

# ÅSTORPS KOMMUN



**DELÅRSBOKSLUT 2009-07-31**

**med helårsprognos**

# Delårsbokslut 2009-07-31 med helårsprognos

<i>Innehåll</i>	<i>Sida</i>
Resultatanalys .....	1
Sammanställning budgetavvikelse .....	4
Kommunens redovisning .....	5
Resultaträkning .....	5
Balansräkning .....	6
Kassaflödesanalys .....	8
Sammanställd redovisning .....	9
Resultaträkning .....	9
Balansräkning .....	10
Kassaflödesanalys .....	12
Nämnder och styrelser, sammanfattning .....	13
Kommunfullmäktige .....	14
Revision .....	15
Valnämnd .....	16
Kommunstyrelse .....	17
Kommunstyrelseförvaltning .....	18
Bygg- och miljönämnd .....	26
Bildningsnämnd .....	28
Medborgarnämnd .....	33
Hälsa- och omsorgsnämnd .....	36



## Resultatanalys

### Delårsresultat januari-juli 2009

#### Koncernen

De senaste åren har befolkningen i Åstorps kommun ökat kraftigt. Denna ökning fortsatte även under första halvåret 2009. Per 090630 uppgick invånarantalet till 14.638 st, en ökning med 105 (109) st sedan årsskiftet 2008/2009. Dock har ökningstakten avtagit från kvartal 1 (0,45%) till kvartal 2 (0,27%). Barnantalet fortsätter att öka vilket ställer krav på resurser till denna verksamhet. Antalet födda första halvåret uppgick till 109 st att jämföra med 96 st under motsvarande period 2008.

Den pågående lågkonjunkturen har påverkat Åstorp i hög grad. Skatteunderlaget för 2009 har nedreviderats. Enligt senaste prognosen (090814) innebär det en total minskning med -20.151 kkr, en budgetavvikelse på -13.484 kkr. Vidare har kostnaderna för försörjningsstöd ökat med 2.496 kkr jämfört med motsvarande period under 2008.

Resultatet per 090731 uppgår till 4.106 (11.932) kkr. Förändringen jämfört med 080731 är hänförlig till förbättrat utfall i bolagskoncernen, förklarar av sänkta räntekostnader. Kommunen visar ett sämre resultat 090731 jämfört med samma period ifjol. Förklaringen till detta fram går under rubriken Kommunen nedan.

Av resultatet är -2.637 kkr hänförligt till kommunen och 6.090 kkr avser bolagskoncernen. Bolagskoncernens olika delar består av BFAB 3.405 kkr, Kvidingebyggen 2.602 kkr samt BITAB 83 kkr. Resterande 653 kkr avser korrigering för övervärden på fastigheter.

#### Kommunen

Kommunens delårsresultat uppgick till -2.637 (+9.455) kkr. Förändringen kan relateras till minskning i skatteutfallet mellan åren, försämrat räntenetto samt ökade kostnader framförallt för försörjningsstöd.

### Helårsprognos 2009

#### Koncernen

Koncernens helårsprognos uppgår till 1.952 (-10.484) kkr. Prognostiserat resultat för dotterbolagskoncernen uppgår till 3.301 kkr samt för kommunen till -2.468 kkr. Resterande belopp 1.119 kkr avser korrigering av övervärde på fastigheter.

Bolagskoncernens positiva prognos förklaras till största delen av sänkta räntekostnader jämfört med tidigare år. Försämringen i resultatet i prognosen jämfört med redovisningen 090731 beror på oförutsedda större underhållsåtgärder såsom syllbyten på Haganässkolan samt takbyten på ett stort antal av bostäderna på Ormas-torpsgatan.

#### Kommunen

Det totala prognostiserade helårsresultatet uppgår till -2.468 (-13.301) kkr. I detta resultat finns inga intäkter för fastighetsförsäljningar utöver budget inräknade.

I prognosen beräknas nettokostnaderna andel av skatter och utjämning uppgå till 99,5%. Nivån är bättre än motsvarande nivå föregående år men fortfarande för hög i för att långsiktigt ha en god ekonomi. Om nyckeltalet skulle vara 98% innebär det att nettokostnaderna måste minskas med 8.659 kkr.

Nedan kommenteras de största avvikelserna i förvaltningarna.

#### Politisk verksamhet (0,3 Mkr)

Den positiva avvikelsen förklaras av lägre personalkostnad än budgeterat gällande kommunstyrelsen. Vidare visar valnämnden ett överskott förklarar av lägre kostnader jämfört med budget för att genomföra EU-valet.

#### Kommunstyrelseförvaltning (-1,1 Mkr)

Största negativa avvikelserna är hänförliga till SBK affär -1.374 kkr samt SBK anslag -600 kkr. Den senare avvikelsen förklaras av ej budgeterade kostnader för bullervallar. Avvikelsen för affärsverksamheten förklaras av initialkostnader vid uppstart av NSVA (-1.500 kkr) samt kostnader för översvämningsskada Moving (-800 kkr). Vidare tyngs resultatet av felperiodiserad faktura från Helsingborgs kommun på -500 kkr.

Positiva resultat redovisas av arbetsmarknadsenheten +450 kkr förklarar av överenskommelse med Arbetsförmedlingen gällande jobb- och utvecklingsgarantin samt jobbgaranti för ungdomar. Även vuxenutbildningen visar positivt resultat +490 kkr främst förklarar av att utbildning inom lager- och terminalarbete beräknas finansieras via statsbidrag för Yrkesvux. Räddningstjänst avviker med -110 kkr på grund av ökat antal insatser jämfört med tidigare år.

#### Bygg- och miljönämnd (-0,4 Mkr)

Bygg- och miljönämndens avvikelse hänför sig i huvudsak till minskade intäkter till följd av minskad byggnation.

#### Bildningsnämnd (0 Mkr)

På grund av fler barn och/eller längre vistelsetid inom såväl barn- som skolbarnomsorg redovisas ett överskridande på -1,3 Mkr. Denna avvikelse kompenseras med centralt avsatta resurser. Interkommunala ersättningar beräknas ge en negativ avvikelse på -1,7 Mkr, främst beroende på fler elever inom gymnasie- och gymnasiesärskolan. Under året har förvaltningen ålagt ett sparbetning vilket beräknas få halvårseffekt -1.900 kkr. Total negativa avvikelsen beräknas återställas på grund av vidtagna åtgärder.

**Hälso- och omsorgsnämnd (-1,6 Mkr)**

I samband med budget fick förvaltningen ett sparbetning på neddragning av 7 platser inom äldreomsorgen. Detta har inte fullt ut kunnat verkställas. Underskottet inom äldreomsorgen kompenseras delvis av ett beräknat överskott inom LSS på grund av retroaktiva ersättningar.

**Medborgarnämnd (-5,2 Mkr)**

Utfallet för försörjningsstöd beräknas ge en negativ budgetavvikelse på -5,0 Mkr. Övrig avvikelse avser dubbla lönekostnader i samband med indragning av tjänster.

**Finansförvaltning (1,1 Mkr)**

Positiv avvikelse förklaras av:

- högt lagd budget avseende förfogande
- lägre pensionsutfall relaterat till ädelreformen
- engångsersättning från Sveriges kommuner och länningar
- sänkning av avgift till AFA
- lägre arbetsgivareavgifter

Negativ avvikelse är främst relaterad till skatter.

**Måluppfyllelse**

Nedanstående mål är fastställda av KF för år 2009.

**Verksamhetsmässiga mål:**

**Planarbetet skall ha fokus på såväl den fysiska som den psykosociala miljön, vilken skall uppfattas som god av medborgarna i Åstorps kommun. Största möjliga hänsyn skall tagas till miljöfrågorna.**

Vi arbetar för ett långsiktigt hållbart samhälle och planerar för att alla människor i kommunen skall kunna leva, verka och resa på ett hållbart sätt. Vår strävan är att uppnå en trygg, hälsosam och säker urban miljö samtidigt som möjligheter till rekreation, friluftsliv och mötesplatser fortsätter att prioriteras.

Arbetet med detaljplaner följer målsättningen.

**Nämndernas verksamhet skall inom tilldelade ramar bedrivas så att medborgarna upplever att en god kvalitet råder.**

Exklusive vatten och exploatering beräknar 3 av 5 nämnder att inte kunna hålla sina ramar.

Angående måluppfyllelse hänvisas till nämndernas redogörelser för verksamheterna.

**Sjukfrånvaron skall inte öka jämfört med föregående år.**

Sjukfrånvaron i december 2008 uppgick till 4,62%. Per 090731 är motsvarande tal 4,41%.

Helårssiffrorna blir helt beroende av vad som händer med den befarade nya influensan.

**Andelen elever med fullständiga slutbetyg skall vara högre än riksgenomsnittet i Skolverkets SALSA-**

**redovisning, där hänsyn tas till kommuners/skolors olika elevsammansättningar och förutsättningar.**

Vårterminen 2008 var modellberäknat värde gällande genomsnittligt meritvärde 200. Det faktiska genomsnittliga meritvärdet för Åstorps kommun var 209. Riksgenomsnittet var 209.

Det föreligger inga uppgifter ännu för vårterminen 2009.

**Vården skall kännetecknas av god kvalitet. 90% av vårdtagarna enligt de årliga mätningarna skall vara nöjda/mycket nöjda.**

Brugarundersökningar har påbörjats och kommer att slutföras under året.

**Finansiella mål:**Resultat

**Det samlade resultatet för Åstorps Kommunkoncern skall uppgå till lägst 30 Mkr sett över en femårsperiod. Inget av de enskilda åren skall visa negativa tal.**

Mätperiod: Utfall 2007 och 2008, prognos per 090731 samt plan 2010 och 2011. I beloppen ingår korrigerings av övervärden fastigheter.

2007 Utfall	7 Mkr
2008 Utfall	14 Mkr
2009 Prognos	2 Mkr
2010 Plan	7 Mkr
2011 Plan	21 Mkr
Summa	51 Mkr

Det samlade överskottet 2007-2011 beräknas uppgå till 51 Mkr.

De överskott som lagts i plan 2011 beräknas med den kännedom vi har idag som realistiskt. För att uppnå målet, givet att prognosen 2009 också blir verkligt utfall, krävs ett resultat 2010 och 2011 på tillsammans 7 Mkr. Detta bedöms som fullt realistiskt att uppnå.

**Målet beräknas uppnås.**

Låneskuld

**Amortering skall ske under en tioårsperiod med 100 Mkr.**

Koncernens anläggningslån uppgick till 200 Mkr den 000101. Per 090731 är motsvarande skuld 380 Mkr.

**Målet beräknas ej uppnås.**

Investeringar

**Kommunens investeringar exkl. affärs- och exploateringsverksamhet skall inte överskrida avskrivningarna under budgetperioden.**

Mätperiod: Prognos 2009 samt plan 2010 och 2011.

Investeringar enligt mätperioden uppgår till 42 Mkr. Avskrivningarna för motsvarande period beräknas till 47 Mkr.

**Målet beräknas uppnås.**



## Sammanfattning måluppfyllelse

Kommunen uppfyller inte samtliga mål som Kommunfullmäktige ställt upp. Detta måste emellertid ses i förhållande till den lågkonjunktur som med kraft drabbat kommunen och som så sent som hösten 2008 var omöjlig att förutse effekten av, med kraftigt reducerade skatteintäkter som följd. Även på kostnadssidan har försörjningsstödet ökat i en omfattning som var svår att förutse. Kommunen har valt att inte gå ut med kortsiktiga sparbetning utan att istället se långsiktigt för att kunna uppnå optimalt resultat. Av denna anledning beräknas inte målen uppfyllas fullt ut.

Givet de förutsättningar som gällt under året bedöms ändå att verksamheten bedrivs i enlighet med god ekonomisk hushållning.

## Investeringar

Kommunens totala investeringsbudget (inklusive kompletteringsbudget) uppgår 2009 till 44.441 kkr. Prognosen visar på ett utfall på 39.708 kkr. Avvikelsen beror främst på senareläggning av budgeterade projekt inom Samhällsbyggnadskontorets område.

BFAB:s budgeterade investeringar för kommunen uppgår till 51.553 kkr. Prognosen är att budgeterade medel kommer att användas. Dock finns en förskjutning gällande projekt Astern som håller sin budgeterade kostnad sett över en treårsperiod.

## Skatter och utjämning

I budgeten för 2009 beräknades den förväntade befolkningen per 081101 försiktigt. Det innebär att det fanns en viss buffert. Allteftersom nya prognoser erhållits från SKL har utfallet försämrats. Efter den senaste prognosen (090814) beräknas slutavräkningarna för 2008 och 2009 till -19.172 kkr. I budgeten fanns avsatt -6.667 kkr, d.v.s., budgetavvikelsen beräknas till -12.505 kkr.

Totalt beräknas budgetavvikelsen för skatter och utjämning enligt prognos uppgå till -7.633 kkr.

## Finansnetto

Finansnettot prognostiseras för kommunen till -4.574 kkr att jämföra med 4.497 kkr i bokslut 081231. Det för-

sämrade utfallet förklaras av lägre intäkter på de reverser vi har till BFAB med löpande ränta. Räntekostnaderna har inte minskat i takt med fallande räntor då kommunen tecknat swapavtal för 65% av lånen. Dessa avtal slöts då räntorna var i stigande och bedömdes att fortsätta att göra så. Under 2008 gav också swapavtalen positiv effekt. På grund av kraftigt räntefall under 2009 innebär det att kostnaderna för våra lån nu blir högre jämfört med om vi valt rörlig ränta. Prognostiserad årsränta uppgår till 3,38%.

## Arbetsgivaravgifter

Under andra halvåret 2007 sänktes arbetsgivaravgiften enligt lag för personer mellan 18 och 25 år. Under 2008 och 2009 har ytterligare sänkning skett samtidigt som specialregler införts för anställda under 26 år och anställda födda 1943 och tidigare. I juni 2009 beslöt AFA att sänka avgiften avseende avtalsgrupp- och avgiftbefrielseförsäkring retroaktivt för hela 2009. Effekten av vidtagna åtgärder prognostiseras för helåret 2009 få en positiv effekt motsvarande 5.639 kkr.

## Balanskrav 2009

Då helårsresultatet för 2008 är positivt finns inget ingående negativt resultat att återställa.

Prognosen för 2009 är ett negativt resultat på -2.468 kkr. I detta belopp ingår indexuppräknings gällande inlöst pensionsåtagande med -4.722 kkr. I tidigare balanskravsutredningar har reservation gjorts för ökade pensionskostnader, till vilket detta hör. Detta belopp kommer därmed inte att ingå i balanskravsresultatet. Totalt finns 42 Mkr avsatta avseende pensionskostnader. Dessa utgör en del av egenkapitalet.

I prognostiserat resultat ingår även en post om -975 kkr avseende åtgärder för bullervallar och deponier, vilken återlägges.

Korrigerat resultat ingår även en post om -1.374 kkr.

Beaktat ovanstående prognostiseras resultatet enligt balanskravsutredning uppgå till 4.603 kkr varvid ingen återställning krävs.

**BUDGETAVVIKELSE I KKR**

U=Utfall P=Prognos

	2006 U	2007 U	2008 U	2009-03 P	2009-04 P	2009-05 P	2009-07 P	2009-08 F	2009-09 P	2009-10P
FÖRVALTNINGAR	Avvikelse	Avvikelse	Avvikelse	Avvikelse	Avvikelse	Avvikelse	Avvikelse	Avvikelse	Avvikelse	Avvikelse
Politiska nämnder	683	491	866	0	75	75	293			
Medborgarnämnd	-29	-423	-3.241	-3.500	-4.346	-4.200	-5.156			
Bygg- o miljö nämnd		298	1.285	0	-278	-169	-263			
Kommunstyrelse		-43	2.245	36	520	680	833			
Bildningsnämnd		-5.091	5.082	-3.500	0	0	0			
Hälsa- o omsorgsnämnd	-8.986	-8.986	-2.856	-2.600	-806	-772	-1.563			
S:a verksamheterna	-29	-14.245	2.515	-9.564	-4.910	-4.461	-6.149	0	0	0
SBK-affär, exploatering	8.546	4.449	7.022	0	-150	-1.500	-1.374			
Finansförvaltning	23.603	12.090	3.075	-8.000	-7.963	-7.000	1.067			
Summa	32.803	2.785	13.478	-17.564	-12.948	-12.886	-6.163	0	0	0
Bullervallar/deponi		-1.381	-5.884		-720	-720	-725			
Budgetavvikelse totalt	32.803	1.404	7.594	-17.564	-13.668	-13.606	-6.888			
Budget	5843	1.630	5.467	4.420	4.420	4.420	4.420			
Redovisat resultat	38.646	3.034	13.061	-13.144	-9.248	-9.186	-2.468			



## Resultaträkning, kommunen

Tusentals kronor	Delår 2008	Bokslut 2008	Delår 2009	Budget 2009	Prognos 2009
Verksamhetens intäkter	71.729	119.657	69.674	102.649	109.200
Verksamhetens kostnader	-397.958	-678.495	-390.007	-681.841	-683.457
Jämförelsestörande poster	4.377	10.124	-3.702	5.947	3.630
Avskrivningar	-6.334	-10.874	-7.731	-14.965	-13.308
<b>VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER</b>	<b>-328.186</b>	<b>-559.588</b>	<b>-331.766</b>	<b>-588.210</b>	<b>-583.935</b>
Skatteintäkter	239.916	410.953	233.986	427.867	414.813
Generella statsbidrag och utjämning	95.132	163.083	97.738	166.782	172.203
<b>Skattenetto</b>	<b>335.048</b>	<b>574.036</b>	<b>331.724</b>	<b>594.649</b>	<b>587.016</b>
<b>RESULTAT EFTER SKATTENETTO</b>	<b>6.862</b>	<b>14.448</b>	<b>-42</b>	<b>6.439</b>	<b>3.081</b>
Finansiella intäkter	14.225	25.274	9.853	26.570	16.205
Finansiella kostnader	-11.632	-20.777	-11.850	-28.339	-20.779
<b>Finansnetto</b>	<b>2.593</b>	<b>4.497</b>	<b>-1.997</b>	<b>-1.769</b>	<b>-4.574</b>
<b>RESULTAT FÖRE EXTRAORDINÄRA POSTER</b>	<b>9.455</b>	<b>18.945</b>	<b>-2.039</b>	<b>4.670</b>	<b>-1.493</b>
Kostnader bullervallar och deponi	0	-5.884	-598	-250	-975
<b>REDOVISAT RESULTAT</b>	<b>9.455</b>	<b>13.061</b>	<b>-2.637</b>	<b>4.420</b>	<b>-2.468</b>

## Tilläggsupplysningar till resultat- och balansräkningarna

Årets delårsbokslut har i likhet med föregående år upprättats per den sista juli. Nytt för i år är att prognosen jämförs med budgeterad resultaträkning. Då detta innebär ett utökat antal kolumner, har den sammanställda redovisningen helt brutits ut och redovisas separat.

Kommunens delårsbokslut är förenklat så till vida att notverket helt har utelämnats. En post bör dock kommenteras.

Gällande jämförelsestörande poster i resultaträkningen fördelar dessa sig som följer i redovisat resultat per 2009-07-31:

Tomtförsäljning	967 kkr
Periodisering årets anslutningsavgifter VA	-1.197 kkr
Periodisering tidigare års anslutningsavg VA	125 kkr
Inlösen pensionsåtagande	-4.697 kkr
Förändring pensionsåtagande före 1998	1.100 kkr
<b>Summa:</b>	<b>-3.702 kkr</b>

I prognosen för helåret 2009 är motsvarande siffror följande:

Tomtförsäljning	1.200 kkr
Periodisering årets anslutningsavgifter VA	-1.500 kkr
Periodisering tidigare års anslutningsavg VA	216 kkr
Inlösen pensionsåtagande	-4.722 kkr
<u>Förändring pensionsåtagande före 1998</u>	<u>8.436 kkr</u>
<b>Summa:</b>	<b>3.630 kkr</b>

Delårsbokslutet har upprättats i enlighet med god redovisningssed. Periodisering av intäkter och kostnader har tillämpats med utgångspunkt från av nämnder lämnade uppgifter.

Ingen förändring av redovisningsprinciper har skett sedan föregående bokslutstillfälle, ej heller någon felrättning. I kassaflödesanalysen har dock några poster flyttats från rubriken finansieringsverksamhet till rubriken löpande verksamhet.

Delårsbokslutet har varit föremål för översiktlig granskning av kommunens revisorer.





## Balansräkning, kommunen

Tusentals kronor	Delår 2008	Bokslut 2008	Delår 2009
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b><u>Anläggningstillgångar</u></b>			
<u>Materiella anläggningstillgångar</u>			
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	64.537	107.583	104.691
Maskiner och inventarier	30.722	40.129	35.326
Pågående nyanläggningar	53.850	8.148	20.592
<b>Summa materiella anläggningstillgångar</b>	<b>149.109</b>	<b>155.860</b>	<b>160.609</b>
<u>Finansiella anläggningstillgångar</u>			
Aktier och andelar i dotterföretag	40.023	40.023	40.023
Andra aktier och andelar	1.619	1.619	1.599
Långfristiga fordringar på dotterföretag	448.365	460.441	487.771
Bostadsrätter	194	194	194
Övriga långfristiga fordringar	480	480	480
<b>Summa finansiella anläggningstillgångar</b>	<b>490.681</b>	<b>502.757</b>	<b>530.067</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>	<b>639.790</b>	<b>658.617</b>	<b>690.676</b>
<b><u>Omsättningstillgångar</u></b>			
Förråd	291	281	278
Exploateringsmark	14.248	22.728	22.728
Kortfristiga fordringar på dotterföretag	10.374	14.318	10.126
Övriga kortfristiga fordringar	8.665	15.386	10.802
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	52.929	28.880	26.937
Kortfristiga placeringar	15.507	15.792	15.792
Kassa och bank	38.740	30.200	26.261
<b>Summa omsättningstillgångar</b>	<b>140.754</b>	<b>127.585</b>	<b>112.924</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>	<b>780.544</b>	<b>786.202</b>	<b>803.600</b>





## Balansräkning, kommunen

Tusentals kronor	Delår 2008	Bokslut 2008	Delår 2009
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>			
<b><u>Eget kapital</u></b>			
Eget kapital	155.866	159.472	156.835
därav delårsresultat	9.455	13.061	-2.637
<b>Summa eget kapital</b>	<b>155.866</b>	<b>159.472</b>	<b>156.835</b>
<b><u>Avsättningar</u></b>			
Pensioner intjänade före 1998	139.843	138.582	141.308
Pensioner intjänade fr.om. 1998	2.944	2.790	2.701
<b>Summa avsättningar</b>	<b>142.787</b>	<b>141.372</b>	<b>144.009</b>
<b><u>Skulder</u></b>			
<b><u>Långfristiga skulder</u></b>			
Anläggningslån	357.000	376.951	377.000
Övriga långfristiga skulder	9.918	10.635	11.738
<b>Summa långfristiga skulder</b>	<b>366.918</b>	<b>387.586</b>	<b>388.738</b>
<b><u>Kortfristiga skulder</u></b>			
Leverantörsskulder	10.278	15.704	8.869
Kortfristiga skulder till dotterföretag	41	735	32
Checkräkningskredit	0	0	0
Övriga kortfristiga skulder	8.632	6.682	14.759
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	96.022	74.651	90.358
<b>Summa kortfristiga skulder</b>	<b>114.973</b>	<b>97.772</b>	<b>114.018</b>
<b>Summa skulder</b>	<b>481.891</b>	<b>485.358</b>	<b>502.756</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>	<b>780.544</b>	<b>786.202</b>	<b>803.600</b>
<b><u>Panter och ansvarsförbindelser</u></b>			
Pensionsförpliktelser inklusive löneskatt	0	0	0
Ställda panter vid föregående årsskifte	Inga	Inga	Inga
Borgens- och övriga ansvarsförbindelser vid föregående årsskifte	45.211	43.671	43.671
Kommuninvest i Sverige AB	211.000	355.564	355.564
<b><u>Soliditet</u></b>			
Soliditet exklusive pensionsskuld före 1998	37,9%	37,9%	37,1%
Soliditet inklusive pensionsskuld före 1998	20,0%	20,3%	19,5%



## Kassaflödesanalys, kommunen

Tusentals kronor	Delår 2008	Bokslut 2008	Delår 2009
<b><u>Den löpande verksamheten</u></b>			
Årets resultat	9.455	13.061	-2.637
Justering för av- och nedskrivningar	6.334	10.874	7.731
Justering för realisationsresultat	-89	-236	-77
Förändring pensionsskuld	1.537	122	2.637
Ökning långfristiga fordringar	-23	-23	0
Ökning långfristiga skulder	2.102	2.818	1.102
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	0	65	-1
<b>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</b>	<b>19.316</b>	<b>26.681</b>	<b>8.755</b>
Minskning förråd, lager och exploateringsmark	28	0	4
Ökning förråd, lager och exploateringsmark	0	-8.442	0
Minskning kortfristiga fordringar	11.057	24.157	10.719
Ökning kortfristiga skulder	0	0	16.247
Minskning kortfristiga skulder	-5.516	-22.718	0
<b>VERKSAMHETSNETTO</b>	<b>24.885</b>	<b>19.678</b>	<b>35.725</b>
<b><u>Investeringsverksamheten</u></b>			
Investering i materiella anläggningstillgångar	-19.773	-31.631	-11.480
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	89	738	77
Investering i finansiella anläggningstillgångar	0	0	-1.000
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	0	0	20
<b>INVESTERINGSNETTO</b>	<b>-19.684</b>	<b>-30.893</b>	<b>-12.383</b>
<b><u>Finansieringsverksamheten</u></b>			
Långfristig upplåning	20.000	39.951	50.000
Amortering av skuld	0	0	-49.951
Utlåning	-20.000	-40.000	-32.000
Tillkommer kortfristig del av ny utlåning	400	800	548
Återbetald utlåning	3.605	11.170	4.122
Avgår kortfristig del av återbetald utlåning	0	-40	0
<b>FINANSIERINGSNETTO</b>	<b>4.005</b>	<b>11.881</b>	<b>-27.281</b>
<b>PERIODENS KASSAFLÖDE</b>	<b>9.206</b>	<b>666</b>	<b>-3.939</b>
Likvida medel vid årets början	29.534	29.534	30.200
Likvida medel vid bokslutstillfället	38.740	30.200	26.261
<b><u>Räntebärande nettotillgång/skuld</u></b>			
Räntebärande nettotillgång(+)/skuld(-) vid årets början	102.580	102.580	91.459
Räntebärande nettotillgång(+)/skuld(-) vid bokslutstillfället	98.975	91.459	119.288



## Resultaträkning, sammanställd redovisning

Tusentals kronor	Delår 2008	Bokslut 2008	Delår 2009	Budget 2009	Prognos 2009
Verksamhetens intäkter	84.141	141.119	83.293	123.934	132.551
Verksamhetens kostnader	-389.543	-667.192	-381.276	-666.129	-676.307
Jämförelsestörande poster	4.377	10.124	-3.702	5.947	3.630
Avskrivningar	-12.196	-20.662	-13.902	-25.233	-23.889
<b>VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER</b>	<b>-313.221</b>	<b>-536.611</b>	<b>-315.587</b>	<b>-561.481</b>	<b>-564.015</b>
Skatteintäkter	239.916	410.953	233.986	427.867	414.813
Generella statsbidrag och utjämning	95.132	163.083	97.738	166.782	172.203
<b>Skattenetto</b>	<b>335.048</b>	<b>574.036</b>	<b>331.724</b>	<b>594.649</b>	<b>587.016</b>
<b>RESULTAT EFTER SKATTENETTO</b>	<b>21.827</b>	<b>37.425</b>	<b>16.137</b>	<b>33.168</b>	<b>23.001</b>
Finansiella intäkter	1.737	2.917	452	1.516	805
Finansiella kostnader	-11.632	-20.780	-11.885	-28.339	-20.879
<b>Finansnetto</b>	<b>-9.895</b>	<b>-17.863</b>	<b>-11.433</b>	<b>-26.823</b>	<b>-20.074</b>
<b>RESULTAT FÖRE EXTRAORDINÄRA POSTER</b>	<b>11.932</b>	<b>19.562</b>	<b>4.704</b>	<b>6.345</b>	<b>2.927</b>
Kostnader bullervallar och deponi	0	-5.884	-598	-250	-975
<b>REDOVISAT RESULTAT</b>	<b>11.932</b>	<b>13.678</b>	<b>4.106</b>	<b>6.095</b>	<b>1.952</b>

## Tilläggsupplysningar till resultat- och balansräkningarna

Årets delårsbokslut har i likhet med föregående år upprättats per den sista juli. Nytt för i år är att prognosen jämförs med budgeterad resultaträkning. Då detta innebär ett utökat antal kolumner, har den sammanställda redovisningen helt brutits ut och redovisas separat.

Kommunens delårsbokslut är förenklat så till vida att notverket helt har utelämnats. En post bör dock kommenteras.

Gällande jämförelsestörande poster i resultaträkningen fördelar dessa sig som följer i redovisat resultat per 2009-07-31:

Tomtförsäljning	967 kkr
Periodisering årets anslutningsavgifter VA	-1.197 kkr
Periodisering tidigare års anslutningsavg VA	125 kkr
Inlösen pensionsåtagande	-4.697 kkr
Förändring pensionsåtagande före 1998	1.100 kkr
<b>Summa:</b>	<b>-3.702 kkr</b>

I prognosen för helåret 2009 är motsvarande siffror följande:

Tomtförsäljning	1.200 kkr
Periodisering årets anslutningsavgifter VA	-1.500 kkr
Periodisering tidigare års anslutningsavg VA	216 kkr
Inlösen pensionsåtagande	-4.722 kkr
<u>Förändring pensionsåtagande före 1998</u>	<u>8.436 kkr</u>
<b>Summa:</b>	<b>3.630 kkr</b>

Delårsbokslutet har upprättats i enlighet med god redovisningssed. Periodisering av intäkter och kostnader har tillämpats med utgångspunkt från av nämnder lämnade uppgifter.

Ingen förändring av redovisningsprinciper har skett sedan föregående bokslutstillfälle, ej heller någon felrättning. I kassaflödesanalysen har dock några poster flyttats från rubriken finansieringsverksamhet till rubriken löpande verksamhet.

Delårsbokslutet har varit föremål för översiktlig granskning av kommunens revisorer.

**Balansräkning, sammanställd redovisning**

Tusentals kronor	Delår 2008	Bokslut 2008	Delår 2009
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b><u>Anläggningstillgångar</u></b>			
<u>Materiella anläggningstillgångar</u>			
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	463.450	532.209	542.116
Maskiner och inventarier	50.971	61.275	55.886
Pågående nyanläggningar	79.320	34.947	63.123
<b>Summa materiella anläggningstillgångar</b>	<b>593.741</b>	<b>628.431</b>	<b>661.125</b>
<u>Finansiella anläggningstillgångar</u>			
Aktier och andelar	1.619	1.619	1.599
Bostadsrätter	194	194	194
Övriga långfristiga fordringar	3.109	3.828	3.828
<b>Summa finansiella anläggningstillgångar</b>	<b>4.922</b>	<b>5.641</b>	<b>5.621</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>	<b>598.663</b>	<b>634.072</b>	<b>666.746</b>
<b><u>Omsättningstillgångar</u></b>			
Förråd	702	671	632
Exploateringsmark	14.248	22.728	22.728
Kortfristiga fordringar	9.800	17.693	11.614
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	54.853	30.124	28.031
Kortfristiga placeringar	15.507	15.792	15.792
Kassa och bank	67.364	57.623	46.763
<b>Summa omsättningstillgångar</b>	<b>162.474</b>	<b>144.631</b>	<b>125.560</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>	<b>761.137</b>	<b>778.703</b>	<b>792.306</b>



## Balansräkning, sammanställd redovisning

Tusentals kronor	Delår 2008	Bokslut 2008	Delår 2009
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>			
<b><u>Eget kapital</u></b>			
Eget kapital	106.925	108.671	112.776
därav delårsresultat	11.932	13.678	4.106
<b>Summa eget kapital</b>	<b>106.925</b>	<b>108.671</b>	<b>112.776</b>
<b><u>Avsättningar</u></b>			
Pensioner intjänade före 1998	139.843	138.582	141.308
Pensioner intjänade fr.om. 1998	2.944	2.790	2.701
Avsättning skatteskuld	5.147	5.742	5.742
<b>Summa avsättningar</b>	<b>147.934</b>	<b>147.114</b>	<b>149.751</b>
<b><u>Skulder</u></b>			
<b><u>Långfristiga skulder</u></b>			
Anläggningslån	357.000	380.109	379.987
Övriga långfristiga skulder	9.918	10.635	11.738
<b>Summa långfristiga skulder</b>	<b>366.918</b>	<b>390.744</b>	<b>391.725</b>
<b><u>Kortfristiga skulder</u></b>			
Leverantörsskulder	18.287	27.604	13.760
Checkräkningskredit	0	0	0
Övriga kortfristiga skulder	11.548	10.779	18.960
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	109.525	93.791	105.334
<b>Summa kortfristiga skulder</b>	<b>139.360</b>	<b>132.174</b>	<b>138.054</b>
<b>Summa skulder</b>	<b>506.278</b>	<b>522.918</b>	<b>529.779</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>	<b>761.137</b>	<b>778.703</b>	<b>792.306</b>
<b><u>Panter och ansvarsförbindelser</u></b>			
Pensionsförpliktelser inklusive löneskatt	0	0	0
Ställda panter vid föregående årsskifte	Inga	3.660	3.660
Borgens- och övriga ansvarsförbindelser vid föregående årsskifte	45.305	43.771	43.771
Kommuninvest i Sverige AB	211.000	355.564	355.564
<b><u>Soliditet</u></b>			
Soliditet exklusive pensionsskuld före 1998	32,4%	31,8%	32,1%
Soliditet inklusive pensionsskuld före 1998	14,0%	14,0%	14,2%



## Kassaflödesanalys, sammanställd redovisning

Tusentals kronor	Delår 2008	Bokslut 2008	Delår 2009
<b><u>Den löpande verksamheten</u></b>			
Årets resultat	11.932	13.678	4.106
Justering för av- och nedskrivningar	12.196	20.662	13.902
Justering för realisationsresultat	-89	265	-77
Förändring pensionsskuld	1.537	122	2.637
Förändring övriga avsättningar	0	595	0
Ökning långfristiga fordringar	-23	-742	0
Ökning långfristiga skulder	2.101	2.476	1.102
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	0	65	2
<b>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</b>	<b>27.654</b>	<b>37.121</b>	<b>21.672</b>
Minskning förråd, lager och exploateringsmark	102	0	39
Ökning förråd, lager och exploateringsmark	0	-8.347	0
Minskning kortfristiga fordringar	13.324	29.875	8.172
Ökning kortfristiga skulder	0	0	5.880
Minskning kortfristiga skulder	-7.190	-14.376	0
<b>VERKSAMHETSNETTO</b>	<b>33.890</b>	<b>44.273</b>	<b>35.763</b>
<b><u>Investeringsverksamheten</u></b>			
Investering i materiella anläggningstillgångar	-43.107	-87.331	-45.598
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	89	738	77
Investering i finansiella anläggningstillgångar	0	0	-1.000
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	0	0	20
<b>INVESTERINGSNETTO</b>	<b>-43.018</b>	<b>-86.593</b>	<b>-46.501</b>
<b><u>Finansieringsverksamheten</u></b>			
Långfristig upplåning	20.000	43.451	50.000
Amortering av skuld	0	0	-50.122
<b>FINANSIERINGSNETTO</b>	<b>20.000</b>	<b>43.451</b>	<b>-122</b>
<b>PERIODENS KASSAFLÖDE</b>	<b>10.872</b>	<b>1.131</b>	<b>-10.860</b>
Likvida medel vid årets början	56.492	56.492	57.623
Likvida medel vid bokslutstillfället	67.364	57.623	46.763
<b><u>Räntebärande nettotillgång/skuld</u></b>			
Räntebärande nettotillgång(+)/skuld(-) vid årets början	-337.000	-337.000	-380.451
Räntebärande nettotillgång(+)/skuld(-) vid bokslutstillfället	-357.000	-380.451	-380.329



## Nämnder och styrelser

### Driftsredovisning

Tusentals kronor	Delår 2008	Bokslut 2008	Delår 2009	Budget 2009	Avvikelse 2009	Prognos 2009
Kommunfullmäktige	-231	-470	-363	-613	-7	-620
Valnämnd	-1	-1	-98	-190	84	-106
Kommunrevision	-428	-743	-387	-719	0	-719
Kommunstyrelse	-1.753	-2.805	-1.761	-3.186	216	-2.970
Kommunstyrelseförvaltning	-34.592	-51.441	-32.918	-59.490	-541	-60.031
Bygg- och miljönämnd	-1.081	-1.642	-1.655	-2.869	-263	-3.132
Bildningsnämnd	-193.470	-331.232	-197.069	-339.165	0	-339.165
Medborgarnämnd	-13.330	-23.073	-16.220	-23.162	-5.156	-28.318
Hälso- och omsorgsnämnd	-86.868	-149.052	-80.906	-143.863	-1.563	-145.426
Finansiering	341.209	579.404	329.338	577.927	1.067	578.994
Extraordinära poster	0	-5.884	-598	-250	-725	-975
<b>TOTALT</b>	<b>9.455</b>	<b>13.061</b>	<b>-2.637</b>	<b>4.420</b>	<b>-6.888</b>	<b>-2.468</b>

### Investeringsredovisning

Tusentals kronor	Delår 2008	Bokslut 2008	Delår 2009	Budget 2009	Avvikelse 2009	Prognos 2009
Kommunfullmäktige	0	0	0	0	0	0
Valnämnd	0	0	0	0	0	0
Kommunrevision	0	0	0	0	0	0
Kommunstyrelse	0	0	0	-3.000	0	-3.000
Kommunstyrelseförvaltning	-17.177	-24.418	-9.420	-33.587	4.933	-28.654
Bygg- och miljönämnd	0	0	0	0	0	0
Bildningsnämnd	-2.056	-6.039	-1.955	-7.354	800	-6.554
Medborgarnämnd	-9	0	0	0	0	0
Hälso- och omsorgsnämnd	-531	-1.174	-105	-500	0	-500
Finansiering	0	0	-1.000	0	-1.000	-1.000
<b>TOTALT</b>	<b>-19.773</b>	<b>-31.631</b>	<b>-12.480</b>	<b>-44.441</b>	<b>4.733</b>	<b>-39.708</b>





## Kommunfullmäktige

Driftsbudget (kkr)	Redovisning 2009-07-31	Prognos 2009-12-31	Budget 2009	Avvikelse 2009-12-31
Statsbidrag	0	0	0	0
Övriga verksamhetsintäkter	0	0	0	0
Interna intäkter	0	0	0	0
<b>Summa intäkter</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Personalkostnader	-277	-471	-436	-35
Lokalkostnader	0	0	-5	5
Övriga verksamhetskostnader	-27	-42	-65	23
Interna kostnader	-59	-107	-107	0
Finansiella kostnader	0	0	0	0
Avskrivningar	0	0	0	0
<b>Summa kostnader</b>	<b>-363</b>	<b>-620</b>	<b>-613</b>	<b>-7</b>
<b>Nettoresultat</b>	<b>-363</b>	<b>-620</b>	<b>-613</b>	<b>-7</b>

Investeringsbudget (kkr)	Redovisning 2009-07-31	Prognos 2009-12-31	Budget 2009	Avvikelse 2009-12-31
Investeringsinkomst	0	0	0	0
Investeringsutgift	0	0	0	0
<b>Nettoinvestering</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### KOMMENTAR, driftbudget:

Fullmäktige följer i stort sett erhållen budget. Avvikelsen avser faktura avseende kostnader belöpande på 2008.

### ÅTGÄRDER med anledning av negativ budgetavvikelse:

Återhållsamhet med kostnader.

Per-Arne Håkansson (S)  
Ordförande



## Revision

<b>Driftsbudget (kk)</b>	Redovisning 2009-07-31	Prognos 2009-12-31	Budget 2009	Avvikelse 2009-12-31
Statsbidrag	0	0	0	0
Övriga verksamhetsintäkter	27	27	27	0
Interna intäkter	0	0	0	0
<b>Summa intäkter</b>	<b>27</b>	<b>27</b>	<b>27</b>	<b>0</b>
Personalkostnader	-92	-143	-143	0
Lokalkostnader	0	0	0	0
Övriga verksamhetskostnader	-322	-603	-603	0
Interna kostnader	0	0	0	0
Finansiella kostnader	0	0	0	0
Avskrivningar	0	0	0	0
<b>Summa kostnader</b>	<b>-414</b>	<b>-746</b>	<b>-746</b>	<b>0</b>
<b>Nettoresultat</b>	<b>-387</b>	<b>-719</b>	<b>-719</b>	<b>0</b>

<b>Investeringsbudget (kk)</b>	Redovisning 2009-07-31	Prognos 2009-12-31	Budget 2009	Avvikelse 2009-12-31
Investeringsinkomst	0	0	0	0
Investeringsutgift	0	0	0	0
<b>Nettoinvestering</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### KOMMENTAR, driftbudget:

Revisionen räknar med att kunna hålla sin budget.

### KOMMENTAR, investeringsbudget:

Ej aktuellt.

*Bengt Sebring (M)*  
*Ordförande*



## Valnämnd

Driftsbudget (kk)	Redovisning 2009-07-31	Prognos 2009-12-31	Budget 2009	Avvikelse 2009-12-31
Statsbidrag	172	172	0	172
Övriga verksamhetsintäkter	0	0	0	0
Interna intäkter	0	0	0	0
<b>Summa intäkter</b>	<b>172</b>	<b>172</b>	<b>0</b>	<b>172</b>
Personalkostnader	-250	-257	-160	-97
Lokalkostnader	-3	-4	0	-4
Övriga verksamhetskostnader	-15	-15	-28	13
Interna kostnader	-2	-2	-2	0
Finansiella kostnader	0	0	0	0
Avskrivningar	0	0	0	0
<b>Summa kostnader</b>	<b>-270</b>	<b>-278</b>	<b>-190</b>	<b>-88</b>
<b>Nettoresultat</b>	<b>-98</b>	<b>-106</b>	<b>-190</b>	<b>84</b>

Investeringsbudget (kk)	Redovisning 2009-07-31	Prognos 2009-12-31	Budget 2009	Avvikelse 2009-12-31
Investeringsinkomst	0	0	0	0
Investeringsutgift	0	0	0	0
<b>Nettoinvestering</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### KOMMENTAR, driftbudget:

Valnämndens överskott beräknas till 84 kkr förklarar av att statligt bidrag ej behövs användas fullt ut.

Ulf Cronbring (S)  
Ordförande



## Kommunstyrelse

<b>Driftsbudget (kk)</b>	Redovisning 2009-07-31	Prognos 2009-12-31	Budget 2009	Avvikelse 2009-12-31
Statsbidrag	0	0	0	0
Övriga verksamhetsintäkter	0	0	0	0
Interna intäkter	0	0	0	0
<b>Summa intäkter</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Personalkostnader	-932	-1 597	-1 755	158
Lokalkostnader	0	0	-1	1
Övriga verksamhetskostnader	-809	-1 311	-1 368	57
Interna kostnader	-20	-62	-62	0
Finansiella kostnader	0	0	0	0
Avskrivningar	0	0	0	0
<b>Summa kostnader</b>	<b>-1 761</b>	<b>-2 970</b>	<b>-3 186</b>	<b>216</b>
<b>Nettoresultat</b>	<b>-1 761</b>	<b>-2 970</b>	<b>-3 186</b>	<b>216</b>

<b>Investeringsbudget (kk)</b>	Redovisning 2009-07-31	Prognos 2009-12-31	Budget 2009	Avvikelse 2009-12-31
Investeringsinkomst	0	0	0	0
Investeringsutgift	0	-3 000	-3 000	0
<b>Nettoinvestering</b>	<b>0</b>	<b>-3 000</b>	<b>-3 000</b>	<b>0</b>

### **KOMMENTAR, driftbudget:**

Beräknat överskott på grund av lägre utfall än budget gällande sammanträdesarvorden KS samt Personalutskott. Även övriga kostnader underskrider en något högt lagd budget.

Ronny Sandberg (S)  
Ordförande



## Kommunstyrelseförvaltning

Driftsbudget (kkkr)	Redovisning 2009-07-31	Prognos 2009-12-31	Budget 2009	Avvikelse 2009-12-31
Statsbidrag	263	351	266	85
Övriga verksamhetsintäkter	26 140	43 031	39 288	3 743
Interna intäkter	2 442	3 763	4 248	-485
<b>Summa intäkter</b>	<b>28 845</b>	<b>47 145</b>	<b>43 802</b>	<b>3 343</b>
Personalkostnader	-29 139	-51 489	-49 380	-2 109
Lokalkostnader	-2 819	-4 906	-4 899	-7
Övriga verksamhetskostnader	-19 864	-34 176	-30 400	-3 776
Interna kostnader	-2 079	-2 965	-2 965	0
Finansiella kostnader	-3 497	-6 055	-7 055	1 000
Avskrivningar	-4 906	-8 435	-8 843	408
<b>Summa kostnader</b>	<b>-62 304</b>	<b>-108 026</b>	<b>-103 542</b>	<b>-4 484</b>
<b>Nettoresultat</b>	<b>-33 459</b>	<b>-60 881</b>	<b>-59 740</b>	<b>-1 141</b>

Investeringsbudget (kkkr)	Redovisning 2009-07-31	Prognos 2009-12-31	Budget 2009	Avvikelse 2009-12-31
Investeringsinkomst	0	0	0	0
Investeringsutgift	-9 420	-28 654	-33 587	4 933
<b>Nettoinvestering</b>	<b>-9 420</b>	<b>-28 655</b>	<b>-33 587</b>	<b>4 933</b>

### Uppföljning inriktningar:

#### Central administration

##### **A. Fortsätta arbetet för att minska sjukfrånvaron ytterligare bland kommunens anställda.**

Sjukfrånvaron har minskat ytterligare jämfört med samma period under 2008. Totala sjukfrånvaron i % av tillgänglig arbetstid var 4,41 under första halvåret 2009 att jämföras med 4,67 under 2008. Arbetet fortsätter!

##### **B. Utveckla ledarskapet på alla nivåer.**

Under våren 2009 har kommunfullmäktige beslutat om "Ledarpolicy i Åstorps kommun 2009", som är ett bra stöd för fortsatt utveckling av ledarskapet på alla nivåer. Under hösten 2009 genomförs en gemensam kompetensutveckling för kommunens arbetsledare. Ledarutvecklingen sker till största delen i egen regi.

##### **C. Planera strategiskt för kommunens framtid.**

Arbetet har för närvarande stort fokus på den ekonomiska situationen under 2009 och de kommande åren. Det innebär ändå att utveckla Åstorps kommun till en attraktivare kommun som är fortsatt intressant för kommuninnevanorna, företagen och de anställda.



### Arbetsmarknadsenheten

#### **A. AME skall genomföra åtgärder inom arbetsmarknadsområdet med hänsyn till utvecklingen på arbetsmarknaden.**

Arbetsmarknaden fortsätter att försvagas och det är en kraftig försvagning jämfört med motsvarande tid 2008. I början på 2009 hade vi i Åstorps kommun 421 personer som var öppet arbetslösa samt 123 personer som var inskrivna i något program med aktivitetsstöd. För juni månad hade dessa siffror ökat till 450 personer som är öppet arbetslösa (motsvarande 4,9% av befolkningen 16-64 år) samt till 179 personer som är inskrivna i något program med aktivitetsstöd.

Arbetsmarknadsenheten har idag två överenskommelser om insatser med Arbetsförmedlingen, dels när det gäller arbetsträning och förstärkt arbetsträning inom jobb- och utvecklingsgarantin och dels jobbsökaraktiviteter med coachning inom jobbgarantin för ungdomar.

Hittills under året har totalt 82 deltagare avslutats (exkl. arbetsmarknadsanställda) på Activa. 57 av dessa har haft målet att hitta en individuell lösning i form arbete och utbildning och 34 (mots 60%) har nått detta mål. Av våra arbetsmarknadsanställda har 7 personer avslutats under perioden varav 1 person har övergått till annan anställning och 2 personer har gått i ålderspension.

#### **B. AME skall erbjuda en arbetsmarknadsinriktad daglig verksamhet för personer med fysiska, psykiska eller intellektuella funktionshinder och som har beslut om daglig verksamhet enligt LSS eller SoL.**

090731 deltog totalt 45 personer i daglig verksamhet anordnad av Arbetsmarknadsenheten. 21 personer hade sin sysselsättning på Activa medan resterande 24 hade sin dagliga verksamhet förlagd till någon utflyttad verksamhet, antingen enskilt eller i grupp. 35 personer var placerade enligt LSS och övriga 10 enligt SoL.

### Vuxenutbildningen

#### **A. Grundläggande Vuxenutbildning**

**Varje kommuninvånare har rätt till grundläggande vuxenutbildning om man saknar sådana kunskaper som normalt uppnås i grundskolan.**

Antalet studerande inom den grundläggande vuxenutbildningen har under året ökat något. Inför hösten räknar vi med ungefär samma antal deltagare som under våren, vilket innebär c:a 25 personer som studerar på hel- eller deltid. Studerandekategorin har under de senaste åren förändrats. Huvuddelen av de studerande kommer från Sfi och studerar inom den grundläggande vuxenutbildningen i syfte att förbättra sina svenskkunskaper.

#### **B. Gymnasial Vuxenutbildning**

**Gymnasial vuxenutbildning som svarar mot individens behov och intresse skall erbjudas.**

Vi erbjuder studier i kärnämnen och inom Omvårdnadsprogrammet i egen regi vid Komvux i Åstorp. Genom ett samarbete med Värnamo kommun och NTI-skolan erbjuder vi dessutom distansstudier inom flertalet teoretiska gymnasiala kurser. Vi erbjuder också utbildning inom Lager- och terminalarbete genom upphandlad utbildning. Denna utbildning ingår i Yrkesvux och genomförs av Utbildarna AB i Helsingborg. Boende i Åstorp har också möjlighet att studera olika gymnasiala kurser genom det interkommunala samarbete som finns i regionen. Denna möjlighet är dock begränsad p.g.a. rådande ekonomiska läge och varje ansökan behandlas individuellt utifrån sökandes tidigare utbildning

#### **C. Svenska för invandrare – Sfi**

**Sfi skall ge grundläggande kunskaper i svenska språket och om det svenska samhället.**

Antalet studerande har under senare tid minskat något och uppgår idag till c:a 100 inskrivna. Tillströmningen är fortsatt hög men en del av våra studerande har övergått till projekt "Integration ge-



nom arbete". Under våren har två projekt startats med syfte att förbättra integrationen, dels ett projekt med språkpraktik och dels en föräldrautbildning som syftar till att stärka deltagarnas förutsättningar till delaktighet och inflytande när det gäller föräldraskapet.

#### **D. Särvox**

**Särvox syftar till att ge vuxna som är utvecklingsstörda kunskaper och färdigheter motsvarande de som ungdomarna kan få i den obligatoriska särskolan.**

Inom Särvox erbjuder vi idag individuellt upplagd utbildning för våra deltagare i svenska, matematik, omvärldskunskap, engelska och data. Vi har idag totalt 10 studerande inskrivna i Särvox och man studerar vid ett till två tillfällen per vecka. Övrig tid ingår deltagarna i den dagliga verksamheten.

#### **E. Gymnasieskolan**

**På uppdrag av Bildningsförvaltningen anordnar Vuxenutbildningsenheten Individuella programmet för ungdomar som inte deltar i reguljärt gymnasieprogram.**

Det individuella programmet, IV, skall stärka elevens val och möjligheter till vidare gymnasiala studier. För ungdomarna på IV-programmet upprättas en individuell plan som kan innefatta studier, praktik eller en kombination av dessa. FUS (Företagsförlagd Utbildning Söderåsen), som ingår i IV-programmet, skall stödja den grupp ungdomar som riskerar hamna utanför framtidens arbetsmarknad.

Inför kommande läsår räknar vi med att c:a 20 elever från grundskolan ej har uppnått behörighet för gymnasiestudier. Till detta kommer c:a 10 elever som gått ett år på IV och ännu ej uppnått behörighet. Totala omfattningen av IV-programmet beräknas vara oförändrad jämfört med läsåret som gått.

#### **Samhällsbyggnadskontoret**

##### **SBK Affär**

**A. Säkerställa vattenleveranser för de närmsta 30 åren genom en total lösning av vattenförsörjning i kommunen.**

Vattenledning mellan Kvidinge och Åstorp är under utförande. I höst kommer inkoppling av den nya ledningen från Kvidinge att ske. Den sedan tidigare utförda vattenledningen till högreservoaren på Björnås kommer att kopplas in samtidigt.

**B. Uppstart av Nordvästra Skånes Vatten och Avlopp AB. Det nya VA-bolaget kommer igång under 2009.**

VA-bolaget kommer att vara bemannat till 2009-09-01. Starten kommer att ske trots att lokaler inte är tillgängliga förrän efter årsskiftet. Det kommer att bli inkörningsproblem eftersom alla frågor ännu inte är lösta. Bedömningen är dock att abonnenterna inte ska märka några störningar.

**C. Minska mängden ovidkommande vatten vid reningsverken.**

Omfattande utredning har gjorts på Haganäsområdet. Åtgärder för att förbättra ledningsnätet kommer att startas under andra halvåret 2009 och ryms inom investeringsbudgeten.

##### **SBK Anslag**

**A. Parkavdelningen kommer att förbättra våra lekplatser och gallra i de naturlika planteringarna.**

Gallring av plantering har i år utförts på Dala med egen personal. Gallring av skogen närmast dammen i Hyllinge kommer att utföras kommande vinter. Gallring av naturlig plantering intill Åstorps-





vägen i Hyllinge kommer att påbörjas till vintern. Lekplatser renoveras kontinuerligt. Lekplatsen på Hyllinge Väster är ombyggd.

**B. Handikappanpassningarna går in i sitt slutskede. År 2010 skall allt vara klart.**

Handikappanpassningar har inventerats. Utförande under hösten 2009 och 2010. Under året har sänkning av kantsten vid övergångar skett i Åstorp.

**C. Insatser på hastighetsbekämpande åtgärder görs efter synpunkter från invånare och utifrån statistik från trafikmätningar.**

Hastighetsdämpande åtgärder har utförts på Sånnavägen och kommer att utföras på Odengatan vid Baldersgatan i augusti 2009. Planering för återinförande av "blomlådeagator" för nästa säsong pågår.

**D. Trafiksäkerheten ökar vid skolor med hjälp av punktinsatser. Utbyggnad av gc-väg från V Sönnarslöv till Kvidinge.**

GC-väg V Sönnarslöv-Kvidinge föreslås skjutas fram till 2010 för att komma i fas med statsbidragen. Trafikmiljön vid Kvidinge skola är klar till skolstarten i augusti.

**SBK Exploatering**

**A. Mark köps in för att möjliggöra expansion.**

När planprogram på industriområdet är klart kommer vi att kunna avgöra vilka fastigheter som måste inköpas för utvidgningen. Inköp av mark för bostadsändamål påbörjas efter det att översiktsplanen är klar.

**B. Bra service lämnas för kunder som vill köpa mark.**

Arbetet pågår ständigt. Samarbetet med medborgarkontoret fungerar bra.

**C. Utveckla fastighetsregistret för snabbare beräkningar av skatter och anskaffningskostnader.**

Utveckling av fastighetsregistret i Geosecma är önskvärt. Resurser saknas för närvarande.

**Räddningstjänsten**

**A. Att optimera den operativa räddningstjänsten, samt utveckla den förebyggande verksamheten för att minimera antalet olyckshändelser.**

Räddningstjänsten fortsätter att i enlighet med lagstiftningen koncentrera sig på att utveckla och förbättra kvalitén på den förebyggande verksamheten enligt uppsatta mål. Ny tillsynsmethodik är framtagen i samverkan med övriga kommuner inom Skåne NV (där räddningstjänsten i Åstorp var en av de idédrivande/skapande parterna). En utvidgning (till att gälla hela länet) av detta projekt kommer att ses över under hösten. Räddningstjänsten har under första halvåret haft en kraftig minskning av antalet felaktiga automatlarm. Räddningstjänsten har under första halvåret utbildat 460 personer i någon form av olycksförebyggande åtgärd.

**B. Budgeten skall vara i balans genom medvetenhet och delaktighet.**

Antalet insatser steg under föregående år med 15% och har under första halvåret 2009 ökat ytterligare. Ökningen beror främst på fler larm om brand i byggnad, brand ej i byggnad, samt larm med sjukvårdsrelaterade orsaker.

I dagsläget är budgetutfallet något negativt p.g.a. höga personalkostnader/ökat antal insatser. Det finns dock en stor osäkerhetsfaktor i utfallet av antalet insatser på årsbasis. Medarbetarna är medvetna och delaktiga.

***C. Medarbetarna skall inneha en hög utbildningsstatus och ett hälsofrämjande förhållningssätt.***

Medarbetarnas utbildningsstatus följer uppsatt övnings/utbildningsplan. Medarbetarnas hälsa och fysiska status är föremål för regelbunden uppföljning. Sjukfrånvaron är väldigt låg eller nästan obefintlig.

**Integrationsenheten*****A. Integrationsarbetet skall långsiktigt leda till att samma sysselsättningsgrad uppnås för invandrarna som för övriga invånare.***

Alla flyktingar som kommer till oss blir erbjudna SFI samt får hjälp med att skrivas in på Arbetsförmedlingen som arbetsökande. Vi har kontinuerlig kontakt med företagen i Skåne.

***B Ge nyanlända flyktingar bästa möjliga stöd och vägledning mot målet att nå egen försörjning och delaktighet i samhället.***

Alla flyktingar har fått erbjudande om språkpraktikplats. Det finns kontinuerlig kontakt med Arbetsförmedlingen. Genom projektet "Integration genom arbete" arbetar vi med utbildning, praktik och försök att få ut fler i arbetslivet. Vi har även ett kvinnoprojekt där vi kartlägger invandrarkvinnors behov av extra stöd och information.

***C. Underlätta personliga kontakter, som går bortom etniska gränser, för ömsesidigt utbyte.***

Integrationsenheten har anordnat grillfest i Skäralid i samband med skolavslutning. Genom olika projekt bl.a. ett kvinnoprojekt.

***D. Inbjuda nyanlända en chans att träna på det svenska språket och lära känna den svenska samhället.***

Alla flyktingar har erbjudits SFI. Ingen har behövt vänta mer än 10 dagar på att börja SFI. Det finns även möjlighet till distansstudier för dem som arbetar. Integrationsenheten har ordnat hemundervisning för en som ej haft möjlighet att delta på SFI.

**KOMMENTAR, driftbudget:****Central administration (+/- 0 kkr)**

Arbetet med att effektivisera inom administrationen samt att minska kostnaderna kommer att fortsätta.

**Arbetsmarknadsenheten (+450 kkr)**

I prognosen för hela 2009 räknar Arbetsmarknadsenheten med ett överskott på 450 kkr. Överskottet beror bl.a. på överenskommelserna med Arbetsförmedlingen inom jobb- och utvecklingsgarantin samt jobbgarantin för ungdomar. Utöver detta har även intäkterna ökat t.ex. på återvinningen, tvätten och legoavdelningen.

**Vuxenutbildningen (+490 kkr)**

I prognosen för 2009 räknar vi med ett överskott på c:a 490 kkr.

Intäkterna ligger under budget. Detta beror framförallt på att vi har färre antal studerande som kommer via kommunens avtal med Migrationsverket än vad som budgeterats. Våra kostnader beräknas bli c:a 990 kkr lägre än budget. De främsta anledningarna till detta är att vår utbildning inom Lager- och terminalarbete beräknas finansieras fullt ut via statsbidrag för Yrkesvux. Dessutom räknar vi med att genom en restriktivare hållning vid beviljande av interkommunal ersättning göra en besparing. Vi räknar också med en besparing på personalsidan inom grundläggande och gymnasial vuxenutbildning.

**Samhällsbyggnadskontoret****SBK Affär (-1.374 kkr)**

Övriga verksamhetskostnader har blivit dyrare än beräknat p.g.a. ökade kostnader för VA-utredningar och rensning av vattenledningsnätet i Kvidinge. VA-bolagiseringen medför ökade kostnader initialt. Finansiella kostnader och avskrivningar blir lägre eftersom alla planerade investeringar inte utfördes 2008. En sen faktura från Helsingborgs stad avseende skötsel av avloppsreningsverket 2008 tynger årets budget.

En översvämningsskada på Moving 2008 beroende på ett haveri i en avloppspumpstation kommer att belasta driftsbudgeten. Slutuppgörelsen med försäkringsbolaget kommer att dra ut på tiden. Skadan kostar c:a 800 kkr.

**SBK Anslag (-600 kkr)**

Åtgärder vid bullervallen i Hyllinge kommer att kosta c:a 600 kkr under året. Kostnaderna ligger i schaktningsarbeten och deponikostnader, samt omfattande kontrollprogram med provtagning. Dessa kostnader finns ej budgeterade.

**SBK Exploatering (+/- 0 kkr)**

Intäkter för försäljning av tomter kan komma att öka p.g.a. försäljning av industrimark.

**Räddningstjänsten (-110 kkr)**

I dagsläget något negativt utfall i personalbudgeten p.g.a. att antal insatser fortsätter att öka/ligga på en högre nivå än tidigare år, samt att Klippans räddningstjänst köper en 50%-ig assistenttjänst. Dessa medför därför högre personalkostnader. Den avvikelse som berör den operativa delen är av förståeliga skäl väldigt svår att påverka.

**Integrationsenheten (+/- 0 kkr)**

Eftersom verksamheten är byggd på antal flyktingar som vi tar emot är det svårt att beräkna intäkter och kostnader. Våra intäkter ökar när vi tar emot fler flyktingar än vi budgeterat och detta har hänt i år.

De första två åren får vi högre ersättning än vi betalar ut. Det tredje året har vi endast utgifter och får ingen intäkt för dessa flyktingar. Därför kommer vårt nettoresultat att variera år från år.



## **KOMMENTAR, investeringsbudget:**

### **Central administration**

Investeringarna beräknas följa fastställd budget

### **Arbetsmarknadsenheten**

Investeringarna beräknas följa fastställd budget

### **Vuxenutbildningen**

Investeringarna beräknas följa fastställd budget

### **Samhällsbyggnadskontoret**

#### **SBK Affär**

Vattenledning till Hyllinge utföres inte i år. Vi avvaktar planläggning av industriområdet för att avgöra exakt sträckning. Utbyte av pumpar på vattenverket har blivit 210 kkr dyrare än beräknat. Överföringsledning mellan Kvidinge och Åstorp kommer att bli drygt 1 Mkr dyrare än budget p.g.a. för optimistiskt beräknad framdrift i budgetarbetet. Priset på rör har också stigit. Den totala investeringsbudgeten för VA-verksamheten kommer inte att överskridas.

#### **SBK Anslag**

Miljöförbättring av Storgatan i Kvidinge föreslås skjutas till 2010 för att komma i fas med statsbidragen.

#### **SBK Exploatering**

Iordningställande av tomter vid Gamla Vägen utföres inte i år.

### **Räddningstjänsten**

Alla RAKEL enheter är beställda, men bara delvis levererade och monterade. RAKEL är sedan den 25/4 i provdrift i samtliga ledningsenheter i Skåne. Enligt plan skall samtliga räddningsenheter vara fullt anslutna i april 2010.

## **ÅTGÄRDER med anledning av negativ budgetavvikelse:**

### **Samhällsbyggnadskontoret**

#### **SBK Affär**

Merkostnaden för VA-bolagiseringen är tillfällig. När bolaget är igång kommer stordriftsvinster och minskade konsultkostnader att medföra besparingar.

Översvämningsskadan på Moving har följts upp och åtgärder har vidtagits för att förhindra ny översvämning.

#### **SBK Anslag**

Konsultkostnader minskar när kontrollprogrammet är klart. Planerade arbeten på vallen är avslutade. Kostnader för provtagning är störst första året och kommer därefter att minska.



**Räddningstjänsten**

Alla kostnader/inköp inom räddningstjänsten följs upp och prövas som vanligt mot nödvändighet, samt i kostnad/nytta perspektiv. Räddningstjänsten kommer under hösten, att fortsätta arbeta för ett nollresultat vid budgetårets slut.

*Göran Clausson*  
*Kommunchef*



## Bygg- och miljönämnd

Driftsbudget (kkkr)	Redovisning 2009-07-31	Prognos 2009-12-31	Budget 2009	Avvikelse 2009-12-31
Statsbidrag	0	7	7	0
Övriga verksamhetsintäkter	1 295	2 474	2 837	-363
Interna intäkter	407	696	667	29
<b>Summa intäkter</b>	<b>1 702</b>	<b>3 177</b>	<b>3 511</b>	<b>-334</b>
Personalkostnader	-1 930	-3 415	-3 638	223
Lokalkostnader	-174	-299	-299	0
Övriga verksamhetskostnader	-1 201	-2 532	-2 255	-277
Interna kostnader	0	0	0	0
Finansiella kostnader	-21	-36	-36	0
Avskrivningar	-88	-152	-152	0
<b>Summa kostnader</b>	<b>-3 414</b>	<b>-6 434</b>	<b>-6 380</b>	<b>-54</b>
<b>Nettoresultat</b>	<b>-1 712</b>	<b>-3 257</b>	<b>-2 869</b>	<b>-388</b>

Investeringsbudget (kkkr)	Redovisning 2009-07-31	Prognos 2009-12-31	Budget 2009	Avvikelse 2009-12-31
Investeringsinkomst	0	0	0	0
Investeringsutgift	0	0	0	0
<b>Nettoinvestering</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Uppföljning inriktningar:

**A. Genomföra strukturförändringar av mbk-verksamheten för att uppnå en så hög kvalitativ och kostnadseffektiv verksamhet som möjligt.**

Med befintliga personalresurser och aktuell arbetssituation kan detta arbete ej fortsätta eller genomföras under året.

**B. Hantering av diariesystem skall vidareutvecklas och bli ett rationellt redskap för Bygg- och miljönämndens verksamhet.**

Utveckling av diariesystem har skett genom att riktad utbildning för berörd personal i rådande diariesystem genomförts under våren 2009. Arbetet kommer att fortlöpa genom internkontroll och kvalitetsutveckling.

**C. Vid detaljplanering skall fysisk planering särskilt beakta dagvattenlösningar med hänsyn till de klimatförändringar som blir allt mer påtagliga.**

Arbetet har hög prioritet och fortlöper kontinuerligt i samverkan med Samhällsbyggnadskontoret.

***D. Vidareutveckling av kommunens hemsida avseende bygg- och miljönämndens verksamhet.***

På grund av personalbyte inom central administration har inte vidareutvecklingen av kommunens hemsida kunnat genomföras i önskvärd omfattning för bygg- och miljönämndens verksamhet. Arbetet kommer att fortlöpa. Grundläggande planinformation har lagts in på hemsidan under våren och slutförs under året.

***E. Inventera de byggnader som har uppförts utan bygglov och handlägga dessa ärenden. Arbetet börjar genomföras andra halvan av 2009 och avslutas 2010. Arbetet förutsätter nya kommunövergripande ortofoton under våren 2009.***

Inventeringen förutsätter nya ortofoton och dessa har ej levererats p.g.a. att företaget gått i konkurs. Tyvärr måste därför inventeringen skjutas ett år framåt. Arbetet kan istället utföras andra halvan av 2010 och avslutas 2011 under förutsättning att flygning görs i maj 2010.

***F. Lokala miljömål skall utarbetas.***

Det lokala miljömålsarbetet har pågått sen årsskiftet i Miljömålsgruppen och i dagsläget har gruppen ett mål kvar att diskutera. Totalt har gruppen då diskuterat 9 mål, de andra 6 målen har inte tagits upp i gruppen antingen på grund av de inte berör Åstorps kommun eller att Åstorps kommun redan har utfört från Länsstyrelsen i Skåne län föreslagna åtgärder. Förhoppningen är att Miljömålsprogrammet kan slutredigeras runt årsskiftet och därefter presenteras politiskt.

**KOMMENTAR, driftbudget:**

Negativ trend vad gäller intäkterna för bygglov om drygt 400 kkr till följd av minskad byggnation, viss del av detta intäktsbortfall kompenseras av ökade intäkter inom miljöområdet och vad gäller livsmedelskontroll.

Kostnadssidan inkluderar också nedlagt arbete och konsultkostnader gällande vallarna i Hyllinge. Den negativa nettoavvikelsen på kostnadssidan om drygt 50 kkr består främst av ökade kostnader för dataprogram och datahantering inom mbk-verksamheten samt gemensam ej budgeterad utbildning för nämnd och förvaltning till följd av ändrat regelverk. Övriga delar överensstämmer väl med antagen budget för 2009.

Nämndens totala negativa budgetavvikelse på 388 kkr hade om av nämnden föreslagna taxeförändringar, vilka hänskjutits till budgetberedningen för 2010-års budget, antagits kunnat minska prognostiserat underskott till stora delar.

**KOMMENTAR, investeringsbudget:**

Inga investeringar görs under året.

**ÅTGÄRDER med anledning av negativ budgetavvikelse:**

Intäktsbortfallet för bygglov som till stor del beror på det finansiella läget i landet är och kommer alltid att förbli en näst intill omöjlig del att budgetera på ett korrekt sätt, då påverkan från nämndens sida är obefintlig. Trots detta måste effekterna av intäktsbortfallet minskas så mycket som möjligt. Till följd av detta fordras en mycket stor allmän återhållsamhet såväl gällande personalkostnader, konsult- och övriga verksamhetskostnader inom nämndens verksamhetsområde.

Anita Månsson  
Förvaltningschef





## Bildningsnämnd

Driftsbudget	Redovisning 2009-07-31	Prognos 2009-12-31	Budget 2009	Avvikelse 2009-12-31
Statsbidrag	5 015	6 804	6 804	0
Övriga verksamhetsintäkter	10 874	14 773	14 773	0
Interna intäkter	9 079	16 022	16 022	0
<b>Summa intäkter</b>	<b>24 969</b>	<b>37 599</b>	<b>37 599</b>	<b>0</b>
Personalkostnader	-125 079	-211 530	-211 530	0
Lokalkostnader	-24 354	-41 614	-41 614	0
Övriga verksamhetskostnader	-62 822	-108 202	-108 202	0
Interna kostnader	-6 925	-10 498	-10 498	0
Finansiella kostnader	-468	-805	-805	0
Avskrivningar	-2 391	-4 115	-4 115	0
<b>Summa kostnader</b>	<b>-222 038</b>	<b>-376 764</b>	<b>-376 764</b>	<b>0</b>
<b>Nettoresultat</b>	<b>-197 069</b>	<b>-339 165</b>	<b>-339 165</b>	<b>0</b>

Investeringsbudget	Redovisning 2009-07-31	Prognos 2009-12-31	Budget 2009	Avvikelse 2009-12-31
Investeringsinkomst	0	0	0	0
Investeringsutgift	-1 955	-6 554	-7 354	800
<b>Nettoinvestering</b>	<b>-1 955</b>	<b>-6 554</b>	<b>-7 354</b>	<b>800</b>

### Uppföljning inriktningar:

**A. Verksamheten skall genomsyras av den värdegrund som vårt samhälle byggt upp, bl.a. genom att respektera varandra och gemensamt ta ansvar för vår omvärld.**

Förskolans, skolans och skolbarnsomsorgens arbetsdag präglas av ett konstant värdegrundsarbete som sker i mötet mellan barn – barn och barn – vuxen. Verksamhetens likabehandlingsplaner är ett stöd i arbetet. Man visar hänsyn och respekt för varandra och arbetar med att vårda och behålla goda relationer. Förståelse och medmänsklighet främjas genom att vuxna föregår med gott exempel och har ett förhållningssätt där vi sätter barnet i centrum och ser till allas bästa.

*Ur kvalitetsredovisningen 2008.*

**B. Barnet/eleven och lärandet skall ses ur ett helhetsperspektiv, vilket innebär en medvetenhet om att möta individen där han eller hon befinner sig just nu – oavsett ålder.**

Ett kommungemensamt dokument med riktlinjer för individuella utvecklingsplaner och skriftliga omdömen har tagits fram inför höstterminen 2009. Detta skall användas av all personal i organisationen. BIN informerades 2009-06-17.



***C. Alla skall uppleva lusten att lära i en trygg och säker miljö, där alla tendenser till kränkande behandling kraftfullt bekämpas.***

I alla verksamheter arbetar pedagogerna medvetet för att stimulera barnets/elevens nyfikenhet och lust att lära. Att utgå från barnets/elevens förutsättningar och erbjuda ett varierat arbetssätt stimulerar elevernas lust att lära och bibehåller deras nyfikenhet. Likabehandlingsplanen går hand i hand med det värdegrundsarbete som genomsyrar verksamheten. I dessa finns en tydlig arbetsgång som följs och som årligen revideras. Verksamheten accepterar inte diskriminering och kränkande beteende, varför snabbt och aktivt ingripande prioriteras bland personalen.

*Ur kvalitetsredovisningen 2008*

***D. Ett utökat reellt inflytande för barn/elever och föräldrar skall utvecklas.***

Utvecklingssamtalen mellan föräldrar, barn/elever och personal är centrala för att stärka inflytandet. I takt med stigande ålder och mognad tränas barn/elever att ta ansvar och att ha inflytande över sitt lärande i det dagliga skolarbetet och på rasterna. Barnen/eleverna tar ansvar och har möjlighet att påverka genom klassråd, elevråd, arbetsområden och individuella utvecklingsplaner (IUP). Verksamheten arbetar med den demokratiska processen i de olika råden (klassråd, elevråd, antimobbingråd, matråd, gårdsråd) samt får barnen/eleverna delaktiga i beslut kring arbetsformer, läxor och övriga aktiviteter.

*Ur kvalitetsredovisningen 2008*

***E. Decentraliserad organisation med större ansvar och utökade befogenheter för arbetslagen.***

Organisationen arbetar med att öka det decentraliserade ansvaret. Både förskolorna och skolorna har generellt kommit ganska långt i det egna ansvarstagandet.

***F. Individuella utvecklingsplaner upprättas för alla barn i samarbete med föräldrarna.***

Ett kommungemensamt dokument med riktlinjer för individuella utvecklingsplaner och skriftliga omdömen har tagits fram inför höstterminen 2009. BIN informerades 2009-06-17.

***G. Elever som slutar grundskolan skall ha behörighet för gymnasiala studier och vara väl förberedda för framtiden.***

Slutbetygen för år 9 vt 09 innebar följande:

Vid Hyllinge skola var en elev av 57 (2%) inte behörig för nationellt program. Av Bjönekullaskolans 137 elever var 20 elever inte behöriga (15%).

En i detta sammanhang relevant information är att den särskilda undervisningsgruppen Hemmaplan förbättrade sina resultat från sju betyg till 37.

***H. Verksamheten skall kvalitetsgranskas varje år för att öka måluppfyllelsen.***

Det systematiska kvalitetsarbetet fungerar väl enligt Skolverkets senaste inspektion. Varje rektorsområdes kvalitetsredovisning skall finnas tillgängligt på resp. hemsida. Förvaltningen har dock ambitionen att se över kvalitetsarbetet i hela organisationen för att ytterligare höja måluppfyllelsen.

***I. Verksamheten med individuella programmet IV skall stärka elevens val och möjligheter till vidare gymnasiala studier. Studierna ska kombineras med praktik på olika arbetsplatser, så att eleverna kan skapa sig en bild av arbetsmarknaden och underlätta valet av utbildning.***

***Projektet FUS – Företagsförlagd utbildning Söderåsen – skall stödja den grupp ungdomar som riskerar att hamna utanför framtidens arbetsmarknad.***

Kompletteras senare efter överläggning med komvux.

***J. Kulturhuset Björnen skall, med lockande kulturarrangemang och varierat programutbud av god kvalitet, utgöra en attraktiv mötesplats för såväl kommunens egna invånare som för besökare från***



**kringliggande kommuner. Under året skall antalet kulturarrangemang uppgå till i genomsnitt två per månad.**

Under 2008 hade verksamheten i genomsnitt tre evenemang per månad. Hittills under 2009 har det blivit två kulturarrangemang varje månad i avsikt att förbättra ekonomin.

**K. Förvaltningens arbete skall vara inriktat på en aktiv dialog med föreningslivets företrädare, ungdomsråd, egen verksamhet m.fl. Målgruppsinriktad information skall genomföras minst fyra gånger per år gentemot föreningar, organisationer, företag, offentlig verksamhet, etc.**

Arbetet pågår kontinuerligt och information till berörda ges vid olika tillfällen.

**L. Bibliotekens huvuduppgift är att verka för läsning, information, bildning och upplevelser samt att skapa förutsättningar för att olika kulturella uttrycksformer kommer till stånd.**

Biblioteket erbjuder ett stort utbud av böcker för alla åldrar, ett brett sortiment av svensk och utländsk dagspress och av svenska och utländska tidskrifter, många talböcker, CD-skivor och filmer. Biblioteket stöttar de funktionshindrade i kommunen så att de kan få böcker direkt till sin bostad, de äldre kan låna och beställa direkt på äldreboende och barn-/elevgrupper kommer till biblioteket för bokprat och visningar. Skola och bibliotek har ett nära samarbete kring handledning och undervisning i informationshantering samt stimulering av läs- och skrivutveckling. Varje månad ställer erkända konstnärer ut sina alster i bibliotekets lokaler. Biblioteket erbjuder ett rikt och varierat programutbud för alla åldrar.

**M. Kommunens anläggningar skall vara i sådant skick att föreningar m.fl. har möjligheter att utöva sina verksamheter på ett säkert sätt.**

Besiktning av anläggningarna genomförs med fokus på säkerhet och städning.

### **KOMMENTAR, driftbudget:**

Årets resultat bedöms att bli enligt budget 2009. Prognosen är osäker p.g.a. att besparingen till grundskolan inte ger helårseffekt och att interkommunala kostnader avseende verksamheterna grundskola och gymnasium blir högre än budgeterat, se bilaga.

Alla verksamheter har fått i uppdrag att göra plusresultat inom sina verksamheter för att förvaltningen skall kunna göra ett nollresultat för 2009.

En annan osäkerhet avseende prognosen utgörs av de nya bidragsregler som började gälla 2009-07-01. Genom ändringarna skapas ett system med ett bidrag som följer barnet till den verksamhet som föräldrarna väljer – en barnomsorgspeng.

Enskilda förskolor och fritidshem samt alternativa former av pedagogisk omsorg i enskild regi kan ansöka om kommunens godkännande. Pedagogisk omsorg avser verksamhet som inte är förskola, skolbarnomsorg, öppen förskola eller öppen skolbarnomsorg. Pedagogisk omsorg utgör ett samlingsbegrepp där familjedaghem är ett av flera tänkbara varianter.

### **KOMMENTAR, investeringsbudget:**

Prognosen bedöms till överskott med c:a 800 kkr.

### **ÅTGÄRDER med anledning av negativ budgetavvikelse:**

Samtliga ledare inom alla verksamheter inom bildningsförvaltningen har informerats om kommunens och nämndens ekonomiska situation. Alla verksamheter har fått i uppdrag att göra plusresultat



inom sina verksamheter för att förvaltningen skall kunna göra ett nollresultat för 2009. Detta har med eftertryck betonats vid samtliga utvecklingsmöten som förvaltningen har haft med alla områden under april-maj samt vid ledningskonferensen 2009-06-11. I de allmänna åtgärder som skall beaktas i detta arbete ingår att fortsatt bl.a. att pröva alla anställningar, överväga alla vikariat och noga pröva behov av inköp.

Ärendet tas upp igen med samtliga ledare 2009-08-11.

*Claes Jarlvi*  
*Förvaltningschef*



BILDNINGSNÄMNDEN		JULI			2009	Bilaga
Förskola	Snitt utfall	Budget 2009	Avvikelse perioden	Prognos	Avvikelse prognos	Prognos kkr
Antal barn	831	794	-37			
Vistelsetid	28,5	29,0	0,5			
Producerad tid	23 687	23 029	-658	23171	-142	-306
<b>Skolbarnomsorg</b>						
	Snitt utfall	Budget 2009	Avvikelse perioden	Prognos	Avvikelse prognos	
Antal barn	477	491	13			
Vistelsetid	13,7	13,3	-0,4			
Producerad tid	6 545	6 522	-23	6 963	-441	-656
<b>Summa förskola/skolbarnomsorg</b>						<b>-962</b>

Prognos förskolan och skolbarnomsorg avser endast kostnader för pedagogisk personal

De prognosticerade timmarna baseras på samma utveckling som för 2008

Tre nya avdelningar, Tingdal två och Kvidinge en.

Beviljat anslag för volymökningar och nya avdelningar till förskolan/skolbarnomsorg ligger centralt under kommunstyrelsens budget.

**Prognosen för förskola/skolbarnomsorg utöver kommunstyrelsens ram**

						1 320	
						<b>0</b>	
<b>Gymnasium</b>	Budget 2009			Prognos 2009			Avvikelse 2009
	Vt-09	HT-09	Snitt	Vt-09	HT-09	Snitt	
Antal elever	597	578	588	602	611	607	-19
pris per elev	48	48	55877	47	47	56620	-743
<b>Gymnasiesärskola</b>	Budget 2009			Prognos 2009			Avvikelse 2009
	Vt-09	HT-09	Snitt	Vt-09	HT-09	Snitt	
Antal elever	29	29	29	28	34	31	-2
pris per elev	110	110	6383	111	111	6886	-503

Prognosen för höstterminen är osäker. Ingen hänsyn har tagits till ny inflyttning under 2009

**Summa prognos Gymnasium**

<b>Grundskola</b>						
Lärare	Besparingen 6,0 årsarbetare blir inte helårseffekt p g a läsårsverksamhet					-1 600
Elevassistenter	Besparingen 2,0 årsarbetare blir inte helårseffekt p g a läsårsverksamhet					-300
<b>Summa prognos Grundskola</b>						<b>-1 900</b>

#### Interkommunala

Elever i andra kommuner/frist	Budget 2009			Prognos 2009			Avvikelse 2009
	Vt-09	HT-09	Snitt	Vt-09	HT-09	Snitt	
Antal elever	159	159	159	156	169	163	-4
pris per elev	35	35	11264	35	35	11517	-254
<b>Elever från andra kommuner</b>	Budget 2009			Prognos 2009			Avvikelse 2009
	Vt-09	HT-09	Snitt	Vt-09	HT-09	Snitt	
Antal elever	15	15	15	12	12	12	3
pris per elev	30	30	900	30	30	720	-180

Prognosen för höstterminen är osäker

**Summa prognos interkommunala grundskolan**

**Summa totalt bildningsnämnden**

**FÖRVÄNTAD PROGNOSE EFTER GENOMFÖRDA ÅTGÄRDER**

**0**



## Medborgarnämnd

Driftsbudget (kkkr)	Redovisning 2009-07-31	Prognos 2009-12-31	Budget 2009	Avvikelse 2009-12-31
Statsbidrag	81	82	50	32
Övriga verksamhetsintäkter	64	73	0	73
Interna intäkter	2	2	0	2
<b>Summa intäkter</b>	<b>147</b>	<b>157</b>	<b>50</b>	<b>107</b>
Personalkostnader	-7 592	-12 715	-12 624	-91
Lokalkostnader	-449	-801	-789	-12
Övriga verksamhetskostnader	-8 126	-14 735	-9 625	-5 110
Interna kostnader	-176	-180	-130	-50
Finansiella kostnader	-2	-5	-5	0
Avskrivningar	-22	-39	-39	0
<b>Summa kostnader</b>	<b>-16 367</b>	<b>-28 475</b>	<b>-23 212</b>	<b>-5 263</b>
<b>Nettoresultat</b>	<b>-16 220</b>	<b>-28 318</b>	<b>-23 162</b>	<b>-5 156</b>

Investeringsbudget (kkkr)	Redovisning 2009-07-31	Prognos 2009-12-31	Budget 2009	Avvikelse 2009-12-31
Investeringsinkomst	0	0	0	0
Investeringsutgift	0	0	0	0
<b>Nettoinvestering</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Uppföljning inriktningar:

**A. Medborgarnämnden skall ge Åstorps kommuninnevånare en god service genom ett Medborgarkontor och ett Myndighetskontor som präglas av**

- **god service**
- **respektfullt bemötande**
- **kompetent personal**
- **lättillgänglig och aktuell information**
- **skyndsamt och rättssäker handläggning**

Målet med att ge god service, lättillgänglig och aktuell information efterlevs bland annat genom Medborgarkontoret. Personalen genomgår utbildning och utveckling för att uppnå en god generell kompetens samt för att få en bred kunskap om de kommunala verksamheterna.

På Medborgarkontoret finns även tillgänglig information i form av broschyrer och tidskrifter. Information skall också finnas på en digital anslagstavla som både besökare inne på Medborgarkontoret samt förbipasserande på gatan ska kunna ta del av.

Periodvis har på Myndighetskontoret handläggningen inte skett så skyndsamt som önskvärt vore utifrån nämndens inriktning. Detta på grund av vid dessa tillfällen högt antal inkommande ärenden.

**B. Kommuninvånare skall i samband med myndighetsutövning**

- **få tydlig information om rättigheter och skyldigheter**
- **uppleva sig respektfullt bemött**
- **känna delaktighet i utredning och beslut**

Handläggningen för all myndighetsutövning sker utifrån de lagstadgade kraven på delaktighet, dokumentation, kommunikering och information. Uppstår brister vidtas åtgärder omgående för att rätta till dessa brister.

Nöjdhetsmätning är inte genomförd.

**C. För att öka kvaliteten och rättsäkerheten i utredningar kring barn och unga skall BBIC (Barnets behov i centrum) användas som metod**

Modellen som BBIC används i majoriteten av utredningarna kring barn och unga med vissa undantag när det funnits anledning att utredningen fått ske extra skyndsamt.

**KOMMENTAR, driftbudget:**

För helåret prognostiseras för Medborgarnämnden en negativ avvikelse på ca 5,2 Mkr. Överskridandet är i stort sätt helt hänförbart till ökade kostnader för försörjningsstöd. Kostnaderna för försörjningsstöd beräknas för helåret redovisa ett negativt resultat på c:a 5 Mkr. Utfallet för försörjningsstöds kostnaderna är efter sju månader ett budgetöverskridande med c:a 2,7 Mkr.

Genomsnittskostnaden per månad för utbetalt försörjningsstöd januari- juli är c:a 1 Mkr. Prognosen om ett negativt resultat för helåret på c:a 5 Mkr är beräknad utifrån en fortsatt genomsnittskostnaden per månad på c:a 1,1 Mkr.

Förvaltningen har genomfört analys av utbetalt försörjningsstöd. Analysen visar bl.a. på att åldersgruppen födda 1985-1989 är en stor grupp som erhåller försörjningsstöd och där antalet tycks öka. En stor del av de utbetalda försörjningsstöds kostnaderna är att hänföra till det rådande arbetsmarknadsläget.

Personalkostnaderna inom Medborgarförvaltningen prognostiseras uppvisa en negativ avvikelse på 175 kkr på grund av dubbla lönekostnader i samband med indragning av tjänster.

**ÅTGÄRDER med anledning av negativ budgetavvikelse:**

Den allt ökande negativa utvecklingen av kostnaderna för försörjningsstöd är svår att påverka för medborgarnämnden enbart. Det är främst den höga arbetslösheten i Åstorps kommun som bidrar till att många antingen permitteras från sitt arbete eller har andra svårigheter att klara sin egen försörjning. Den analys som gjorts visar att antalet unga som blivit beroende av försörjningsstöd har ökat. Arbetsförmedlingen har kunnat erbjuda insatser för en del av dessa personer. Lättast att få arbete har varit för dem som har god utbildning och tidigare erfarenheter från arbetslivet. För de personer som inte har lika lätt att komma ut på arbetsmarknaden krävs såväl interna insatser som externa. Svårigheter finns att motivera denna grupp till studier då personerna bland annat inte varit beredda på att ta studielån.

Överläggningar med Activa, försäkringskassan och arbetsförmedlingen har skett för diskussion kring gemensamma åtgärder för gruppen unga försörjningsstödsstagare. Fortsatta träffar kommer att ske.

Stora farhågor finns att kostnader för försörjningsstöd kommer att öka ytterligare under de närmaste åren.





När det gäller befarat överskridande av personalkostnaderna gäller strikt återhållsamhet för att nå ekonomisk balans. Bland annat har inga semestervikarier anställts under sommarperioden.

*Anita Månsson*  
*Förvaltningschef*



## Hälsa- och omsorgsnämnd

Driftsbudget (kkkr)	Redovisning 2009-07-31	Prognos 2009-12-31	Budget 2009	Avvikelse 2009-12-31
Statsbidrag	2 002	4 005	125	3 880
Övriga verksamhetsintäkter	22 917	37 317	35 985	1 332
Interna intäkter	96	165	165	0
<b>Summa intäkter</b>	<b>25 015</b>	<b>41 487</b>	<b>36 275</b>	<b>5 212</b>
Personalkostnader	-71 758	-124 835	-120 914	-3 921
Lokalkostnader	-11 381	-20 048	-20 263	215
Övriga verksamhetskostnader	-19 438	-37 119	-34 324	-2 795
Interna kostnader	-2 966	-4 261	-3 987	-274
Finansiella kostnader	-55	-95	-95	0
Avskrivningar	-323	-555	-555	0
<b>Summa kostnader</b>	<b>-105 921</b>	<b>-186 913</b>	<b>-180 138</b>	<b>-6 775</b>
<b>Nettoresultat</b>	<b>-80 906</b>	<b>-145 426</b>	<b>-143 863</b>	<b>-1 563</b>

Investeringsbudget (kkkr)	Redovisning 2009-07-31	Prognos 2009-12-31	Budget 2009	Avvikelse 2009-12-31
Investeringsinkomst	0	0	0	0
Investeringsutgift	-105	-500	-500	0
<b>Nettoinvestering</b>	<b>-105</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>0</b>

### Uppföljning effektmål:

#### A. 90% av vårdtagarna / brukarna ska vara nöjda / mycket nöjda med upplevd kvalitet.

Brukarundersökning är genomförd på Pollux under perioden november 08 till mars 09. Denna visar att huvuddelen av de som besvarat enkäten är nöjda / mycket nöjda med kvaliteten.

Inom övriga verksamheter planeras brukarundersökningar under hösten 2009.

#### B. 100% av omvårdnadspersonalen ska kunna dokumentera enligt länsstyrelsens direktiv.

Under juni månad har en genomgång av den sociala dokumentationen skett på samtliga enheter inom förvaltningen. Förbättringsområden har identifierats och handlingsplan upprättats. Under hösten kommer arbetet att ske enligt den plan som finns upprättad för varje område för att uppnå målet.

#### C. 85% av medarbetarna ska vara nöjda med den psykosociala arbetsmiljön.

Under mars månad har som ett led i arbetsmiljöarbetet en enkät lämnats ut till samtlig personal. Denna visar att de anställda trivs bra och känner sig trygga med sina arbetskamrater. På frågan "trivs du med ditt arbete?" svarar de lite olika på de olika områdena, mellan 82-100% uppger att de trivs med sitt arbete. På frågan "känner du dig trygg med dina arbetskamrater?" uppger 85-94% att de gör det.

**KOMMENTAR, driftbudget:**

För helåret prognostiseras för Hälso- och omsorgsnämnden en negativ avvikelse på ca 1,6 Mkr och där prognosen fördelar sig på verksamhetsgrenarna enligt följande:

Äldreomsorgen inkl HSL:	- 2,5 Mkr
LSS:	+ 1,0 Mkr
IFO:	- 0,1 Mkr
Ledning och adm:	0

**Äldreomsorg:**

I årets budget ligger ett sparbeting i form av neddragning av 7 platser inom särskilt boende. Detta sparbeting är lagt med helårseffekt men det har visat sig vara mycket svårt att avveckla dessa platser då antalet beslut som kräver verkställighet ej minskat. I dagsläget har 4 av 7 platser kunnat avvecklas. Detta innebär en avvikelse gentemot budget på c:a 600 kkr.

Bristen på platser har inneburit att vi tvingats till en extern placering vilket innebär att placeringskostnaderna för äldreomsorgen står för ett prognostiserat minus på 520 kkr.

Korttidsvårdsavdelningen har under våren periodvis varit hårt ansträngd och platsantalet fått utökas detta har vid vissa tillfällen krävt extra resurser.

Personalkostnaderna sammantaget inom äldreomsorgen pekar på ett prognostiserat minus med c:a 1,2 Mkr.

Färdtjänstkostnaderna, för vilka vi i 2009 års budget fick ett tillskott på 300 kkr, fortsätter att öka och visar på ett prognostisk överskridande 2009 med 250 kkr, detta ligger helt utanför vår kontroll.

**LSS:**

LSS:s beräknade positiva avvikelse är att hänföra till dels en retroaktiv engångsersättning från försäkringskassan på 600 kkr samt dels en retroaktiv engångsersättning från ett kooperativ på 400 kkr. Placeringskostnaderna inom LSS står för ett prognostiserat minus på c:a 100 kkr.

**IFO:**

Inom IFO har antalet placeringar legat på en stabil relativt låg nivå.

**ÅTGÄRDER med anledning av negativ budgetavvikelse:**

Inom hela förvaltningen är medvetenheten hög när det gäller den ekonomiska situation som råder. Stor restriktivitet råder vid vikarietillsättning.

Inom äldreomsorgen pågår arbetet med att se över hur vikariebemanningen kan optimeras. Ett flexibelt utnyttjande av resurserna eftersträvas. Inom demensvården har ytterligare en plats kunnat skapas inom befintlig ram.

Arbetet med att skapa förutsättningar att möta behov hos utsatta barn på hemmaplan har lett fram till ett förvaltningsövergripande arbetssätt som ska implementeras i de olika förvaltningarna under augusti månad.



ÅSTORPS KOMMUN  
Kommunstyrelseförvaltningen  
Besöksadress: Stationen  
Postadress: 265 80 ÅSTORP  
Telefon: 042 - 640 00  
Telefax: 042 - 640 92  
E-post: [ksf@astorp.se](mailto:ksf@astorp.se)  
Internet: [www.astorp.se](http://www.astorp.se)