7	55,7	45,7	45,7
Varav kassa netto drift	-2,7	7,5	7,5	33,0	49,5	49,5
Not 18: Eget kapital						
Ingående eget kapital	551,1	550,4	514,7	611,3	605,9	570,2
Årets resultat	22,5	0,7	9,3	26,1	5,5	14,1
Summa utgående eget kapital	573,6	551,1	524,0	637,4	611,4	584,3
Varav Ingående resultatutjämningsreserv	11,0	11,0	11,0	11,0	11,0	11,0
Varav årets resultatutjämningsreserv	-	-	-	-	-	-
Varav utgående resultatutjämningsreserv	11,0	11,0	11,0	11,0	11,0	11,0

Förändring IB eget kapital	ÅR	RUR	Övr EK	S:a EK
Utgående balans enligt 2018 års årsredovisning	9,3	11,0	503,6	523,9
Justeringar ändrade redovisningsprinciper				
* Omvärdering till verkligt värde	-8,6		35,7	27,1
Belopp vid årets utgång / IB 2019	0,7	11,0	539,3	551,0

Not 19: Avsättningar						
Avsättning för pensioner och liknande förpliktelser	10,4	8,2	8,2	10,4	22,4	22,4
Övriga avsättningar	-	-	-	12,5	-	-
Summa	10,4	8,2	8,2	22,9	22,4	22,4
Ingående avsättning för pensioner	8,2	6,6	6,6			
Ränteuppräknig	0,1	0,1	0,1			
Basbeloppsberäkning	0,1	0,1	0,1			
Under året utbetalda pensioner	-0,3	-0,3	-0,3			
Ändrad diskonteringsränta	0,0	0,0	0,0			
Nyintjänad pension	1,8	1,9	1,9			
Övrig post	0,0	-0,1	-0,1			
Förändring av löneskatt	0,4	0,0	0,0			
Utgående avsättning för pensioner	10,4	8,2	8,2			
Aktualiseringsgrad	98%	98%	98%			
Överskottsfond hos KPA	0,3	0,5	0,5			
Pensionsförpliktelsen är minskad genom försäkring.	35,0	24,0	24,0			
Pensionsförpliktelsen är exkl löneskatt och avser anställda med en inkomst över 7,5 basbelopp.						
Not 20: Långfristiga skulder						
Kommuninvest/Anläggningslån	105,0	105,0	105,0	190,8	193,8	193,8
Övrig långfristig skuld	5,9	6,1	6,1	5,9	6,1	6,1
Koncernintern eliminering				-	-	-
Summa Långfristiga skulder	110,9	111,1	111,1	196,7	199,9	199,9

Lån hos Kommuninvest	Förfaller till betalning	Belopp mkr
	2021	40
	2022	45
	2023	20
	Summa lån	105

Genomsnittlig kapitalbidning på skulden är 2,34 år och den genomsnittliga räntan är 0,86%.

	Kommun	Kommun ny 2018/ IB 2019	Kommun <i>UB 2018</i>	Koncern	Koncern ny 2018/ IB 2019	Koncern <i>UB 2018</i>
Miljoner kronor	2019			2019		
Not 21: Kortfristiga skulder						
Leverantörsskulder	25,1	28,9	28,9	29,0	33,1	33,1
Moms och punktskatter	0,3	0,6	0,6	0,4	1,0	1,0
Förutbetalda skatteintäkter	4,7	4,1	4,1	4,7	4,1	4,1
Personalens skatter och avgifter	5,9	5,8	5,8	6,1	6,1	6,1
Semesterlönekskuld	23,9	23,4	23,4	24,1	24,4	24,4
Övriga kortfristiga skulder	1,1	2,2	2,2	4,4	5,9	5,9
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	46,6	41,6	41,6	50,2	45,2	45,2
Koncernintern Eliminering				-1,0	-1,4	-1,4
Summa Kortfristiga skulder	107,6	106,6	106,6	117,9	118,4	118,4
Not 22: Pensionsförpliktelser						
Ingående ansvarsförbindelse	172,2	177,1	177,1			
Ränteuppräknig	1,0	0,9	0,9			
Basbeloppsberäkning	3,4	2,2	2,2			
Under året utbetalda pensioner	-8,1	-7,9	-7,9			
Ändrad diskonteringsränta	0,0	-	-			
Aktualisering	-0,3	0,3	0,3			
Nyintjänad pension	0,0	0,0	0,0			
Övrig post	-0,8	0,6	0,6			
Förändring av löneskatt	-1,2	-1,0	-1,0			
Utgående ansvarsförbindelse	166,1	172,2	172,2			
Not 23: Borgensförbindelser						
Nårab	14,8	14,8	14,8			
Örkelljungabostäder AB	33,1	33,1	33,1			
Örkelljunga Fjärrvärme AB	52,7	52,7	52,7			
Medelpunkten	1,2	1,2	1,2			
Totala borgensförbindelser	101,8	101,8	101,8			

Not 24: Kommuninvest

Örkelljunga kommun har i juni 2000 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 290 kommuner och regioner som per 2019-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser.

Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemmarna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse.

Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlem lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemmarnas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening.

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Örkelljunga kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2019-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 460 925 942 275 kronor och totala tillgångar till 460 364 563 304 kronor. Örkelljunga kommuns andel av de totala förpliktelserna uppgick till 263 729 311 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 258 429 856 kronor.

Not 25: Ansvarsförbindelse fiber

För den händelse att kommunen tvingas ta kostnader för samtliga anslutningar till fiber på landsbygden har ansvarsförbindelsen värderats till hela avtalsbeloppet på 11 mkr. Det är ännu oklart hur stor del av fastighetsägarna som kommer att köpa loss nyttjanderätten för fiberanslutningen varför en försiktig värdering har gjorts.

Övriga upplysningar

Särredovisningar

Verksamheten för Vatten och Avlopp särredovisas och presenteras på kommunens hemsida.

Kostnad för räkenskapsrevision

Den sammanlagda kostnaden för räkenskapsrevision uppgick för 2019 till 150 000 kronor.

Redovisningsprinciper

Med anledning av ny lagstiftning (lag om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) 2018:597) har redovisningen anpassats till ny lag och nya redovisningsrekommendationer.

Vid ändrad redovisningsprincip har, i enlighet med RKR R12, förändringen redovisats direkt mot eget kapital och påverkar därför inte resultatet.

För att få en jämförelse har Ingående balanser räknats om i enlighet med ny lagstiftning.

Sammanställda räkenskaper

De sammanställda räkenskaperna upprättas enligt LKBR kap 12 och utformas enligt god redovisningssed. I den sammanställda redovisningen ingår Örskelljunga kommun och de bolag i vilka kommunen har ett betydande inflytande vilket antas ligga vid en röstandel om minst 20 %.

De sammanställda räkenskaperna upprättas enligt förvärvsmetoden med proportionell konsolidering. Med förvärvsmetoden menas att vid förvärvstillfället förvärvat eget kapital i kommunala bolag eliminerats, varefter intjänat kapital har räknats in i koncernens eget kapital. Den proportionella konsolideringen betyder att om de kommunala bolagen ej är helägda tas endast ägda andelar av räkenskapsposterna in i den sammanställda redovisningen.

Periodisering

Periodisering har skett på samma sätt som vid bokslutet 2018. Redovisningen har varit öppen till och med den 9 januari 2020. Därefter har enbart utgifter och inkomster av väsentlig betydelse periodiserats till 2019 respektive 2020. Timlöner och andra ersättningar som betalats ut i januari 2020 men som avser december 2019 har periodiserats.

Redovisning av skatteintäkter

Redovisning av kommunala skatteintäkter sker efter RKR rekommendation nr R2 om redovisning intäkter. Rekommendationen innebär att skatteintäkter ska redovisas det år som de skattskyldigas inkomst tas upp till beskattning. Som underlag för redovisning av skatteintäkter har prognosen som SKR publicerar i december under räkenskapsåret använts.

Finansiella omsättningstillgångar

Enligt LKBR 7 kap. 6§ ska finansiella instrument som innehas för att generera avkastning eller värdestegring värderas till verkligt värde om inte annat följer av 7§. Värdeförändringen sedan föregående balansdag har redovisats i resultaträkningen.

Avsättningar

Avsättning för pensioner redovisas för anställda och förtroendevalda. Avsättningen har beräknats av KPA och värderats enligt gällande kollektivavtal inom SKR samt enligt de riktlinjer som anges i RIPS17.

Semesterlöneskuld

Semesterlöneskulden avser ej uttagna semesterdagar. Tillsammans med ej kompenserad övertid och därpå upplupen arbetsgivaravgift redovisas detta som en kortfristig skuld.

Tillgångar och skulder

Övriga omsättningstillgångar har värderats enligt det lägsta värdet av anskaffningsvärdet och det verkliga värdet på balansdagen.

Skulder har värderats till verkligt värde enligt underlag på balansdagen.

Anläggningstillgångar

Anläggningstillgångar som är avsedda för stadigvarande bruk, har ett värde över ett basbelopp och som anses ha en ekonomisk livslängd på mer än tre år är upptagna till anskaffningsvärde med avdrag för planenliga avskrivningar och eventuella nedskrivningar.

Avskrivningar

Avskrivningarna beräknas på tillgångarnas anskaffningsvärde. Avskrivningarna sker linjärt och påbörjas när anläggningarna tas i bruk. Avskrivningstiden för anläggningstillgångar fastställs efter en bedömning av tillgångens nyttjandeperiod där vägledning finns i Rådet för Kommunal Redovisningsidéskrift om Avskrivningar. Kommunen tillämpar komponentavskrivning för nyinvesteringar sedan 2015. Normalt tillämpas följande avskrivningstider i kommunen:

Typ av tillgång	Avskrivningsperiod
Allmän markreserv och detaljplaner	Ingen avskrivning
Verksamhetsfastigheter	5-75 år
Bygg, Stomme	75 år
Bygg, Yttre	33 år
Bygg inre	20 år
Ventilation, hiss, Maskiner, Elinstallationer	20 år
Larm	15 år
Vitvaror	10 år
IT-struktur	5 år
Fastigheter för affärsverksamhet	20-50 år
Publika fastigheter	20-33 år alt ingen avskrivning
Pågående projekt	Ingen avskrivning
Fastighetsinstallationer	5-20 år
Maskiner	5-33 år
Inventarier	3-20 år
Bilar och transportmedel	5-15 år
Konst	Ingen avskrivning

Driftredovisning

Vid beräkning av personalomkostnader i form av arbetsgivaravgifter, avtalspension och löneskatt har en schablon använts. Kommunen följer Sveriges Kommuner och Landstings beräkning och fördelar personalomkostnaderna med 39,15% av lönekostnaden.

Kapitalkostnader, i form av avskrivningar och ränta på bundet kapital beräknas enligt rak nominell metod. Det innebär att kostnaden består av linjär avskrivning på anläggningstillgångarnas avskrivningsbara värde och ränta på tillgångarnas bokförda restvärde. Den internt beräknade räntan har satts till 2,5%. Aktuella avskrivningstider har inte förändrats från Årsredovisning 2018.

Gemensamma kostnader som fördelas mellan kommunen olika verksamheter genom interndebitering är:

- Hyreskostnader: Internhyran sätts till fastighetsförvaltningens självkostnad.
- Kost: Debitering sker av kommunens produktionskök till självkostnad, beräknad på portionspris.
- Gemensamma IT-relaterade kostnader fördelas med schablon.

Investeringsredovisningens utgifter består av kommunexterna utgifter och utgifter för egen anläggningspersonals timkostnader.

All kommunintern fakturering har skett utan vinstpåslag.

Exploateringsredovisning

Med exploateringsverksamhet avses åtgärder som syftar till att anskaffa, bearbeta och iordningsställa råmark för bostads- och näringslivsändamål. I de fall avsikten är att sälja en färdigställd exploateringsfastighet klassificeras och värderas marken till omsättningstillgång.

Tillgångar som kommer att ägas av kommunen klassificeras som anläggningstillgång och ingår i investeringsredovisningen.

Mark som ska kvarstå i kommunens ägo (allmän platsmark) klassificeras som anläggningstillgång. Enbart den del som ska försälas (tomtmarken) klassificeras om från markreserv till omsättningstillgång. Omklassificering från markreserv till omsättningstillgång sker i samband med att detaljplanen har vunnit laga kraft samt att iordningställandet av marken har inletts.

Utgifter för upprättande av översikts- och detaljplan kostnadsförs (RKR, R3).

Omsättningstillgångar, dvs tomtmarken, tas upp till det lägsta av anskaffningsvärde/bokfört värde och det verkliga värdet på balansdagen (=LVP) (LKBR kap. 7, 5 §).

Verkligt värde = nettoförsäljningsvärde. Vid fastställandet av försäljningspriset får man utgå från det belopp som parter, vilka är välinformerade och oberoende av varandra, med intresse av transaktionen skulle vara beredda att betala. Nedskrivning sker till nettoförsäljningsvärdet om detta är det lägsta värdet.

Post för post (principiellt tomt för tomt) gäller vid värdering och realisering av intäkt/kostnad vid försäljning.

Försäljning av tomt, s.k. köpeskillingsaffärer, handlar om att mot en ersättning överföra ägandet av fastigheten/tomten. Intäkt ska normalt redovisas vid dagen för tillträdet (faktiskt ägarskifte). Försäljningsinkomster får inte "parkeras" i balansräkningen och resultatredovisas när planområdets alla tomter är sålda/projektet i sin helhet är genomfört.

Motsvarande får man inte vänta med att kostnadsredovisa tills alla planområdets tomter är sålda. Kostnaden för en såld tomt är lika med dess anskaffningsvärde/bokfört värde. Det ingår inte några värden relaterade till allmän platsmark i värdet/kostnadsredovisningen.

Drift- och investeringsredovisning

Allmänt

Den ekonomiska styrningen sker bl.a. genom att fullmäktige i budget anvisar resurser till kommunstyrelsen och nämnderna för verksamhet och investeringar. Fullmäktiges budget utgör därmed en gräns för omfattningen av verksamheten och investeringarna.

Budgeten beslutas av fullmäktige inför varje verksamhetsår i november. Nämnderna och kommunstyrelsen upprättar därefter en specificerad internbudget för sina ansvarsområden i januari för innevarande år.

Driftbudget

Fullmäktige tilldelar nämnderna nettoanslag för att bedriva de verksamheter som nämnderna ansvarar för. Det innebär att anslagen ska täcka de kostnader som återstår när intäkter i form av taxor, avgifter och bidrag inte täcker verksamhetens kostnader fullt ut. Nettoanslagen binds av fullmäktige per nämnd. Omdisponering av anslag mellan nämnderna samt tilläggsanslag kan beslutas av fullmäktige under året.

Driftredovisningens intäkter och kostnader ska spegla respektive nämnds och verksamhets ekonomiska relationer till sin omvärld, där de andra nämnderna och verksamheterna utgör en del av omvärlden. Det innebär att jämfört med resultaträkningens intäkter och kostnader, som endast innehåller kommunexterna poster, har driftredovisningen påförts även kommuninterna poster, såsom köp och försäljning mellan nämnder och verksamheter. Omvänt finns det poster i resultaträkningen som inte ingår i driftredovisningen eller som simuleras kalkylmässigt.

För information om hur vilka principer som styr driftredovisningen, se avsnittet om redovisningsprinciper.

Styrelse/Nämnd	Intäkter			Kostnader			Budgetavvikelse		
	Innev år	Budget	Fg. År	Innev år	Budget	Fg. År	Intäkter	Kostnader	Nettoavv.
Kommunstyrelsen inkl fastighet	44,6	40,6	43,8	-82,8	-81,0	-81,2	4,0	-1,8	2,2
Revision	0,0	0,0	0,0	-0,7	-0,7	-0,7	0,0	0,0	0,0
Överförmyndarnämnd	0,2	0,2	-0,4	-1,8	-1,3	-1,7	0,0	-0,5	-0,5
Samhällsbyggnadsnämnd exkl VA	11,6	10,6	12,3	-42,0	-41,3	-41,7	1,0	-0,7	0,3
Vatten och Avlopp	20,8	17,8	19,0	-20,8	-17,8	-19,0	3,0	-3,0	0,0
Kultur- och fritidsnämnd	3,9	2,6	4,4	-24,0	-22,9	-24,7	1,3	-1,1	0,2
Utbildningsnämnd	44,3	43,7	52,9	-289,4	-288,5	-279,7	0,6	-0,9	-0,3
Socialnämnd	58,9	59,8	70,9	-268,6	-256,8	-271,5	-0,9	-11,8	-12,7
Summa exkl poster ej hänförliga till verksamhetens intäkter och kostnader i resultaträkningen.	184,3	175,3	202,9	-730,1	-710,3	-720,2	9,0	-19,8	-10,8
Justeras: Poster som ej är hänförliga till verksamhetens intäkter och verksamhetens kostnader i resultaträkningen.	-57,4	-20,3	-55,2	51,5	23,3	44,9	-37,1	28,2	-8,9
Verksamhetens intäkter och kostnader enligt resultaträkning	126,9	155,0	147,7	-678,6	-687,0	-675,3	-28,1	8,4	-19,7

Nedan visas utfallet per verksamhet istället för per nämnd. Vissa verksamheter spänner över samtliga nämnder, som den politiska verksamheten, medan vissa verksamheter utgör en del av en nämnds verksamhet, som vård och omsorg.

Verksamheterna följer indelningen enligt KommunBas19:

- Politisk verksamhet omfattar nämnd- och styrelseverksamheten inklusive revision.
- Infrastruktur, skydd mm omfattar all fysisk och teknisk planering, näringslivsverksamhet, räddningstjänst, miljö- och hälsoskydd mm.
- Fritid och Kultur omfattas av all fritidsverksamhet inklusive fritidsgårdar, musikskola, bibliotek, idrottsanläggningar och stöd till olika föreningar.
- Pedagogisk verksamhet omfattar all utbildningsverksamhet, från barn till vuxen och barnomsorg.
- Vård och omsorg omfattar äldreomsorg, LSS-verksamheten, färdtjänst och Individ- och familjeomsorgen med bl.a. missbruksvård, familjerådgivning och ekonomiskt bistånd.
- Särskilt riktade insatser omfattar flyktingmottagande och arbetsmarknadsåtgärder.
- Affärsverksamhet omfattar framför allt VA-verksamheten.
- Gemensamma verksamheter återfinns i kommunledningsförvaltningen där stöd till verksamheterna finns i form av ekonomienheten, HR- och lön, telefonväxel med mera. Även kost- och städverksamhet ingår och kommunens verksamhetsfastigheter.

Verksamhet	Intäkter			Kostnader			Budgetavvikelse		
	Innev år	Budget	Fg. År	Innev år	Budget	Fg. År	Intäkter	Kostnader	Nettoavv.
Politisk verksamhet	0,4	0,2	-0,2	-8,1	-7,0	-8,0	0,2	-1,1	-1,0
Infrastruktur, skydd mm	11,8	9,9	10,8	-47,2	-44,3	-42,8	0,0	-2,9	-1,0
Fritid o Kultur	4,1	2,6	4,5	-27,0	-26,1	-26,8	0,0	-0,9	0,5
Pedagogisk verksamhet	37,8	35,9	46,4	-276,7	-275,5	-267,3	2,0	-1,3	0,7
Vård och omsorg	37,8	35,4	39,2	-248,4	-234,6	-238,1	2,4	-13,8	-11,4
Särskilt riktade insatser	22,3	24,3	33,0	-22,6	-25,4	-35,8	-2,0	2,8	0,8
Affärsverksamhet	21,3	18,4	20,2	-21,3	-18,1	-20,2	2,9	-3,3	-0,3
Gemensamma verksamheter	48,9	48,6	49,1	-78,7	-79,3	-81,2	0,3	0,6	0,9
Summa exkl poster ej hänförliga till verksamhetens intäkter och kostnader i resultaträkningen.	184,3	175,3	202,9	-730,1	-710,3	-720,2	9,0	-19,8	-10,8
Justeras: Poster som ej är hänförliga till verksamhetens intäkter och verksamhetens kostnader i resultaträkningen.	-57,4	-20,3	-55,2	51,5	23,3	44,9	-37,1	28,2	-8,9
Verksamhetens intäkter och kostnader enligt resultaträkning	126,9	155,0	147,7	-678,6	-687,0	-675,3	-28,1	8,4	-19,7

Intäkterna har minskat mot föregående år vilket verksamheterna tagit höjd för i budgeten. Intäkterna blev ändå något högre än väntat. Kostnaderna har däremot ökat mot föregående år istället för att minska i enlighet med budget.

Investeringar

Fullmäktige tilldelar nämnderna anslag för varje större investeringsprojekt. Fullmäktige tilldelar också nämnderna ramanslag för vissa investeringstyper, t ex inventarier och digitalisering. Dessa ramar fördelas av respektive nämnd i sin internbudget efter behov.

Investeringar som sträcker sig över fler år budgeteras för budgetåret respektive planeringsår.

Positiva budgetavvikelser överförs till kommande budgetår inom ramen för tilläggsbudget innevarande år så länge projektet pågår. Ej förbrukade investeringsmedel som ingår i ramanslag överförs normalt inte som tilläggsanslag i kommande års budget.

Nettoinvesteringar med en budget på minst 500 tkr	Utfall 2019	Budget 2019
1843 Högkullen	-22 470 470	-21 580 000
1945 Simhall byte vent aggregat	-3 650 672	-3 800 000
3731 Gator/Vägar asfaltering	-2 350 681	-2 500 000
3802 Ny centrifug	-11 992	-2 400 000
1943 Byte vent Solgården	0	-2 350 000
3859 Extern slammottagning	-215 934	-2 200 000
3814 Nytt stängsel TS11 Sk F o Eket	0	-2 000 000
6094 Inventarier förskola,skola,UBC	-1 812 768	-1 950 000
1837 Invest. utrymme fastigheter	-1 013 195	-1 000 000
3712 Exploatering eket	-15 000	-1 000 000
3795 Gång- och cykelvägar	480 110	-1 000 000
3815 Elverk ARV	-72 900	-1 000 000
3817 Exploatering eket	-33 316	-1 000 000
3893 Ovidkommande vatten	0	-992 578
1959 Södergården hissar	-743 992	-800 000
3704 Motions slinga Skånes Fagerhult	0	-750 000
1969 Kungsskolan takbyte D+C	-889 847	-700 000
7900 Investeringsutrymme Socialförv	-270 025	-600 000
1961 Idrottshall byte papptak	-875 000	-550 000
5033 Meröppet bibliotek	0	-550 000
3721 Industriom Skåneporten Nordöst	-47 651	-500 000
3853 Åtgärder ledningsnät	-258 663	-500 000
3874 Avlopprensingsverk	-72 190	-500 000
SUMMA	-34 324 184	-50 222 578
Investeringar med budget < 500 tkr	-7 486 053	-7 639 975
Summa investeringsutgifter	-41 810 236	-57 862 553

Investeringsutgifterna för 2019 minskade något från 2018, från 49,1 mkr till 41,8 mkr helt i enlighet med budget. 2018 låg budgeten på 69,5 mkr mot 57,9 mkr 2019. Den enskilt största investeringen avser den nya hälsoförskolan Högkullen. Investeringen startade 2017 och totalt har investeringen omfattat 52 mkr att jämföra med budgeterade 50,5 mkr.

9501 Norra industriområdet

Kvarvarande tomtmark om 30 000 kvm är anlagd som byggklar i grundterrasserat skick. Justering av slutlig terrasnivå samt anläggande av utfartsväg återstår och kan aktualiseras när tomtöverlåtelser sker. Diskussioner med intressenter pågår varav en tomtplats bedöms kunna överlåtas under första halvåret 2020. Resterande tomtyta bedöms kunna säljas inom överskådlig tid. Utbyggnad av utfartsväg samt vatten och avlopp kommer att utföras under år 2020.

9503 Fedingestrand

Exploateringsområdet vid Fedingestrand är färdiganlagt. Området är delvis överlåtet samt bebyggt och kvarstående 11st byggklara bostadstomter (totalt ca 20 500 kvm) kommer fortsatt att erbjudas till marknaden.

9504 Skånes Fagerhult

Exploateringsområdet vid Skånes Fagerhult om totalt 200 000 kvm är delvis exploaterat och ianspråktaget. Stor andel behöver fortsatt exploateras. Framöver planeras för försäljning av ledig iordningställd yta samt fortsatt utbyggnad av gata och terrass.

9505 Hjelmsjöstrand

Exploateringsområdet Hjelmsjöstrand är anlagt och byggklart till största andelen på totalt ca 40 500 kvm och 29st byggklara bostadstomter. Mindre andel behöver iordningställas. De byggklara tomterna kommer fortsatt att erbjudas till marknaden. Osäkert när sista etappen för området kan bli aktuell.

9506 Skåneporten nordöst

För exploateringsområdet Skåneporten nordöst pågår planläggning (195 000 kvm). Option om framtida förvärv föreligger för viss del av området. Projektering planeras kunna påbörjas under senare delen av 2020, fortsatt med erbjudande av option och köp. Byggklara tomter tidigast under år 2021.

9507 Åsljunga industriområde

Vid Åsljunga industriområde på 8 000 kvm kvarstår byggklara tomter för hälften av området. De byggklara tomterna kommer fortsatt att erbjudas till marknaden.

9509 Skåneporten nordväst

Området är färdigställt (25 000 kvm) och de sista delarna är föremål för diskussion om överlåtelse.

9510 Eket 1:214 m.fl.

Området till en yta om 21 000 kvm är iordningställt till den grad som krävs för att tillgodose behovet av kommunaltekniska anslutningar i form av VA tillgång till väg. Formellt ansvar har övertagits till drift beträffande gång-cykelväg samt naturmark i området. Tomtplats är under försäljning och byggnation pågår. Resterande tomtmark binds av optionslöfte. Försäljningen av tomtmarken sker i råmarksskick. Bedömningen är att det inom överskådlig tid har skett en exploatering av tomtmarken som då i så fall har genomförts av Örkelljunga bostäder AB

9513 Sällersås

Exploateringsområdet vid Sällersås är delvis exploaterat. Marknaden erbjuds fortsatt sista tomten på 20 000 kvm.