

Kommunstyrelsens ledningsutskott

Tid: Onsdagen den 21 mars 2018, **klockan 8:30-10:30**

Plats: Sammanträdesrum 1, BRIO-huset, Osby

Ärende

- 1 Upprop och protokollets justering
- 2 Godkännande av dagordning
- 3 **Kl. 8:30**
Budgetanvisningar inför budget 2019 och flerårsplan 2020-2021
T.f. ekonomichef Johanna Lindhe
- 4 Årsredovisning och bokslut 2017 samt beslut om ansvarsfrihet
T.f. ekonomichef Johanna Lindhe
- 5 Årsredovisning för av kommunen förvaltade stiftelser 2017
T.f. ekonomichef Johanna Lindhe
- 6 Fjärrvärme i Osby AB årsredovisning 2017, uppdrag till det av kommunfullmäktige valda ombudet
T.f. ekonomichef Johanna Lindhe
- 7 Industrihus i Osby AB årsredovisning 2017, uppdrag till det av kommunfullmäktige valda ombudet
T.f. ekonomichef Johanna Lindhe
- 8 Osbybostäder AB årsredovisning 2017, uppdrag till det av kommunfullmäktige valda ombudet
T.f. ekonomichef Johanna Lindhe
- 9 Nyföretagarcentrum Osby, ansökan om årligt bidrag
T.f. ekonomichef Johanna Lindhe

- 10 **Kl. 10:00**
Avrapportering Intern kontroll 2017
Utvecklingsstrateg Susanne Rönnefeldt Berg
- 11 Intern kontrollplan 2018 kommunstyrelsen
Utvecklingsstrateg Susanne Rönnefeldt Berg
- 12 Besvarad/obesvarade motioner
- 13 Besvarade/ej besvarade medborgarförslag

Marika Bjerstedt Hansen (S)

Ordförande

Marit Löfberg

Sekreterare

3

Kommunledningsförvaltningen
Johanna Lindhe
0479528246
johanna.lindhe@osby.se

Budgetanvisningar inför budget 2019 och flerårsplan 2020-2021

Dnr KS/2017:692 040

Kommunledningsförvaltningen förslag till Kommunstyrelsen

- Kommunstyrelsen antar förslag till budgetanvisningar för budget 2019 och flerårsplan 2020-2021.
- Kommunstyrelsen antar förslag till tidplan för budgetprocess, reviderad 2018-03-08

Sammanfattning av ärendet

Ekonomiavdelningen har tagit fram förslag till budgetanvisningar för budget 2019 och flerårsplan 2020-2021.

Beslutsunderlag

Förslag till budgetanvisningar för budget 2019 och flerårsplan 2020-2021

Förslag till tidplan för budgetprocess 2018, reviderad 2018-03-08

Petra Gummeson
Kommunchef Osby kommun

Johanna Lindhe
T.f. ekonomichef

Beslutet skickas till

Ekonomichef

Förvaltningschefer

Kommunledningsförvaltningen
Johanna Lindhe, 0479- 52 82 46
johanna.lindhe@osby.se

Budgetanvisningar för budget 2019 och flerårsplan 2020-2021

Budget 2019 och flerårsplan 2019-2020

Budgeten skall innehålla en plan för verksamheten och ekonomin under budgetåret. I planen skall skattesatsen och anslagen anges. Av planen skall framgå hur verksamheten skall finansieras och hur den ekonomiska ställningen beräknas vid budgetårets slut.

Kommunstyrelsen beslutade den 7 mars 2018 att en ny förvaltningsorganisation ska träda i kraft den 1 januari 2019. Budgeten för 2019 och flerårsplan 2020-2021 upprättas utifrån den nya förvaltningsorganisationen.

Kommunchefen överlämnar den 31 augusti förslag till budget 2019 och flerårsplan 2020-2021 inklusive förslag till förändringar i verksamheten för att nå en budget i balans.

För verksamheten ska mål och riktlinjer anges som är av betydelse för god ekonomisk hushållning. För ekonomin ska de finansiella mål anges som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning.

God ekonomisk hushållning och ekonomi i balans regleras i kommunallagen och innebär att kommunen måste upprätta en budget där intäkterna överstiger kostnaderna. Kommunen måste också ha reserver för att kunna möta oförutsedda kostnadsökningar, minskade intäkter och behov av ytterligare investeringar. Med god ekonomisk hushållning menas också att dagens medborgare finansierar sin egen kommunala välfärd och inte skjuter upp betalningen till kommande generationer.

Budgetförutsättningar

- Skatter och bidrag beräknas utifrån SKL:s prognoser. Förslaget till budget som lämnas den 31 augusti baseras på SKL:s augustiprognos.
- Internränta i enlighet med SKL:s rekommendation (1,5% 2019).
- Pensionskostnader baseras på KPA:s prognos
- Löneökningar beräknas enligt SKL:s prisindex.

- Nämnderna kompenseras för kapitalkostnader och nämndernas budgetramar presenteras exklusive kapitalkostnader i förslaget till budget den 31 augusti. Kapitalkostnader budgeteras då på finansförvaltningen. I den slutliga internbudgeten som lämnas den 15 december ska nämndernas budgetar redovisas inklusive kapitalkostnader.
- Enligt tidigare beslut interndeberas inte kost, IT och lokalvård.
- Förslag till investeringsplan görs för de kommande 5 åren (2019-2023). Samtliga investeringar i planen ska vara kostnadsberäknade.

Inlämning av underlag till ekonomiavdelningen

2018-06-11

Förvaltningscheferna (enligt nya organisationen) lämnar följande till ekonomiavdelningen:

Förslag till budget 2019 och flerårsplan 2020-2021 (enligt mall i Stratsys)

- Verksamhetsbeskrivning
- Årets verksamhet (förändring i antalet årsarbetare, ny eller borttagen verksamhet, ändrad lagstiftning mm)
- Nyckeltal och statistik
- Ekonomi
- Budget per verksamhet 5 positioner
- Framtiden

Förslag till investeringsplan 2019-2023

- Förslag till investeringsprogram 2019-2023, inrapportering via Stratsys.
- Prioritering av begärda projekt, samt att de investeringar som medför minskade driftkostnader är markerade.
- Investeringskalkyler.
- Driftkostnadskalkyl avseende föreslagna investeringar.

Förslag till effektiviseringar/besparingar.

2018-08-31

Kommunchefen lämnar förslag till budget och förslag till effektiviseringar/besparingar till budgetberedningen.

2018-12-15

Beslutad internbudget 2019 (enligt mall i Stratsys)

- Verksamhetsbeskrivning
- Årets verksamhet (förändring i antalet årsarbetare, ny eller borttagen verksamhet, ändrad lagstiftning mm)

- Resultatmål och indikatorer
- Nyckeltal och statistik
- Ekonomi
- Budget per verksamhet 5 pos
- Framtiden

Dessutom lämnas direkt till ekonomiavdelningen

- Protokollsutdrag
- MBL-protokoll

Förslag till tidplan för budgetprocess 2018 (budget 2019 och flerårsplan 2020-2021)

- Januari** KLG tar med hjälp av utvecklingsgruppen fram omvärldsanalys och gemensamma planeringsförutsättningar för hela kommunen. Befolkning och befolkningsstruktur är en av grunderna.
- Februari 19** **Dialogmöte 1: Planeringsförutsättningar.** Samtal om budgetförutsättningar, politiska mål, omvärldsanalys mm. Nämnd och förvaltning tar gemensamt fram underlag inför dagen. Förvaltningscheferna redovisar förslag till budget 2019 och flerårsplan 2020-2021 för att fortsätta bedriva befintlig verksamhet med hänsyn till volymförändringar och omvärldsfaktorer. Deltagare: Ks, samtliga presidier, kommunledningsgruppen, VD:ar kommunala bolag, ekonomer, utvecklare. (*Skickas särskild kallelse till detta möte*)
- Februari 21** **Kommunstyrelsens ledningsutskott** och nämnd- och utskottspresidier diskuterar budgetförutsättningar, preliminära budgettramar och anvisningar inför budget 2019 och flerårsplan 2020-2021. (**Obs! Nytt datum. Ersätter dialogmöte den 28 mars**)
- Mars 21** **Kommunstyrelsens ledningsutskott.** Förslag till budgetanvisningar inför budget 2019-2021.
- Mars 21** **Dialogmöte 2:** Kort genomgång av bokslut. Presidierna går igenom budgetanvisningar. (politikernas arena tjänstemännen behjälpliga). (*Särskild kallelse skickas till detta möte, ersätter tidigare planerat möte 28/3.*)
- April 4** **Kommunstyrelsens beslut** om anvisningar inför budget 2019-2021.



Augusti	SKL:s underlag för skatter/bidrag ligger som underlag för den slutliga budgeten.
Augusti 31	Förslag till budget 2019 och flerårsplan 2020-2021 utifrån den nya nämnds- och förvaltningsorganisationen. Kommunchefen överlämnar den 31 augusti 2018 ett förslag till budget 2019 och flerårsplan 2020-2021.
September 9	Val
September	Dialogmöte 3 presidier och tjänstemän, redovisning av preliminär internbudget.
September Oktober 10	S-beredning Ordinarie Kommunstyrelse. Kommunstyrelsens ordförande informerar om S-gruppens förslag till budget 2018 och flerårsplan 2019-2020.
Oktober	Oppositionsförslag borgerliga alliansen
Oktober	Oppositionsförslag Sverigedemokraterna
Oktober	Kommunstyrelsens beslut om förslag till budget 2019 och flerårsplan 2020-2021 inklusive skattesats och investeringsplan 2019-2023.
November 26	Kommunfullmäktige beslut om budget 2019 och flerårsplan 2020-2021. Investeringsplan 2019-2023
December 15	Nämndernas slutliga internbudgetar lämnas till Ekonomi.

4

Kommunledningsförvaltningen
Johanna Lindhe
0479528246
johanna.lindhe@osby.se

Årsredovisning 2017

Dnr KS/2018:157 049

Kommunledningsförvaltningen förslag till Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen beslutar föreslå Kommunfullmäktige:

- Årsredovisning för 2017 års verksamhet och däri företagna dispositioner godkänns.
- Balansräkningen för Osby kommun per den 31 december 2017 fastställs.
- Förslag till sammanställd redovisning samt i årsredovisningen övriga ingående handlingar godkänns.
- Förslag till balanskravsavstämning 2017 godkänns.
- Kommunen uppfyller lagens krav på en god ekonomisk hushållning och har inte några negativa resultat att återställa 2017. 24,5 mnkr avsätts till resultatutjämningsreserven.
- Samtliga styrelser och nämnder och de enskilda ledamöterna i dessa organ beviljas ansvarsfrihet för 2017 års verksamhet och förvaltning.

Sammanfattning av ärendet

Ekonomiavdelningen har upprättat förslag till årsredovisning 2017. Däri ingår bokslutshandlingar, koncernredovisning (sammanställd redovisning) och verksamhetsberättelser.

Årsredovisning 2017 är överlämnad till kommunens revisorer och revisionsberättelse avlämnas efter kommunstyrelsens behandling av ärendet. Osby kommun redovisar för år 2017 ett positivt resultat med 32,4 mnkr. Kommunen har inte några negativa resultat att täcka sedan tidigare år. I enlighet med antagna riktlinjer för god ekonomisk hushållning och inrättande av resultatutjämningskrav har kommunen möjlighet att avsätta 24,5 mnkr till resultatutjämningsreserven.

Enligt kommunallagen får kommunen under vissa förutsättningar reservera en del av det ekonomiska resultatet i en resultatutjämningsreserv för att kunna täcka underskott vid en

lågkonjunktur, Syftet med resultatutjämningsreserven är att kunna bygga upp en reserv (del av eget kapital) under goda tider, för att senare under vissa omständigheter, kunna utnyttja denna när skatteunderlagsutvecklingen är svag. Resultatutjämningsreserven är avsedd att utjämna normala svängningar för att skapa en större stabilitet för verksamheterna.

Beslutsunderlag

Årsredovisning 2017

Petra Gummeson
Kommunchef Osby kommun

Johanna Lindhe
T.f. ekonomichef

INNEHÅLL

INLEDNING

Kommunstyrelsens ordförande	2
Osby kommuns vision	3
Fem år i sammandrag	3
Hundrakronan	4
Organisation	4

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Omvärlden	5
Årets händelser	6
Målavstämning	7
Ekonomisk analys	9
Sammanställd redovisning	16
Personalredovisning	18

VERKSAMHETSBERÄTTELSE

Kommunledningsförvaltningen	20
Serviceförvaltningen	22
Utbildning och arbete	24
Samhällsbyggnad	32
VA-verksamhet	34
Tillsyns- och tillståndsnämnden	36
Valnämnden	37
Barn- och skolnämnden	38
Vård och omsorgsnämnden	42
Överförmyndaren	47
Kommunala bolagen	47

EKONOMISK REDOVISNING

Redovisningsprinciper	54
Resultaträkning	55
Kassaflödesanalys	55
Balansräkning	56
Panter och ansvarsförbindelser	56
Noter	57
VA-verksamheten	65
Kostnads- och intäktsstruktur	68
Drift- och investeringsredovisning	69
Redovisningsmodell	70
Ord och begrepp	71

INLEDNING

Kommunstyrelsens ordförande har ordet

Vi är ständigt i rörelse.

Vår kommun påverkas naturligtvis av omvärlden. Just nu har befolkningsutvecklingen saktat in, en effekt som i stora delar kan kopplas till de mycket beklagliga förseningarna av bostadsbyggande.

Vi har ett positivt resultat på 32,4 miljoner kronor och det är glädjande att vi kan sätta av medel till kommunens



resultatutjämningsreserv. Vid första anblicken är det ett bra resultat, men vid närmare granskning innehåller det utmaningar som kommer att kräva mycket arbete av oss politiker under 2018.

I en tid av ständiga förändringar behöver vi bli ännu bättre på att snabbt ställa om vår verksamhet till nya förutsättningar. Vi har inlett arbetet med att ge elever, personal och brukare ännu bättre förutsättningar att med hjälp av digital teknik hitta nya arbetsformer, en möjlighet för att nå högre effektivitet och miljönytta.

Vad gör en kommun framgångsrik? För att vi ska kunna utvecklas och må väl tillsammans måste kommunen och näringslivet hjälpas åt i arbetet med att skapa hållbar tillväxt. Under 2017 har vi satsat mycket på nya samverkansformer med lokala näringsliv inom vår gemensamma organisation Topp 50. Alla våra kommuninvånare ska ha möjlighet att försörja sig genom eget arbete och kommunens företag ska kunna rekrytera den kompetens som behövs.

Att klara skolan är viktigt för att hitta en plats på arbetsmarknaden. På vår egen gymnasieskola, Ekbackeskolan, var under 2017 andelen elever som klarade sina högskoleförberedande studier och tog examen 95,7%, vilket är långt över genomsnittet i landet. 93% av eleverna uppgav att de känner sig trygga i skolan. Mätningarna visar även att våra gymnasieelever har högt förtroende för lärarna.

Grunden för att klara en gymnasieutbildning läggs

naturligtvis i grundskolan, men även i förskolan. Att 91% av barnen känner sig trygga i vår verksamhet är mycket glädjande, då trygghet är en viktig förutsättning för att kunna lära sig saker. Att vi hamnade på en 8:e plats när Lärarförbundet rankar landets bästa skolkommuner underlättar förhoppningsvis vårt arbete för att kunna rekrytera de allra bästa lärarna även framöver. Vi har tillsammans med Malmö högskola genomfört ett treårigt projekt där vi tillämpat en modell som kallas Öckerömetoden. Projektet fokuserar på vuxnas ansvar för att våra barn och ungdomar lever och umgås i drogfria miljöer.

Vi är mycket stolta över Yrkesskolan, en gymnasiesärskola för personer inom LSS, med ADHD, autism eller Aspergers syndrom. Av de elever som lämnade Yrkesskolan 2017 gick 90% direkt till annan sysselsättning. En mycket hög siffra i jämförelse med andra kommuner. På våra LSS-boenden uppgav 99% att de är nöjda med bemötande de får av personalen. Under 2017 har vi även utökat tiderna för öppethållande i de gemensamma lokalerna inom LSS, vilket skapar gemenskap och förebygger ensamhet.

För att klara morgondagens utmaningar behöver vi kunna rekrytera personal med rätt kompetens. Vi fortsätter arbetet med att minska antalet delade turer inom äldreomsorgen, en nödvändig satsning för att vara en attraktiv arbetsgivare. Vi ser en ökad psykisk ohälsa i hela samhället. Under 2017 påbörjades därför ESF-projektet ”Bryta trenden”, ett projekt som ska ta fram metoder som påverkar sjuktalen och personalens upplevda hälsa positivt.

En stor andel av våra kommuninvånare är äldre och därför är äldreomsorg en stor och viktigt del av verksamheten. Vi har under många år satsat på förebyggande arbete som ger fler äldre möjlighet att vara friska länge. Under 2017 erbjöds samtliga 75 åringar ett hembesök med hälsosamtal och information om kommunens verksamhet. Vi har fortsatt att utveckla den verksamhet som ger äldre en trygg hemgång från sjukhuset, så att fler har kunnat rehabiliteras och fått möjlighet att leva ett mer självständigt liv.

Marika Bjerstedt Hansen

Kommunstyrelsens ordförande

Osby kommuns vision

Osby kommuns vision är På spåret och naturligt nära.

På spåret innebär att kommunen finns på spåret rent infrastrukturmässigt men det innebär även att kommunen ska vara på spåret vad gäller omvärldsorientering. Naturligt nära innebär att vi rent tillgänglighetsmässigt är naturligt nära. En timme från Sveriges tredje största stad och knappt två timmar från närmaste huvudstad. Men även genom att omvärlden når oss. Naturligt nära innebär även att vi är nära den vackra natur som omger hela Osby kommun.



Fem år i sammandrag

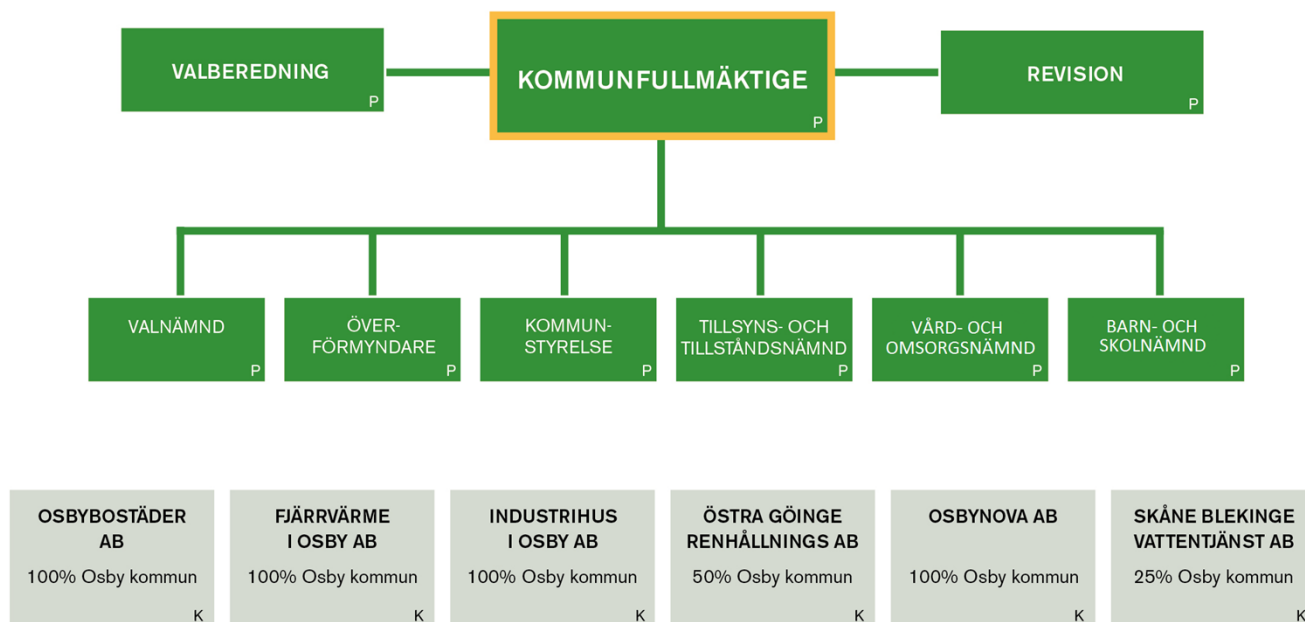
Tkr	2017	2016	2015	2014	2013
Antal invånare per 31 december	13 182	13 149	12 954	12 828	12 713
Utdebitering per skattekrona	22,26	22,26	22,26	21,76	21,76
Antal anställda årsarbetare	1 038	945	911	871	862
Verksamhetens nettokostnader, Mnkr	716,0	693,9	760,4	641,6	602,1
förändring i procent	0,3	-8,7	18,5	6,6	3,1
Skatteintäkter inkl. generella statsbidrag, Mnkr	749,8	721,1	671,6	632,9	615,9
förändring i procent	4,0	7,4	6,3	2,8	2,6
Nettokostnader i procent av skatteintäkter/bidrag	95,5	96,2	113,2	101,4	97,7
Resultat efter skatteintäkter och finansnetto, Mnkr	32,4	24,6	-57,7	-10,8	11,9
Nettoinvesteringar, Mnkr	86,5	61,2	70,5	42,4	83,8
Låneskuld, Mnkr	245	245	215	215	215
Ansvarsförbindelse pensionsskuld anställda, Mnkr	184,0	191,8	202,2	308,0	321,0
Pensionsskuld, Mnkr 1)	6,8	6,9	7,4	7,3	3,7
Tillgångar totalt, Mnkr	956,7	910,8	872,6	886,2	893,6
per invånare, kr	72 575	69 264	67 364	69 084	70 286
Skulder totalt, Mnkr	413,5	399,8	385,8	340,7	340,8
per invånare, kr	31 367	30 407	29 781	26 558	26 807
Totalt eget kapital, Mnkr	536,4	504,0	479,4	537,1	547,9
varav rörelsekapital, Mnkr	13,6	6,9	-32,2	-21,6	-7,6
Externa utgifter, Mnkr	943	896	920	774	739
Rörelsekapital i procent av externa utgifter	1,4	0,8	-3,5	-2,8	-1,0
Soliditet, eget kapital i procent av totala tillgångar	56	55	55	61	61
Soliditet inkl. pensionsförpliktelser	37	34	32	26	25

Hundrakronan

100 kronor i skatt användes under året så här:



Organisation



P POLITISK ORGANISATION

K KOMMUNALT BOLAG

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Omvärlden

Den kraftiga ökningen av befolkningen i yngre och äldre åldrar är nu betydligt snabbare än den för antalet personer i yrkesverksam ålder. Därför tilltar behovet av verksamhet mer än det som beräknas kunna finansieras genom ökad sysselsättning och därmed ökade skatteintäkter. Om inga åtgärder vidtas uppstår ett gap mellan intäkter och kostnader på 59 miljarder kronor år 2021. Kommunernas och landstingens arbete med att förändra och utveckla verksamheten måste intensifieras och i ännu större utsträckning inriktas på effektiviseringar med hjälp av ny teknik och nya arbetssätt. (Källa: Ekonomirapporten, oktober 2017, SKL)

Vart är ekonomin på väg?

Efter några års snabb tillväxt råder högkonjunktur i svensk ekonomi. SKL:s bedömning är att konjunkturen stärks ytterligare det närmaste året. Framst är det den inhemska efterfrågan via växande investeringar och ökad privat konsumtion som driver tillväxten. Det medför en BNP-tillväxt på runt 3 procent i år och nästa år.

Därefter räknar SKL, enligt deras framskrivningsmetod, med att ekonomin återgår till ett konjunktorellt normalläge och att tillväxttalen blir betydligt lägre efter 2018. Det innebär också att sysselsättningsutvecklingen och skatteunderlagets reala tillväxt blir svagare mot slutet av perioden.

Sveriges befolkning ökar rekordsnabbt. År 2016 ökade folkmängden med 144 000 personer. Det är den största ökningen sedan 1861. De kommande tio åren beräknas Sveriges befolkning öka med ytterligare 1 050 000 invånare och skulle därmed passera 11 miljoner. Det innebär ett kraftigt tryck på att bygga ut verksamheterna i kommunen - inte minst på investeringar i nya verksamhetslokaler. Den största utmaningen är dock sammansättningen av befolkningsökningen, då dessa grupper har stora behov av kommunernas verksamhet. Problemet är att antalet personer i yrkesverksam ålder ökar väsentligt långsammare än den totala befolkningen.

Digitalisering

En ökad efterfrågan på välfärd kombinerat med att det blir allt färre som arbetar förutsätter nytänkande, innovationer och utnyttjande av ny teknik. Tekniken finns redan idag och det som är svårt är oftast att hitta områden där digitaliseringen förenklar vardagen för personal, medborgare och företag. Kommunen behöver också anpassa sig efter den tekniska utvecklingen för att vara en modern arbetsgivare och attrahera nya, unga medarbetare. Samtidigt som kommunen erbjuder allt fler tjänster digitalt kommer det alltid att finnas en grupp som inte kan ta till sig de digitala tjänsterna på grund av att de inte är insatta i tekniken. Det kan vara personer som har låg eller ingen utbildning men även äldre, som inte är vana vid datorer. Det är viktigt att inte utesluta dessa personer, och kontaktcentrat har en viktig uppgift med att hjälpa dessa personer.

Befolkningsutveckling/Demografi

Senaste årets befolkningsökning har lett till att det saknas bostäder i varierat utbud. Det behövs även en rörligare bostadsmarknad som genom flyttkedjor frigör billiga bostäder i det befintliga bostadsbeståndet. Det är främst hyres- och bostadsrätter som saknas i Osby kommun men även bostäder som är anpassade för olika behov, till exempel trygghetsbostäder och LSS-boenden. Befolkningsökningen har också lett till att förskolor och skolor blivit trångbodda.

Osby kommun har genom åren haft ett förhållandevis högt mottagande av flyktingar, men under 2018 kommer Osby kommun inte att anvisas några flyktingar. Hur flyktingmottagandet kommer att se ut de kommande åren påverkas av en rad olika faktorer såsom fortsatta gränskontroller och tillfällig lagstiftning om begränsningar av möjligheten att få uppehållstillstånd i Sverige.

Arbetsmarknad

Kommunernas utmaning är inte bara att rekrytera nya medarbetare utan även att få de som arbetar i kommunen att trivas och stanna kvar. Osby kommun har ett pågående arbete kring hur man kan bli en attraktivare arbetsgivare, och det handlar om rekryteringsprocessen, organisationskulturen, arbetsmiljön, anställningsvillkor och personalutveckling. Genom att ta emot praktikanter, studenter och feriearbetare synliggör vi de yrken vi har inom kommunen.

Årets händelser

- En medborgardialog hölls på Borgen i Osby i februari om ett eventuellt handels- och kontorsområde vid Lars Dufwa utmed riksväg 23. Kommunfullmäktige sa dock i april nej till handelsplatsen.
- Ekbackeskolan fick i februari tillbaka yrkeshögskoleutbildning för svetsare. Myndigheten för yrkeshögskolan har godkänt Ekbackeskolans ansökan att få bedriva utbildningen "certifierad svetsare med kvalificerad kompetens" med start höstterminen 2017.
- Stationen i Osby stängdes under delar av året på grund av problem med skadegörelse och allmänna ordningen i stationshuset. Inledningsvis ökade man väktarnärvaron, men 31 mars tvingades man att stänga den helt, då man inte kom tillrädda med problemen. Den 1 november öppnade stationen igen och en ombyggnad och uppfräschning av lokalerna påbörjades för att få större och mer tillgängliga ytor.
- Skolinspektionen gjorde tillsyn i Osby kommun under våren med prioriterad tillsyn av Visseltoftaskolan. Osbys skolor och utbildningar fick överlag bra betyg vid tillsynen. Vissa områden fick ett par anmärkningar men fritidshemmen klarade sig däremot klanderfritt. Skolinspektionen konstaterade i sitt beslut att det inte heller fanns några brister och att Visseltoftaskolan uppfyllde de krav som fanns inom de områden som granskats.
- Ishallen har diskuterats under året och i samband med kommunstyrelsens sammanträde i juni beslöt man sig för att utreda vad det skulle kosta att sanera och bygga om befintlig ishall, alternativt se vad man får för ishall för max 80 miljoner kronor.



- I samarbete med Linnéuniversitetet och Skolverket har Osby kommun genomfört lärarika insatser inom ramen för något som kallas "Samverkan för bästa skola" och Skolverket har valt att uppmärksamma och lyfta fram Osby kommun som ett gott exempel i skolutveckling.
- Osby kommun beviljades 47,3 miljoner kronor i stöd till att bygga ut bredband på landsbygden. Av de 117 miljoner som Länsstyrelsen hade att fördela till hela Skåne har alltså fiberprojekt i Osby kommun fått ta del av hela 40 procent av summan.
- Visionsdokumentet "Ett levande centrum - vision 2025" har tagits fram och diskuterats under året. Syftet med dokumentet är att öka attraktiviteten i Osby centrum och ge förslag på flera olika åtgärder för ett mer trivsamt centrum.

- En om- och tillbyggnad av kommunhuset på Västra Storgatan har genomförts med inflyttning i påskveckan 2018. Då ska kommunhuset ge plats åt cirka 120 anställda. Nytt är att man öppnar ett kontaktcentrum i entréplan.
- I augusti upptäcktes ett oljeläckage i Drivån och Getabäcken, som föranledde ett intensivt saneringsarbete för att förhindra spridning. Det innebar att invånare i Killebergsområdet med egen grävd brunn fick vara extra uppmärksamma på oljelukt i dricksvattnet.
- I september anordnades en uppskattad familjedag i Osby, där det erbjöds aktiviteter för stora och små. Under större delen av lördagen kunde besökarna ta del av flera olika aktiviteter och uppvisningar, mat från olika delar av världen och långöppet i butikerna.



- Det blev succé direkt för det första kvinnliga nätverk som i höstas startade för företagsamma kvinnor i Osby kommun. Uppslutningen vid det första mötet var stor med representanter från vitt skilda branscher och alla var överens om att det kvinnliga nätverket var här för att stanna.
- Osby kommun tillhör landets absolut bästa skolkommuner. I Läraryrkeförbundets årliga ranking hamnade Osby kommun på åttonde plats av landets 290 kommuner. Året tidigare kom Osby kommun på 48:e plats i rankingen.
- För att diskutera vad företag och kommun kan göra tillsammans för att utveckla Osby kommun har frukostmöten hållits regelbundet på olika platser i kommunen. Politiker och tjänstemän har även gjort ett antal företagsbesök, där syftet är att lära sig mer om företagets verksamheter och förutsättningar, samt diskutera olika frågor.



- En översyn av den politiska organisationen gjordes under hösten 2017, och på årets sista kommunfullmäktige beslöt man sig för att antalet ledamöter även fortsättningsvis ska vara 41 stycken.

Övriga ändringar kommer eventuellt att beslutas under 2018.

Målavstämning

Uppföljning av de av kommunfullmäktige beslutade verksamhetsmålen utifrån god ekonomisk hushållning.

Kommunstyrelsens analys av måluppfyllelse

Förvaltningar och nämnder har stämt av de av kommunfullmäktige antagna verksamhetsmålen utifrån god ekonomisk hushållning. Dessa mål stäms av i samband med delårsbokslandet. Den slutgiltiga avstämningen sker i samband med årsredovisningen. Kommunstyrelsen konstaterar att måluppfyllelsen utifrån förutsättningarna är god. Utifrån förslagen till insatser för att öka måluppfyllelsen anser kommunstyrelsen att verksamhetsmålen utifrån god ekonomisk hushållning är styrande för den kommunala verksamheten.

Osby kommun ska vara en bättre kommun att leva och utvecklas i.



Analys av resultatet

I Barn och skola arbetar man på ett långsiktigt sätt för att minska användandet av droger och alkohol hos ungdomar. Två tjänster tillsattes redan 2016 inom Barn- och familjeenhetens öppenvård för att nå dessa ungdomar. Osby kommun deltar även i Öckerömetoden, vilket långsiktigt ska leda till minskat alkohol- och droganvändande för ungdomar och man börjar se ett positivt resultat av arbetet. Däremot ligger vårdnadshavarens tillgänglighet att köpa ut/ge sina barn alkohol högre än genomsnittet, och den problematiken kommer man att arbeta vidare med under 2018.

I både förskola och grundskola arbetar några skolor utifrån ”Grön Flagg”, vilket innebär ett aktivt arbete med hållbar utveckling med fokus på ökad medvetenhet om miljön, hälsan, samhället och om hur man själv kan påverka sin livsstil.

Brukarundersökningar visar goda resultat både vad gäller förskolan och fritidshemmen.

Ekbackeskolan har mycket goda resultat jämfört med Skåne men även nationellt och 90 procent av eleverna som gick ut 2017 gick direkt vidare till någon form av sysselsättning. Även Yrkesskolan har mycket goda resultat. Det är ett resultat av ett långsiktigt arbete med läsllyftet och matematiklyftet. Däremot är det knappt 40 procent som når målet vad gäller eleverna på språkintröduktion. Andel hushåll med försörjningsstöd har ökat under 2017, vilket är ett trendbrott. Arbetsmarknadsenheten har höjt beredskapen och har inlett ett närmare samarbete för att få över dessa personer i aktiviteter som leder till arbete.

En undersökning inom Kultur och fritid visade på en mycket hög kundnöjdhet avseende personalens bemötande.

Då Miljö- och byggenheten haft vakanser har inte tillsyn

kunnat genomföras enligt plan. Resurser finns avsatta för att uppnå målet 2018.

Måluppfyllelsen är god för Vård och omsorg. Förvaltningen arbetar aktivt med information via sociala media och genom anhörigträffar. Förvaltningen kommer att fortsätta med aktiviteter där anhöriga medverkar. Man vill öka förståelsen för att anhöriga är en resurs i det dagliga arbetet.

Slutsatser

Målet är till största delen uppfyllt.

Skolan arbetar förebyggande med alkohol- och drogproblematik. Genom ett förebyggande arbete kan man minska risken för att unga hamnar i missbruksproblematik och i förlängningen i arbetslöshet.

Det förebyggande arbetet som bedrivits i skolan vad gäller läsllyftet och matematiklyftet har nu gett resultat i form av goda resultat i gymnasieskolan.

Inom Vård och omsorg ser man positiva effekter av att samverka med anhöriga och man ser dessa som en resurs i det dagliga arbetet.

Inom Miljö och bygg har man inte fullt ut hunnit med alla tillsyner på grund av vakanser. Dessa tjänster är tillsatta nu.

Osby kommun ska ge förutsättningar för utveckling och tillväxt som skapar mervärde.



Analys av resultatet

Gymnasieskolan och arbetsmarknadsenheten har arbetat för att bygga upp goda relationer med lokala arbetsgivare. Relationen är viktig för att få tillgång till APL-platser för våra ungdomar men även för vuxenenheten att få klienter i egen försörjning.

Inom Samhällsbyggnad arbetar man för att öka antalet digitala ansökningsblanketter, och det arbetet kommer man att fortsätta med under året.

Resultatet för bygglov och livsmedel ligger mycket högt efter tredje kvartalet 2017 liksom tidigare år. Resultatet för miljö och hälsoskydd sjönk kraftigt under motsvarande period. Därför kommer ett långsiktigt arbete inledas där kompetensutveckling och bemötande ingår för att förbättra resultatet 2018.

Inom Vård och omsorg arbetar man framgångsrikt med den digitala infrastrukturen. Samtliga äldreboenden har wifi. Det mobila arbetssättet behöver etableras ytterligare för att bli en självklar del av det dagliga arbetet.

Slutsatser

Målet är till största delen uppfyllt.

Att skapa goda relationer med lokala arbetsgivare är positivt både för ungdomarna och för de som idag inte har egen försörjning.

Digitaliseringsprocessen i kommunen måste fortsätta om vi ska kunna erbjuda den goda servicenivån vi har i framtiden.

Osby kommun ska ha strategier för att möta dagens och morgondagens utmaningar.



Analys av resultatet

Osby kommun har en relativt låg sjukfrånvaro.

Digitalisering är ett område som ofta berörs. Antalet datorer och Ipads och pedagogernas kunskap om användandet är avgörande för hur mycket verktygen används i undervisningen. Det gäller såväl i förskola, förskoleklass, som i grundskola och grundskola. Skolbibliotekarierna ger stöd i att lära elever kring kritiskt tänkande och ett Skoldatatek har startats upp. Anställda inom förskolan har ett eget mål för sin digitala kompetensutveckling.

Vård och omsorg arbetar för att öka antalet möten som genomförs på distans och har bytt ut flera fysiska möten mot Skype-möten och vårdplaneringssystemet ”Mina planer” utgår från ett till största delen digitalt tillvägagångssätt.

Inom Vård och omsorg kommer man att fortsätta arbeta strukturerat med kompetensutveckling, med att minska sjukfrånvaron och att minska de delade turerna.

Slutsatser

Målet är till största delen uppfyllt.

Digitaliseringen är en viktig fråga för kommunen, men även hur man som arbetsgivare ger medarbetarna möjligheter till att använda de tekniska redskap som finns. En ökad digitalisering utan kompetensutveckling inom området kan upplevas som frustrerande och stressande.

Osby kommun ska skapa förutsättningar och möjligheter för människor i alla åldrar att forma ett tryggt liv.



Analys av resultatet

Den upplevda otryggheten i Osby kommun är hög visar såväl Medborgarundersökningen som Polisens trygghetsmätning.

Över 90% av föräldrarna upplever att förskolan arbetar aktivt med tryggheten på förskolan. Enkätresultat för förskoleklasser är mycket bra och fritidshemmens elever och föräldrar är mycket nöjda med den skapade tryggheten på fritidshemmen. Inom förskolan arbetar man för att motverka kränkande behandling. Organiserade rastaktiviteter på

grundskolorna har bidragit till en tryggare rastmiljö.

Elevenkäter visar att gymnasieeleverna och de som går på Yrkesskolan i stor utsträckning känner sig trygga.

Medborgarna ska ges förutsättningar för delaktighet, insyn och möjlighet att påverka sin egen situation. Kommunen har medborgarundersökningar, brukarundersökningar, håller nu på att arbeta om hemsidan och har delvis öppna sammanträden i kommunstyrelsen. Elever i gymnasiet upplever att de har möjligheter att påverka och i senaste medborgarundersökningen visade resultatet på att medborgarna tyckte att man hade större möjlighet att påverka nu än tidigare år. Men det är fortfarande ett område som kommunen bör prioritera. Det är i vissa grupper svårt att få medborgarna att svara på enkäter, och där bör kommunen fundera på hur man kan öka svarsfrekvensen.

Inom Vård och omsorg har de verksamheter som satsat mycket på anhörigsamvaro också högst nöjdhet i bemötande. Personalkontinuitetsmålet inom hemtjänst är inte uppnått men har förbättrats sedan föregående år.

Slutsatser

Målet är till största delen uppfyllt.

Barn och skola arbetar förebyggande för att öka tryggheten inom skolan. Man har tillsatt resurser i form av 1:e socialsekreterare inom barn- och elevhälsan och två ungdomsbehandlare på FamiljeHuset kring föräldrautbildning. En trygg övergång mellan förskola och förskoleklass upplevs också som positivt.

Att arbeta med anhörigsamvaro upplevs som positivt för Vård och omsorg.

Ekonomisk analys

KOMMUNKONCERNEN

I kommunkoncernen ingår Osbybostäder AB, Industrihus i Osby AB, Fjärrvärme i Osby AB, Östra Göinge Renhållnings AB (ÖGRAB) (ägarandel 50%), Osby Nova AB (vilande bolag) samt Skåne Blekinge Vattentjänst AB (SBVT AB) (ägarandel 25%).

Kommunens bolag genererar 2017 ett positivt resultat.

Osbybostäder AB är ett helägt bolag med uppdrag att vara kommunens verktyg för bostadsförsörjning. I takt med att Osby växer ökar behovet av bostäder. Det har under de senaste åren funnits god efterfrågan på lägenheter i Osby och Lönsboda. Andelen lediga lägenheter har i snitt legat på 0,5% under 2017. Beslut har fattats om att återuppta projektet för fastigheten Jägaren 9 och totalt kommer 10 lägenheter att produceras. Beslut kring fastigheten Gjutaren 20 (Parkgatan 18/S Portgatan) bedöms kunna fattas under senare delen av 2018. Inriktningen har varit att tillskapa 45 lägenheter och LSS-boende i etapper. Under 2017 har 6,2 mnkr satsats på underhållsåtgärder, utöver de underhållsåtgärder som aktiverats enligt K3-regelverket. Det handlar bland annat om byte av låssystem och nyinstallation av passersystem på fastigheten Kvadranten, byte av värmepump på Björkelund i Lönsboda och anslutning till fiber i alla fastigheter förutom bolagets 8 lägenheter i Visseltofta. En inventering av underhållsbehovet har genomförts och 300 av bolagets 700 lägenheter bedöms ha behov av stamreoveringar med mera de kommande 5-8 åren. Bergvärme har installerats på Björkelund, vilket minskat det totala behovet av fossil eldningsolja med 50 procent.

Fjärrvärme i Osby AB har ökat sin omsättning med 0,98% jämfört 2017. Produktionen av värme ökade från 49 687 Mwh 2016 till 50 568 Mwh under 2017. Ökningen beror på väderleken under det gångna året.

Industrihus i Osby AB äger vid årets slut fastigheten Killeberg 3:1 och Osby 193:2. Dessa lokaler är uthyrda. Bolaget innehar 35 andelar i Osbytag ekonomisk förening med nominellt värde 500 tkr.

Osby Nova AB har varit vilande under året och ingen verksamhet har bedrivits.

SBVT AB bildades 2013 och ägs gemensamt av kommunerna Bromölla, Olofström, Östra Göinge och Osby. Syftet med bolaget är att vara ett gemensamt driftbolag för VA-anläggningar för att skapa en effektiv, kompetent och uthållig organisation. Under året har visionen "Tillsammans för långsiktigt trygga vattentjänster" och strategin "Ett gränslöst vatten" antagits av styrelsen i SBVT. En ekonomifunktion har byggts upp genom att anställa en controller och riskanalyser för den samlade VA-verksamheten i de fyra ägarkommunerna har påbörjats.

ÖGRAB är ett gemensamt bolag för Osby och Östra Göinge kommuner. Bolaget ansvarar för insamling, transport och omlastning av avfall från Osby och Östra Göinge kommuner.

2017 har präglats av goda resultat från insamlingen och unika beslut gällande taxan. Tack vare det goda insamlingsresultatet i kombination med bättre marknadspriser på materialavsättning togs beslut om återbetalning till villa- och fritidsabonnenter. Under 2017 har SSA - sopsorteringsakademien - startat. ÖGRAB undervisar elever i årskurs F-6 i avfalls- och miljöfrågor. Ett flertal aktiviteter har genomförts under året för att förbättra sorteringen vid flerfamiljshus. I slutet av året föreslog styrelsen en sänkning av renhållningstaxan mot bakgrund av bolagets stabila ekonomi och goda insamlingsresultat. Detta fastslogs i fullmäktige under december månad.

Koncernresultat

Resultatet för koncernen blev plus 42,6 mnkr. Verksamhetens nettokostnader ökade med 4,8 mnkr jämfört med 2016.

Koncernbalansräkning

Soliditeten för kommunkoncernen ligger på 46% vilket är en förbättring jämfört med föregående år (45% 2016). Den genomsnittliga soliditeten för kommunkoncerner i Sverige är 36% och i Skåne 40% utifrån den senast tillgängliga statistiken (2016), vilket innebär att det ser lite bättre ut för Osby jämfört med nivån för Sveriges kommunkoncerner.

Denna soliditet är inklusive pensionskulden i balansräkningen. Pensionskulden som redovisas i ansvarsförbindelsen ingår inte.

Kassaflödesanalys för koncernen

Likviditeten för kommunkoncernen är god och uppgår till 165,0 mnkr. Det är en ökning med 30,2 mnkr jämfört med föregående år. Upplåningen för kommunkoncernen har minskat med 11 mnkr.

FINANSIELL ANALYS

Sammanfattning

Osby kommun uppfyller tre av de fyra finansiella mål som fastställdes av kommunfullmäktige för 2017. Skattefinansieringsgraden av investeringar ska enligt kommunfullmäktiges fastställda mål uppgå till 100% under perioden 2017-2023. För 2017 ligger skattefinansieringsgraden av investeringar på 86%. Under 2017 genomfördes 45% av de budgeterade investeringarna. Om investeringarna genomförts i enlighet med budget så hade skattefinansieringsgraden minskat ytterligare.

Osby kommun har inte några negativa resultat från tidigare år som ska täckas.

Kommunens soliditet inklusive samtliga pensionsförpliktelser har förbättrats och det innebär att kommunens långsiktiga finansiella handlingsutrymme förbättrats.

Osby kommun arbetar för att bygga upp en långsiktigt god ekonomisk hushållning och därmed ha ett handlingsutrymme i samband med oväntade händelser i omvärlden.

Resultat och kapacitet

Årets resultat och jämförelsestörande poster

Osby kommun redovisar ett resultat 2017 på 32,4 mnkr. I resultatet ingår jämförelsestörande poster på 26,4 mnkr. Resultatet för 2017 exklusive jämförelsestörande poster uppgår till 6,0 mnkr.

En jämförelsestörande post är 29,0 mnkr som uppkom då kommunen sålde skog och inventarier i samband med att Naturbruksgymnasiet överläts till Hushållningssällskapet.

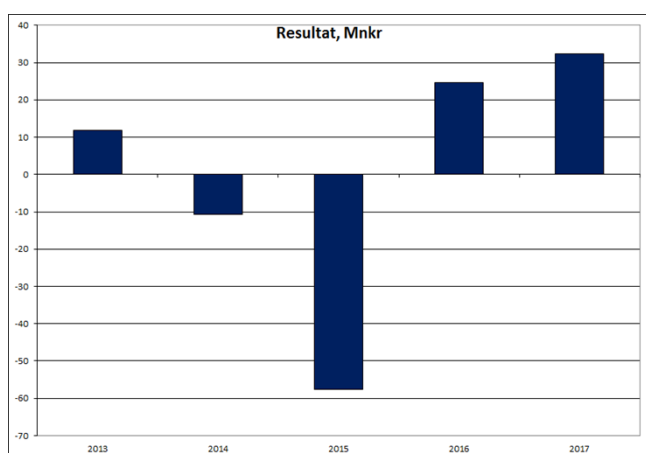
Värdering har genomförts av anläggningar, vilket medfört att värdet av anläggningstillgångar reglerats ned med totalt 2,6 mnkr.

Osby kommuns resultatmål för flerårsperioden är minst 2% av skatter och bidrag. Årets resultat 2017 uppgår till 4,3% av skatter och bidrag. Resultatet beror till stor del på den försäljning av två skogsfastigheter som gjordes under året. Årets resultat exklusive jämförelsestörande poster/skatteintäkter och utjämning uppgår till 0,8%.

Ett positivt resultat ger utrymme för att över en längre tid självfinansiera en större del av en normal investeringsvolym i kommunen.

Årets resultat och jämförelsestörande poster

	2017	2016	2015
Årets resultat (mnkr)	32,4	24,6	-57,7
Årets resultat exkl jämförelsestörande poster	6,0	30,5	17,3
Årets resultat/skatteintäkter och utjämning %	4,3	3,4	-8,6
Årets resultat exkl. jämförelsestörande poster/skatteintäkter och utjämning %	0,8	4,2	2,6



Nettokostnadsandel

%	2017	2016	2015
Verksamhetens intäkter och kostnader (netto)	93,1	89,8	92,1
Planenliga avskrivningar	5,6	5,6	5,3
Nettokostnadsandel exkl. jämförelsestörande poster och finansnetto	98,7	95,4	97,4
Finansnetto	0,2	0,4	0,0
Nettokostnadsandel exkl. jämförelsestörande poster	98,8	95,8	97,4
Jämförelsestörande engångsposter	-3,5	0,8	11,2
Nettokostnadsandel	95,3	96,6	108,6

En grundläggande förutsättning för att uppnå och vidmakthålla en god ekonomisk hushållning är att balansen mellan löpande intäkter och kostnader är god. Ett mått på denna balans är nettokostnadsandelen, som innebär att samtliga löpande kostnader inklusive finansnetto relateras till skatteintäkter samt statsbidrag och utjämning. Redovisas en nettokostnadsandel under 100% har kommunen en positiv balans mellan löpande kostnader och intäkter. En nettokostnadsandel på 97-98% kan betraktas som god ekonomisk hushållning för Osby kommun. Sett över en längre tidsperiod, klarar då kommunen av att finansiera ersättningsinvesteringar och nödvändiga nya investeringar.

När Osby kommuns nettokostnadsandel exklusive jämförelsestörande poster och finansnetto analyseras framgår det att netto av verksamhetens intäkter och kostnader under 2017 tog i anspråk 98,7% av skatteintäkterna, vilket är en ökning med 3,3% jämfört med 2016.

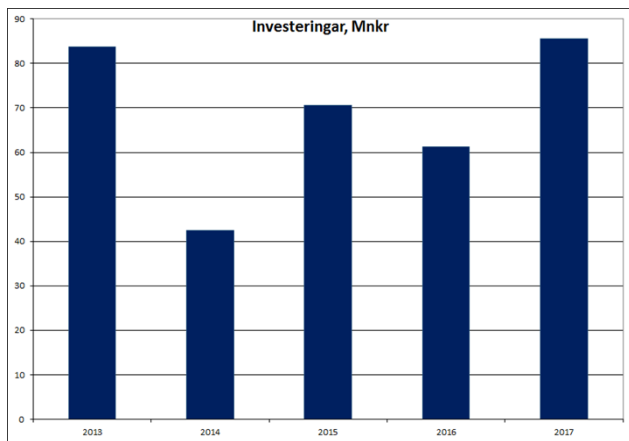
Vidare tog avskrivningar i anspråk 5,6%, vilket är samma som föregående år. Avskrivningarna är kommunens periodiserade kostnader för investeringar.

Nettokostnadsandelen 2017 var 95,3% och innehåller 3,5% jämförelsestörande engångsposter.

Årets investeringar

	2017	2016	2015
Investeringar brutto (mnkr)	88,0	62,1	71,3
Investeringar efter avdrag för investeringsinkomster (mnkr)	86,5	61,2	70,5
Investeringar exkl va-anläggningar/skatteintäkter %	9,6	5,7	8,2

Årets nettoinvesteringar 2017 uppgick till 86,5 mnkr och budget för 2017 var 192,7 mnkr. Det innebär att 45% av budgeten förbrukades. Budgetavvikelsen beror till stor del på tre projekt som genomförs senare än planerat. Det är byggnationen av nya förskolor i Lönsboda och Osby, som kommer att påbörjas under 2018 samt investeringen i industrispår nordost som slutförs under 2018. Tillsammans genererar dessa tre projekt en budgetavvikelse på 65,1 mnkr 2017.

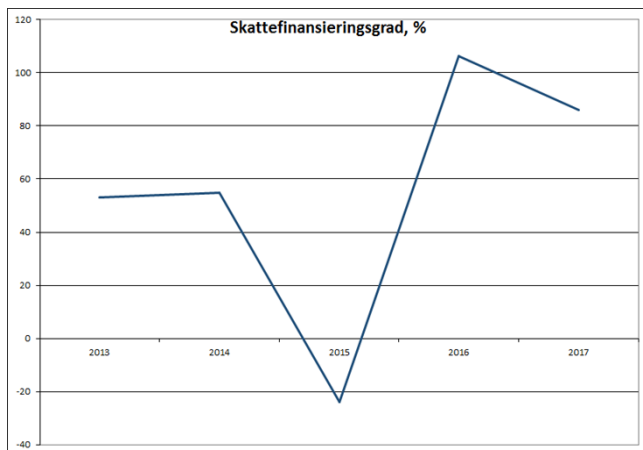


Självfinansieringsgraden av investeringar

%	2017	2016	2015
Självfinansieringsgraden av nettoinvesteringar	86	106	-24

Självfinansieringsgraden av investeringarna mäter hur stor andel av investeringarna som kan finansieras med årets resultat plus avskrivningar. 100% innebär att kommunen kan självfinansiera samtliga investeringar som är genomförda under året, vilket i sin tur innebär att kommunen inte behöver låna till investeringarna och kommunens långsiktiga finansiella handlingsutrymme stärks.

Osby kommuns självfinansieringsgrad 2017 är 86%, vilket innebär att kommunen självfinansierat 86% av årets investeringar. Detta innebär att kommunen under perioden inte kunnat finansiera samtliga sina investeringar med skatteintäkter. Osby kommun har satt upp ett mål om att skattefinansieringsgraden ska öka till 100% under perioden 2017-2023. Målet uppfylldes inte 2017.



Risk - kontroll

Likviditet ur ett riskperspektiv

%	2017	2016	2015
Kassalikviditet	109	104	80

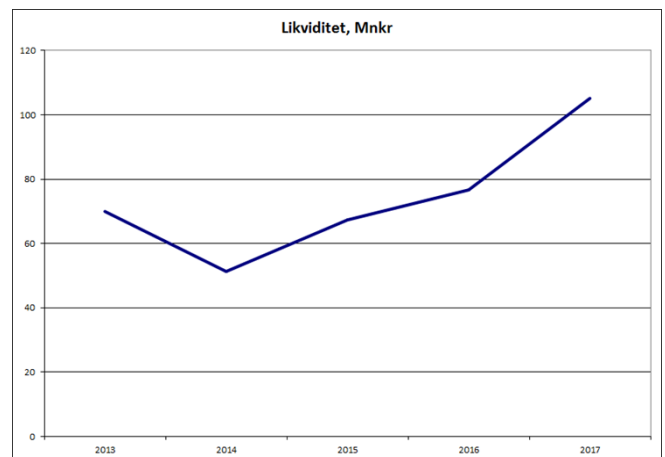
Kassalikviditeten är ett mått på kommunens kortsiktiga betalningsberedskap. En oförändrad eller ökande

kassalikviditet i kombination med en oförändrad eller förbättrad soliditet är ett tecken på att kommunens finansiella utrymme har förstärkts.

Kassalikviditet under 100% innebär att en viss risk kan uppstå med den kortsiktiga betalningsberedskapen. I de kortfristiga skulderna ingår även semesterlöneskulden med 35 mnkr. Sannolikheten att denna skuld kommer att betalas ut på kort sikt är väldigt låg.

Kassalikviditeten har förbättrats ytterligare 2017 och innebär att kommunen har god betalningsberedskap. Även kommunens likviditet har ökat som nedanstående diagram visar. Den goda likviditeten beror främst på senarelagda investeringsprojekt samt att Migrationsverkets skuld till kommunen har minskat.

Kommunens externa låneskuld har en räntebindningstid på 1,70 år per 31 december 2017, vilket ligger något utanför gränsen för de beslutade intervallen i finanspolicyn. Kommunens finanspolicy anger att räntebindningstiden (durationen) ska vara 2,5 år plus/minus 0,5 år. Räntebindningstiden förbättras i februari 2018 efter omsättning av ett lån. Räntekostnaden för kommunens upplåning har minskat under året. Snitträntan för 2017 uppgick till 1,26%. Per den 31 december 2017 uppgick genomsnittsräntan till 1,12%. Kommunens låneskuld uppgick till 245 mnkr den 31 december 2017, samma belopp som vid förra årsskiftet.



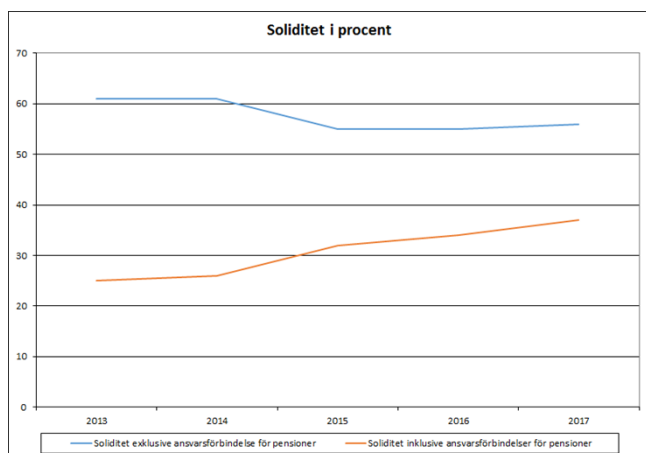
Soliditet

%	2017	2016	2015	Snitt riket 2016
Soliditet enligt balansräkningen	56	55	55	46
Soliditet inkl samtliga pensionsförpliktelser	37	34	32	24

Soliditet är ett mått på kommunens långsiktiga finansiella handlingsutrymme. Det visar i vilken utsträckning tillgångar har finansierats med eget kapital respektive skulder. Ett viktigt kriterium för god ekonomisk hushållning är att soliditeten över en längre period inte försvagas utan behålls eller utvecklas i positiv riktning. En förbättrad soliditet innebär att kommunen minskar sin skuldsättningsgrad och därigenom ökar sitt finansiella handlingsutrymme inför framtiden.

Genomsnittet för ovanstående soliditetsmått, inklusive samtliga pensionsförpliktelser, låg bland Sveriges kommuner på cirka 24% 2016. Snittet för Skånes kommuner låg på 30% 2016 (officiell statistik för 2017 är ännu inte klar).

Kommunfullmäktige har angett som målsättning att soliditeten inklusive alla pensionsförpliktelser inte ska understiga 30% under planperioden 2017-2019. Detta mål är uppnått. Soliditeten inklusive samtliga pensionsförpliktelser och löneskatt förbättrades mellan 2016 och 2017 med 3% från 34% till 37%. Förbättringen av soliditeten mellan 2016 och 2017 beror på ett ökat eget kapital kopplat till att kommunen redovisade ett resultat på 32,4 mnkr för 2017. Soliditeten har sedan 2014 ökat från 26% till 37% 2017. Det förklaras främst av att kommunen löste in delar av pensionsskulden i ansvarsförbindelsen och försäkrade bort en del av denna skuld år 2015, samt självfinansiering av investeringarna till 100% 2016.



Kommunalskatt

2017 uppgick Osby kommuns skattesats till 22,26%, Skattesatsen höjdes senast 2015 med 50 öre. I Skånes trettiofyra kommuner varierar skattesatser 2017 mellan 18,50% i Vellinge till 22,26% i Osby. Den genomsnittliga skattesatsen i länet uppgick under 2017 till 20,37% och i riket till 21,60%.

Skattesatsen är ett nyckeltal som speglar kommunens långsiktiga handlingsberedskap i förhållande till övriga kommuner i länet, eftersom en jämförelsevis låg skattesats innebär en potential att stärka intäktsidan genom ett ökat skatteuttag.

Pensionsförpliktelser

Ur risksynpunkt är kommunens pensionsförpliktelser viktiga att beakta, eftersom skulden ska finansieras de kommande cirka 50 åren. Det totala pensionsåtagandet uppgick vid årets slut till 190,1 mnkr. Av dessa redovisas 6,2 mnkr i balansräkningen som en avsättning och 184,0 mnkr återfinns utanför balansräkningen som en ansvarsförbindelse. Den avser pensioner intjänade till och med 1997. Osby kommun löste in en del (100 mnkr inklusive löneskatt) av ansvarsförbindelsen 2015 i syfte att minska belastningen på resultaträkningen och minska kommande års pensionsutbetalningar från ansvarsförbindelsen.

Den del av pensionsåtagandet som utgör ansvarsförbindelse är ofinansierad, då den återfinns utanför balansräkningen.

Kommunen avsatte 90 mnkr år 2000 för att täcka delar av de framtida utbetalningarna av denna skuld och för att minska de negativa effekter som uppstår när stora utbetalningar av ansvarsförbindelsen kommer att göras i framtiden. Av den ursprungliga kapitalplaceringen på 90 mnkr har kommunen tagit ut 132,1 mnkr och marknadsvärdet uppgår till 48,4 mnkr per 31 december 2017.

Förvaltning av pensionsmedel

Tkr	Bokfört värde	Resultatpåverkan	Marknadsvärde
Ingående värde	33 126		45 486
Avkastning		537	
Aterinvesterat	537		537
Förändring marknadsvärde			2 415
Utgående värde	33 663	537	48 438

Marknadsvärde

Förvaltare (Tkr)	Räntefonder	Sv aktiefonder	Utl aktiefonder	Summa
Öhman	11 007			11 007
Danske Bank		82	14 100	14 182
Robur		14 162		14 162
Agentia	9 087			9 087
Total portfölj	20 094	14 244	14 100	48 438
Fördelning %	42	29	29	100

Pensionsskuld

År (Mnkr)	Ansvarsförbindelse	Avsättning	Kapitalplacering	"Återlån"	Skuldens täckningsgrad %
2013	322,6	3,7	127,7	198,6	39
2014	308,0	7,3	139,6	175,7	44
2015	202,2	7,4	41,9	167,7	20
2016	191,8	6,9	45,5	153,2	23
2017	183,9	6,2	48,4	141,7	25

Borgensåtaganden

Ändamål (Mnkr)	2017	2016	2015
Egna bolag	258	269	261
Föreningar	18	9	8
Övrigt	0	13	11
Summa borgensåtaganden	276	291	280

Utfall i förhållande till budget

BUDGETAVVIKELSER PER NÄMND (Tkr)	Budget 2017	Budgetavvik 2017	Budgetavvik 2016
Kommunstyrelse totalt	249 876	-31 208	-9 365
Kommunledningsförvaltning	41 792	-2 336	-638
Serviceförvaltning	61 420	-5 109	-957
Utbildning och arbete	87 937	-17 742	-7 404
Samhällsbyggnad	58 727	-6 021	2 510
VA-verksamhet	0	0	-2 876
Tillsyns- och tillståndsnämnd	3 478	547	340
Revision	714	10	14
Valnämnd	31	10	21
Barn- och skolnämnd	245 188	36	7 785
Vård- och omsorgsnämnd	207 201	142	-804
Överförmyndare	2 043	-558	680
Total	708 531	-31 021	-1 329

Mnkr	2017	2016	2015
Avvikelse nämnder	-31	-1	8
Avvikelse årets resultat	13	3	-60

Nämnderna/styrelsen redovisar en budgetavvikelse på -31,0 mnkr.

Kommunstyrelsens verksamheter redovisar underskott på -31,2 mnkr och de största avvikelserna finns inom Utbildning och arbete, Serviceförvaltningen och Samhällsbyggnadsförvaltningen.

Utbildning och arbete redovisar ett underskott på -17,7 mnkr. Underskottet beror på lägre ersättning för ensamkommande flyktingbarn, interkommunal ersättning, missbruks- och psykiatriplaceringar och försörjningsstöd än budgeterat. Naturbruksgymnasiet är under avveckling och redovisar ett underskott jämfört med budget. Samtidigt redovisar arbetsmarknadsenheten ett överskott.

Serviceförvaltningen redovisar ett underskott på -5,1 mnkr och av detta finns -3,7 mnkr inom kostenheten. Underskottet beror på att budgeterade kostnadsminskningar inte har genomförts.

Samhällsbyggnadsförvaltningens underskott på -6,0 mnkr är i huvudsak kopplat till fastighetsförvaltningen. En mindre del av underskottet beror på högre kostnader för bostadsanpassningsbidrag än budgeterat.

Barn- och skolnämnden och Vård- och omsorgsnämnden redovisar en avvikelse på 0,01% respektive 0,07% från budget.

Prognosavvikelser

Jämfört med augusti respektive år (%)	2017	2016	2015
Avvikelse nämnder	1,9	0,9	1,1
Avvikelse årets resultat	-1,5	0,7	0,8

En god prognossäkerhet innebär att kommunen har goda förutsättningar att anpassa sig till förändrade förutsättningar under året. En prognosavvikelse under 1% av kostnadsomslutningen innebär en god prognossäkerhet. Budgetföljsamhet är ett annat mått på kommunens finansiella kontroll. Budgetavvikelsen bör ligga så nära noll som möjligt.

Marsuppföljningen visade en avvikelse på minus -12,7 mnkr och oktoberuppföljningen visade en positiv avvikelse på 20,0 mnkr för kommunen. Årets resultat blev 32,4 mnkr. Att prognosen vände från en negativ avvikelse till ett positivt resultat beror på ett förbättrat resultat för finansförvaltningen och framförallt försäljningen av fastigheter och inventarier kopplade till Naturbruksgymnasiet.

Nämndernas prognoser visade i mars en negativ avvikelse på -14,7 mnkr och oktoberuppföljningen visade en negativ avvikelse på -21,7 mnkr jämfört med budget. Nämndernas avvikelse från budget 2017 blev totalt -31,0 mnkr. Avvikelsen mellan oktoberprognosen och nämndernas utfall var -10,1 mnkr och av dessa redovisade Kommunstyrelsen och dess utskott en avvikelse på -10,7 mnkr mellan oktoberprognosen och bokslutet 2017.

Känslighetsanalys

Mnkr	Förändring i kostnad/intäkt
Bruttokostnader förändras med 1%	+/- 9,4
Försörjningsstöd förändras med 1%	+/- 0,1
Generell avgiftshöjning med 1%	+/- 0,5
Löneförändring med 1%	+/- 5,8
Förändring i utdebitering med 1 kr	+/- 24,7

Avslutande kommentar

Kommunen når huvuddelen av sina finansiella mål.

Kommunens resultatmål är att redovisa ett positivt resultat på minst 2% av skatter och bidrag. 2017 redovisar kommunen ett positivt resultat inklusive jämförelsestörande poster på 32,4 mnkr och det motsvarar 4,3% av skatter av bidrag. Årets resultat exklusive jämförelsestörande poster var endast 0,8% av skatter och bidrag jämfört med 4,2% 2016. Ytterligare analys av de finansiella målen för god ekonomisk hushållning sker i nästa avsnitt.

De närmaste åren förväntas bli finansiellt tuffa för Osby kommun eftersom vi, liksom många andra kommuner, står inför utmaningar som ökade investeringar och stegrade behov hänförliga till befolkningsförändringar. Det innebär att kostnader för kommunala tjänster kommer att öka betydligt snabbare än tidigare. Samtidigt redovisade nämnderna redan 2017 ett underskott på 31,0 mnkr.

En utmaning blir hur mycket av investeringarna som kan

finansieras via skatteintäkter kontra främmande kapital i form av lån. Detta kan i sin tur påverka utrymmet för att finansiera kommunens löpande drift i form av löner, lokaler med mera. För att klara att uppfylla kommunens mål för god ekonomisk hushållning, det vill säga ett resultat på 2% av skatteintäkterna, en högre självfinansieringsgrad, en förbättrad soliditet samt oförändrad skatt krävs en mycket aktiv ekonomistyrning framöver.

FINANSIELLA NYCKELTAL

%	2017	2016	2015
RESULTAT - KAPACITET			
Skatteintäktsutveckling	4,0	7,4	6,3
Nettokostnadsutveckling exkl. jämförelsestörande poster	7,9	5,2	2,6
Nettokostnadsandel	95,4	96,6	108,6
- Verksamhetens nettokostnader	93,1	89,8	92,1
- Planenliga avskrivningar	5,6	5,6	5,3
- Finansnetto	0,2	0,4	0,0
- Jämförelsestörande engångsposter	-3,5	0,8	11,2
Årets resultat exkl. jämförelsestörande poster / skatteintäkter samt kommunalekonomisk utjämning och statsbidrag	0,8	4,2	-1,1
Årets resultat / skatteintäkter samt kommunalekonomisk utjämning och statsbidrag	4,3	3,4	-1,7
Självfinansieringsgrad av årets nettoinvesteringar	86	106	-24
Nettoinvesteringar / skatteintäkter	11,5	8,5	11,0
Soliditet enligt balansräkningen	56	55	55
Soliditet inkl. samtliga pensionsförpliktelser	37	34	32
Total skuld- och avsättningsgrad	78	81	82
varav avsättningsgrad	1	1	2
varav kortfristig skuldsättningsgrad	28	29	33
varav långfristig skuldsättningsgrad	49	51	47
Skattesats	22,26	22,26	22,26
RISK OCH KONTROLL			
Kassalikviditet	109	104	80

Finansiella mål

Resultatet ska uppgå till minst 2% av skatter och bidrag. Detta innebär ett överskott med cirka 15 mnkr.

Indikatorer	Mål	Utfall	Kommentar
-------------	-----	--------	-----------

GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING OCH BALANSKRAVSUTREDNING


Kommuner har sedan 1992 enligt kommunallagen haft krav på sig att verksamheten ska bedrivas enligt god ekonomisk hushållning. Under år 2000 tillkom även balanskravet och under 2013 infördes en möjlighet till resultatutjämningsreserver. Samtliga dessa lagstiftningskrav ska årligen följas upp i årsredovisningens förvaltningsberättelse.

Inledningsvis i detta avsnitt görs en analys av kommunens mål och riktlinjer för god ekonomisk hushållning som kommunfullmäktige fastställde under 2013. I anslutning till detta genomförs avslutningsvis en balanskravsutredning och redovisning av resultatutjämningsreserven (RUR).


God ekonomisk hushållning

God ekonomisk hushållning är ett lagstadgat krav som återfinns i 8:e kapitlet i kommunallagen. Kommunen ska upprätta riktlinjer för god ekonomisk hushållning. Vidare ska kommunen ta fram finansiella och verksamhetsmässiga mål för god ekonomisk hushållning. Kommunen ska även besluta om man vill använda sig av en resultatutjämningsreserv.


Osby kommun har fattat beslut om "Riktlinjer för god ekonomisk hushållning och tillämpning av resultatutjämningsreserv" § 167 kommunfullmäktige 2013. Riktlinjerna för god ekonomisk hushållning tar sin utgångspunkt i att varje generation ska bekosta den kommunala service som konsumeras och därigenom lämna över en kommun med ett oförändrat finansiellt handlingsutrymme till kommande generationer. För att kunna leva upp till detta har kommunen fattat beslut om finansiella mål. Dessa redovisas och följs upp i detta avsnitt. Uppföljningen av de verksamhetsmässiga målen för god ekonomisk hushållning återfinns under avsnittet "Målavstämning".

Indikatorer	Mål	Utfall	Kommentar
 Årets resultat	Minst 15	32,4	Det budgeterade resultatet uppgick till 18,9 mnkr och resultatet för 2017 uppgick till 32,4 mnkr. Resultatet för 2017 exklusive jämförelsestörande poster uppgick till 6,0 mnkr vilket motsvarar 0,8% av skatter och bidrag.


Skattefinansieringsgraden av investeringar ska förbättras till 100% under perioden 2017-2023.

Indikatorer	Mål	Utfall	Kommentar
 Skattefinansieringsgrad	100%	86%	Skattefinansieringsgraden uppgår till 86% för 2017. 45% av de budgeterade investeringarna genomfördes 2017.

Soliditeten inklusive alla pensionsförpliktelser, det vill säga kommunens finansiella styrka, ska inte understiga 30% under planperioden.

Indikatorer	Mål	Utfall	Kommentar
 Soliditet	Minst 30%	37%	Soliditeten har förbättrats under 2017.

All kommunal bolagsverksamhet ska regelmässigt ge ett positivt resultat.

Indikatorer	Mål	Utfall	Kommentar
 Resultat koncernbolag			Samtliga bolag redovisar ett positivt resultat.

Balanskravsutredning

Balanskravet är ytterligare ett lagstadgat krav som kommunen måste uppfylla enligt kommunallagen. Det trädde i kraft år 2000 och utgör en undre gräns för vilket resultat som är tillåtet att budgetera och redovisa.

Balanskravet innebär i korthet att kommuner och landsting ska besluta om en budget där intäkterna överstiger kostnaderna. Om resultatet ändå blir negativt i bokslutet är huvudprincipen att underskottet ska kompenseras med motsvarande överskott inom tre år och att kommunfullmäktige i en plan ska ange hur det ska ske. Det finns dock undantag från huvudprincipen. Kommunfullmäktige kan med hänvisning till synnerliga skäl besluta om att inte återställa hela eller delar av ett underskott. Dessa ska då tydligt specificeras i förvaltningsberättelsen i årsredovisningen.

Varje år ska det i förvaltningsberättelsen i årsredovisningen redovisas en balanskravsutredning. Den redovisas i tabell nedan. Den inleds med att årets resultat, vilken reduceras eller tillförs med ett antal poster enligt lagstiftningen. När det är gjort, får man fram "Årets resultat efter balanskravsutredning och före avsättning till RUR".

Nästa steg i balanskravsutredningen utgörs av medel som förs till eller från resultatutjämningsreserven (RUR). Sedan 2013 är det möjligt för kommuner och landsting att tillämpa RUR och under vissa förutsättningar föra medel mellan olika år. Tanken är att överskott ska kunna reserveras i RUR under finansiellt goda tider, då skatteintäkterna ökar ordentligt, för att sedan användas för att täcka hela eller delar av underskott under svagare tider, då skatteintäkterna minskar eller endast måttligt ökar. RUR ska därigenom bidra med att skapa stabilare planeringsförutsättningar för kommuner och landsting. Den bakomliggande tanken är att det rådande

konjunkturläget inte ska påverka resurstilldelningen till verksamheterna i alltför hög utsträckning. Behovet av servicen som kommuner och landsting tillhandahåller minskar i regel inte i en lågkonjunktur, utan det kan snarare vara tvärtom för vissa delar av verksamheten. Dessutom framstår det inte som ändamålsenligt att behöva göra tillfälliga neddragningar i verksamheten som sedan måste byggas upp igen när lågkonjunkturen är över.

Enligt kommunfullmäktiges riktlinjer kan en disponering från RUR göras, för att helt eller delvis täcka ett balanskravsunderskott, när skatteunderlagsprognosen för enskilt år faller under det tio-åriga genomsnittet för skatteunderlagets utveckling. Eftersom det är svårt att på förhand med säkerhet veta hur lång och djup en lågkonjunktur blir innehåller riktlinjerna för RUR också en bestämmelse om hur medel får disponeras ur RUR. Riktlinjerna anger att storleken på disponeringen maximalt får uppgå till motsvarande del som skatteintäktsutvecklingen understiger det tioåriga genomsnittet. Detta ger kommunen goda förutsättningar att vid behov genomföra ett omställningsarbete och/eller överbrygga en lågkonjunktur.

Reservering till resultatutjämningsreserv får göras med högst ett belopp som motsvarar det lägsta av antingen den del årets resultat eller den del av balanskravsresultatet som överstiger en procent av skatteintäkter, generella statsbidrag, kommunalekonomisk utjämning och fastighetsavgift. Detta är lagens minimikrav för reservering.

Huvudprincipen är att en realisationsvinst som uppkommit vid försäljning av anläggningstillgångar inte ska räknas in i balanskravsresultatet och därför ska årets resultat normalt reduceras med samtliga realisationsvinster. Enligt en undantagsmöjlighet kan, enligt Rådet för kommunal redovisning (RKR) återföring av realisationsvinster göras till exempel då försäljningen är ett led i en omstrukturering, när en verksamhet inte längre ska bedrivas på grund av

befolkningsstrukturella förändringar och då en försäljning medför lägre framtida kostnader.

Naturbruksgymnasiet har under flera år haft ett minskande elevunderlag och verksamheten har de senaste åren haft högre kostnader än intäkter. För att undvika framtida förluster fattades beslut om att avyttra verksamheten. Osby kommun överlät 2017 Naturbruksgymnasiet till Hushållningssällskapet och sålde samtidigt två skogsfastigheter och inventarier som skolan nyttjat. Vid försäljningen av inventarier och fastigheter uppstod en realisationsvinst på 28 976 tkr. Med hänvisning till ovanstående undantagsmöjlighet har realisationsvinsten återförts vid beräkningen av balanskravsresultatet eftersom verksamheten inte längre ska bedrivas och försäljningen är ett led i en omstrukturering, som kommer att leda till framtida lägre kostnader för Osby kommun.

Osby kommun satte av 14 mnkr till resultatutjämningsfond i samband med bokslut 2016. För 2017 görs ytterligare en avsättning med 24,5 mnkr, vilket är högsta möjliga belopp enligt antagna riktlinjer.

Kommunen har inte något ackumulerat negativt resultat att återställa.

Osby kommun konstaterar efter balanskravsutredningen att den under 2017 har en god ekonomisk hushållning.

Beräkning av balanskravsresultatet

	2017	2016
Årets resultat, enligt resultaträkning	32 429	24 591
Reducering av samtliga realisationsvinster	-29 171	-1 189
Justering för realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	28 976	0
Justering för realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	0	0
Orealiserade förluster i värdepapper	0	0
Justering för återföring av orealiserade förluster i värdepapper	0	0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	32 234	23 402
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	-24 500	-14 000
Användning av medel från resultatutjämningsreserv	0	0
Balanskravsresultat	7 734	9 402

Sammanställd redovisning

I koncernen Osby kommun ingår följande företag:

KONCERNÖVERSIKT

OSBYBOSTÄDER AB 100%	FJÄRRVÄRME I OSBY AB 100%	INDUSTRIHUS I OSBY AB 100%	ÖSTRA GÖINGE RENHÅLLNING AB 50%	OSBYNOVA AB 100%	SKÅNE BLEKINGE VATTENTJÄNST AB 25%
----------------------------	---------------------------------	----------------------------------	---------------------------------------	---------------------	--

REDOVISNINGSPRINCIPER FÖR KONCERNEN

Koncernredovisningen utgör ett sammandrag av kommunens och företagens balans- och resultaträkningar. I detta sammanhang har interna mellanhavanden eliminerats mellan de i koncernen ingående enheterna. Redovisningen har upprättats enligt så kallad proportionell konsolidering, vilket

betyder att om företagen inte är helägda har endast ägda andelar av räkenskapsposterna tagits med i koncernredovisningen. Vid eliminering av interna mellanhavanden har arbetet följt "väsentlighetsprincipen" och "försiktighetsprincipen".

Osby kommun är delägare i följande föreningar

Förening	Ekonomiskt stöd tkr	Andel
Medborgarhusföreningen Osby	1 700	Cirka 45%
Kommuninvest i Sverige AB		0,17%
Kommunassurans Syd Försäkrings AB		0,92%

Ekonomiska engagemang, tkr

Enhet	Ägd andel	Räntor		Lån		Borgen	
		Kostnad	Intäkt	Givare	Mot-tagare	Givare	Mot-tagare
Osby kommun		0	0	0	0	258 428	0
Osbybostäder AB	100	0	0	0	0	0	206 280
Östra Göinge Renhållnings AB	50	0	0	0	0	0	11 148
Fjärrvärme i Osby AB	100	0	0	0	0	0	40 000
Industrihus i Osby AB	100	0	0	0	0	0	1 000
Osby Nova AB	100	0	0	0	0	0	0
Skåne Blekinge Vattentjänst AB	25	0	0	0	0	0	0
Totalt		0	0	0	0	258 428	258 428

Koncernen Osby kommun, Mnkr

	Omsättning	Tillgångar	Skulder	Eget kap	Årets res 1)
Osby kommun	1 020,8	956,7	420,3	536,4	32,4
Osbybostäder AB	59,6	287,7	234,0	53,7	8,2
Östra Göinge Renhållnings AB (50%)	38,8	63,5	37,5	26,0	3,3
Fjärrvärme i Osby AB	28,9	102,6	57,0	45,6	3,5
Industrihus i Osby AB	0,5	3,3	1,1	2,2	0,1
Osby Nova AB	0	0,4	0	0,4	0,0
Skåne Blekinge Vattentjänst AB	143,2	48,4	44,4	4,0	0,0

Årets resultat före bokslutsdispositioner och skatt

Personalredovisning

Attraktiv arbetsgivare

Arbete med temat attraktiv arbetsgivare påbörjades i slutet av året genom att dela in samtliga chefer i olika grupper som ska arbeta med fem olika områden: rekrytering, arbetsmiljö, organisationskultur, anställningsvillkor och personalutveckling. Arbetet ska presenteras under våren 2018.

Central introduktion har skett under vår och höst med 30-40 deltagare.

Feriepraktiken har gett 122 ungdomar möjlighet till sysselsättning och samtidigt en inblick i de kommunala yrkena.

Yrkesmessa för ungdomar i årskurs 8 har genomförts tillsammans med Älmhults kommun och det privata näringslivet.

Frukostträffar för chefer har skett vid fyra tillfällen under året och teman har varit: Målstyrning, försäkringskassan - rehabilitering, effektiv tid, en uppföljning av föreläsningen med Petra Brask och information från IT-chef om den nya IT-miljön. Information har även givits av kommunchef samt av kommunstyrelsens ordförande.

Tre tematräffar har anordnats för chefer med följande teman: Löneprocessen, Lean och rehabilitering.

Under året har en förändring skett gällande introduktion av nya chefer. Där nya chefer har fått introduktion i grupp istället för enskilt från Hr-enheten, ekonomienheten, kanslienheten, upphandlingsenheten, kommunikatör och IT-avdelningen.

En chefsdag har anordnats med inriktning att stärka deltagarnas förmåga att utveckla en arbetsplatskultur som bygger på mångfald, förtroende, respekt och mod samt att utveckla sitt sätt att leda människors och gruppers arbete, utveckling och lärande. Att ge verktyg och metoder för att skapa effektiva team.

Heltidsplan har färdigställts och skickats till Kommunal.

Organisation

En verksamhetsövergång av lokalvården skedde från Osbybostäder till Osby kommun vilken började gälla 2017-01-01.

Arbetsmiljö och rehabilitering

Ett samarbete startades upp med Östra Göinge kommun och Hässleholms kommun om en gemensam arbetsmiljöutbildning. En pilotutbildning genomfördes under hösten.

Arbetsmiljöverket genomförde inspektioner inom Vård- och omsorgsförvaltningen med inriktning på organisatorisk och social arbetsmiljö. De tre besökta arbetsplatserna fick mindre krav på åtgärder. De centrala rutinerna för arbetsmiljöarbetet samt rehabilitering fick godkänt i inspektionen.

En hälsosatsning har genomförts tillsammans med företagshälsovården för tio medarbetare inom lokalvården.

Hr-enheten har varit delaktig i olika insatser i arbetsgrupper där gruppaktiviteter har genomförts för att stärka

sammanhållning och få ett bättre arbetsklimat.

Lean-insatser i form av värdeflödesanalys har genomförts i två arbetsgrupper.

PERSONAL- OCH PENSIONS- OCH UTVECKLING

Personalkostnadernas utveckling åren 2016-2017 framgår av nedanstående sammanställning.

Personalkostnadernas utveckling

(Mnkr)	2017	2016	Förändr 16-17
Arvoden och sammanträdesersättningar förtroendevalda	3,9	4,1	-4,9%
Övrig personal	467,8	426,3	9,7%
Kostnad exkl arbetsgivaravg	471,7	430,4	9,6%
Arbetsgivaravgifter (betalda)	143,3	129,3	10,8%
Total personalkostnad	615,0	559,7	9,9%

ANTAL ANSTÄLLDA

I december 2017 hade kommunen 1037,7 tillsvidareanställda årsarbetare. En ökning har skett sedan 2016 med 93,2 årsarbetare. Större delen av ökningen, 62,5 årsarbetare, kan förklaras med att kommunen tog över ansvaret för lokalvård från Osbybostäder från och med 1 januari 2017.

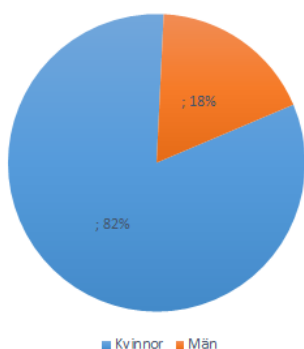
Antal årsarbetare

Organisatorisk enhet	2017	Procent
Barn och skola	386,8	37,3
Kommunledningskontor	32,4	3,1
Samhällsbyggnad	56,7	5,4
Serviceförvaltningen	98,3	9,5
Utbildning och arbete	138,6	13,4
Vård och omsorg	324,9	31,3
Summa anställda	1 037,7	100,0

ÅLDERS- OCH KÖNSFÖRDELNING

Av de tillsvidareanställda är 43,9% 50 år och däröver. Medelåldern är 46,3 år. Könsfördelningen bland kommunens tillsvidareanställningar är 82,2% kvinnor och 17,8% män.

Fördelningen mellan kvinnor och män innebär inga större förändringar under perioden, antal kvinnor har ökat medan antal anställda män är oförändrat. Kommunen har liksom hela kommunsektorn en traditionell uppdelning av kvinno- och mansdominerade förvaltningar. Män arbetar främst som lärare, kommunalarbetare samt i ledningsfunktion. Kvinnor arbetar främst inom vårdande yrken samt som lärare.



SYSSELSÄTTNINGSGRAD

Sysselsättningsgrad i procent av heltid

	2017	2017 i %	2016	2016 i %
100%	731	64,6	593	56,3
76 -99%	197	17,4	237	22,5
51 -75%	175	15,4	197	18,7
0 -50%	29	2,6	27	2,5
Summa	1 132	100,0	1 054	100,0

FRÅNVARO

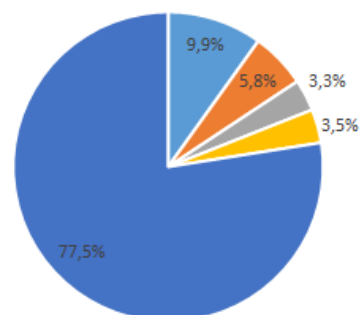
Nettoarbetstid/frånvaroorsak

Av total arbetstid utgör 22,5% frånvaro och nettoarbetstiden är 77,5%. Frånvaron har minskat med 2% sedan 2016. Frånvaron på grund av semester, ferieuppehåll och komledighet har ökat något. Sjukfrånvaron har minskat vilket även ledighet för vård av sjukt barn har gjort. I övrig frånvaro ingår bland annat föräldraledighet, studieleidighet och övrig ledighet och denna typ av ledighet ligger kvar på oförändrad nivå.

Frånvaroorsak

Orsak	2017	2016
Semester	9,9	9,5
Sjukdom	5,8	7,5
Vård av sjukt barn	3,3	4,0
Övrig ledighet	3,5	3,5

Orsak	2017	2016
Summa frånvarotid	22,5	24,5
Nettoarbetstid	77,5	75,5



Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron har minskat under 2017 i förhållande till 2016. En minskning har skett inom samtliga grupper.

Sjukfrånvaro

Nyckeltal	2017	2016
Sjukfrånvaro totalt	5,5	6,5
Andel sjukfrånvaro 60 dagar	41,2	47,1
Sjukfrånvaro kvinnor	6,1	7,2
Sjukfrånvaro män	3,2	4,4
Sjukfrånvaro -29 år	4,5	5,5
Sjukfrånvaro 30-49 år	4,8	6,3
Sjukfrånvaro 50- år	6,7	7,3

KOMMUNLEDNINGSFÖRVALTNING EN

INLEDNING

Ledning

Marika Bjerstedt Hansen (Kommunstyrelsens ordförande)

Petra Gummeson (Kommunchef)

ÅRETS HÄNDELSER

Stab

En översyn av ekonomiorganisationen har genomförts av EY under våren och en anpassning pågår för att få ny organisation på plats. Kommunchefen fick även i uppdrag att se över den politiska organisationen, vilket inleddes under sommaren 2017. Den processen pågår ännu vid årsskiftet och man kommer under senkvintern ta beslut om vilken typ av organisation man vill ha.

Den negativa trenden i Svenskt Näringslivs företagsklimat ranking fortsatte och kommunen tappade ytterligare 26 platser, till plats 175. Däremot i SKL:s Insikts servicemätning av kommunernas myndighetsutövning, hamnade Osby kommun med en NKI av 81, gick upp 54 platser till plats 3 i rankingen för hela Sverige.

Topp-50 samarbetsprojekt mellan Osby kommun och Osby Näringsliv bildades med det övergripande syftet att öka Osby kommuns attraktionskraft och förbättra kommunens placering i Svenskt Näringslivs ranking. Kommunens nya näringslivsstrategi, som var antagen av kommunfullmäktige 2017, är ett direkt resultat av Topp-50 samarbetet.

Arbetet med turism och besöksnäring företagen under 2017 har haft fokus på samarbetet med näringslivet i projektet Topp-50. Ett projekt med syftet att hitta nya sociala forum för samarbete i samförstånd mellan Osby kommun och Osby Näringsliv.

Under 2016 startade 45 nya företag i Osby som motsvarar 3,7 nya jobb per tusen invånare.

Skåne Nordost Näringslivsgruppen fick ESF-pengar till projekt "Tillväxt Östra Skåne", som är ett samarbetsprojekt för ökad tillväxt i näringslivet med huvudfokus på kompetensförsörjning, innovation och integration. Fem företag från Osby och Lönsboda ingår i projektet.

Den digitala revolutionen och det förändrade arbetssätt som detta medför har stått i fokus för arbetet inom turism. Nya förhållningssätt om hur företag, likväl som Osby kommun, når sina målgrupper leder till nya sätt att kommunicera.

Vidare har det funnits fokus på utveckling av landsbygden och de företag som verkar där. Här framstår både kyrkbyn Loshult samt landsbygden utanför tätorten Lönsboda som områden som särskilt sticker ut i företagsamhet.

Slutligen har fortsatt fokus på samarbetet inom Skåne

Nordost lett till en utveckling av synen på Osby kommun som en del av en större destination, där vi gemensamt stärker varandras förutsättningar.

Ny hemsida är under utveckling för Osby kommun. Den beräknas bli lanserad först i slutet av februari 2018.

Fastighet

En fastighetschef har anställts och han började under augusti månad. I samband med detta lämnades fastighetsorganisationen över till samhällsbyggnadsförvaltningen.

Under föregående år beslöts om en om- och tillbyggnad av kommunhuset för att få ett modern och multifunktionellt hus. Man beräknas flytta tillbaka till kommunhuset i slutet av mars 2018.

Ekonomi

Budgetprocessen ändrades till en vårprocess 2017 och fullmäktige fattade beslut om budget 2018 och flerårsplan 2019-2020 den 12 juni. Avstämning av beslutad budget genomfördes under hösten 2017.

Förstudie avseende upphandling av ekonomisystem har startats upp tillsammans med Östra Göinge och Hässleholms kommuner.

Ny placeringspolicy; Särskilda föreskrifter för förvaltningen av medel avsatta för pensionsförpliktelser har behandlats av fullmäktige under hösten.

Räddningstjänsten

Räddningstjänsten har anställt en ny brandingenjör, en ny brandinspektör samt en instruktör under 2017. Samtliga ingår i den operativa utryckningsverksamheten och har introducerats som yttre befäl. Rekrytering av brandmän har pågått mer eller mindre kontinuerligt men intensifierades under slutet av året i syfte att trygga personalförsörjningen.

Under året har räddningstjänsten fortsatt anpassningen för att ta ansvar för samordningen av kommunens arbete med krishantering, beredskap och säkerhet, som tillfördes enheten från årsskiftet 2016/2017. Det är ett område som just nu expanderar kraftigt på grund av det ändrade säkerhetsläget både i Sverige och i närområdet samt konsekvenserna av att polismyndighetens fasta bemanning lämnat kommunen och fortfarande inte är fullbemannad i övrigt.

Under 2017 har upphandling av flera olika räddningsfordon pågått och under 2018 kommer leverans att ske av ny släckbil och två FIP-enheter (FIP=första insatsperson). Upphandling ska påbörjas för ett nytt ledningsfordon och ett nytt höjdfordon. Detta innebär mycket arbete med utbildning och övning på de nya fordonen men kommer samtidigt att höja vår förmåga att rädda liv, egendom och miljö avsevärt, vilket är mycket positivt.

En inventering av de mest akuta behoven av renovering/ombyggnad av brandstationen i Osby har gjorts tillsammans med fastighetsstrategen och Osbybostäder. Fokus har legat på akuta arbetsmiljöförbättrande åtgärder. Resultatet av denna inventering har överlämnats till fastighetschefen som påbörjat åtgärder för att tillfälligt rätta till de mest allvarliga bristerna. Trots detta kvarstår stora brister i lokalerna och den geografiska placeringen av

brandstationen med avseende på både arbetsmiljö och verksamhetens behov i övrigt.

HR-enheten

Förstudie avseende upphandling av nytt personalsystem har genomförts tillsammans med Östra Göinge och Hässleholms kommuner under våren. Upphandling av nytt personalsystem startades upp under hösten.

Projekt har drivits inom hälsa för personal inom lokalvård. Målet med kursen har varit att stärka det friska, att ge deltagarna en ökad kunskap om hälsofrämjande faktorer och sambandet mellan livsstil och hälsa. Projektet har bedrivits i samarbete med företagshälsovården Helsa och Osby Aktiv Center.

Arbete har startats upp med att ta fram en kompetensförsörjningsplan. För att möta framtidens utmaningar när det gäller kompetensförsörjning krävs ett långsiktigt arbete. Utifrån målet om att vara en ”Attraktiv arbetsgivare” ska kommunen ha en övergripande plan för strategisk kompetensförsörjning med aktiviteter för att attrahera, rekrytera, utveckla och behålla kvalificerad personal.

En arbetsgrupp har bildats för att arbeta fram en heltidsplan i syfte att ge alla tillsvidareanställda inom Kommunals avtalsområde heltid med möjlighet till deltid, vilket är i linje med den överenskommelse som har träffats mellan Kommunal och Sveriges Kommuner och Landsting (SKL) om att heltid ska vara norm och att fler ska arbeta heltid.

NYCKELTAL OCH STATISTIK

Kostnadsuppföljning personal

tkr	2017	2016
Kostnad för arbetskraft	31 137	26 209
Varav kostnad för sjuklön	110	145

Personalstatistik

	2017	2016
Tillsvidareanställda	33	37

EKONOMI

Tkr	Redov 2016	Redov 2017	Budget 2017	Avvik
Intäkter	19 194	2 655	2 299	356
Kostnader	50 797	46 783	44 091	-2 692
Resultat	-31 603	-44 128	-41 792	-2 336

Analys av utfallet

Kommunledningsförvaltningen redovisar ett underskott mot budget på 2 336 tkr för 2017. Personalkostnaderna har varit högre än beräknat, men beräknas minska och anpassas till budget 2018. Under 2017 har antalet ordinarie larm och IVPA-larm ökat vilket har resulterat i högre kostnader för Räddningstjänsten.

FRAMTIDEN

En ny hemsida kommer att publiceras i slutet av februari 2018 och därefter påbörjas arbetet med ett nytt intranät. Det beräknas vara klart i slutet av 2018.

En ny ekonomiorganisation håller på att byggas upp och en ny ekonomichef är rekryterad. Under 2018 kommer man att se över samtliga processer för att arbeta effektivare.

För att kunna säkerställa kompetensförsörjningen för räddningspersonal i beredskap (RIB) behöver räddningstjänsten rekrytera, utrusta och grundutbilda fler brandmän än tidigare. Rekryteringen påbörjades under 2017 och de nya brandmännen utrustas och går i operativ tjänst 2018 och beräknas vara grundutbildade under 2019.

Nya och moderna fordon, nya arbetssätt och uppdaterade rutiner för ledning av insatser kommer att tas i operativ drift under 2018 och 2019.

På grund av det förändrade säkerhetsläget och enligt riktlinjer från nationellt håll kommer kommunen att få fler och utökade uppgifter kopplade till krisberedskap och civilt försvar. Räddningstjänsten bevakar detta område och har påbörjat kunskapsupbyggnad.

Fortsatt arbete för att förbättra arbetsmiljön för personalen som utgår från brandstationen i Osby kommer att ske. Åtgärder för att rätta till de mest akuta bristerna är beställda och påbörjas under våren 2018, men en mer permanent lösning för att förbättra arbetsmiljön och användbarheten av lokalerna behövs enligt tidigare analyser.

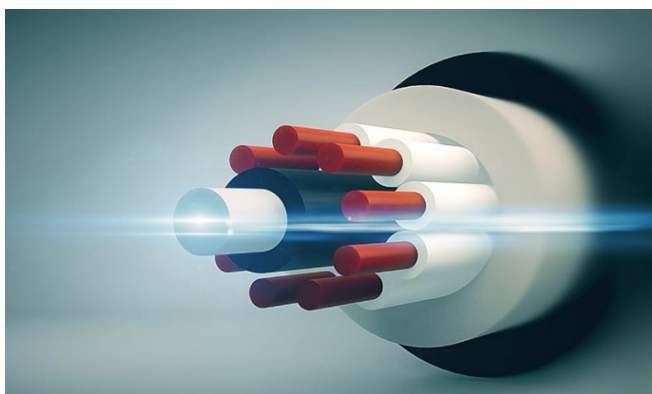
År 2018 är Chefens År i Osby kommun. Man kommer att satsa på chefsutveckling genom kompetensutveckling inom förändringsledning, arbetsrätt med mera.samt inspirerande föreläsningar.

SERVICEFÖRVALTNINGEN

INLEDNING

Serviceförvaltningen, som är en ny förvaltning från och med den 1 januari 2017, består av IT-enhet, kanslienhet, kostenhet och lokalvårdsenhet.

IT-enheten arbetar praktiskt och strategiskt med IT-frågor i kommunen, stödjer kommunens verksamheter med service, support och konsultation. Det ges personlig service, anpassad till verksamheternas behov, via telefon, e-post, självserviceportal samt personligt besök.



Kanslienheten arbetar med handlings- och ärenderegistrering och sammanträdesservice, vilket inkluderar beredning, kallelse, protokoll, expediering med mera. Här ingår också gemensam kontorsservice och posthantering, arkiv, juridisk rådgivning och överförmyndarverksamhet.

Kostenheten arbetar med att laga och servera mat till förskolor, grundskolor, gymnasieskolor och äldreomsorg inom kommunen. På kostenheten arbetar cirka 45 personer som tillsammans planerar, tillagar, transporterar och serverar cirka 2.500 portioner mat varje dag. Menyn är omväxlande och planeras utifrån olika målgruppers behov och förutsättningar. Livsmedlen som används är till stor del ekologiska, säsonganpassade samt lokal- och närproducerade.

Lokalvårdsenheten arbetar med att vårda och hålla kommunens lokaler rena. Målsättningen är att miljöanpassa lokalvården och endast använda metoder och produkter som är skonsamma för både personal och miljö.

Ledning

Marika Hansen (kommunstyrelsens ordförande)

Benny Nilsson (förvaltningschef)

ÅRETS HÄNDELSE

IT-enheten har under året påbörjat arbetet med att byta ut nuvarande IT-plattform, Novell eDirectory med Groupwise till Microsoft Office 365. Den nya miljön ger verksamheterna möjlighet att utveckla och effektivisera sina interna och externa kommunikationer och arbetssätt.

Växel/reception har förberett för övergång till att vara en flexibel och central funktion som kommer att benämnas "kontaktcenter" och ha sin nystart vid återflytt till kommunhuset på Västra Storgatan efter renovering.

Under år 2017 har kommunens kommunikatörer byggt upp en ny webb som kommer att driftsättas under våren 2018. Den nya webben kommer möta medborgarna med ett modernt utseende och en mer tilltalande design.

Kanslienheten har under året fortsatt den under 2016 påbörjade digitaliseringen av sammanträdeshandlingar med mera. Arbetet med att förbereda inför införandet av och övergången till ett så kallat e-arkiv har fortsatt under året.

Från och med november månad finns det inom kanslienheten, med Östra Göinge kommun, gemensam överförmyndarhandläggning som genom två handläggare sköter administrationen av ärenden för respektive kommuns överförmyndare.

Kostenhetens verksamhet under året har till stor del präglats av anpassning till förändringar och ändrade verksamheter inom förskolor, grund- och gymnasieskolor samt äldreboenden. I slutet av året antog kommunfullmäktige en måltidspolicy, som bland annat innebär att andelen ekologiska råvaror ska vara minst 50% år 2020 och minst 60% år 2030 samt att andelen kött med svenskt ursprung ska vara 100%. Denna måltidspolicy ska nu implementeras och kunna följas av verksamheterna från och med höstterminen 2018.

Lokalvårdsenheten kom efter ett antal år i Osbybostäder AB:s regi åter in i kommunens organisation den 1 januari 2017. Året inleddes med stor turbulens, stor oro och höga sjuktal. I samband med detta rekryterades en ny lokalvårdschef som började i maj månad. Huvuduppdraget för lokalvården har dels varit att åter hitta "sin plats" i den kommunala organisationen och dels att anpassa verksamheten till kundernas behov och av kommunfullmäktige tilldelade medel. Under året har ett stort arbete gjorts för att ta fram en generell "basnivå" som ska gälla över hela kommunen. Denna planeras att införas under vintern/våren 2018.

NYCKELTAL OCH STATISTIK

Kostnadsuppföljning personal

tkr	2017	2016
Kostnad för arbetskraft	43 767	17 079
Varav kostnad för sjuklön	573	200

Personalstatistik

	2017	2016
Tillsvidareanställda	106	

Serviceförvaltningen är ny från den 1 januari 2017.

EKONOMI

Tkr	Redov 2016	Redov 2017	Budget 2017	Avvik
Intäkter	26 248	4 715	2 816	1 899
Kostnader	28 729	71 243	64 236	-7 007
Resultat	-2 481	-66 528	-61 420	-5 108

Analys av utfallet

Serviceförvaltningens utfall är, trots att det inom förvaltningen vidtagits avsevärda besparings-/effektiviseringsåtgärder, ett underskott om 5.106 tkr. Anledningen till att vidtagna besparings-/effektiviseringsåtgärder inte nått upp till de budgeterade målen, beror sannolikt på att de budgeterade besparings-/effektiviseringsmålen för vissa av förvaltningens enheter saknat förankring i de verkliga förhållandena inom enheternas verksamheter.

Lokalvårdsenhetens budget för år 2017 var cirka 1.000 tkr lägre jämfört med vad kommunen under år 2016 betalade för motsvarande service/tjänst till Osbybostäder AB, och detta utan att uppdraget förändrades annat än ytterst marginellt. I lokalvårdsenhetens driftbudget för år 2017 fanns det inte heller några medel avsatta för inköp av förbrukningsmaterial och hjälpmedel/utrustning. Till detta ska läggas att det inom lokalvårdsenheten har träffats överenskommelser med två personer, som placerats inom förvaltningen, dels med anledning av verksamhetsövergång och dels med anledning av en omplacering av en medarbetare från annan förvaltning, om upphörande av anställning, till en kostnad utöver budget, om cirka 650 tkr. Detta till trots har lokalvårdsenheten under år 2017 "endast" överskridit sin driftbudget med ett belopp om 303 tkr.

Kostenhetens verksamhet för år 2016 resulterade i ett underskott om 2.481 tkr. Detta underskott förklarades bland annat med att år 2016 präglats av ett antal så kallade evakueringar av förskolor som ersatts med paviljonger, där det saknats tillagningskök. Detta har inneburit såväl ökade transportkostnader som ökade kostnader för personal i de tillfälliga mottagningsköken. De redovisade kostnaderna för kostenheten under 2016 uppgick till ett sammanlagt belopp om 28.729 tkr och de redovisade intäkterna uppgick till ett sammanlagt belopp om 26.428 tkr. Trots detta och att de angivna kostnadsökningarna under 2016 till största delen bedömdes kvarstå även under 2017, minskades kostenhetens driftbudget för 2017 i samband med inrättandet av serviceförvaltningen och efter man slopat interndebiteringen avseende bland annat kostverksamheten. Storleken på denna minskning uppgår till ett belopp om 3.894 tkr. Av detta besparings-/effektiviseringsmål har kostenheten under år 2017 endast uppnått ett belopp om 181 tkr. Avvikelsen jämfört med driftbudgeten för 2017 uppgår således till ett belopp om 3.713 tkr. En snabbanalys av dessa omständigheter ger vid handen att den driftbudget kostenheten haft såväl år 2016 som år 2017, torde varit kraftigt underfinansierad och saknat förankring i de verkliga förhållandena inom enheten.

IT-enheten har under år 2017 överskridit sin driftbudget med ett belopp om 527 tkr. Detta överskridande har till största

delen sin förklaring i att de faktiska kostnaderna för IT-utrustning avsevärt överstigit de belopp som schablonmässigt, i samband med den från årsskiftet slopade interndebiteringen, överförts från övriga förvaltningar till serviceförvaltningen i samband med att förvaltningen inrättades den 1 januari 2017.

Kanslienhetens driftbudget för år 2017 var 900 tkr lägre jämfört med driftbudgeten för år 2016. Detta var kanslienhetens del i det av kommunfullmäktige beslutade besparings-/effektiviseringsmålet om 2.000 tkr för år 2017 för kommunledningskontoret. Av detta besparings-/effektiviseringsmål har kanslienheten endast uppnått ett belopp om 337 tkr. Den största anledningen till att besparings-/effektiviseringsmålet inte uppnåtts är att möjligheterna till besparingar/effektiviseringar inom enheten är tämligen begränsade på grund av att tidigare genomförda besparingar/effektiviseringar inneburit att enhetens bemanningssituation är ytterst ansträngd.

FRAMTIDEN

Med anledning av resultatutfallet för serviceförvaltningens olika enheters verksamheter under 2017 har det inom förvaltningen påbörjats en djupare analys av hur underskotten ska kunna vändas till, om inte ett positivt resultat, i vart fall ett nollresultat. Här ska bland annat följande utredas och belysas.

- Behovet av support/service avseende IT-hjälpmedel, verksamhetsprogram med mera.
- Omfattningen av och innehållet i kontaktcenters verksamhet.
- Riktlinjer för vikarieanskaffning/-tillsättning och mertid.
- Kostnaderna för sjukskrivningar jämfört med kostnaderna för timvikarier.
- Inköps- och råvarukostnaderna, kopplade till de nya avtal som trädde i kraft den 1 oktober 2017, och avtalstroheten till dessa.
- Portionspriset jämfört med riksgenomsnittet.
- Kostnaden för att införa måltidspolicyn med målsättningen att andelen ekologiska råvaror ska vara minst 50% år 2020 och minst 60% år 2030 samt att andelen kött med svenskt ursprung ska vara 100% ska utredas och analyseras.
- Bemanningssituationen på varje enskilt kök.
- Principerna för pedagogiska måltider ska förtydligas.
- Kostnader kopplade till pedagogiska måltider jämfört med intäkter och kostnader för personallunch.
- Vad pågående och planerade evakueringar inom övriga förvaltningars verksamheter innebär i ökade personal-, transport- och övriga kostnader.
- Möjligheterna till och effekterna av att inte ersätta tjänster i samband med att personal slutar eller går på längre tjänstledigheter.
- Effektivisera användandet av befintlig maskinpark och därigenom minska behovet av nyanskaffning av maskiner och andra hjälpmedel.

- Minska användandet av kemprodukter.
- Ta "plats" i kommunens organisation, genom att initiera och driva en god kommunikation mellan förvaltningarna.

UTBILDNING OCH ARBETE

INLEDNING

- Gymnasial utbildning via Ekbackeskolan och Naturbruksgymnasiet.
- Yrkesskola bestående av gymnasiesärskola och lärlingsutbildning.
- Vuxenutbildning i form av svenska för invandrare, grundläggande vuxenutbildning, gymnasial vuxenutbildning, särskild utbildning för vuxna samt YH utbildningar.
- Boende för ensamkommande ungdomar.
- Arbetsmarknadsenhet samt praktksamordning med samarbete mellan arbetsförmedling och kommun.
- Vuxenenheten som bedriver verksamhet inom försörjningsstöd, missbruk, socialpsykiatri och våld i nära relationer.
- Verksamheten för flyktingsamordning arbetar med placering och utredning av ensamkommande barn och ungdomar samt mottagande av övriga anvisade personer.

Ledning

Ingmar Bernthsson (utskottets ordförande)

Roger Johansson (förvaltningschef)

ÅRETS HÄNDELSER

- Försäljning av Naturbruksgymnasiets mark och inventarier.
- Flytt av Lärcenter och Yrkesskolan (gymnasiesärskolan) till nya lokaler.
- Ny rektor på Ekbackeskolan.
- Avtalet kring mottagande av ensamkommande barn upphörde och ersättningen för ensamkommande barn ändrades.
- Yrkesskolan blir en egen skolenhet.
- Osby kommun har tillsammans med ett antal kommuner blivit certifierad i Vård- och omsorgscollege.

Utbildning och arbete centralt

Under 2017 gjordes en omorganisation av förvaltningsorganisationen i och med att två tjänster som områdeschefer inrättades. Tjänsterna innebär att det finns bra förutsättningar att utveckla verksamheten såväl kvalitetsmässigt som ekonomiskt. Under stor del av 2017 har fokus varit på den rådande budgeten och även på arbetet med kommande budgetar. Två viktiga faktorer för ekonomin har varit det förändrade ersättningssystemet för ensamkommande barn, som beslutades i slutet av 2016, och att det tillskott på 3 850 tkr för introduktionsprogrammet som beviljades för 2016, togs bort inför 2017. För Utbildning och arbetes del har det inneburit en ersättningsminskning med cirka 7 500 tkr.

Ekbackeskolan

Ekbackeskolan har utifrån de beslutade nämndmålen tagit fram verksamhetsmål, som har varit i fokus under 2017:

1. Elever ska utmanas och utvecklas utifrån sina egna förutsättningar.
2. Goda relationer mellan offentliga arbetsgivare, näringslivet och utbildning.
3. Skolorna ska arbeta för internationalisering och integration.
4. En trygg skolmiljö som formas av vårt värdegrundsarbete.
5. Elever kan påverka sin situation genom delaktighet.

För att möta upp dessa mål, har följande aktiviteter genomförts.

1. Vi har satsat resurser på matematikämnet, genom exempelvis möjligheter till extra undervisning i matematik. Utökade resurser har införts på språkämnen och språkstugor har startats upp. Det har blivit en fortsatt satsning på läslifvet för att stärka lärarnas möjligheter att stötta elevernas måluppfyllelse. Läslifvet har i år för språklärarna, yrkeslärarna och lärarna på introduktionsprogrammet startat upp i olika moduler. Modersmålsundervisning i arabiska, dari och kurdiska har startats upp. På Introduktionsprogrammet har språkstödare i arabiska och dari anställts för att göra det möjligt för eleverna att öka sin måluppfyllelse. Sommarskola startades upp sommaren 2017 och kommer att utvecklas till sommaren 2018 och möjliggöra för fler elever att nå sina mål. Två av förstelärartjänsterna som tillsattes under 2017 är inriktade mot formativ bedömning och läslifvet, vilket innebär att alla lärares kunskaper utvecklas inom ett språkinriktat arbetssätt och formativt lärande. Inom teknikprogrammet och naturvetenskapsprogrammet har vi satsat på ny teknik för att möjliggöra en utveckling av programmen.
2. Relationerna med arbetsgivare, näringslivet och utbildning har utvecklats genom nya APL-platser, vård- och omsorgscollege, nya och intressanta studiebesök och programråd med representanter från näringslivet i Osby med omnejd. Två förstelärartjänster är inriktade mot en utveckling av APL-platser, yrkeslärarutveckling och en utveckling av ett samarbete mellan yrkesprogrammen och yrkesintroduktionsprogrammet.
3. Under 2017 har eleverna på Hotell- och turismprogrammet och Handels- och administrationsprogrammet gjort APL i Glasgow. APL finansieras inom ett Erasmusprojekt. Det har även förekommit jobbskuggning i Glasgow av skolledare och lärare. Förberedelser för att elever från vård- och omsorgsprogrammet ska genomföra APL i Glasgow 2018 har inletts.

Språkämnen har under 2017 genomfört språkresor till Spanien och till Frankrike. Det har även varit skolresor till New York, London och Stockholm.

Alla lärare är indelade i programarbetslag och samarbete mellan olika ämnen har utvecklats, bland annat genomför programarbetslaget i ekonomi ett projekt rörande Titanic där

elevernas alla ämnen är integrerade. Inom introduktionsprogrammet arbetar lärarna ämnesintegrerat över ämnesgränserna. Integrationsarbetet mellan programmen sker bland annat i form av samarbete inom samhällskunskap då elever på introduktionsprogrammet och elever på samhällsprogrammet genomför ett gemensamt projekt.

4. Arbetet med att trygga elevernas arbetsmiljö grundar sig i vår elevenkät som görs varje år. Det har genomförts djupintervjuer där elever och rektorer samtalar kring tryggheten på skolan. En skolvärd har anställts för att skapa en trygg skolmiljö.

Arbete med att utveckla våra klassråd har påbörjats och en utvecklingsgrupp har startats upp under hösten 2017, för att arbeta fram en modell där eleverna och mentorer arbetar med värderingsövningar.

5. Arbetet med att skapa forum för elevernas delaktighet och inflytande i verksamheten fortsätter. Ett arbete pågår för att skolan ska införa en lärplattform som också ska kunna kopplas till föräldrar och som skapar ytterligare möjligheter för inflytande och delaktighet för både elever och föräldrar.

Uppföljning och arbete med klassråden sker kontinuerligt. Skolledningen har fortsatt med sina elevbesök och samarbete med elevkåren. Utformning av mallar och forum för utvärdering och uppföljning av planering, genomförande och utvärdering av kurser har skett.

Naturbruksgymnasiet

I enlighet med beslutet att stänga skolan från och med juni 2019 fortgår arbetet med att reducera omfattningen av skolans verksamhet. Fyra medarbetare har under året begärt tjänstledigt för att prova anställning på Önnestadsgymnasiet. Dessa kommer under inledningen av 2018 att lämna kommunen. Antalet elever är under våren cirka 48 för att under hösten 2018 sjunka till cirka 20. Elevhälsan har reducerats till att endast omfatta en kurator, som finns anställd på 20%, skolsköterska utgår från Ekbackeskolan.



Under året har kommunen sålt den fastighet och utrustning som Naturbruksgymnasiet tidigare använt. Nyttjandet av detta regleras i ett entreprenadavtal mellan HUSKAB och Osby kommun. Eftersom den nye ägaren vill nyttja sitt nyinköpta material har detta inneburit begränsningar för Naturbruksgymnasiet, framför allt när det gäller

transportmöjligheterna.

Ett av skolans mål är att öppna elevernas medvetande för den internationella arbetsmarknaden, där redan flera av våra äldre elever vunnit mark. För att lyckas med detta har personal sökt och erhållit en stor summa pengar hos UHR för praktik och besök i Australien och Afrika. Utöver detta fortsätter skolan med den utlandspraktik som äventyrseleverna redan gör inom ramen för sina fördjupningskurser.

Vi har även avslutat det Erasmus+ projekt som skolan deltagit i eftersom den personal som varit kopplad till projektet avslutat sina anställningar i kommunen.

Arbetet med att skapa en trygg skolmiljö för eleverna fortsätter med oförminskad styrka inte minst genom att vi fortsatt har två fritidsledare anställda vid internatet.

Elevernas möjlighet att påverka sin situation har utvecklats genom att rektor har ett nära samarbete med och kontinuerligt återkopplar till elevernas klassråd.

Yrkesskolan

Under hela vårterminen förbereddes flytten till Köpmansgården med bland annat en risk- och konsekvensanalys riktad mot eleverna. Samtidigt som verksamheten följde vårterminen ute på Naturbruksgymnasiet var det planering för nya skollokaler där både elever och personal var delaktiga i val av möbler i klassrum och uppehållsrum.

Yrkesskolan hade 10 elever som tog studenten juni 2017. Glädjande var att 9 av 10 elever gick ut i sysselsättning. Den elev som inte gick ut i sysselsättning hade möjlighet och ett val att få sysselsättning fast valde att inte ta den. Samarbetet med närings- och arbetslivet ser fortsatt bra ut med de här resultaten även om vi fortsatt jobbar för att landsting och kommun ska bli bättre på att ta emot våra elever.

Ytterligare glädjande var att vi kunde skriva in 10 nya elever inför läsåret 17/18, även om två elever har slutat under höstterminen. Nytt för det här läsåret var att vi fick in elever som inte var färdiga med grundskolan, vilket innebar att vi fick starta upp grundskolekurser också. Rent pedagogiskt behöver vi följa skollagen, olika förordningar (Igr2011, gy2011 och gysär2013), läroplaner, program mål och ämnesplaner. Det här ställer stora krav på personalen i Yrkesskolan och hur vi sätter samman de olika elevgrupperna. Kunskapsnivån skiljer sig mycket och vi behöver ha olika undervisningsgrupper, även om vi utgår från varje individ och dess förutsättningar.

Ett LSS-boende, kopplat direkt till Yrkesskolan, öppnades på Naturbruksgymnasiets område vid läsårsstart augusti 2017. Där bor nu 4 elever från externa kommuner. Här får skola och boende en mycket värdefull möjlighet att få in helheten på de här eleverna med våra gemensamma mål.

Av förklarliga skäl var det lite oorganiserat under de första månaderna i de nya lokalerna innan allt var på plats. Nu känns det som att alla trivs i de nya lokalerna och är både stolta över dem och rädda om dem. Så, sedan oktober och framåt har vi kunnat fokusera mer på kvalitét i både utbildningen och organisationen. På klassråden, som hålls en gång i månaden, och elevenkäten framkommer det från eleverna att det är trygghet och studiero på lektionerna och i stort på skolan.

Lärcenter

I augusti flyttade vi in i vårt nya Lärcenter. Alla studerande och all personal har sett detta som en stor förbättring gällande den fysiska och psykosociala arbetsmiljön. Vi kan nu också bättre följa intentionerna i skollag och förordning för utbildning av vuxna. Alla enheter är nu lokaliserade nära varandra, vilket skapat bättre och ökade möjligheter till samarbete. Vi har påbörjat samarbetet mellan SFI och grundläggande kurser då det är av stor vikt för oss att hitta en "röd tråd" när de nya kursplanerna för SFI kommer i januari 2018.



Flytten har också medfört bättre samverkan med Yrkeskolan med möjlighet till gemensamma resurser i form av SYV, pedagoger och specialpedagog. Ökningen av lokalyta innebär att verksamheten har påbörjat ett utvecklingsarbete mot en mer flexibel undervisning. Vi har en mer allmän och tillgänglig yta, ett vägledningstorg, där verksamheten kan presentera de alternativ som finns för vuxna som vill börja/fortsätta studera eller för vuxna som vill byta yrke. Vi kan bättre anpassa schemat efter de studerandes behov med våra nya lokaler.

Vi har utökat SYV 20% med start i augusti. Ökningen är motiverad av ett ökat antal nyanlända som utifrån sina tidigare studier och kompetenser ska vägledas till de ökande antal kommunala och statliga studievägar som finns. Kritiken från Skolinspektionen under våren var att vi inte hade tillräcklig kraft i det uppsökande arbetet. Vi har påbörjat det arbetet och anser oss kommit en bit på väg. Det har också medfört att servicegraden gentemot våra deltagare har höjts.

Den långa kötiden på SFI har vi kommit till rätta med. Vi har också höjt deltagarantalet i SFI-klasserna till cirka 25 studerande per klass. Alla elever, både på SFI och de grundläggande/gymnasiala kurserna, har möjlighet att få extra stöd och handledning utanför lektionstid då våra medarbetare har handledningstid utlagd på sina scheman. Detta har slagit väldigt väl ut och vi ser en ökning av elever på dessa timmar.

Under hösten har vi haft Näringslivscentrum och Arbetsförmedlingen på besök för att informera våra studerande om att starta eget företag.

Alla lärare har ett krav på sig att arbeta mer digitalt för att möta elevernas behov. Förförståelse och efterförståelse är en viktig del för våra andraspråksstuderande.

Under året 2017 avslutades den första omgången elever som gick den nya formen av utbildning med avslutningsceremoni på Borgen. Utvärdering av utbildningen har skett både från elever och Omsorgsförvaltningen och samtliga är mycket positiva till utbildningsformen. Vi hade ny kursstart i mars 2017 med 18 elever, i skrivande stund är det 16 elever kvar som tar sin examen i mars 2018. Under året som gått har en certifieringsprocess inför VOC (Vård- o Omsorgs College) pågått och i maj kom beskedet att vi i Nordöstra Skåne är en del av VOC. För eleverna som går utbildningen nu under 2017 innebär det att de kommer att erbjudas kurser som krävs för ett diplom inom VOC. Planering pågår för ny kursstart i mars 2018. Då kommer utbildningen förlängas och ökas med 250 p enligt VOC-riktlinjer. Under året har 25 av kommunens underskötorskor genomgått utbildningen Vårdpedagogik ochHandledning 100 p. Totalt har vi utbildat drygt 50 handledare i kommunen.

Arbetsmarknadsenheten

De övergripande verksamhetsmål vi jobbat mot under året är att långtidsarbetslösa och bidragsberoende personer ska gå till arbete och egen försörjning, att vi ska lyckas matcha deltagare till rätt insats och därmed till rätt stöd och att vi ska bygga förtroendefulla och hållbara relationer med olika arbetsgivare, föreningar och med arbetsförmedlingen.

Från bidragsberoende till arbete och egen försörjning.

Detta verksamhetsmål griper över de andra två målen och handlar egentligen om hela den verksamhet som bedrivs inom Arbetsmarknadsenheten. För att vi ska lyckas med detta mål krävs det att vi matchar till rätt insats och ger rätt individuellt stöd. Det kräver även att vi har förtroendefulla kontakter och relationer med arbetsgivare, föreningar och med arbetsförmedlingen. Vi har arbetat fram en arbetsmodell som vi kallar Trappan. Visserligen har detta utvecklingsarbete pågått längre tillbaka än 2017, men det var under 2017 modellen blev klar och nedtecknad. Modellen innefattar olika trappsteg med aktiviteter för deltagare både långt ifrån och lite närmare arbetsmarknaden.

Vi har haft olika informationsinsatser för att locka våra vanliga remitter (arbetsförmedlingen och försörjningsstöd) att skicka deltagare till oss. Det har under hösten givit fler deltagare från arbetsförmedlingen. Vi märker dock att många av de som kommer är väldigt långt från arbetsmarknaden. Detta på grund av att de saknar formell kompetens, lider många gånger av olika funktionsnedsättningar, har lång tid i arbetslöshet, saknar

kontaktnät och är språksvaga. Det är även väldigt vanligt att dessa människor har orealistiska förväntningar på vår verksamhet. De vill ha ett jobb och lön direkt, trots att de inte har förmåga att klara av jobbet. Vår verksamhet handlar om att stärka och förbereda människor för arbete, men det är inte alltid deltagare ställer upp på det. Deltagare uttrycker frustration och ställer medarbetare på Arbetsmarknadsenheten till svars för att de inte får jobb direkt. Vi ser dock att om vi tålmodigt arbetar efter vår modell, lär sig deltagare sakta men säkert om hur svenska arbetsmarknaden fungerar, vad som krävs på arbetsplatsen och hur man kan få ett jobb i Sverige. Detta är ett resurs- och kompetenskrävande arbete.

Matchning till rätt insats och därmed rätt stöd

Inom vår Trappmodell arbetar vi med vår metod KMAA, Kartläggning, Matchning, Arbetsträning, Arbete. Vi börjar med kartläggning med SASSAM. Denna kartläggning lägger en bra grund för att matchningen ska ske till rätt insats, eller till en mix av insatser utan stiltje mellan insatserna. Insatsen före andra är arbetsträning, men den kan kompletteras med korta utbildningsinsatser, besök hos och stöd av arbetsförmedlingens specialister, vägledningsinsatser, jobsök och workshops. Vi har ett antal förtroendefulla kontakter som vi arbetar vidare med. Vi arbetar även med att utöka dessa kontakter, framförallt inom kommunen. I slutet av året kom tydliga instruktioner om att Arbetsmarknadsenheten ska fokusera på försörjningsstödstagare och att vi ska utöka antalet deltagare i verksamheten och ha fler personer inom servicegruppen. Särskilt ska vi utöka antalet subventionsanställda (resursanställda och extratjänster). I slutet av året genomförde vi därför en del möten med verksamheter inom kommunen, där servicegruppen kan utföra arbete och med vuxenheten, för att tillsammans arbeta med denna kraftsamling och för att kunna fokusera arbetet på försörjningsstödstagare. Vi återupptog samverkansmöten mellan vuxen- och arbetsmarknadsenheten, med tydligt fokus på förbättrad samverkan och att tillsammans arbeta för ett minskat försörjningsstöd i kommunen. Uppdraget är även att vi ska arbeta särskilt med de försörjningsstödstagare som befinner sig lite närmare arbetsmarknaden.

Förtroendefulla och hållbara relationer med företag, offentliga verksamheter, föreningar och arbetsförmedlingen

Vi har haft en särskilt riktad insats för att knyta kontakter med företag och kommunala verksamheter till Arbetsmarknadsenheten genom starten av projekt SfFiA under våren och sommaren. Även om vi haft för avsikt att ha ett litet antal djupa och förtroendefulla relationer hellre än många ytliga har vi nu mer än tillräckligt med kontakter. Dessa kontakter upplevs som både förtroendefulla och hållbara. Det är dock viktigt att fortsättningsvis vårda dessa kontakter. Införandet av extratjänster under sommar och höst har markant ökat antal kontakter inom kommunala verksamheter. Vi arbetar för fullt med att stärka samarbetet med arbetsförmedlingen, både genom att ta fram olika rutiner för samverkan och genom regelbundna samverkansmöten på olika nivåer. Det finns dock en del att förbättra på området, vilket särskilt fokuseras på i projekt SfFiA.

Extratjänster

Insatsen extratjänster påbörjades under 2017. Vi tog fram

rutin för arbetet med extratjänster. Alla verksamheter i kommunen ska ta emot deltagare för insatsen. Arbetsmarknadsenheten administrerar extratjänsterna genom en arbetsmarknadskoordinator. En överenskommelse har skrivits med Kommunal, som nämner siffran 25. Målet är att vi ska ha 25 extratjänster pågående i kommunen. Delmål var att ha anställt 20 personer till årsskiftet 2017/2018. Utfallet blev att vi har 27 anställda i extratjänster.

Vuxenheten

Under första halvåret 2017 gick båda handläggarna för missbruk, 1,8 tjänst, i pension och återbesättning skedde med endast 1,0. Handläggare för socialpsykiatri gick då in och stöttade upp även på missbrukssidan. Öppenvården består fortsatt av 1,0 årsarbetare behandlingspedagog.

I slutet av 2017 beslutades att myndighetsutövningen kopplat till boendestöd och träffpunkt från och med 2018 kommer att flyttas över till Vård och omsorg. Handläggaren blir dock kvar inom Utbildning och arbete och kommer att få nya arbetsuppgifter.

Arbetsituationen i försörjningsstödgruppen har under i princip hela 2017 varit ansträngd. Personal har slutat, det har varit svårt att rekrytera och enheten har under långa perioder haft konsulter inne för att klara av arbetsuppgifterna. Ärendemängden har ökat med 50% jämfört med förra året vid denna tidpunkt.

Ärenden kopplade till våld i nära relationer har ökat kraftigt under året. Även övriga placeringar, missbruk och socialpsykiatri, har ökat.

Handläggarna ska bedriva socialt arbete med utgångspunkt i individens självbestämmande och integritet.

- Gemensamt arbete med Arbetsmarknadsenheten för att få fler personer i arbete.
- Framtagande av styrdokument tillsammans med Arbetsmarknadsenheten för att tydliggöra processerna

Personer med bostadsrelaterad problematik ska få rätt stöd att skaffa och behålla ett eget kontrakt.

- Påbörjat arbete med att ta fram riktlinjer för området socialt boende. Dessa kommer att färdigställas i början av 2018. Ett arbete med att ta fram rutiner för arbetet, både med sociala kontrakt och med jourlägenheter, har inletts.
- Insats i form av boendestöd kan ges till personer som har svårt att klara eget boende. En genomlysning påbörjades under 2017, vilket resulterade i en överenskommelse med Vård och omsorg om att verksamheten från och med 2018 tillhör förvaltningen för Vård och omsorg. Denna flytt anses påverka både ekonomi och kvalitet positivt.

Vuxenheten ska vara en god samverkanspartner

- Regelbundna träffar med Arbetsmarknadsenheten för att utveckla samarbetet.
- Enheten har regelbundna samverkansträffar med representanter för vuxenpsykiatri. Ett arbete har inletts för att ta fram en ny överenskommelse mellan

psykiatri och kommunerna i Skåne Nordost.

- Samarbete med Arbetsförmedlingen sker i olika konstellationer både på ledningsnivå och på handläggarnivå.

Barnperspektivet ska beaktas i alla utredningar

- Enheten har fått i uppdrag att utifrån FN:s barnkonvention ta fram en handlingsplan för hur barnperspektivet ska förstärkas på enheten. Handlingsplanen ska redovisas i början av 2018.

Brukare ska känna att de får ett respektfullt bemötande vid kontakt med vuxenheten

- Under 2017 genomfördes SKL:s brukarundersökning för första gången. Tyvärr var underlaget mycket tunt, men de svar som kom in var positiva eller mycket positiva.

Brukarna ska vara delaktiga i upprättandet av arbetsplaner och genomförandeplaner

- Arbetet med arbetsplaner har tyvärr inte kommit igång.
- Boendestödjare arbetar aktivt med genomförandeplaner, ett arbete som utvecklats än mer under 2017.

Boende ensamkommande barn

Efter sommaren anställdes en samordnare på Marklundagården för att ansvara för det operativa arbetet, vilket har fallit väl ut. Under året har personalminskningar med tre årsarbetare genomförts på grund av minskat antal ungdomar. Flertalet av de boende på Marklundagården har varit på åldersbedömning, vilket har lett till att flera ungdomar har skrivits upp i ålder och återgått till Migrationsverket. I december 2017 bor 11 ungdomar på Marklundagården och tre ungdomar på Villa Eken. Fokus under året har varit att arbeta för att upprätthålla en trygg boendemiljö.

Sjukfrånvaron, både den korta och den långa, fortsätter att vara hög.

Ensamkommande barn ska få de förberedelser och det stöd de behöver för att kunna leva ett självständigt liv

- Personal har kompetensutvecklats för att kunna bemöta ungdomarnas behov.
- Anställning av en samordnare som haft som huvuduppgift att vägleda och stärka personal i det dagliga arbetet med ungdomarna.

Ensamkommande barn ska känna sig uppmärksammade och lyssnade på i kontakt med sin kontaktperson

- Planen var att genomföra en brukarundersökning, men då vi kände att SKL:s mall inte var användbar på ungdomarna på boendet uteblev denna aktivitet.
- Vi har haft informationsinsatser kring synpunkts- och klagomålshantering, både gentemot gode män och ungdomarna. Detta har resulterat i att verksamheten fått in synpunkter på hur

kontaktpersonernas arbete fungerar. Samordnaren har fått i uppgift att utveckla kontaktpersonernas arbete utifrån dessa synpunkter.

- Material har inhandlats som ska användas som en utgångspunkt i samtalen med ungdomarna.

Ensamkommande barn ska vara delaktiga i arbetet med sina genomförandeplaner

- Alla ungdomar har varit delaktiga i sina genomförandeplaner. Under nästa år ska fokus ligga på att genomförandeplanerna utvecklas och blir mer detaljerade.

Flyktningmottagning

I början av året var det 63 aktuella ärenden på enheten. I december 2017 var det 54 ärenden varav 12 är ungdomar som bor i stödboende alternativt egen lägenhet. I takt med minskad ärendemängd har personalminskningar genomförts med tre årsarbetare. Ytterligare neddragningar är påbörjade och kommer att få effekt i början av nästa år. Under året integreras enheten med övrig myndighetsutövning inom Utbildning och arbete, vilket innebär att enheten inte längre har en egen enhetschef. På enheten har man på personalmöten fokuserat på Lex Sarah, anmälningsplikt inom socialtjänsten, journalföring, systematiskt kvalitetsarbete och målarbete.

Fokus under året har varit att arbeta hem de ungdomar som varit placerade i externa HVB-hem samt konsulentstödda familjehem. Per 30 november var sex ungdomar placerade i konsulentstödda familjehem, jämfört med 20 i juni 2016.

Brukarundersökning genomfördes, tyvärr inkom inga svar.

NYCKELTAL OCH STATISTIK

Kostnadsuppföljning personal

tkr	2017	2016
Kostnad för arbetskraft	93 509	93 202
Varav kostnad för sjuklön	981	712

Kostnaderna här är enbart bruttokostnader och det innebär att de lönekostnader som finansieras genom ESF-projekt eller genom statsbidrag finns med här.

Personalstatistik

	2017	2016
Tillsvidareanställda	145	145

Det totala antalet anställda är samma som föregående år, men det har skett förändringar inom vilka enheter de arbetar. På flyktningmottagningen har det skett en personalminskning, som en anpassning till ett minskat antal ärenden. Missbrukshandläggningen har minskat med 0,8 tjänst i besparingssyfte. Under 2017 har fem personer varit anställda i projekt, som är finansierade av ESF. Även inom skolverksamheten har det skett en utökning av personal för att möta ett ökat elevantal.

EKONOMI

Tkr	Redov 2016	Redov 2017	Budget 2017	Avvik
Intäkter	127 428	138 346	130 566	7 780
Kostnader	236 031	244 025	218 503	-25 522
Resultat	-108 603	-105 679	-87 937	-17 742

Analys av utfallet

Utbildning och arbete har ett utfall, som är 2 925 tkr lägre än 2016. Under 2017 infördes ett nytt system för ersättning för de elever som går på Ekbackeskolan. Det nya systemet innebär att Ekbackeskolan får elevpengen på precis samma sätt som en skola i till exempel Hässleholm.

Avvikelsen om 17 741 tkr kan förklaras med några större poster. Den största effekten fick förändringarna i ersättningsystemet för ensamkommande barn. De nya ersättningsnivåerna har gjort att det statliga bidraget har minskat med 7 441 tkr i förhållande till den budget som beslutades i november 2016. Det nya ersättningsystemet gör också att det blivit svårare att följa intäkterna till respektive verksamhet. Under andra halvan av 2017 redovisas därför alla intäkter på en verksamhet, medan kostnader ligger fördelat på ett antal andra verksamheter.

Den ersättning som tillfördes Ekbackeskolan om 3 850 tkr under 2016 för att utöka introduktionsprogrammet och som bland annat användes till att anställa sex nya lärare och en rektor på halvtid, togs bort inför 2017.

Kostnaden för interkommunala ersättningar har ökat med 2 373,8 tkr jämfört med budget. Orsaken till detta är i huvudsak att åldersgruppen har utökats med utrikes födda ungdomar, motsvarande cirka 40 elever.

Även avvecklingsarbetet med Naturbruksgymnasiet har kostat pengar. Totalt kostade verksamheten 2 479 tkr under 2017.

Den del av socialtjänsten, som hanteras av utbildning och arbete överskred sin budget med 8 373 tkr. De stora delarna är ökade kostnader kring psykiatriplaceringar som blev 2 869 tkr dyrare än budgeterat, missbruksplaceringar som blev 2 062 tkr dyrare än budgeterat och utbetalningar av försörjningsstöd som blev 2 504 tkr dyrare än budget. Under året har minskningar inom personalen gjorts, men det har lett till hög personalomsättning och konsulter har behövt utnyttjas, så den verkliga besparingen har uteblivit.

Arbetsmarknadsenheten visar ett överskott mot budget på 1 545 tkr. Överskottet har uppstått genom att inte tillsätta projektledare i ett ESF-projekt, men också genom färre resursanställningar. Genomförda besparingar har varit ett led i att minska det totala underskottet inom utbildning och arbete.

Sedan januari 2017 är Yrkeskolan en egen enhet, som är både gymnasiesärskola och introduktionsprogram för ungdomar med autismstörning. Denna nya verksamhet gjorde ett överskott i förhållande till budget på 1 308 tkr.

Även Komvux gör en positiv avvikelse i förhållande till budget. Överskottet slutade på 1 268 tkr och kan förklaras med utökade statsbidrag för yrkesvux och sfi, (svenska för invandrare) tillsammans med återhållsamhet med tanke på utbildning och arbetes totala budgetläge.

Under året har ett antal åtgärder vidtagits för att få budgeten i balans och inom vissa områden har det lyckats. Däremot har ett antal kostnadsposter ökat mer än vad som varit möjligt att förutse. Det är framförallt inom den sociala sidan som kostnaderna har ökat för placeringar och försörjningsstöd. Därutöver har bidragen för flyktingmottagning totalt minskat något, även om vissa områden är bättre än budgeterat.



FRAMTIDEN

Det viktigaste arbetet för Utbildning och arbete är att skapa förutsättningar för en budget, som gör det möjligt att bedöma framtida kostnadsutveckling. Den enskilt viktigaste frågan är hur vi hanterar digitaliseringen framöver. Hur skapar den ett mervärde för våra medborgare? Det kan vara genom ökad tillgänglighet, snabbare handläggning av ärenden, men också ökad kostnadseffektivitet.

Ekbackeskolans framtid är god, med engagerade och entusiastiska elever och personal.

Under 2018 kommer det att finnas ett behov av att tillsätta lärare inom barn- och fritidsprogrammet, och inom teknikprogrammet. Vid ett utökat antal elever kommer vi att behöva utöka vår elevhälsa, då antalet elever med särskilda behov ökat.

Under 2018 kommer vi att fortsätta satsningen på idrott som profilval. Simningen, som har startat under hösten 2017, kommer att utvecklas för att eventuellt även innefatta ett samarbete med Yrkesskolan. Vi startar även upp en fotbollsinriktning med fokus på träning avsedd för tjejer.

När det gäller Naturbruks gymnasiet har kommunen en viktig uppgift med att slutföra utbildningen för resterande elever som är inskrivna i Osby. Detta kommer vi att behöva lägga stor kraft på, främst genom att hitta ett bra samarbete mellan Naturbruk och Ekbackeskolan.

Den administrativa personalen kommer att reduceras till ett minimum med början i januari 2018. Även pedagogisk personal dras ned under året.

En hög prioritet är att ge personalen en framtidstro. Skolledningen ser fram emot en riktad insats från personalkontoret i syfte att undvika ryktesspridning samt att minska risken för stress och personalflykt.

Nu när Yrkesskolan är på plats i nya lokaler är det dags att ta nästa steg i utvecklingen. Med anpassade klassrum kommer vi ännu bättre kunna nå eleverna, målen och höja kvalitén i verksamheten. Planer och tankar på vad vi ska erbjuda i framtiden finns. En plan är att vi ska få ut fler elever i våra egna kommunala verksamheter som till exempel vården, förskolan och parkverksamheten. Vi kan absolut växa och bli större, fast i en takt så vi inte tappar kvalitén i utbildningen. Diskussioner förs om ett tak på 40 elever sammanlagt på fyra årskurser. Intaget på skogsprogrammen kommer att tas bort från och med höstterminen 2018 då det är svårt för våra elever att få sysselsättning efter avslutade studier.

Vi fortsätter vårt påbörjade arbete med att utveckla samarbetet mellan SFI och grundläggande kurser på Komvux.

Implementeringsarbetet med mer digitalt lärande fortsätter.

Handledningsarbetet kommer att utökas även gällande våra SFI-elever där vi kommer att erbjuda uttalsundervisning, läs-skrivundervisning och hörförståelseundervisning.

Språkcafé startar vi upp i början av 2018. Alla elever på SFI

och Komvux kan delta. Även deltagare från Arbetsmarknadsenheten kommer att ha möjlighet att delta.

Vi startar en SFI-kurs på kvällstid, två kvällar per vecka. Bland annat för att möta näringslivets efterfrågan.

Det är viktigt att kunna se framåt. Vi ska och måste tänka på våra studerandes behov om tre till fem år. Hur kan vi som vuxenutbildning möta efterfrågan i samhället och även möta näringslivets behov i och utanför Sverige? Vi arbetar med att öka samarbetet mellan olika organisationer inom kommunen för att tillsammans skapa en bättre vuxenutbildning och en bättre kommun att arbeta och leva i. Samarbetet med våra grannkommuner fortskrider. På vuxenutbildningen arbetar vi för att möta alla studerandes individuella behov och har en mycket flexibel utbildning.

Viktigt framöver blir att utveckla arbetsmarknadsenheten efter förutsättningar i omvärlden. Vi ser ett stort behov och en stor utmaning för framtiden när det gäller arbetet med utrikes födda, och särskilt utrikes födda ungdomar. Arbetslösheten minskar bland svenskar och bland de med formell kompetens. Arbetsmarknaden lider nu av arbetskraftsbrist på många områden och prognosen är att arbetskraftsbristen kommer att öka. Arbetslösheten ökar dock bland målgrupper som befinner sig långt från arbetsmarknaden. De som finns i arbetskraftsreserven saknar den kompetens som efterfrågas, både när det gäller formell och informell (generell) kompetens. Vi vill därför arbeta för att ändra strukturer på arbetsmarknaden, genom att till exempel bryta ut arbetsuppgifter ur ordinarie arbeten som inte kräver formell utbildning. Dessa arbetsuppgifter kan vi sedan matcha mot människors generella kompetenser. Nyckeln är att kombinera individfokus i arbetet med arbetsmarknadsåtgärder i syfte att minska arbetslösheten med kompetensförsörjningstänk. Vi ska samtidigt arbeta för att så många som möjligt skaffar sig formell kompetens. Apropå detta är det mycket intressant att titta vidare på den så kallade OCN-metoden. Med OCN kan vi erbjuda ett alternativ till utbildning för de som inte hittar hem inom det ordinarie utbildningssystemet. Vi kan fånga upp ungdomar som inte klarar gymnasiet, utrikes födda och långtidsarbetslösa. OCN kan med fördel även användas inom LSS-verksamhet.

En genomgång av ärendena på försörjningsstöd kommer att behöva göras, då handläggare uttrycker en mer komplex problematik hos personer som söker vår hjälp. Genomlysningen behövs för att kunna bedöma behov och resurser. Verksamheten planerar också framöver att införa en försörjningsstödsrobot. Tanken med detta är att ta bort rutinuppgifter från handläggarna för att skapa utrymme för mer stödande och motiverande samtal

Fortsätta utveckla samarbetet med Arbetsmarknadsenheten.

Våld i nära relationer: Utifrån Kommunstyrelsens riktlinjer har enheten påbörjat ett arbete med att få till riktlinjer och rutiner vid handläggning av dessa ärenden. Enheten kommer även att försöka stärka samarbetet mellan de olika förvaltningarna och se över möjligheten till samarbete med andra kommuner. Planen är att alla handläggare på vuxenheten ska utbildas i FREDA (bedömningsinstrument) under 2018.

Sociala boenden – arbete kommer att fortsätta kring att styra upp och begränsa de individer som har rätt till socialt boende.

Utrikesfödda som går ur etableringen – de individer som går ur etableringen kommer likt 2017 att i flera fall söka sig till kommunen för att söka försörjningsstöd. Här blir Arbetsmarknadsenheten viktig för att arbeta med dessa individer utifrån deras erfarenheter av målgruppen.

Förändringar i etableringen – 2018 blir etableringen ett program likt Jobb- och utvecklingsgarantin. Vad detta exakt kommer att innebära för kommunen är svårt att säga, men Arbetsförmedlingen ger oss löpande information.

Hyreskontraktet på Marklundagården, som Osby kommun har med Malmö stad, löper ut den 31 december 2018. Planen är att kontraktet inte ska förlängas. De ungdomar som idag bor på Marklundagården ska i slutet av nästa år ha flyttat till stödboende alternativt egen lägenhet. För de ungdomar som är yngre och som har andra behov kommer andra placeringsformer bli aktuella.

Fokus nästa år, både på Marklundagården och på Villa Eken, är hur ungdomarna ska göras redo för eget boende.

För att kunna möjliggöra flytt av ungdomar från Marklundagården till Villa Eken förutsätts att några ungdomar, som idag bor på Villa Eken, kan flytta ut i egen lägenhet.

Det innebär att vi måste arbeta för att få tillgång till ett antal mindre lägenheter till dessa ungdomar.

Nästa år beräknas Osby kommun ta emot tre ensamkommande barn. Kommunen ska enligt beslut inte ta emot några anvisningar från Migrationsverket gällande övriga flyktingar. Däremot beräknas 98 individer bosätta sig på egen hand i kommunen under 2018.

Fortsatta gränskontroller begränsar fortsatt inflöde till Sverige.

S och Mp har lagt ett förslag, som ännu ej beslutats i riskdagen, som innebär att ensamkommande unga föreslås få tillfälligt uppehållstillstånd för att studera klart på gymnasienivå. Det gäller de som sökte asyl senast den 24 november, väntat i minst 15 månader på beslut från Migrationsverket, fått sin asylansökan prövad enligt den tillfälliga lagen, som fyllt eller fått sin uppgivna ålder uppskriven till minst 18 år, som studerar och inte har begått brott. Osäkerhet råder hur detta kan komma att påverka Osby kommun om förslaget godkänns i riksdagen.



SAMHÄLLSBYGGNAD EXKLUSIVE VA-VERKSAMHET

INLEDNING

- Strategisk samhällsplanering
- Mark och exploatering
- Fastighet
- Drift utemiljö
- Kultur och fritid

Ledning

Tommy Augustsson (samhällsbyggnadsutskottets ordförande)

Mathias Karlsson (förvaltningschef)

ÅRETS HÄNDELSER

Under 2017 ökade intresset för kommunala tomter, vilket medförde att det nu endast finns en bostadstomt kvar i Loshult.

Området Hasslaröd syd, som är planlagt för bostäder, blev klart för exploatering under tidig höst och marknadsföring av området pågår. Flera detaljplaner för bostäder är på gång men även planer för nya verksamhetsområden, bland annat i anslutning till området där Netto är beläget. För att utveckla industriområdet Nordost och möjliggöra för mer godstransporter på järnväg, inleddes byggnationen av industrispåret i området. Projektet beräknas bli klart första kvartalet 2018.

Under året har många dialoger genomförts kring utveckling av centrum och visionsdokumentet om detta är på väg upp till kommunfullmäktige för beslut. Syftet är att öka attraktiviteten och tryggheten i centrala Osby och under året avsattes investeringsmedel för kommande år till olika typer av åtgärder kring stationen, centralparken, torget och Västra Storgatan.

Leader-projektet Hola Lake – Immeln startade under året. Osby kommun är projektägare och projektets syfte är att ge svar på varför giftig algbloomning har börjat uppträda under hösten i Immeln de senaste åtta åren samt varför sjöns vatten gradvis har blivit mer och mer brunfärgat sedan cirka 20 år tillbaka. Projektet är ett transnationellt samarbete med tre finska organisationer, som arbetar med sjörestaurering.

Underhållet av gator och vägar i kommunen har under flera år varit eftersatt. För att höja standarden har extra satsningar gjorts på asfaltering under året. Detta arbete fortsätter kommande år. Standarden på gatubelysning samt gång- och cykelvägar har också setts över.

Ansvar för kommunens fastigheter flyttades till samhällsbyggnadsförvaltningen under hösten, fastighetschef och fastighetsingenjör anställdes. Upphandlingen av

byggnationen av nya förskolor i Lönsboda och Osby blev klar. I upphandlingen ingick även byggnation av nytt LSS- och trygghetsboende på fastigheten Gjutaren i centrala Osby. Om- och tillbyggnationen av kommunhuset fortsatte och tidplanen hålls. Utredning om renovering eller nybyggnation av ishall fortgår och beräknas vara färdig första kvartalet 2018.

Meröppet på huvudbiblioteket infördes under hösten för att öka servicen till besökarna. För en rättvis fördelning av bidrag till kommunens föreningar togs nya riktlinjer för föreningsstöd och taxor fram. Kommunens kultur- och fritidsenhet blev HBTQ-certifierad. Arbetet med att implementera drogförebyggande arbete enligt Öckerömetoden fortsatte under året. En mängd aktiviteter genomfördes, bland annat Sommarkul, som slog besöksrekord, andra lovverksamheter, pyssel och sagostunder på biblioteket, gratis simskola, poolpartyn, ungdomsråd i Lönsboda, teater, konstutställningar, författarbesök, drogfria skolavslutningar och medborgardialoger. Under hösten firades också att simhallen i Lönsboda fyllde 45 år. Fritidsgårdarna i Osby Kommun, Pulsen i Osby och Bulten i Lönsboda, har haft 15 091 besök, varav lika många killar som tjejer. Totalt har kommunens kultur- och fritidsaktiviteter haft lite över 197 000 besökare under 2017.

NYCKELTAL OCH STATISTIK

Kostnadsuppföljning personal

tkr	2017	2016
Kostnad för arbetskraft	28 006	36 420
Varav kostnad för sjuklön	208	319

10 556 tkr av kostnaderna för arbetskraft 2016 avser räddningstjänsten som 2017 flyttades till kommunledningsförvaltningen.

Personalstatistik

	2017	2016
Tillsvidareanställda	50,3	47,7

Statistik Kultur och fritid

Aktivitet	Antal deltagare alt. besökare
Lönsboda simhall (skolbad 4652, föreningar 2208, allmänbad 16 652)	23 512
Osby simhall (skolbad 17731, föreningar 8735, allmänbad 8881)	35 347
Folkbiblioteken Osby, Lönsboda & Killeberg (I besöksstatistiken är inte besök på digitala snokabibliotek.se medräknade)	63 497
Ishallen (föreningar 25 800, allmänakning 10 500, skolor 8300)	44 600
Kultur (Konsthallen 9864, Evenemang 369, Högtider 2900)	13 133
Fritidsgårdsverksamheten (Pulsen, Osby 11861,	15 091

Aktivitet	Antal deltagare alt. besökare
Bulten, Lönsboda 3230)	
Sommarkul	2 000

EKONOMI

Tkr	Redov 2016	Redov 2017	Budget 2017	Avvik
Intäkter	102 939	81 745	85 272	-3 527
Kostnader	180 495	146 494	143 999	-2 495
Resultat	-77 556	-64 749	-58 727	-6 022

I redovisat resultat 2016 ingår räddningstjänsten med ett utfall på -14 428 tkr. Från och med 2017 tillhör räddningstjänsten kommunledningsförvaltningen.

Analys av utfallet

Utfallet för 2017 blev 6 miljoner kronor högre än budget, varav 5,2 miljoner härrör till fastighetsenheten som fördes över till samhällsbyggnadsutskottet under hösten. Avvikelserna per enhet kommenteras under respektive enhets tabell.

ÖVERGRIPANDE INKLUSIVE MARK OCH EXPLOATERING

Tkr	Redov 2016	Redov 2017	Budget 2017	Avvik
Intäkter	3 169	4 395	3 032	1 363
Kostnader	19 345	20 960	18 301	-2 659
Resultat	-16 176	-16 565	-15 269	-1 296

Underskott på 1,3 miljoner beror på högre kostnader än budgeterat för bostadsanpassningsbidrag.

DRIFTENHETEN

Tkr	Redov 2016	Redov 2017	Budget 2017	Avvik
Intäkter	13 604	11 939	11 268	671
Kostnader	26 237	26 227	25 513	-714
Resultat	-12 633	-14 288	-14 245	-43

KULTUR & FRITID

Tkr	Redov 2016	Redov 2017	Budget 2017	Avvik
Intäkter	4 546	3 955	3 435	520
Kostnader	37 080	36 095	36 114	19
Resultat	-32 534	-32 140	-32 679	539

Överskottet 2017 består framförallt av lägre uppvärmningskostnader för konstgräsplanen. En viss del består också i lägre bemanning på kultur- och

fritidsadministrationen.

FASTIGHET

Tkr	Redov 2016	Redov 2017	Budget 2017	Avvik
Intäkter	80 197	61 200	67 319	-6 119
Kostnader	81 982	62 955	63 853	898
Resultat	-1 785	-1 755	3 466	-5 221

Det är i dagsläget oklart vad budgeten innehåller särskilt på intäktsidan. Arbete kommer att göras under våren för att klarlägga budgetförutsättningarna för 2018 och 2019.



FRAMTIDEN

Med syfte att öka antalet bostäder i kommunen intensifieras marknadsföringen av kommunala bostadstomter under kommande år. Detsamma gäller planläggning av mark för bostäder och verksamheter.

För lägre kostnader och effektivare lokalutnyttjande behöver kommunens fastighetsbestånd ses över och långsiktiga underhållsplaner tas fram.

Trygghetsmätningar visar att den upplevda tryggheten är låg i kommunen, trots att den faktiska brottsligheten är låg. För att bland annat förbättra den upplevda tryggheten kommer åtgärder för ett tryggare och attraktivare centrum att genomföras under 2018.

Behovet av underhåll av kommunens gator och vägar bedöms vara fortsatt stor och asfalteringsarbetena för att höja standarden fortsätter under kommande år.

Behovet av digitalisering av olika typer av tjänster är stort. Under år 2018 implementeras ett nytt boknings- och

bidragssystem för kommunens anläggningar, som också ska synkroniseras med ett tilltänkt passersystem. Tjänsten kommer att förbättra servicen och tillgängligheten för föreningar och kommuninvånare vad gäller bokning av lokaler och anläggningar.

Kommande år ska en ny biblioteksplan för Osby kommun tas fram tillsammans med Barn och skola och det drogförebyggande arbetet utvecklas. Arbetet med att nå fler och att stärka jämlikhet, integration och jämställdhet i kommunen fortsätter såväl som arbetet med de prioriterade målgrupperna.

SAMHÄLLSBYGGNAD VA-VERKSAMHET

INLEDNING

- Vatten- och avloppsverksamheten ska arbeta för en hög trygghet och kvalitet vad gäller;
 - Produktion och distribution av dricksvatten.
 - Distribution och behandling av avloppsvatten.
 - Avledning av dagvatten.
- Osby kommun äger VA-anläggningarna och Skåne Blekinge Vattentjänst AB (SBVT) ansvarar för drift och underhåll av dessa samt svarar för genomförandet av investeringar inom verksamheten.

Dricksvatten

	2017	2016	2017	2016	2017	2016
	Producerad mängd		Debiterad mängd		Svinn	
Maglaröd	518 166	590 224	448 066	442 046	14%	25%
Lönsboda	159 314	151 347	129 500	108 405	19%	28%
Killeberg	42 801	42 024	34 451	35 476	20%	16%
Hökön	7 210	7 863	7 055	7 207	2%	8%

I odebiterad mängd ingår allt vatten som inte mäts, det vill säga vatten till spolning av ledningsnät och backspolning av filter på vattenverken, utläckage, släckvatten till räddningstjänsten samt vatten till externa entreprenörer, som

Ledning

Tommy Augustsson (samhällsbyggnadsutskottets ordförande)

Mathias Karlsson (förvaltningschef)

ÅRETS HÄNDELSE

- VA-strategin "Det livsviktiga vattnet" fastställdes av kommunfullmäktige i februari. I november fastställde kommunfullmäktige ny VA-taxa för att långsiktigt möta strategin.
- Ombyggnad och reinvesteringar av prioriterade befintliga VA-anläggningar.
- Fortsatt utbyte av ledningsnätet med 100-årscykel som målsättning.
- Åtgärder för att minska mängden tillskottsvatten, främst i Lönsbodas avloppssystem.
- Höga bestående färgtal i Skeingesjön, vilket kommer att kräva en ombyggnation av Maglaröds vattenverk för att trygga en långsiktig dricksvattenproduktion från anläggningen.
- Ombyggnation av luftning och slamhantering på Lönsboda reningsverk för att bland annat klara utsläppsvillkor.

NYCKELTAL OCH STATISTIK

Personalen är anställd i Skåne Blekinge Vattentjänst AB.

till exempel asfalterare. Andelen "svinn" har minskat markant, förutom i Killeberg. Ökningen i Killeberg beror troligtvis på några enskilda stora läckor, som nu åtgärdats.

Spillvatten

	2017	2016	2017	2016	2017	2016
	Producerad mängd		Mottagen mängd		Ovidkommande ggr	
Maglaröd, Osby tätort	518 166	590 224	934 664	771 608	1,8	1,3
Lönsboda	159 314	151 347	519 723	413 775	3,3	2,7
Killeberg	42 801	42 024	150 165	114 098	3,5	2,7
Hökön	7 210	7 863	59 494	33 376	8,3	4,2

Mängden tillskottsvatten, det vill säga skillnaden mellan den mängd dricksvatten som bör komma tillbaka till reningsverket som spillvatten, ligger fortfarande på en hög

nivå. Detta är i princip ett mått på kvaliteten på ledningsnätet för spillvatten, direkta felkopplingar och läckande skarvar. Att hitta, prioritera samt åtgärda bristerna tar lång tid och

innebär stora kostnader. De generellt ökade mängderna tillskottsvatten härleds till den rikliga nederbörden under

andra halvåret 2017.

Villkorsuppfyllnad reningsverk

	Krav enligt tillstånd BOD7	Årsmedelvärde BOD7	Krav enligt tillstånd Fosfor	Årsmedelvärde Fosfor
Osby reningsverk	10	4,07	0,3	0,12
Lönsboda reningsverk	10	3,17	0,4	0,07

Tabellen avser reningsverk där miljötillståndet medger en anslutning över 2000 personekvivalenter. För båda reningsverken är utsläppsvillkoren uppfyllda för år 2017.

EKONOMI

Tkr	Redov 2016	Redov 2017	Budget 2017	Avvik
Intäkter	28 206	26 895	28 881	-1 986
Kostnader	27 906	26 895	28 881	1 986
Resultat	300	0	0	0

Analys av utfallet

Resultat, före avsättning till investeringsfond, uppgick till 3,7 mnkr, vilket var 3,2 mnkr bättre än budgeterat överskott. Överskottet beror på högre intäkter och lägre kostnader för akutåtgärder samt för drift och underhåll av ledningsnät och avloppsreningsverk.

FRAMTIDEN

För att möta de behov som VA-verksamheten kräver, har SBVT förstärkt och anpassat sin organisation. SBVT kommer kontinuerligt att arbeta med utredning och åtgärdande av problemområden på ledningsnätet och vid anläggningarna. Åtgärderna ska bland annat leda till att reducera mängden tillskottsvatten till våra reningsverk och minimera antalet vattenläckor. Vi står inför ett förändrat klimat och genom att lokalisera sårbara delar i VA-systemet kan negativ miljöpåverkan, som kan förväntas med anledning av detta, förebyggas. Arbetet med att säkra dricksvattenförsörjningen på lång och kort sikt måste också fortsätta. Uppdatering av vattenskyddsområde, med föreskrifter, nödvattenplan samt upprättande av reservvattenplan, är viktiga delmoment i det här arbetet. Detta bidrar till att normer för miljö kvalitet för sjöar och vattendrag i kommunen upprätthåller god status. Åtgärder som planeras framöver är exempelvis utredning av åtgärder för att minimera risker för översvämningar, bräddningar samt utsläpp av föroreningar via dagvatten till Osbysjön.



TILLSYNS- OCH TILLSTÅNDSNÄMNDEN

INLEDNING

- Tillsyns- och tillståndsnämnden ansvarar för bygglovhantering och tillsyn enligt plan- och bygglagen, förordning om obligatorisk ventilationskontroll med mera. Miljö- och byggenheten handlägger ärenden om bygglov, marklov, rivningslov, strandskydd, tillsyn över hissar och maskindrivna portar, tillgänglighet och olovligt byggande. Inom ramen för bygglovsansökan/anmälan, håller enheten tekniskt samråd, utövar tillsyn och utfärdar slutbesked. Lägenhetsregister med adressättning ingår också i arbetsuppgifterna.
- Nämnden ska bevaka att en byggnad är lämplig för sitt ändamål, har god form-, färg- och materialverkan och att den är tillgänglig för personer med nedsatt rörelse- eller orienteringsförmåga. Vidare ska byggnader utformas med bärförmåga, stadga och säkerhet i händelse av brand, skydd med hänsyn till hygien, hälsa och miljö, buller, energihushållning och hushållning med vatten och avfall. Nämnden har även tillsyn att tomter hålls i vårdat skick.
- Den 1 juli 2015 övergick hantering av ansökningar om bostadsanpassningsbidrag från kommunledningskontoret till Samhällsbyggnad, Miljö och bygg.
- Nämnden ansvarar även för tillsyn enligt miljöbalken och livsmedelslagen med tillhörande förordningar och föreskrifter. Detsamma gäller för kemikalielagstiftningen REACH, strålskyddslagen, förordningen om handel med receptfria läkemedel, tobakslagen med mera.

Ledning

Kurth Stenberg (ordförande Tillsyns- och tillståndsnämnden)

Mathias Karlsson (förvaltningschef)

Michael Horn (enhetschef Miljö och bygg)

ÅRETS HÄNDELSER

- En ny miljö- och byggchef och två miljöinspektörer har rekryterats för att ersätta tidigare innehavare av dessa befattningar.
- Under 2017 har 178 ansökningar gällande enskilda avloppsanläggningar behandlats, 262 fastigheter har inventerats och det återstår cirka 100 fastigheter att inventera 2018.
- Ett större oljeutsläpp i Drivån inträffade under hösten 2017. Utsläppet kom från Älmhult och spred sig ned mot Osby.

- Ny taxa enligt miljöbalken antogs av kommunfullmäktige.
- Bygglov för två större verksamhetslokaler beviljades.

NYCKELTAL OCH STATISTIK

Kostnadsuppföljning personal

tkr	2017	2016
Kostnad för arbetskraft	4 969	5 075
Varav kostnad för sjuklön	17	16

Personalstatistik

	2017	2016
Tillsvidareanställda	8,0	8,1

Bygg

	2017	2016	2015
Bygglov	207	216	237
Delegationsärenden	176	178	204
Villor	2	10	7
Lägenheter	13	4	31
Verksamhetslokaler (m2)	15416	3932	6212

Två större bygglov svarade för nära 12 000 m2 av ytan gällande verksamhetslokaler

Miljö-, hälsoskydd- och livsmedelstillsyn

Antal utförda inspektioner	579	Antal planerade inspektioner	482
----------------------------	-----	------------------------------	-----

Avloppsinventeringen står för den enskilt största delen

EKONOMI

Tkr	Redov 2016	Redov 2017	Budget 2017	Avvik
Intäkter	2 700	2 945	2 724	221
Kostnader	6 388	5 876	6 202	326
Resultat	-3 688	-2 931	-3 478	547

Analys av utfallet

Överskottet på 547 tkr beror dels på vakanser på miljö- och byggchefstjänsten och på miljöinspektörstjänsterna, dels på betydligt högre intäkter än budgeterat inom området enskilda avlopp.

FRAMTIDEN

- Det beslut som ska fattas i kommunen när det gäller utbyggnad av verksamhetsområden för VA, kommer att påverka tillsyns- och tillståndsnämndens verksamhet. I de områden där kommunen beslutar att inte dra ut kommunalt VA inom överskådlig tid eller inte alls, kommer nämnden att behöva förelägga om åtgärder för underkända enskilda avlopp.
- En strategisk fråga är framtida samverkan med andra kommuner i form av till exempel miljöförbund. Det finns statliga utredningar som gäller både miljötillsyn och livsmedelskontroll, som föreslår att miljömyndigheter ska ha ett visst minsta antal inspektörer för att bedriva tillsynsverksamhet.

VALNÄMNDEN

INLEDNING

Valnämnden har till uppgift att förrätta allmänna val och folkomröstningar inom kommunen.

Ledning

Erland Nilsson (ordförande)

ÅRETS HÄNDELSER

Valnämnden har under år 2017 endast haft ett sammanträde.

NYCKELTAL OCH STATISTIK

Kostnadsuppföljning personal

tkr	2017	2016
Kostnad för arbetskraft	13	8
Varav kostnad för sjuklön	0	0

Personalstatistik

	2017	2016
Tillsvidareanställda	0	0

EKONOMI

Tkr	Redov 2016	Redov 2017	Budget 2017	Avvik
Intäkter	0	0	0	0
Kostnader	10	21	31	10
Resultat	-10	-21	-31	10

FRAMTIDEN

Valnämnden kommer under år 2018 att administrera det så kallade RKL-valet den 9 september 2018.

BARN- OCH SKOLNÄMNDEN

INLEDNING

- Förskola
- Grundskola
- Musikskola
- Barn- och familjeenheten

Ledning

Daniel Landin (Barn- och skolnämndens ordförande)

Mia Johansson (Förvaltningschef)

ÅRETS HÄNDELSER

För att kunna erbjuda platser inom rimlig tid i väntan på den nya förskolan i Osby, har en modulförskola öppnats på Klinten. Där finns utrymme för tre avdelningar och två har öppnats under året.

I mars anställdes en dagbarnvårdare i Killeberg för att kunna hantera och placera barn i kö till barnomsorg.

Från och med hösten 2017 har Prästgårdens förskola utökat sin verksamhet med ett fristående fritidshem, som förvaltningen har tillsynsansvar för.

Från och med höstterminen är elever som tillhör Visseltoftaskolan årskurs 3-6 tillfälligt placerade i klasser i Osby tätort.

I Lärarförbundets årliga ranking av "Bästa skolkommun" placerade sig Osby på plats 8.

I nationella undersökningar framkommer det att personal inom myndighetsutövning efterfrågar en nära arbetsledning och administrativt stöd. Under våren har barn- och familjeenheten anställt ytterligare en 1:e socialsekreterare och en socialadministratör. För att kunna minska personalomsättningen och behålla erfarna medarbetare, görs också sedan den 1 juli en extra lönesatsning till socialsekreterare som arbetar med myndighetsutövning.

Nämnd och förvaltning

Förvaltningschefen har genomfört en ny organisation med områdeschefer för att bättre kunna utveckla verksamheterna och samtidigt planera strategiskt samt långsiktigt. Det har medfört tydligare ledarskap och mer kunskap kring respektive verksamhet.

Ett nytt skolskjutsreglemente är beslutat och skolskjutsen har optimerats. Arbetet med skolskjutsen har setts över och nya rutiner är införda. Uppföljning, utvärdering och åtgärder genomförs löpande. I januari 2018 genomförs en enkät till alla vårdnadshavare med barn som åker skolskjuts.

Skolinspektionen genomförde under våren 2017 en regelbunden tillsyn som visar att Osby kommuns förskolor,

grundskolor och fritidshem uppfyller kraven när det gäller utvecklingen av utbildningen. En del utvecklingsområden identifierades och de kommer att bli prioriterade under 2018.

Skoldatateket är startat och arbetet med att utveckla den digitala verksamheten och kompetensen i hela förvaltningen ska prioriteras 2018-2020.



Förskolan

Det är brist på lokaler till förskolans verksamhet. Utdömda lokaler och tillfälliga lösningar måste ersättas med nya avdelningar och förskolor. Underlag för nya förskolor i Lönsboda och Osby finns framtagna och under 2018 kommer dessa byggnationer att påbörjas. För att kunna erbjuda platser inom rimlig tid i Osby tätort har en modulförskola öppnats på Klinten.

I Killeberg behövs en ny förskola och planeringsarbetet är påbörjat. Samlokalisering med grundskola och fritidshem är beslutat. I mars anställdes en dagbarnvårdare i Killeberg för att kunna hantera och placera barn i kö till barnomsorgen. Det är positivt med ett alternativ till förskola även i Killeberg.

Det fanns plan och budget för att starta OB-omsorg (barnomsorg på obekvämt arbetstid) i Lönsboda och Osby. Men hittills har ingen vårdnadshavare anmält behov.

Utifrån Skolinspektionens tillsyn ska huvudmannen se till att arbetet kring kränkande behandling på förskolan ska utvecklas. Förskolan ska också medverka till att barn med annat modersmål än svenska får möjlighet att utveckla sin förmåga att kommunicera på sitt modersmål. Dessa prioriterade utvecklingsområden ingår i det systematiska kvalitetsarbetet.

Grundskolan

Att elevantalet ökar samtidigt som lokalerna inte är tillräckliga och ändamålsenliga påverkar organisation och kvalitet. Det innebär att det kommer att behövas fler grundskolelokaler framförallt i Osby tätort och i Killeberg. Fullmäktigeberedningens betänkande kommer att påverka grundskolans framtida organisation. Planeringsarbetet är igång men det kommer att finnas behov av tillfälliga lösningar tills allt är byggt och omorganiserat.

Regeringens statsbidrag; Lågstadiesatsningen syftar till att

höja utbildningens kvalitet för de lägre årskurserna och ge lärare mer tid för varje elev. Osby kommun har ansökt och fått bidrag för att utöka antalet vuxna kring elever under hela skoldagen. Den organiserade rastverksamheten börjar ge effekt och trygghetsmätningar på lågstadiet börjar visa goda resultat.

Utifrån Skolinspektionens tillsyn ska grundskolorna se till att elever erbjuds studiehandledning på modersmålet i den omfattning som behövs. Detta är ett påbörjat arbete utifrån projektet "Samverkan för bästa skola". Huvudmannen ska också säkerställa att de följer upp resultat inom utbildningen för grundsärskolan och dokumenterar den.

Läsåret 2017/18 deltar Osby kommuns grundskolor i Läslyftet. Läslyftet i skolan syftar till att förbättra elevers läsförståelse och skrivförmåga. Detta är en naturlig fortsättning och utveckling av arbetet med språk- och kunskapsutvecklande arbetssätt och kollegialt lärande som påbörjades i projektet Samverkan för bästa skola.

Elever som tillhör Visseloftaskolans årskurs 3-6 är tillfälligt placerade i klasser i Osby tätort. En arbetsgrupp med tjänstemän, politiker och föräldrar har tillsatts för att komma med förslag kring Visseloftaskolans framtid. Beslut tas i barn- och skolnämnden i februari 2018.



Fritidshemmen

Osby kommun har sökt statsbidraget Fritidshemssatsningen och fått beviljat bidrag som ska användas för att förstärka antalet tjänster på fritidshemmen. Syftet är att höja verksamhetens kvalitet. Bidraget är väldigt litet och det är svårt att avgöra vilken skillnad det gör för verksamheten.

Barn- och elevhälsan

Elevhälsans verksamhet utvärderades 2016. Under 2017 har organisationen förändrats och utvecklas till en barn- och elevhälsa. Samarbetet mellan barn- och elevhälsan och socialtjänsten har stärkts och utifrån det pågår ett gemensamt arbete med att ta fram ett "Barnrättsystem". Detta för att säkerställa att alla barn/elever och familjer får tillgång till det stöd de har rätt till och behöver. Rätt kompetenser i en tydligare organisation utvecklar arbetet kring barn och ungdomar i behov av särskilt stöd.

Musikskolan

Antal sökande till musikskolan har ökat de senaste åren. Det finns över 80 sökande på väntelistan. Flest sökande finns till sång, gitarr och piano. Framtida rekryteringar är viktiga för att kunna behålla hög kvalitet på undervisningen och utveckla

verksamheten.

Även inom musikskolan kommer digitaliseringen att innebära förändringar och kräva ett ökat samarbete med grundskolan. Enligt en nulägesanalys kommer personalen på musikskolan att behöva öka sin kompetens och fler digitala verktyg i musik kommer att krävas.

Barn- och familjeenheten

Januari 2016 tillsattes två nya tjänster inom Barn- och familjeenhetens öppenvård FamiljeHuset i syfte att särskilt nå unga med drog- och utanförskapsproblematik. Förhoppningen var att satsningen på lång sikt skulle minska behovet av placeringar utanför hemmet. Under 2017 har den ena av dessa ungdomsbehandlare arbetet mestadels inom ramen för Whitin-projektet och har på så sätt haft möjlighet att nå ungdomar i utanförskap, eller i riskzonen för utanförskap, som socialtjänsten annars inte hade kommit i kontakt med. Tjänsterna har tillfört en kompetenshöjning och ett större fokus i FamiljeHusets arbete med ungdomar och mot droger.

Socialstyrelsen vill genom stimulansmedel stärka bemanningen inom den sociala barn- och ungdomsvården. Osby kommun har förstärkt med ytterligare en förste socialsekreterare och en socialadministratör. Socialadministratören har skapat en bättre struktur för det administrativa arbetet och tjänsten har inneburit en avlastning för socialsekreterarna i deras administrativa uppgifter, så att de kunnat prioritera utredningsarbetet i större utsträckning. Förstärkningen med ytterligare en förste socialsekreterare har inneburit en mer tillgänglig arbetsledning, främst för FamiljeHusets personal, och ett utökad arbete med verksamhetens utveckling och kvalitetssäkring.

Det behövs mer personal och fler socionomer som arbetar för våra barn och ungdomar. Det är svårt att rekrytera och konkurrensen mellan kommunerna är stor. Här måste Osby kommun stärka sin roll som en attraktiv arbetsgivare med god arbetsmiljö. För att minska personalomsättningen och behålla erfarna medarbetare, görs en extra lönesatsning till socionomer som arbetar med myndighetsutövning. Satsningen ska utvärderas 2018. Men det märks redan skillnad och läget har stabiliserats.

Ett nytt ledningssystem för kvalitetsarbete är framtaget och beslutat. Ledningssystemet ska användas för att systematiskt och fortlöpande utveckla och säkra verksamhetens kvalitet.

Samverkan

Ett av syftena med en ny organisation där förskola, grundskola och barn- och familjeenheten finns samlade inom samma verksamhetsområde, är att utveckla samarbetet och samverkan kring de barn, elever och familjer som är i behov av insatser från fler än en verksamhet. Samarbetet bidrar också till ett mer förebyggande arbete genom tidig upptäckt och tidig insats. Ett resultat av detta är den utvecklade barn- och elevhälsan.

Det finns en samverkansgrupp mellan skola-socialtjänst-polis. Gruppen består av representanter från elevhälsan inom grundskolan och gymnasieskolan, socialsekreterare från barn- och familjeenheten, fritidsledare och polisen. Under 2017 har inte denna grupp varit aktiv och det krävs en översyn

för att gruppens arbete ska kunna komma igång igen med ett tydligt syfte.

NYCKELTAL OCH STATISTIK

Kostnadsuppföljning personal

tkr	2017	2016
Kostnad för arbetskraft	207 664	188 081
Varav kostnad för sjuklön	1 961	2 013

Det har skett en ökning av kostnaden för arbetskraft under 2017. En orsak till den ökade kostnaden jämfört med föregående år är att det under 2016 var svårigheter att rekrytera, vilket i sin tur ledde till vakanta tjänster. Under 2017 har antalet vakanta tjänster minskat, vilket leder till ökade kostnader 2017 jämfört med 2016. Den ökade kostnaden beror även till viss del på att nyanställda har högre löneanspråk än de personer som de ersätter. Under 2017 har antalet klasser i förskoleklass samt grundskola ökat, vilket också leder till ökade kostnader för arbetskraft. Trots ökade personalkostnader är kostnaden för sjuklön under 2017 lägre än 2016.

Personalstatistik

	2017	2016
Tillsvidareanställda	404	381

Antalet tillsvidareanställda har ökat under 2017. Detta beror till viss del på ett större antal klasser inom grundskolan som leder till ett större behov av personal. En del tjänster som varit vakanta under 2016 har kunnat tillsättas under 2017.

Förskoleverksamhet 1-5 år, förskola

	Redov 2016	Budget 2017	Redov 2017
Antal inskrivna barn	579	630	582
Kostnad/barn (tkr)			
-brutto	114	103	109
-netto	105	95	99

I den budgeterade och redovisade kostnaden 2017 ingår inte städkostnader eller IT-kostnader, eftersom de från och med 2017 inte ingår i Barn- och skolnämndens budgetram. Därför är jämförelser med föregående år inte rättvisande.

Den redovisade kostnaden per barn är högre än den budgeterade, vilket beror på ett lägre barnantal än budgeterat.

Pedagogisk omsorg

	Redov 2016	Budget 2017	Redov 2017
Antal inskrivna barn	36	36	34
Kostnad/barn (tkr)			
-brutto	83	99	96
-netto	73	89	84

Kostnaden per barn inom pedagogisk omsorg är lägre än budgeterat 2017, men högre än kostnaden per barn 2016. En orsak till den högre kostnaden är att antalet tjänster inom pedagogisk omsorg har utökats med en tjänst i Killeberg, medan antalet barn inom pedagogisk omsorg i Osby har minskat under 2017.

Grundskola

	Redov 2016	Budget 2017	Redov 2017
Antal elever	1 247	1 304	1 310
Kostnad tot per elev (tkr)	95	93	94
Undervisning per elev (tkr)	45	46	45

I den budgeterade och redovisade kostnaden 2017 ingår inte städkostnader eller IT-kostnader, eftersom de från och med 2017 inte ingår i Barn- och skolnämndens budgetram. Därför är jämförelser med föregående år inte rättvisande.

I stort sett stämmer det budgeterade antalet elever överens med det redovisade. Den redovisade totala kostnaden per elev är något högre än den budgeterade, medan den redovisade kostnaden för undervisning per elev är något lägre än budgeterat. Det beror bland annat på att kostnaden för elevassistenter är högre än budgeterat, den ingår i den totala kostnaden, men inte i kostnaden för undervisning.

Musikskola

	2016	2017	Förändring i %
Antal elever	241	248	2,90
Antal elever i kö 31/12	84	80	-4,76

Barn och familj

	2016	2017
Antal placeringar familjehem	11	10
Antal placeringar kons. familjehem	3	3
Antal placeringar HVB	2	4

Antalet avser ett genomsnitt under hela 2017.

Antalet HVB-placeringar har fördubblats under 2017, vilket har lett till kraftigt ökade placeringskostnader.

EKONOMI

Tkr	Redov 2016	Redov 2017	Budget 2017	Avvik
Intäkter	36 525	44 642	36 500	8 142
Kostnader	291 405	289 792	281 686	-8 106
Resultat	-254 880	-245 150	-245 186	36

Analys av utfallet

Barn- och skolnämnden redovisar ett resultat utan avvikelse från budget 2017.

Förskolan redovisar ett överskott på cirka 2 100 tkr vilket till stor del beror på att två avdelningar på Solklinten har stängts under hösten 2017. Detta är en anpassning till budget 2018, då antalet förskoleavdelningar är minskat på grund av ett minskat behov av förskoleplatser. Intäkterna från migrationsverket har även blivit högre än budgeterat.

Grundskolan redovisar ett underskott på 760 tkr. Underskottet beror till största del på att kostnaden för elevassistenter har blivit högre än budgeterat. Även kostnaden för modersmålsundervisning har blivit högre än budgeterat. Kostnaden för skolskjuts är högre än budgeterat, vilket delvis beror på att rutterna har förändrats för att ge ökad service. Kostnaden för undervisning är däremot lägre än budgeterat, vilket bland annat beror på att en tjänst på Visseltoftaskolan varit vakant under hösten 2017. Eleverna i årskurs 3 till 6 från Visseltofta har under läsåret 17/18 sin skolgång på skolor i Osby tätort.

Barn- och familjeenheten redovisar ett underskott på cirka 1 700 tkr. Detta beror på ett ökat antal placeringar på HVB-hem under 2017. Däremot är kostnaden för familjehem och kontaktfamiljer lägre än budgeterat.

	Budget 2017	Redovis at 2017	Avvikelse
Förvaltningsövergripande ledning och administration	6 596	6 188	408
Förskola	68 965	66 824	2 141
Grundskola	143 434	144 194	-760
Musikskola	3 600	3 680	-80
Barn- och familjeenheten	22 590	24 263	-1 673

FRAMTIDEN

Från och med höstterminen 2018 är förskoleklassen obligatorisk och grundskolan tioårig. Elever i förskoleklass ska ha samma villkor som de i grundskolan när det gäller fri skolskjuts och gratis skolmåltider.

Skollagen ändras genom att föra in benämningarna låg-, mellan- och högstadium och timplanen ska fördelas efter dessa. Lagen börja gälla 1 juli 2018.

Det är viktigt att Osby kommun fortsätter att vara en attraktiv arbetsgivare. De yrkesskickligaste och bästa medarbetarna ska välja att arbeta i Osby kommun. En stor utmaning de kommande åren blir kompetensförsörjningen, det är särskilt

brist på socionomer, förskollärare och lärare.

Den av Kommunfullmäktige beslutade organisationen för förskola och grundskola ska verkställas. Tillfälliga lösningar med moduler ska ersättas av nya ändamålsenliga lokaler med moderna lärmiljöer.

Barn- och skolnämndens mål om modern teknik som verktyg och Skolverkets nationella IT-strategi kommer att ställa höga krav på teknisk utrustning och pedagogisk kompetensutveckling.



VÅRD OCH OMSORGSNÄMNDEN

INLEDNING

Vård- och omsorgsnämnden har ansvar för följande:

- Äldreomsorg
- Kommunal hälso-och sjukvård
- Omsorg om funktionsnedsatta

Ledning

Johnny Kvarnhammar (nämndens ordförande)

Helena Ståhl (förvaltningschef)

ÅRETS HÄNDELSER

- Osby kommun har certifierats till Nordöstra Skånes Vård och omsorgscollege.
- En ny ledningsorganisation, med ett andra linjens chefsled, har trätt ikraft och tre internrekryterade områdeschefer har tillträtt sina tjänster den 1 maj.
- En extern och intern genomlysning av hemtjänst och biståndshandläggning har genomförts, vilket resulterat i att nya riktlinjer för målinriktad och rehabiliterande biståndshandläggning antagits.
- Samarbetet med Yrkesskolan har utvecklats och ett elevboende enligt LSS har öppnat på Naturbruksområdet.
- Planering har genomförts för att förändra arbetssätt och rutiner till den nya lagen om Trygg utskrivning.

Nämnds- och ledningsorganisation

I enlighet med den övergripande organisationsförändring som genomförts i Osby kommun under 2017, har ett nytt chefsled införts inom vård och omsorg. Tre områdeschefstjänster har skapats genom omfördelning av resurser och kombinationstjänster. Områdeschefstjänsterna har tillsatts av internsökande, som tillträdde sina tjänster i maj 2017. Områdescheferna har ett övergripande ansvar för tre olika verksamhetsområden: Hemtjänst och funktionsnedsatta, Boende och omsorg samt Hälso-och sjukvård.

Rörligheten i enhetschefgruppen har fortsatt under 2017 och fyra enhetschefer har valt att lämna Osby kommun för att gå vidare till nya uppdrag. Förvaltningen har under hösten lyckats rekryterat fyra nya chefer varav två var internt sökande. Bägge internsökande går eller hade sökt till utvecklingsprogrammet Framtidens ledare. Rekryteringsprocessen har i de flesta fall inneburit att tjänsterna varit vakanta under en längre period och övriga chefer har fått ett utökat ansvar, vilket medfört extra arbetsbelastning men också ett positivt finansiellt resultat.

Nämnden har genomfört nio sammanträden och två caféträffar under året. I år provade förvaltningen, vilket fått positiv respons, att genomföra caféträffarna med äldreomsorg som tema på vårens träff och omsorg om funktionsnedsatta

på höstcaféet.

En utvärdering av Lagen om valfrihet (LoV) inom hemtjänst har återigen gjorts vilken visade att intresset för att välja privata utförare är fortsatt mycket svagt. Nämnden har därför föreslagit kommunfullmäktige att besluta avveckla LOV i Osby kommun. Beslut förväntas bli taget i februari 2018.

Nämnden har under 2017 tagit beslut om ett antal nya riktlinjer av vilka särskilt kan nämnas:

- Kvalitet i Särskilt boende nattetid.
- Uppsökande verksamhet och förebyggande hembesök.
- Trygg hemgång.
- Målinriktad biståndshandläggning och rehabpersonalens deltagande i biståndshandläggningen.
- Reducering av hyra vid dubbel bosättning på särskilt boende.

Under året har en nämndsledamot, Johnny Bergman, lämnat sitt uppdrag i nämnden och ersatts av Pål Nilsson.

Osby kommun certifierades tillsammans med Hässleholms kommun, Östra Göinge kommun, Bromölla kommun, Perstorps kommun, Region Skåne, privata vårdgivare, Kommunal och Arbetsförmedlingen till Vård-och omsorgscollege Nordöstra Skåne.

Arbetet inom ramen för nya Hälso- och sjukvårdsavtalet och implementering av den nya vårdformen Mobilt vårdteam har pågått under hela året i olika samverkansforum. Läkarbristen inom primärvården i Nordöstra Skåne och främst i Osby kommun är den största utmaningen i detta arbete. Under hösten har även arbetet med att förbereda verksamheten för den nya lagen om Trygg utskrivning intensifierats. Osby kommun har skrivit på den överenskommelse om övergångsregler som Kommunförbundet rekommenderar kommunerna att teckna med Region Skåne.

Äldreomsorg

Gemensamt äldreomsorg

Myndighetsutövning inom äldreomsorgen har varit föremål för revisionsgranskning. Granskningen genomfördes under våren 2017 och presenterades för såväl vård- och omsorgsnämnden som för kommunstyrelse och kommunfullmäktige. Utöver denna granskning har vård- och omsorgsnämnden genomfört en genomlysning av hemtjänsten, där myndighetsutövning var en del man analyserade. Dessa två rapporter resulterade i en del förbättringsåtgärder som har beslutats och genomförts under 2017. Bland annat har förvaltningen utarbetat en modell som beskriver hur arbetsterapeuter och sjukgymnaster kan användas som resurs vid utredningsarbete. Denna modell har vänts in i arbetssätt enligt modellen Individens Behov I Centrum (IBIC) och syftet är att kartlägga den enskildes resurser på ett mer strukturerat sätt.

Uppsökande verksamhet

Under 2017 har uppsökande verksamhet förberetts för att jobba enligt forskningsprojektet PreH, som är knutet till

Högskolan Kristianstad och utgår från den modell som använts i Osby kommun under flera år. Under hösten 2017 har uppsökande verksamhet omorganiserats och schemat har till större del integrerats i hemsjukvården.

Särskilt boende

Under 2017 har vård- och omsorgsboendena skapat en vision och mål för alla verksamheterna. Målen har sedan brutits ner för varje enhet. Rubriken har varit att vi tillsammans på olika sätt ska arbeta för att det ska vara "gött att leva"

På alla boende har personalen fått förstärkning från äldresatsningen. Detta har skapat förutsättningar att förstärka bemanning men även att förgylla och sätta "guldkant" på vårdtagarnas vardag. Med förstärkning från äldresatsningen har större och mindre aktiviteter anordnats på boendena. Det har handlat om nyårsfest, midsommarfirande, OS, djurdag och mycket annat. På alla vård- och omsorgsboende har arbetet med att marknadsföra och visa verksamheterna på sociala medier påbörjats. Både via Facebook och via Instagram ges möjligheter för anhöriga att följa verksamheternas händelser. Under hösten har arbetsmiljöverket haft en tillsyn på Lindhem och Bergfast.

På Lindhem har inom- och utomhusmiljön varit områden som personalen prioriterat och värvat för att förbättra. Utemiljön har förbättrats med ett nytt hönshus och inomhusmiljön med ett sinneas rum. Teamarbetet har förstärkts och detta har använts i förbättringsarbete kring beteendemässiga och psykiska symtom vid demens (BPSD) och fallförebyggande insatser. Anhöriga har bjudits in till flera träffar under året på Lindhem.



På Rönnebacken har arbete med förebyggande insatser i Senior Alert och utveckling av genomförandeplaner i verksamhetssystemet för SoL (socialtjänstlagen) varit prioriterat. Samarbetet med anhöriga har utvecklats via äldresatsningen, detta gjorde att brukarundersökningen gav fina resultat på Rönnebacken. Under hösten har även ungdomar under 18 år bjudits in att arbeta på enheterna, under namnet "möte mellan generationer".

På Soldalen har verksamheten delats till tre enheter istället för två för att skapa ett större lugn på enheterna. Ute- och innemiljön har varit prioriterad. Både trädgården och aktiveringsrum inomhus har gett mervärde för vårdtagare. Stort arbete har även lagts ner på utbyte av låssystem, som

tidigare fungerat dåligt på enheten. Soldalen har även startat med anställning av extratjänst under hösten, vilket skapat mervärde och gjort att fler aktiviteter kunnat utföras. Soldalen har också startat med digital signering av läkemedel.

Bergfast har under året firat 30 år. Ett firande med underhållning, tidigare medarbetare och tal från vård och omsorgsnämndens ordförande fanns på programmet. På Bergfast har samarbete med aktivitetssamordnare startat under våren. Hemtjänst och hemsjukvård har flyttat in i lokalerna. Man har också påbörjat arbete med digital signering av läkemedel.

Ordinärt boende

Hemtjänsten

Gemensamt för hemtjänsten:

- Under 2017 utförde hemtjänsten sammanlagt 81 147 timmar (2016 utfördes 84 984 timmar).
- Nyttjandegrad (förhållande mellan antalet tillgängliga personaltimmar och antalet utförda vårdtagartimmar) för hela året blev 63,6% (målet är 65%) vilket ligger i nivå med 2016 års nyttjandegrad.
- Ett deldigitaliserat nyckelsystem upphandlades och installerades före sommarsemestrar.
- En genomlysning av hemtjänsten gjordes under våren 2017 och resulterade i en del åtgärder med syfte att utveckla förebyggande arbetssätt.

Specifikt för respektive hemtjänstgrupp:

Hemtjänstgrupp AB; Osby

Genomsnittlig nyttjandegrad 2017: 62,1%. En dagverksamhet för personer med psykiska funktionshinder startades upp under våren.

Under hösten planerades för övertagande av verksamheterna Boendestöd och Träffpunkt från förvaltningen Utbildning och arbete. Från och med 2018 tillhör dessa verksamheter Vård- och omsorgsförvaltningen. Verksamheterna knyts till grupp A och öppnar för möjligheter till en del samordningsvinster.

Hemtjänstgrupp C

Genomsnittlig nyttjandegrad 2017: 69,8%.

Revidering av rutiner och checklistor gällande trygghetslarm har genomförts och arbetet med att förankra dessa har påbörjats i hemtjänstgrupperna.

Hemtjänstgrupp DE

Genomsnittlig nyttjandegrad 2017: 65%.

Under hösten 2017 har förvaltningen arbetat intensivt med att utveckla Trygg Hemgång. I detta arbete har förvaltningen planerat för att grupp D (inriktning rehab) i större utsträckning ska knytas till Trygg Hemgång.

Hemtjänst i Lönsboda

Genomsnittlig nyttjandegrad 2017: 61,5%. Låg nyttjandegrad beror delvis på att en del ärenden med stort antal vårdtagartimmar avslutades under året. Dessutom har

flytten av grupperna från Soldalen till Bergfast inneburit att en hel del personaltimmar har gått åt för att genomföra flytten.

Enhetschef för hemtjänsten i Lönsboda slutade i oktober 2017 och en ny enhetschef rekryterades och tillträdde sin tjänst i november.

Hemtjänstgrupperna flyttade från Soldalen till Bergfast under våren 2017.

Hälso- och sjukvård

Kommunens hälso- och sjukvård har under året till stor del präglats av arbetet med hälso- och sjukvårdsavtalet. Här var störst fokus att förbättra arbetet med SIP samt förberedelser inför den nya lagen om samverkan vid utskrivning, som påverkar arbetet för all personal som tar emot personer från sjukhuset. Det innebär i stor utsträckning HSL-personal. Arbetet med Senior Alert utifrån ett teambaserat arbetssätt har blivit alltmer etablerat.

Två nya enhetschefer har tillträtt, en internrekryterad chef med ansvar för sjuksköterskorna i Osby och en externt rekryterad chef med ansvar för sjuksköterskorna i Lönsboda samt Bergfast.

Spången har haft hög belägningsgrad under hela året, 24 av 52 veckor har alla 12 platser varit belagda de flesta dagarna. De andra veckorna har oftast endast en plats varit ledig. Utökning med två platser har skett under hösten och det finns även ett reservrum som är möjligt att använda med kort varsel. Trygg hemgång har samtidigt ökat antal inskrivningar, totalt 72 styck under 2017. Personalkostnaderna ligger över budget på Spången och Trygg hemgång till följd av hög belägningsgrad på Spången och ökat antal inskrivna i Trygg hemgång. En resurs från arbetsmarknadsenheten har gjort att kostnaderna till viss del kunnat hållas nere. Den höga beläggningen på korttid beror delvis på att personer vistas där i väntan på särskilt boende.

Riktlinjerna för Trygg hemgång har uppdaterats och nämnden har fattat beslut om att Trygg hemgång ska vara ett förstahandsval vid hemgång från sjukhus eller korttidsvistelse.

Arbetsrapporter och biståndshandläggare har inlett samarbete kring biståndsbedömning, vilket har införts etappvis med början under hösten. Syftet är att kunna sätta in förebyggande insatser i ett tidigt skede, alternativt ersätta en insats från hemtjänsten med träning eller hjälpmedel för att uppnå ökad självständighet.

Hjälpmedelsnämnden Östra Skåne (HÖS)

HÖS, hjälpmedelsnämnden östra Skåne, är ett samarbetsforum mellan nordostkommunerna kring hjälpmedel och hjälpmedelshandtering. HÖS gjorde ett överskott under 2016 som betalades tillbaka till kommunerna under 2017.

Hörby kommun har ansökt och beviljats inträde i HÖS, det kommer att verkställas under 2018.

De utbildningar som HÖS erbjuder kostnadsfritt varje år har hög kvalitet och är uppskattade av förskrivarna. Arbete pågår

i två olika grupper med att utveckla rutiner för vårdhygien gällande hjälpmedel och förskrivning samt avvikelshantering, utöver det som finns i vårdhandboken.

HÖS har genomfört en kundenkät under året som visar mycket bra resultat.

Enheten för funktionsnedsatta

Gemensamt för enheten för funktionsnedsatta.

Enheten består just nu av två mindre enheter som betecknas med enhet LSS 1 och enhet LSS 2.

- Kompetensutvecklingsåtgärder för all personal: föreläsning i lågaffektivt bemötande, utbildning Basala hygienrutiner, webbutbildning inom området autismspektrumstörningar.
- Psykosocial enkät har gjorts inom båda enheter och resultatet har följts upp med handlingsplaner
- Arbete med att ändra yrkestitlar för personal anställd inom denna enhet har pågått i samarbete med HR-enheten. Detta arbete ska vara klart i februari.
- Införande av önskad sysselsättningsgrad har påbörjats inom enheten för funktionsnedsatta.

Specifikt för respektive grupp

Enhet LSS 1

Utbudet av verksamhet för daglig sysselsättning har under hösten ökat med ytterligare en caféverksamhet. Det nya caféet finns på Köpmannagården där Osby Lärcenter har flyttat in. Där finns en stödassistent samt brukare och de har hand om skolans café. Samarbetet med skolan har fungerat bra redan från start.

Elevboendet startade i augusti när skolan kom igång. Först med tre elever och efter höstlovet är de nu totalt fyra elever. Eleverna som bor på elevboendet går sin gymnasieutbildning på Yrkesskolan. Målet för verksamheten är, att utifrån varje elevs egna förutsättningar, förbereda inför vuxenlivet samt utveckla varje elevs färdigheter.

Flytt av korttidsboende för barn från Ängdalen har planerats under våren och hösten. Verksamheten kommer under våren 2018 att flytta till Dufweska skolan, som är belägen inom Naturbruksgymnasiets område.

Införandet av önskad sysselsättningsgrad har skjutits upp till 2018.

Enhet LSS 2

All personal inom denna enhet har gått in i önskad sysselsättningsgrad och årsarbetstid.

I maj månad gick personalen på servicebostaden över till önskad sysselsättning samt årsarbetstid och Väktaren började den 4 september. Industrigatan började i november 2016, Vi har arbetat mycket under hela året med GAT som nytt system, då Industrigatan var pilot inom LSS.

Servicebostaden har förändrat verksamheten med utökade öppettider, i baslägenheten från klockan 19.00-21.00 till 15.30-22.00 alla dagar och med möjlighet till gemensam matlagning, där uppslutningen från brukarna har varit stor och aktiviteten uppskattad. Det har bidragit till ökad social

gemenskap, bättre kostvanor och hälsan hos flera har förbättrats. Vi har även arbetat för att öka antalet aktiviteter, bland annat är vi på Pulsens lokaler en gång i veckan där det spelas boll, spel och så vidare.

NYCKELTAL OCH STATISTIK

Kostnadsuppföljning personal

tkr	2017	2016
Kostnad för arbetskraft	186 888	177 890
Varav kostnad för sjuklön	2 491	2 546

Personalstatistik

	2017	2016
Tillsvidareanställda	384	373

Vård och omsorg

SÄRSKILT BOENDE	2017	2016	2015
Genomsnittlig bruttokostnad per plats exkl fastighet (tkr)	528	549	550
Genomsnittlig fastighetskostnad brutto per plats	143	162	159
Antal platser	147	147	149
Sökande	65	84	56
Avslag	2	1	2
Bifall	63	83	54
Inflyttade		69	53
Antal dagar med betalningsansvar	0	0	0
ORDINÄRT BOENDE	2 017	2 016	2 015
Genomsnittligt antal hemtjänst	242	247	230
Bruttokostnad per person (tkr)	162	157	146
Utförda hemtjänsttimmar	83 263	84 984	82 897
Utförda timmar/vårdtagare	344	345	359

Av de utförda timmarna har 2 116 timmar utförts av annan utförare.

Analys och kommentarer särskilt boende

Antalet beviljade ansökningar har varit färre än föregående år. Trots det så har det under det andra halvåret varit svårt att verkställa gynnande beslut inom de lagstadgade tre månaderna. En starkt bidragande orsak är att färre personer på särskilt boende avlidit och efterfrågan har därför varit större än tillgången.

Analys och kommentarer ordinärt boende

Antalet utförda hemtjänsttimmar har minskat med drygt 1 700 timmar, men är fortfarande högre än 2015. Antalet timmar/vårdtagare ligger på samma nivå som 2016.

LSS

LSS	2017	2016	2015
Antal personer med personlig assistans	25	25	24
varav LSS	9	9	7
Antal personer med daglig verksamhet	55	50	51
Antal personer med boende	26	27	26

Analys och kommentarer LSS

Behovet av insatsen daglig verksamhet följer förvaltningens prognos om stadigt ökande volymer.

Lex Sarah och klagomål

	2017	2016
Klagomål	24	19
Lex Sarah	16	6
Lex Maria	1	0

EKONOMI

Tkr	Redov 2016	Redov 2017	Budget 2017	Avvik
Intäkter	35 290	37 573	31 360	6 213
Kostnader	248 891	244 633	238 562	-6 071
Resultat	-213 601	-207 060	-207 202	142

Analys av utfallet

Vård- och omsorgsnämndens verksamheter redovisar totalt ett överskott med 147 tkr 2017. Anledningen är främst att nämnd och ledning blivit avsevärt billigare än budgeterat. Totalt handlar det om ett överskott med 1 145 tkr. Summan fördelar sig relativt jämnt mellan nämnd, förvaltningsledning och kostnaden för gemensamma IT-system. Nämndens överskott hänför sig delvis till ålderssammansättning, medan ledningsorganisationen lidit av personalomsättning, med åtföljande vakanser under året. Detta ger minskade kostnader. Vi hade i budgetarbetet tagit höjd för kostnader förknippade med byte av verksamhetssystem. Detta projekt har dock skjutits framåt i tid, varför dessa kostnader inte uppstod.

Verksamheterna inom äldreomsorgen har totalt blivit närmare 1000 tkr dyrare än budgeterat. En anledning är ett markant ökat tryck på korttidsboende, som till stor del beror på svårigheter att verkställa beslut om särskilt boende. Utöver detta har hemtjänstens kostnader blivit högre än budgeterat. Detta beror dels på underskott i de verksamheter, som omfattas av LOV (Lagen om valfrihet), men också på tillkommande stort ärende för hemtjänsten på natten.

Sammanfattningsvis konstaterar vi att vi trots ett mindre, men glädjande, överskott för 2017 haft bekymmer, att med det tryck vi har i våra verksamheter fullt ut, lyckas hålla budgeten i de verksamheter vi bedriver.

FRAMTIDEN

Fullmäktigeberedningens betänkande Framtidens äldreomsorg 2016-2030 är antaget som ett visionärt styrdokument. En handlings- och tidsplan är framtagen och kommer att ligga till grund för förvaltningens fortsatta arbete och planering. Kostnaderna för äldreomsorgen kommer tack vare den demografiska utvecklingen att öka mellan 20 - 40% enligt ett flertal forskningsrapporter, bland annat Vårdanalys 2015:8. Utgångspunkten för förvaltningen kommer att vara att hålla kostnadsökningen i den lägre nivån.

Beredningen föreslår satsningar på utbildning av personal, en utökning av förebyggande insatser som dagverksamheter och anhörigstöd samt demenssjuksköterska för att uppnå en personcentrerad och trygg omsorg. Förvaltningen kommer att ta med dessa satsningar i kommande budgetarbete.

En av de största utmaningarna för framtiden är rekrytering och att behålla skickliga medarbetare. I betänkandet lyfter beredningen åtgärder som att erbjuda goda arbetsvillkor, att ge ett bra chefsstöd, att skapa karriärvägar och att förbättra marknadsföringen av omvårdnadsyrkena som viktiga faktorer för att göra kommunen till en än mer attraktiv arbetsgivare. I och med certifieringen till Vård- och omsorgscollege, som Osby kommun deltar i tillsammans med Hässleholm, Östra Göinge, Perstorp och Bromölla samt Region Skåne och privata vårdgivare, kommer mycket av arbetet med dessa åtgärder att ske inom ramen för det samarbetet.



Välståndsteknologi kommer att vara ett intensivt utvecklingsområde de närmaste åren. Den tekniska utvecklingen går framåt i snabb takt och den ger möjligheter till nya arbetssätt, som kan komplettera äldreomsorg och omsorg om funktionsnedsatta. Välståndsteknologi ska ses som trygghetsskapande tjänster som ökar den enskildes integritet, självständighet och främjar möjligheten att bo kvar i det egna hemmet. Välståndsteknologi kommer initialt att kräva investeringar och resurser behöver avsättas för detta. På sikt kan välståndsteknologi skapa smartare arbetssätt som dessutom blir kostnadseffektiva. Under 2018-2019 har vård och omsorg tillsammans med Östra Göinge och Perstorps kommun fått ESF-medel att utbilda alla personal för att stärka kunskap kring digitalisering. Kunskapen är nödvändig för att kunna implementera och förvalta olika digitala funktioner kring utrustning och system.

Det nya hälso- och sjukvårdsavtal mellan region Skåne och Skånes kommuner samt den nya lagen om samverkan vid utskrivning, ställer ökade krav på hälso- och sjukvården i kommunen. Allt mer vård kommer att ske i den enskildes hem och inom kommunens hälso- och sjukvård, vilket kräver personal med god kompetens och personal som vill stanna och utvecklas hos oss.

Lokalmässigt föreslår beredningen att man planerar för att bygga ett nytt äldreboende med 27 lägenheter i Lönsboda och omvandlar Bergfast till trygghetsbostäder. Dessutom bör Lindhem genomgå en om- eller nybyggnation för att uppnå god standard och kostnadseffektiv drift.



Inventering av framtida behov av bostäder för funktionsnedsatta som tillhör personkretsen för LSS, visar att det kommer att finnas ett stort behov av ytterligare gruppboende under den närmaste tioårsperioden med en stadig ökning varje år fram till 2025. Det är därför av stor vikt att fortsätta diskussionerna med legala företrädare för och brukare, som har potential att klara ett mer självständigt boende som serviceboende, för att få ett flöde och frigöra gruppboende. En ny gruppboende beräknas vara klar under 2019 och det elevhemsboende som invigdes under 2017 kan komma att behöva utöka antalet platser. I takt med att enheten för funktionsnedsatta växer i volym kommer det att behövas ökade ledningsresurser inom enheten.

Den statliga satsningen på ökad bemanning inom äldreomsorgen, som har inneburit en stor kvalitetsökning och en förstärkning av budgeten med 3,5 mkr för Osbys del, förväntas upphöra från och med 2019.

ÖVERFÖRMYNDAREN

INLEDNING

- Överförmyndarens uppgifter regleras i Föräldrabalken (1949:381, omtryckts SFS 1995:974), Förmyndarskapsförordningen SFS 1995:379 samt i Lag om god man för ensamkommande barn (SFS 2005:429).
- De viktigaste uppgifterna består i att utöva tillsyn över förmyndare, gode män och förvaltare. Denna tillsyn skyddar personer som själva inte kan ta till vara sina rättigheter eller sköta sin ekonomi.
- Målet är att hålla hög servicenivå, det vill säga allmänhet, huvudmän och ställföreträdare ska dagligen kunna nå överförmyndaren.
- Begärda uppgifter ska effektueras i enlighet med förvaltningslagens krav.
- Tillse att gode män, förvaltare och förmyndare är utbildade för och informerade om sina uppdrag.
- Verka för att myndigheten håller hög kunskapsnivå genom deltagande i aktuella fortbildningskurser.
- Ärende som rör ensamkommande barn ska handläggas skyndsamt.

Ledning

Margot Malmqvist (Överförmyndare)

Mats Ernstsson (ersättare)

ÅRETS HÄNDELSE

- Handläggartjänsten har utökats till 100%
- Verksamheten har flyttat till nya större lokaler med anledning av gemensamt överförmyndarkansli med Östra Göinge kommun.
- Migrationsverket ändrade regler för återsökning av kostnader för gode män och tolkkostnader för ensamkommande barn.
- Nytt datasystem har upptagit en stor del av arbetstiden för att få rätt data från gamla systemet.
- Vi har förenklat och förtydligat våra blanketter

NYCKELTAL OCH STATISTIK

Kostnadsuppföljning personal

tkr	2017	2016
Kostnad för arbetskraft	3 603	3 468
Varav kostnad för sjuklön	16	29

Personalstatistik

	2017	2016
Tillsvidareanställda	2	1

Från och med den 1 november 2017 är det två handläggartjänster på 100% hos överförmyndaren varav den ena regleras mot Östra Göinge kommun.

EKONOMI

Tkr	Redov 2016	Redov 2017	Budget 2017	Avvik
Intäkter	2 760	1 157	1 500	-343
Kostnader	3 840	3 758	3 543	-215
Resultat	-1 080	-2 601	-2 043	-558

Analys av utfallet

Andra kommuner placerar sina barn på HVB-hem i Osby kommun. Då barnet placeras i vår kommun övergår ansvaret till överförmyndare i Osby. Överförmyndaren har därför fått stå för kostnader till ensamkommande barn som har fått tillfälligt eller permanent uppehållstillstånd, då det inte funnits något lagstöd för att få tillbaka denna kostnad hos respektive kommun. Avvikelsen för 2017 är 74 tkr. Det är utbetalningar som rör ensamkommande barn med uppehållstillstånd

FRAMTIDEN

- Vi kommer att flytta ytterligare två gånger under 2018.
- Vi har ingått ett avtal med utbildning och arbete, där de får en klumpsumma för nya barn från Migrationsverket och överförmyndaren får en del. Detta kommer förmodligen inte att räcka fram till att barnet får en särskilt förordnad vårdnadshavare, vilket gör att kostnaden hamnar hos överförmyndaren.
- Blir det ingen ändring i lagtexten kommer vi framöver även att stå för andra kommuners ensamkommande barn som placeras i Osby.
- Fortsätta att arbeta med vår e-blankett.
- Uppdatera hemsidan.

KOMMUNALA BOLAGEN

OSBYBOSTÄDER AB

UPPDRAG

Förvärva, äga, uppföra, förvalta och försälja fastigheter eller tomträtter med bostäder, affärlägenheter och kollektiva anordningar.

ÅRETS HÄNDELSER

Omorganisation februari - Tre avdelningar skapades - Förvaltning, Affärsstöd och Fastighetsutveckling.

Personalförändringar - tre tjänstemän har slutat och en tjänsteman har gått i pension. Bolaget har gjort två nyanställningar för att ersätta de som slutat. Därtill har en fastighetskötare rekryterats och en fastighetskötare bemannar kundtjänsten per 1/9.

Ändrad bolagsordning och ägardirektiv - Den 20 mars 2017 beslutade kommunfullmäktige i Osby kommun om att förändra bolagsordning och ägardirektiv för Osbybostäder AB. Bolagsordning och ägardirektiv antogs på bolagets ordinarie årsstämma den 28 april.

Miljödiplomering - Under sommaren påbörjades arbetet med att miljödiplomera bolagets verksamhet enligt den nationella miljöledningsstandarden Svensk Miljöbas. Bolaget blev miljödiplomerat i december 2017.

Nytt kundcenter 1 september - Ett kundcenter har skapats på huvudkontoret, receptionen är öppen måndag till fredag mellan 08:00-12:00 och 13:00-16:00 med lunchstängt mellan 12:00-13:00. Även tiderna för att göra felanmälan via telefon har förändrats.

Kundfoldern "Osbybo" har producerats och det första numret delades ut till hyresgästerna under december månad. Foldern kommer att delas ut fyra gånger per år.

Kundnöjdhet - En ny modell för att mäta kundnöjdhet togs i drift i augusti/september. Kundnöjdheten mäts kontinuerligt och varje månad kommer en tolfedel av bolagets hyresgäster att få en enkät att svara på.

Bolagets grafiska profil har setts över och en ny logotyp har tagits fram. Logotypen har börjat inarbetas i verksamheten under december månad.

Nyproduktion - Beslut har fattats om att:

- påbörja produktion av 10 lägenheter på Skogsgatan 19 (Jägaren 9), förväntad byggstart Q1/2018

- upphandla nybyggnad på fastigheten Gjutaren 20. Upphandlingen var klar i september. Förväntad byggstart är årsskiftet 2018/2019

- upprusta fastigheten Lönsboda 53:38 med adress Snapphanegatan 2 i Lönsboda. När renoveringen är klar kommer husets idag 6 uthyrningsbara lägenheter att bli 7. Lägenheterna beräknas vara inflyttningsklara i senare delen av kvartal 3/2018.

Fiber är färdiginstallerad i bolagets fastigheter förutom i Visseltofta där fiber kommer dras när IP-Only drar fiber på orten.



HAR VI UPPFYLLT VÅRA MÅL?

Mål	Är målet uppfyllt?	Kommentar
Ekonomi: Resultat efter finansiella poster 4,6 mkr. Avkasta i genomsnitt tre procent på totalt kapital samt verka för en långsiktig soliditet om 15-20 procent.	➤ Uppnått	Resultat efter finansiella poster = 8,2 mkr och soliditet = 18,6 procent.
Hyresgäst: Utarbeta en ny modell/målbild för Osbybostäders kundnöjdhet	➤ Uppnått	Ny modell för att mäta hyresgästernas nöjdhet har införts med start i månadsskiftet augusti/september
Medarbetare: Genomföra en medarbetarundersökning under 2017 för att undersöka medarbetarnas nöjdhet med Osbybostäder AB som arbetsplats.	➤ Uppnått	Osbybostäder har använt sig av samma modell som Osby kommun använt för att mäta medarbetarnöjdheten. Undersökningen genomfördes under hösten 2017. Svarsfrekvensen var 95 procent och totalbetyget blev ett NMI om 76 på en hundragradig skala.
Nyproduktion: Möjliggöra färdigställandet av cirka 70 lägenheter inom en tvåårsperiod under förutsättning av bedömd efterfrågan.	➡ Delvis uppnått	<p>Bolaget har under året arbetat med att se över möjliga byggnationer och beslut har fattats om att påbörja nyproduktion av tio lägenheter på fastigheten Jägaren 8, Skogsgatan 19 i Osby med en planerad inflyttning under slutet av 2018.</p> <p>Därtill har beslut fattats om att den idag tomställda fastigheten Jupiter 1 på Snapphanegatan 2 i Lönsboda rustas upp för att tillskapa sju lägenheter i Lönsboda.</p> <p>Upphandling av byggnation av ett LSS-boende och tillgängliga lägenheter på fastigheten Gjutaren 20 slutfördes i september. Upphandlingen genomfördes som en partneringupphandling. Enligt nu gällande tidsplan kommer styrelsen i Osbybostäder att fatta beslut om vad som ska byggas under kvartal 3/2018. Grundläggning bedöms kunna påbörjas under kvartal fyra och byggnation startas vid årsskiftet 2018/2019.</p> <p>Fastighetsreglering avseende fastigheten Osby 192:102 (Smitts backe) avslutades inte som planerat under hösten 2017. Överenskommelse om fastighetsreglering ligger hos Coop för underskrift.</p> <p>Detaljplanen för Bokhandlaren 9 vann laga kraft under kvartal 1.</p>
Investeringar och underhåll i befintligt bestånd: Planerat underhåll ska optimeras inom de ramar som bolagets årliga resultatmål tillåter.	➤ Uppnått	<p>Investeringar 2017:</p> <p>Fiberinstallation</p> <p>Sophus - Båtbyggaren i Osby och Nybyggnationen i Killeberg</p> <p>Installation av värmepump Byggmästaregatan i Lönsboda</p> <p>Underhållsbehovet i beståndet har utvärderats under året. Totalt har tio fastigheter med cirka 300 lägenheter identifierats som har ett behov av större underhållsinsatser i form av stambyten med mera. de kommande åren.</p>
Miljö och energi: Arbetet med att sänka bolagets energiförbrukning fortsätter och nya mål för bolagets miljöarbete ska utarbetas.	➤ Uppnått	<p>Under första halvan av året installerades bergvärme på Björkelund vilket innebär ett minskat totalt behov av fossil eldningsolja med nästan 50 procent.</p> <p>Beslut fattades under sommaren att miljödiplomera bolagets verksamhet enligt den nationella miljöledningsstandarden Svensk Miljöbas. Bolaget erhåll sin miljödiplomering i december 2017.</p> <p>Nya miljömål beslutades i bolagets affärsplan för 2018.</p>

EKONOMI

Tkr	Redov 2016	Redov 2017	Budget 2017	Avvik
Intäkter	75 264	59 639	58 087	1 552
Kostnader	-69 002	-48 357	-49 737	1 380
Finansiella poster	-4 162	-3 037	-3 778	741
Resultat efter fin. poster	2 100	8 245	4 572	3 673

Analys av utfallet

Bra uthyrningsgrad. Bättre intäkter bland annat på grund av försäkringsersättning för vattenskador orsakade 2016.

Lägre kostnader för bland annat underhåll. Lägre räntekostnader på grund av dels låga räntor under året, dels konsolidering av lånen med bättre villkor. Återföring av periodiseringsfond.

FRAMTIDEN

Under 2018 kommer Osbybostäder arbeta för att ytterligare utveckla verksamheten i syfte att säkerställa en fortsatt god resultatutveckling. En god ekonomi är den bästa garanten för att bolaget ska klara av kommande utmaningar att bygga nya attraktiva hyreslägenheter samtidigt som det befintliga beståndet underhålls och utvecklas.

Nöjda hyresgäster är en viktig faktor för att främja Osbybostäders varumärke och attraktivitet. Under 2018 ska arbetet fortsätta med att förbättra kundservicen genom att:

- Se över de administrativa processerna gällande inflyttning/boende/utflyttning.
- Utarbeta en modell för att samverka med hyresgäster vid ombyggnad och renoveringar i det befintliga beståndet.
- Utvärdera nuvarande organisation för kundtjänst och felanmälan.
- Utveckla hur vi arbetar med bolagets modell för att mäta kundnöjdhet - Livesteps
- Se över hemsidan
- Uppgradera bolagets fastighetssystem

Den kanske viktigaste frågan för Osbybostäder under 2018 är att fortsätta arbeta med de nyproduktionsprojekt som bolaget beslutat om och som pågår eller ska starta under 2018.

- 10 lägenheter på Skogsgatan 19 i Osby planeras vara klara för inflyttning till årsskiftet 2018/2019.
- Planering pågår för byggnation av upp till 45 lägenheter på fastigheten Gjutaren 20 i Osby. Enligt projektets tidsplan bedöms byggnation kunna påbörjas vid årsskiftet 2018/2019.

- Renovering av fastigheten Lönsboda 53:38 på Snapphanegatan 2 i Lönsboda där sju lägenheter bedöms vara inflyttningsklara under senare delen av kvartal 3 2018.
- Ombyggnad av en lokal till en lägenhet i Killeberg.

Samtidigt ska många lägenheter renoveras de kommande åren. Bolaget har i dagsläget cirka 10 fastigheter som de kommande 6–8 åren har behov av att renovera bland annat avloppsstammar, fönster, värmesystem och tak.

Arbetet med att spara energi och vatten ska fortsätta kopplat till de mål som utarbetats inom ramen för bolagets miljöarbete och den genomförda miljödiplomeringen. Pilotprojekt ska genomföras för att testa modeller för vatten- och energieffektivisering.


Då Osby kommun aviserat att det nuvarande driftavtalet inte ska förlängas då det går ut 2018-12-31 kommer arbete påbörjas för att anpassa bolagets verksamhet.

INDUSTRIHUS I OSBY AB

UPPDRAG

Industrihus i Osby AB ska uppföra, anskaffa och tillhandahålla lämpliga lokaler för närservice åt hushåll, hantverk och småindustri.

HAR VI UPPFYLLT VÅRA MÅL?

Mål	Är målet uppfyllt?
Att uppföra, anskaffa och tillhandahålla lämpliga lokaler för närservice åt hushåll, hantverk och småindustri.	 Uppnått

EKONOMI

Tkr	Redov 2016	Redov 2017	Budget 2017	Avvik
Intäkter	529	479	540	-61
Kostnader	-323	-341	-482	141
Finansiella poster	-6	-2	-57	55
Resultat efter fin. poster	200	136	1	135

FRAMTIDEN

Ägaren till bolaget, Osby kommun har inga uttalade planer för bolaget.

FJÄRRVÄRME I OSBY AB

UPPDRAG

Fjärrvärme i Osby AB ska skapa en bekväm, trygg och miljöförbättrande uppvärmning av bostäder och lokaler i Osby tätort.

ÅRETS HÄNDELSE

Intrimning av den sedan tidigare upphandlade fastbränslepannan på 10 MW till Gullarpsverket har pågått med full intensitet under 2017:s kalla period till och med april. Arbetet har givit vid handen att en viss ombyggnad av utrustningen måste genomföras för att nå i avtalet överenskomna parametrar. Leverantören har på rekommendation av köparen upprättat ett samarbete med en i ämnet välrenommerad extern konsult för att få förslag på åtgärder i avsikt att uppnå i avtalet överenskomna parametrar. Förslag till ombyggnad har presenterats och kommer att effektueras under 2018. Det faktum att utrustningen inte har kunnat användas i för behovet nödvändig utsträckning har medfört ökade kostnader för bolaget bland annat i form av ökade oljeinköp.

Under 2017 har reservkraftverket på Gullarpsverket ersatts med ett nytt effektivare.

HAR VI UPPFYLLT VÅRA MÅL?

Mål	Är målet uppfyllt?
Att skapa en bekväm, trygg och miljöförbättrande uppvärmning av bostäder och lokaler i Osby tätort	➡ Uppnått

EKONOMI

Tkr	Redov 2016	Redov 2017	Budget 2017	Avvik
Intäkter	28 613	28 893	28 000	893
Kostnader	-22 919	-24 780	-26 343	1 563
Finansiella poster	-590	-574	-780	206
Resultat efter fin. poster	5 104	3 539	877	2 662



FRAMTIDEN

Ägaren till bolaget, Osby kommun har i sin av den 2008-10-20 antagna klimatstrategin fastslaget en fortsatt utbyggnad av fjärrvärme i Osby tätort.

Styrelsen startade under 2007 arbetet med att utforma en strategisk plan för utvecklingen av bolaget. Under 2017 har strategifrågor varit en permanent punkt på dagordningen till styrelsemötena. Arbetet med planen kommer att fortsätta kontinuerligt.

I strävan att uppfylla bolagets mål att skapa en bekväm, trygg och miljöförbättrande uppvärmning av bostäder och lokaler prioriteras det förebyggande underhållsarbetet såväl när det gäller produktionsanläggningarna som distributionsnätet.

ÖSTRA GÖINGE RENHÅLLNINGS AB

UPPDRAG

Östra Göinge Renhållnings AB (ÖGRAB) är vårt kommunala renhållningsbolag, som ägs gemensamt av Östra Göinge och Osby kommuner.

Syftet och målsättningen för bolaget är att bedriva en effektiv och ekonomisk renhållningsverksamhet med största möjliga hänsynstagande till miljön.

Bolaget ska i ägarkommunerna aktivt driva utvecklingen framåt inom avfallshantering med särskilt beaktande av miljö, teknisk utveckling, ekonomi och personal. Verksamheten skall bedrivas i samverkan med ägarkommunernas miljö- och tillsynsmyndigheter.

ÅRETS HÄNDELSER

2017 har varit ett år som präglats av goda resultat från insamlingen, och unika beslut gällande taxan.

Insamlingsresultatet från fritidshus och villor har minskat andelen brännbart avfall med cirka 20%, eller 437 ton, vilket motsvarar 168 000 kr i sänkta behandlingskostnader. Samtidigt har förpackningsvolymerna ökat, vilket påverkat intäkterna positivt. Det är tillfredsställande att våra kommuninvånare tagit till sig det nya systemet och att vi fått

det resultat som vi önskade.

Tack vare det goda insamlingsresultatet, i kombination med bättre marknadspriser på materialavsättning, togs det unika beslutet om återbetalning i slutet av året. Återbetalningen som var en del av renhållningstaxan för 2017, uppgick till 2,15 miljoner, och fördelades mellan villor och fritidsabbonenter.

En stor och viktig händelse har också varit starten av SSA - Sopsorteringsakademien. SSA är ett flerårigt utbildningsprojekt som riktar sig till alla barn i årskurs F-6, i Osby och Östra Göinge kommun. ÖGRAB besöker varje klass två gånger per år, och undervisar i avfalls- och miljöfrågor. Syftet är att under barnens första sju skolår, succesivt skapa en god kunskap och förståelse, hur vi tillsammans kan påverka vår miljö i framtiden.

Under året har ett flertal aktiviteter och åtgärder vidtagits för att förbättra sorteringen vid flerfamiljshusen. Ett nytt program med erbjudande om platsbesök, avfallsanalys och skyltning har tagits fram. Även möjlighet för fastighetsägarna att digitalt få besked ifall avfallskärl inte blivit tömda.

I enlighet med tidigare beslut har en genomlysning av renhållningsföreskrifterna gjorts tillsammans med kommunernas tjänstemän, vilket resulterade i några fåtal ändringar och kompletteringar.

Mot bakgrund av att bolaget haft en stabil ekonomi i flera år och att det nu finns förutsättningar för fortsatt goda insamlingsresultat, togs ett enhälligt beslut i styrelsen att föreslå sänkning av renhållningstaxan inför 2018. Detta fastställdes i fullmäktige under december månad.

HAR VI UPPFYLLT VÅRA MÅL?

Mål	Är målet uppfyllt?	Kommentar
Förebygga uppkomsten av avfall och minska mängden.	🟢 Uppnått	Mängden insamlad Deponi, Grovavfall och Brännbart minskade med 20%
Ta tillvara avfallet som en resurs, minska mängden deponi	🟢 Uppnått	Mängden insamlad deponi har minskat med 47%
Säkerställ omhändertagandet och att vi fångar upp allt farligt avfall, och tar hand om det på ett säkert sätt.	🟡 Delvis uppnått	Mängden Farligt avfall har ökat med 1,22%

Målunderlaget för Farligt avfall är ändrat så att samtliga avfallstyper ingår i beräkningen.

EKONOMI

Tkr	Redov 2016	Redov 2017	Budget 2017	Avvik
Intäkter	38 803	38 749	38 556	193
Kostnader	-33 072	-35 409	-35 828	419
Finansiella poster	-2	-85	85	-170
Resultat efter fin. poster	5 729	3 255	2 813	442

Återbetalning till villor och fritidsabbonenter med 2,15 mnkr, har påverkat intäkterna.

Analys av utfallet

Insamlingsresultaten har motsvarat förväntningarna med råge och var en bidragande orsak till det unika beslutet om återbetalning av 2,15 mnkr. Ett fortsatt affärstänk i driften av verksamheten har skapat förutsättningar för att behålla en stabil ekonomi.

På intäktssidan fortsätter antalet abonnemang att öka, vilket också är positivt för kommunerna.

Det löpande arbetet med att aktivt kontakta enskilda fastighetsägare som saknar renhållningsabbonemang har under 2017 resulterat i cirka 350 nya kundregistreringar.

Marknaden för metallskrot detta år har varit något stabilare än tidigare. Toppnoteringen var i augusti, då vi också avyttrade det lager vi hade.

Arbetet med att öka kostnadseffektiviteten har fortsatt, vilket också årets resultat visar.

FRAMTIDEN

Kattarp är det centrala navet för insamlingen i Osby och Östra Göinge kommun och hanterar årligen cirka 15 000 ton avfall.

Deponin avslutades 2004, och förvaltningen av denna beräknas pågå under ytterligare 25 - 30 år. Kostnaderna beräknas årligen och medel fonderas för att täcka skötsel och eftervård för deponi och lakvattenhantering. En ny beräkning av återställningsfonden har gjorts av WSP, vilket gör att vi nu har ett aktuellt underlag för 4 år.

Bolaget har skapat mycket goda förutsättningar för verksamheten att klara de närmaste åren utan några stora förändringar eller investeringsbehov.

Utmaningen att förbättra sorteringen vid flerfamiljshusen kvarstår. Under 2018 stärker vi upp kontrollen, och felsortering kommer succesivt att hanteras enligt taxan, vilket kan medföra ekonomiska konsekvenser för fastighetsägaren.

SKÅNE BLEKINGE VATTENTJÄNST AB

UPPDRAG

SBVT AB:s uppdrag är att svara för administration och ekonomi samt drift och underhåll av VA-anläggningarna i Bromölla, Olofström, Osby och Östra Göinge kommuner, samt bedriva därmed förenlig verksamhet. Bolaget ska vidare bedriva konsultverksamhet i VA-frågor inom huvudmännens verksamhetsområde.

ÅRETS HÄNDELSER

Visionen "Tillsammans för långsiktigt trygga vattentjänster" samt strategin "Ett gränslöst vatten" har antagits av styrelsen i SBVT. Visionen och strategin syftar till att ge bolaget en tydlig inriktning på hur bolaget ska kunna bidra till en långsiktigt hållbar samhällsutveckling, både i samverkan inom och utom bolagets verksamhetsområde.

Viktiga steg har tagits för att säkerställa de samhällsviktiga funktioner som bolaget har fått förtroende att förvalta åt respektive huvudman. Under året har vi byggt upp en egen ekonomifunktion genom att anställa en controller. Vidare har den övergripande organisationen förstärkts med bland annat en projektledare och en service- och installationstekniker för att möta ägarnas behov och intentioner.

Riskanalyser för den samlade VA-verksamheten inom de fyra ägarkommunerna har påbörjats.

Under året har implementeringen av ett gemensamt kartsystem över de fyra delägarkommunerna fortgått.

Operativt är bedömningen att servicen till abonnenterna i de fyra ägarkommunerna fungerat väl och samarbetet med delägarna likaså.

EKONOMI

Tkr	Redov 2016	Redov 2017	Budget 2017	Avvik
Intäkter	129 346	143 155	173 050	-29 895
Kostnader	-129 296	-143 106	-173 020	29 914
Finansiella poster	-34	-32	-30	-2
Resultat efter fin. poster	16	17	0	17

Analys av utfallet

Nettoomsättningen för 2017 uppgick till 143 mnkr. Resultat efter finansiella poster uppgick till 17 tkr.

Budgeterade driftkostnader 2017, som bolaget hanterade uppgick till totalt cirka 55 mnkr, även utfallet uppgick till cirka 55 mnkr. Självkostnadsprincipen tillämpas, huvudmännen debiteras faktiska nedlagda kostnader i respektive kommun. Utöver VA-verksamheten utför bolaget externa tjänster till respektive kommun.

Budgeterade investeringar 2017 som bolaget hanterade, uppgick totalt till cirka 109 mnkr, medan utfallet uppgick till cirka 78 mnkr. Bolaget för löpande en dialog med huvudmännen om projektens genomförande och tidplan samt eventuella förändringar.

Avvikelse avser främst huvudmännens investeringsbudgetar då det förekommer åtgärder som påbörjas först efter exempelvis erhållna myndighetsbeslut samt beställningar från respektive huvudman.

FRAMTIDEN

Framgent kommer bolaget i enlighet med fastställd strategi och vision aktivt att medverka till långsiktigt hållbar samhällsutveckling och en ökad regional samverkan inom VA. Målsättningen är att på ett hållbart sätt säkra tillgången på dricksvatten och skapa förutsättningar för att minska påverkan från VA i våra vattenförekomster.

Bolaget kommer även fortsättningsvis, i nära samarbete med sina ägare, arbeta för att långsiktigt och hållbart driva, och inte minst utveckla, VA-verksamheten inom ägarnas verksamhetsområden.

Under förutsättning att bolaget kan attrahera identifierad nyckelkompetens så kommer denna att anställas.

EKONOMISK REDOVISNING

Redovisningsprinciper

GOD REDOVISNINGSSSED OCH RÄTTVISANDE BILD

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagen om kommunal redovisning och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning vilket bland annat innebär:

Intäkter redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska tillgångarna kommer att tillgodogöras kommunen och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Fordringar har tagits upp till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Tillgångar och skulder har tagits upp till anskaffningsvärde där inget annat anges. Periodiseringar av inkomster och utgifter har skett enligt god redovisningssed.

Värdering av kortfristiga placeringar har gjorts till det lägsta av verkligt värde och anskaffningsvärde.

SAMMANSTÄLLD REDOVISNING

I den kommunala koncernen ingår samtliga bolag där kommunen har minst 20% inflytande. Inga nya bolag har kommit till under året.

JÄMFÖRELSESTÖRANDE POSTER

Jämförelsestörande poster visas i not till resultaträkningen och/eller kassaflödesrapport.

Som jämförelsestörande betraktas poster som är sällan förekommande och överstiger 2 mnkr.

INTÄKTER Den preliminära slutavräkningen för skatteintäkter baseras på SKL:s decemberprognos i enlighet med rekommendation RKR 4.2. Efter bokslutets upprättande har SKL publicerat en ny prognos i februari som pekar på ett utfall som är 1701 tkr sämre än decemberprognosen.

KOSTNADER

Avskrivning av materiella anläggningstillgångar görs för den beräknade nyttjandeperioden med linjär avskrivning baserat på anskaffningsvärdet. På tillgångar som mark, konst och pågående arbeten görs inga avskrivningar. De avskrivningstider som tillämpas i kommunen är 3, 5, 10, 15, 20, 25, 33, 50 år.

Nyttjandeperioden för varje investeringsprojekt bedöms tillsammans med verksamheten innan projektet påbörjas.

I en del investeringar ingår olika komponenter med olika avskrivningstider. Kommunstyrelsen har 2016 antagit riktlinjer för komponentredovisning. Grundprincipen är att förväntas skillnaden i förbrukning av en materiell

anläggningstillgångs betydande komponenter vara väsentliga, ska tillgången delas upp på dessa och respektive komponent ska skrivas av separat. Vid nyinvestering över 500 tkr ska bedömning göras om komponentindelning är tillämpningsbart eller ej.

Inledningsvis ska komponentavskrivning tillämpas för byggnader, gator och vägar samt VA-anläggningar.

Avskrivning görs linjärt dvs med lika stora nominella belopp varje år och påbörjas när anläggningen tas i bruk.

GRÄNSDRAGNING MELLAN KOSTNAD OCH INVESTERING

Tillgångar avsedda för stadigvarande bruk med en nyttjandeperiod om minst tre år klassificeras som anläggningstillgång om beloppet överstiger gränsen för mindre värde. Gränsen för mindre värde har satts till ett basbelopp.

ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

Investeringsbidrag och anläggningsavgifter tas upp som en förutbetalad intäkt och redovisas som en långfristig skuld och periodiseras över anläggningens nyttjandeperiod.

Tidigare gjorda nedskrivningar har prövats utifrån RKR 19, nedskrivningar. Prövningen har inte föranlett några återföringar.

OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR

Kommunens pensionsmedel placerade i fonder är klassificerade som omsättningstillgång enligt RKR 20. Portföljens förvaltning regleras i av fullmäktige antagen policy, KF §36/2015. Samtliga placeringsmedel är värderade till det lägsta av anskaffningsvärdet och försäljningsvärdet.

PENSIONER

Förpliktelser för pensionsåtaganden för anställda i kommunen är beräknade enligt RIPS17.

Osby kommun har inte några visstidsförordnanden som ger rätt till särskild avtalspension.

SKULD FÖR ÖVERUTTAG FRÅN VA-KOLLEKTIV

Kommunens VA-verksamhet ska enligt 30§ Lag om allmänna vattentjänster tillämpa självkostnadsprincipen vilket innebär att intäkter maximalt ska redovisas motsvarande för verksamhetens nödvändiga kostnader. Om VA-taxekollektivet under räkenskapsåret faktureras mer än de nödvändiga kostnaderna uppstår ett "överuttag". Ett överuttag kan periodiseras för att möta framtida nyinvesteringar eller återbetalas till VA-taxekollektivet. Kommunen, i enlighet med sin beslutade investeringsplan, står inför stora investeringar i VA-anläggningar och överuttaget planeras att användas till dessa framtida investeringar

Resultaträkning

Mnkr	Not	Kommun	Kommun	Koncern	Koncern
		2017	2016	2017	2016
Verksamhetens intäkter	1,9	270,9	242,5	347,5	308,4
Verksamhetens kostnader	2,9	-942,5	-895,9	-985,7	-930,9
Avskrivningar	3	-44,4	-40,6	-60,6	-54,4
Verksamhetens nettokostnader		-716,0	-694,0	-698,8	-676,9
Skatteintäkter	4	548,9	520,4	548,9	520,4
Statlig utjämning mm	5	200,9	200,7	200,9	200,7
Finansiella intäkter	6	2,8	2,5	1,7	1,7
Finansiella kostnader	7	-4,2	-5,0	-7,1	-9,1
Resultat efter skatteintäkter och finansnetto		32,4	24,6	45,6	36,8
Årets skattekostnad		0,0	0,0	-3,0	-4,0
ÅRETS RESULTAT		32,4	24,6	42,6	32,8
Resultat exklusive jämförelsestörande poster		6,0	30,5	16,2	38,7

Kassaflödesanalys

Mnkr	Not	Kommun	Kommun	Koncern	Koncern
		2017	2016	2017	2016
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN					
Resultat		32,4	24,6	42,6	32,8
Justering för ej likviditetspåverkande poster	10	20,4	45,0	37,9	59,3
<i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>		<i>52,8</i>	<i>69,6</i>	<i>80,5</i>	<i>92,1</i>
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	17	13,1	-13,2	4,1	-15,1
Ökning/minskning kortfristiga placeringar		-0,6	-0,6	-0,5	-0,6
Ökning/minskning förråd och varulager		0,6	0,0	0,8	-0,2
Ökning/minskning kortfristiga skulder	23	8,1	-16,5	11,7	-15,5
Kassaflöde från den löpande verksamheten		74,0	39,3	96,6	60,7
INVESTERINGSVERKSAMHETEN					
Investering i materiella anläggningstillgångar	11	-86,6	-61,2	-94,1	-104,6
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		41,0	1,3	41,0	1,3
Investering i finansiella anläggningstillgångar		0,0	0,0	0,0	0,0
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar		0,0	0,0	0,0	0,0
Investeringsnetto		-45,6	-59,9	-53,1	-103,3
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN					
Ökning/minskning långfristiga fordringar	15	0,0	0,0	0,0	0,0
Ökning/minskning långfristiga lån	22	0,0	30,0	-11,4	37,8
Finansieringsnetto		0,0	30,0	-11,4	37,8
BIDRAG TILL STATLIG INFRASTRUKTUR					
Bidrag till statlig infrastruktur		0,1	0,0	0,1	0,0
Årets kassaflöde	19	28,5	9,4	32,2	-4,8
Likvida medel vid årets början		76,6	67,2	134,8	139,6
Likvida medel vid årets slut		105,1	76,6	167,0	134,8

Balansräkning

Mnkr	Not	Kommun 2017	Kommun 2016	Koncern 2017	Koncern 2016
TILLGÅNGAR					
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR					
Mark och byggnader	12	665,7	634,8	940,0	912,1
Maskiner och inventarier	13	37,6	38,2	117,9	124,1
Värdepapper, andelar mm	14	39,5	39,4	8,5	8,4
Långfristiga fordringar	15	2,5	2,5	2,7	2,7
Summa anläggningstillgångar		745,3	714,9	1 069,1	1 047,3
BIDRAG STATLIG INFRASTRUKTUR	16	12,0	11,9	12,0	11,9
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR					
Exploateringsfastigheter		0,0	0,6	0,2	0,6
Varulager mm		0,0	0,0	3,0	3,2
Fordringar	17	60,5	73,6	77,0	81,2
Pensionsmedel	18	33,7	33,1	33,7	33,1
Kassa och bank	19	105,1	76,6	167,0	134,8
Summa omsättningstillgångar		199,3	183,9	280,9	252,9
SUMMA TILLGÅNGAR		956,6	910,7	1 362,0	1 312,1
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital					
Årets resultat		32,4	24,6	42,6	32,8
Resultatutjämningsreserv		14,0	0,0	14,0	0,0
Övrigt eget kapital		490,0	479,4	570,2	551,4
Summa eget kapital	20	536,4	504,0	626,8	584,2
Avsättningar					
Avsättningar för pensioner	21	6,8	6,9	6,8	6,9
Övriga avsättningar		0,0	0,0	15,8	14,5
Skulder					
Långfristiga skulder	22	261,3	255,8	530,3	535,9
Kortfristiga skulder	23	152,1	144,0	182,3	170,6
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		956,6	910,7	1 362,0	1 312,1

Panter och ansvarsförbindelser

Mnkr	Not	Kommun 2017	Kommun 2016	Koncern 2017	Koncern 2016
Osbybostäder AB		206,3	209,5	0,0	0,0
Fjärrvärme i Osby AB		40,0	45,0	0,0	0,0
Medborgarhusföreningen Osby		14,7	5,9	14,7	5,9
Industrihus i Osby AB		1,0	1,0	0,0	0,0
Östra Göinge Renhållnings AB		11,1	13,5	0,0	0,0
Förlustansvar egna hem		0,1	0,1	0,1	0,1
Kommuninvest		0,0	13,0	0,0	13,0
Övriga borgensåtaganden		2,9	3,2	2,9	3,2
Summa borgensåtaganden		276,1	291,2	17,7	22,2

Mnkr	Not	Kommun 2017	Kommun 2016	Koncern 2017	Koncern 2016
ÖVRIGT					
Ansvarsförbindelse pensionsskuld anställda		184,0	191,8	184,0	191,8
Ansvarsförbindelse pensionsskuld förtr. valda		0,0	0,0	0,0	0,0
Fastighetsinteckningar		0,0	0,0	53,1	53,1
Summa övrigt		184,0	191,8	237,1	244,9
TOTALT		460,1	483,0	254,8	267,1

Noter

1. VERKSAMHETENS INTÄKTER

Tkr	Kommun 2017	Kommun 2016	Koncern 2017	Koncern 2016
Allm. försäljningsintäkter	7 866	8 331	43 655	37 085
Taxor och avgifter	27 555	26 007	65 226	63 392
Hyror och arrenden	20 374	20 871	52 005	58 469
Vatten och avlopp	26 580	28 099	24 299	25 308
Statliga driftsbidrag	103 768	104 966	103 768	104 966
EU-bidrag	4 735	1 455	4 735	1 455
Övriga intäkter	80 048	52 808	53 850	17 707
SUMMA	270 926	242 537	347 538	308 382

2. VERKSAMHETENS KOSTNADER

Tkr	Kommun 2017	Kommun 2016	Koncern 2017	Koncern 2016
Löner, sociala avgifter	581 464	530 880	608 996	570 479
Övr. kostnader anställda	33 567	28 921	34 052	29 687
Försörjningsstöd	13 057	10 313	13 057	10 313
Tele, IT, porto	4 105	3 523	5 620	4 598
Konsulttjänster	7 839	8 043	9 570	10 751
Bränsle, energi, va	20 314	19 821	20 746	15 147
Hyra/Leasing	31 033	26 033	31 480	14 509
Förbr.inv/material	39 714	39 675	40 721	40 137
Entreprenad	161 014	174 433	108 599	125 116
Övriga kostnader	50 402	54 270	112 907	110 155
SUMMA	942 509	895 912	985 748	930 892

3. AVSKRIVNINGAR

Tkr	Kommun 2017	Kommun 2016	Koncern 2017	Koncern 2016
Fastigheter	33 469	32 644	41 062	39 859
Inventarier o maskiner	8 306	7 908	16 893	14 521
Nedskrivningar	2 593	0	2 593	0
SUMMA	44 368	40 552	60 548	54 380

4. SKATTEINTÄKTER

Tkr	Kommun	Kommun	Koncern	Koncern
	2017	2016	2017	2016
Preliminär skattebetalning	550 927	522 549	550 927	522 549
Preliminär slutavräkning innev. år	-2 670	-2 661	-2 670	-2 661
Slutavräkningsdifferens föreg. år	689	541	689	541
SUMMA	548 946	520 429	548 946	520 429

5. STATLIG UTJÄMNING M.M.

Tkr	Kommun	Kommun	Koncern	Koncern
	2017	2016	2017	2016
Inkomstutjämnning	165 787	160 030	165 787	160 030
Kostnadsutjämnning	18 320	18 959	18 320	18 959
LSS-utjämnning	-14 325	-11 550	-14 325	-11 550
Regleringsavgift/-bidrag	-128	-442	-128	-442
Fastighetsavgift	22 004	21 598	22 004	21 598
Generellt bidrag	9 239	12 042	9 239	12 042
SUMMA	200 897	200 637	200 897	200 637

6. FINANSIELLA INTÄKTER

Tkr	Kommun	Kommun	Koncern	Koncern
	2017	2016	2017	2016
Räntor likvida medel	0	0	12	46
Utdelning kapitalförvaltning	600	626	600	626
Utdelning från kommunens bolag	401	53	0	0
Övriga finansiella intäkter	1 798	1 771	1 117	1 070
SUMMA	2 799	2 450	1 729	1 742

7. FINANSIELLA KOSTNADER

Tkr	Kommun	Kommun	Koncern	Koncern
	2017	2016	2017	2016
Räntor på lån	3 982	4 681	6 916	8 824
Räntor pensionsskuld	103	109	103	109
Dröjsmålsränta	13	18	17	20
Övriga finansiella kostnader	164	191	174	159
SUMMA	4 262	4 999	7 210	9 112

8. BALANSKRAVSRESULTAT

Tkr	2017	2016
Årets res. enl. resultaträkning	32 429	24 591
Reducering av samtliga realisationsvinster	-29 171	-1 189
Justering för realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	28 976	0
Justering för realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	0	0
Orealiserade förluster i värdepapper	0	0
Justering för återföring av orealiserade förluster i värdepapper	0	0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	32 234	23 402
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	-24 500	-14 000
Användning av medel från resultatutjämningsreserv	0	0
Balanskravsresultat	7 734	9 402

9. JÄMFÖRELSESTÖRANDE POSTER

Tkr	Kommun		Koncern	
	2017	2016	2017	2016
Verksamhetens intäkter				
- Reavinst, försäljning mark o byggnader	28 447	0	28 447	0
- Reavinst, försäljning maskiner o inventarier	530	0	530	0
Verksamhetens kostnader				
- Utrangeringar	0	-5 949	0	-5 949
Avskrivningar				
- Nedskrivningar	-2 593	0	-2 593	0
SUMMA	26 384	-5 949	26 384	-5 949

10. JUSTERING FÖR EJ LIKVIDITETSPÅVERKANDE POSTER

Tkr	Kommun		Koncern	
	2017	2016	2017	2016
Avskrivningar	41 775	40 552	57 955	54 380
Nedskrivning av anläggningstillgång	2 593	0	2 593	0
Utrangeringar	23	5 949	158	5 949
Upplösning skuld investeringsbidrag mm	-382	-354	-382	-354
Upplösning statlig infrastruktur	593	584	594	584
Reavinst inventarier	-682	-31	-683	-31
Reavinst fastighet	-28 489	-1 159	-28 489	-1 159
Förändring avsättningar	-156	-504	1 186	-1 370
Investeringsfond VA	4 927	0	4 927	0
Övrigt	134	0	52	1 267
SUMMA	20 336	45 037	37 911	59 266

11. NETTOINVESTERINGAR I MATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

Tkr	Kommun	Kommun	Koncern	Koncern
	2017	2016	2017	2016
Investeringar i anläggningstillgångar	88 059	62 121	95 608	105 522
Investeringsbidrag	-500	0	-500	
Anläggningsavgifter	-961	-903	-961	-903
Gatukostnadsersättningar	-38	0	-38	0
SUMMA	86 560	61 218	94 109	104 619

12. MARK OCH BYGGNADER

Tkr	Kommun	Kommun	Koncern	Koncern
	2017	2016	2017	2016
Anskaffningsvärde				
Värde vid årets ingång	1 099 413	1 060 544	1 478 624	1 426 850
Årets anskaffning	77 688	55 103	82 253	72 630
Årets försäljning/utrangering	-10 103	-13 626	-10 103	-18 248
Omklassificering	-1 081	-2 608	-1 054	-2 608
Värde vid årets utgång	1 165 917	1 099 413	1 549 720	1 478 624
Ack av- och nedskrivningar				
Värde vid årets ingång	464 646	439 674	566 540	538 974
Årets av- och nedskrivningar	36 062	32 644	43 656	39 860
Årets försäljning/utrangering	-521	-7 672	-521	-12 294
Värde vid årets utgång	500 187	464 646	609 675	566 540
REDOVISAT VÄRDE	665 730	634 767	940 045	912 084

13. MASKINER OCH INVENTARIER

Tkr	Kommun	Kommun	Koncern	Koncern
	2017	2016	2017	2016
Anskaffningsvärde				
Värde vid årets ingång	240 005	232 985	404 362	377 413
Årets anskaffning	9 871	7 018	12 855	38 346
Årets försäljning/utrangering	-20 152	-230	-20 439	-11 629
Omklassificering	100	232	100	232
Värde vid årets utgång	229 824	240 005	396 878	404 362
Ack av- och nedskrivningar				
Värde vid årets ingång	201 855	194 109	280 238	272 002
Årets av och nedskrivningar	8 306	7 908	16 893	14 520
Årets försäljning/utrangering	-17 876	-162	-18 136	-6 284
Värde vid årets utgång	192 285	201 855	278 995	280 238
REDOVISAT VÄRDE	37 539	38 150	117 883	124 124

14. VÄRDEPAPPER, ANDELAR, M.M.

	Kommun	Kommun	Koncern	Koncern
--	--------	--------	---------	---------

Tkr	Kommun	Kommun	Koncern	Koncern
	2017	2016	2017	2016
Koncernbolag				
Osbybostäder AB	26 000	26 000	0	0
Fjärrvärme i Osby AB	1 000	1 000	0	0
OsbyNova AB	385	385	0	0
Industrihus i Osby AB	1 200	1 200	0	0
Östra Göinge Renhållnings AB	1 950	1 950	0	0
Skåne Blekinge Vattentjänst AB	1 000	1 000	0	0
Summa koncernbolag	31 535	31 535	0	0
Utanför koncernen				
Kommunassurans Syd Försäkrings AB	610	610	610	610
Kommuninvest	7 229	7 229	7 229	7 229
Övriga utanför koncernen	139	96	630	641
Summa utanför koncernen	7 978	7 935	8 469	8 480
SUMMA	39 513	39 470	8 469	8 480

15. LÅNGFRISTIGA FORDRINGAR

Tkr	Kommun	Kommun	Koncern	Koncern
	2017	2016	2017	2016
Kommuninvest	2 500	2 500	2 500	2 500
Övrig långfristig fordran	0	0	232	153
SUMMA	2 500	2 500	2 732	2 653

16. BIDRAG TILL STATLIG INFRASTRUKTUR

Tkr	Kommun	Kommun	Koncern	Koncern
	2017	2016	2017	2016
Ingående balans	11 872	10 080	11 872	10 080
Årets beslutade bidrag	778	2 376	778	2 376
Årets upplösning	-594	-584	-594	-584
SUMMA	12 056	11 872	12 056	11 872

17. KORTFRISTIGA FORDRINGAR

Tkr	Kommun	Kommun	Koncern	Koncern
	2017	2016	2017	2016
Kundfordringar	9 421	6 976	15 368	12 274
Momsfordringar	6 759	8 908	6 770	9 801
Skattekonto	208	577	208	577
Fastighetsavgift	8 978	8 436	8 978	8 436
Förutbetalda kostnader/upplupna intäkter	35 140	48 664	39 118	48 610
Övriga fordringar	6	61	6 575	1 457
SUMMA	60 512	73 622	77 017	81 155

18. PENSIONSMEDEL

Tkr	Kommun	Kommun	Koncern	Koncern
	2017	2016	2017	2016

	Kommun	Kommun	Koncern	Koncern
Kapitalförvaltning pensionsmedel, bokfört värde	33 663	33 126	33 663	33 126
Marknadsvärde	48 438	45 486	48 438	45 486

19. LIKVIDA MEDEL

	Kommun	Kommun	Koncern	Koncern
Tkr	2017	2016	2017	2016
Kassa och bank	105 124	76 617	167 015	134 811
SUMMA	105 124	76 617	167 015	134 811

20. EGET KAPITAL

	Kommun	Kommun	Koncern	Koncern
Tkr	2017	2016	2016	2016
Ing eget kapital	503 991	479 400	584 245	551 453
Årets resultat	32 429	24 591	42 559	32 792
SUMMA	536 420	503 991	626 804	584 245

21. AVSÄTTNINGAR

Avsättningar till pensioner

	Kommun	Kommun
Tkr	2017	2016
Ing avsättning före löneskatt	5 583	5 989
Ränte- och basbeloppsuppräknig	144	86
Utbetalningar	-390	-615
Nya efterlevandepensioner	157	106
Övrigt	-36	17
SUMMA	5 458	5 583
Löneskatt	1 324	1 355
TOTALT	6 782	6 938
Aktualiseringsgrad	97%	97%

Från och med 1998 ska, enligt kommunala redovisningslagen, pensioner intjänade före denna tidpunkt redovisas som ansvarsförbindelse. Därefter betalas hela det årliga intjänandet ut för individuell avsättning och som en försäkringslösning med fortlöpande premiebetalning. Som avsättning för pensioner redovisas särskild ålderspension (före 65 års ålder), PA-KL pension för födda före 1937 samt garantipensioner.

Osby kommuns samlade pensionsåtagande uppgick till 190,1 mnkr inklusive löneskatt (198,7 mnkr 2016). Pensionsskulden beräknas efter RIPS 17.

Aktualiseringsgraden, det vill säga uppdateringen av samtliga pensioner för anställdas pensionsgrundande anställningar, var 97% (2016 97%).

22. LÅNGFRISTIGA SKULDER

Upptagna lån

	Kommun	Kommun	Koncern	Koncern
Tkr	2017	2016	2017	2016
Kommuninvest	245 000	245 000	422 071	431 050
Swedbank Hypotek	0	0	85 980	87 424

	Kommun	Kommun	Koncern	Koncern
SBAB	0	0	5 873	6 594
SUMMA	245 000	245 000	513 924	525 068

Förutbetalda intäkter - del av långfristiga skulder

Tkr	Kommun 2017	Kommun 2016	Koncern 2017	Koncern 2016
Investeringsbidrag, tkr	5 731	5 936	5 731	5 936
- återstående antal år	28	29	28	29
Gatukostnadsersättningar, tkr	371	345	371	345
- återstående antal år	29	28	29	28
Anläggningsavgifter, tkr	5 325	4 528	5 325	4 528
- återstående antal år	28	31	28	31
Investeringsfond VA, tkr	4 927	0	4 927	0
SUMMA	16 354	10 809	16 354	10 809

23. KORTFRISTIGA SKULDER

Tkr	Kommun 2017	Kommun 2016	Koncern 2017	Koncern 2016
Leverantörsskulder	41 568	39 914	46 314	45 496
Momsskulder	0	820	1 091	2 618
Upplupna kostnader/Förutbetalda. intäkter	100 409	93 912	115 906	101 755
Övriga korta skulder	10 146	9 371	18 936	20 693
SUMMA	152 123	144 017	182 247	170 562

24. LEASINGÄTAGANDE

Tkr	Kommun 2018	Kommun 2019-2022	Kommun 2023-
Inventarier	3 051	1 917	0
Fordon	2 101	2 166	0
SUMMA	5 152	4 083	0

25. STÄLLDA PANTER OCH ANSVARFÖRBINDELSER FÖR KONCERNEN

Tkr	Kommun	Kommun	Koncern	Koncern
	2017	2016	2017	2016
Fastighetsinteckningar	0	0	53 126	53 126
Borgensåtaganden	276 148	291 255	276 148	291 255
Pensionssskuld KPA inkl löneskatt	183 964	191 770	183 964	191 770
Kommunens åtagande i bolagen	0	0	-258 429	-269 029
SUMMA	460 112	483 025	254 809	267 122

Osby kommun har i januari 2008 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 288 kommuner som per 2017-12-31 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 medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlemskommun lånat

av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemskommunernas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening.

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Osby kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2017-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 342 484 mnkr och totala tillgångar till 349 244 mnkr. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 492 mnkr och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 501 mnkr.

26. ANSVARFÖRBINDELSE PENSIONS FÖRPL INKL LÖNESKATT

Tkr	Kommun	Kommun	Koncern	Koncern
	2017	2016	2017	2016
Ing avsättning före löneskatt	154 330	162 692	154 330	162 692
Ränte- och basbeloppsuppräknig	4 508	2 299	4 508	2 299
Pensionsutbetalningar	-8 789	-7 941	-8 789	-7 941
Övrigt	-2 001	-2 720	-2 001	-2 720
SUMMA	148 048	154 330	148 048	154 330
Löneskatt	35 915	37 440	35 915	37 440
TOTALT ANSTÄLLDA	183 963	191 770	183 963	191 770
Aktualiseringsgrad	97%	97%	97%	97%

27. VA-VERKSAMHETEN

Kostnad Tkr	Summa
Ekonomiavdelningens personal	186
Ekonomisystem	40
Kansli, KF, KS	39
Samhällsbyggnad, Mark och exploatering	314
Samhällsbyggnad, Driftenheten	418
SUMMA	997

Resultat- och balansräkning VA-verksamhet

UTDRAG UR KOMMUNENS RESULTATRÄKNING

RESULTATRÄKNING VA-VERKSAMHET

Belopp i Mnkr	Not	2017	2016
Verksamhetens intäkter	1	26,9	28,3
Verksamhetens kostnader	2	-19,7	-20,9
Avskrivningar	3	-5,6	-5,3
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER		1,6	2,1
Finansiella intäkter		0,0	0,0
Finansiella kostnader		-1,6	-1,8
Resultat		0,0	0,3
Extraordinära kostnader		0,0	0,0
FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL		0,0	0,3

BALANSRÄKNING VA-VERKSAMHET

Belopp i Mnkr	Not	2017	2016
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR			
Mark och byggnader	4	91,5	77,0
Pågående mark och byggnader		17,4	22,0
Maskiner och inventarier	5	0,9	1,0
SUMMA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR		109,8	100,0
Omsättningstillgångar		0,0	0,0
SUMMA OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR		0,0	0,0
SUMMA TILLGÅNGAR		109,8	100,0
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Årets resultat		0,0	0,3
Övrigt eget kapital		0,0	-0,3
Summa eget kapital		0,0	0,0
Långfristiga skulder	6	109,8	98,8
Kortfristiga skulder		0,0	1,2
SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL		109,8	100,0

NOTER VA-VERKSAMHET

1. VERKSAMHETENS INTÄKTER

Belopp i tkr	2017	2016
Allmänna försäljningsintäkter	162	0
VA-avgifter, fasta	9 638	9 598
VA-avgifter, rörliga	15 129	14 302
VA-avgifter, dagvatten	5 314	5 306
VA-avgifter, övriga	7	3
Förutbetalda va-avgifter från abonnenterna	-3 681	-1 246
Hyror och arrenden	75	73
Övrigt	251	306
SUMMA	26 895	28 342

2. VERKSAMHETENS KOSTNADER

Belopp i tkr	2017	2016
Övriga kostnader anställda	0	0
Tele, IT, porto	192	168
Konsulttjänster	0	7
Bränsle, energi, vatten	1 765	1 614
Hyra, leasing	0	1
Förbrukningsinventarier och material	72	114
Entreprenad	16 061	17 059
Övriga kostnader	1 599	1 977
SUMMA	19 689	20 940

3. AVSKRIVNINGAR

Belopp i tkr	2017	2016
Byggnader	5 475	5 104
Maskiner och inventarier	154	154
SUMMA	5 629	5 258

4. MARK OCH BYGGNADER

	2017	2016
Anskaffningsvärde		
Värde vid årets ingång	198 570	198 570
Årets anskaffning	19 987	0
Värde vid årets utgång	218 557	198 570
Ack av- och nedskrivningar		
Värde vid årets ingång	121 475	116 371
Årets av- och nedskrivningar	5 475	5 104
Värde vid årets utgång	126 950	121 475
REDOVISAT VÄRDE	91 607	77 095

5. MASKINER OCH INVENTARIER

	2017	2016
Anskaffningsvärde		
Värde vid årets ingång	5 263	5 263
Värde vid årets utgång	5 263	5 263
Ack av- och nedskrivningar		
Värde vid årets ingång	4 250	4 096
Årets av- och nedskrivningar	154	154
Värde vid årets utgång	4 404	4 250
REDOVISAT VÄRDE	859	1 013

6. INVESTERINGSFOND

Belopp i tkr	2017	2016
Ingående värde	0	0
Årets avsättning	4 927	0
UTGÅENDE VÄRDE	4 927	0

Av de långfristiga skulderna på totalt 108,8 mnkr avser 4,9 mnkr avsättning till investeringsfond. Investeringsfonden härrör sig från överuttag från abonnentkollektivet med 1 246 tkr år 2016 och med 3 681 tkr år 2017. Överuttaget ska

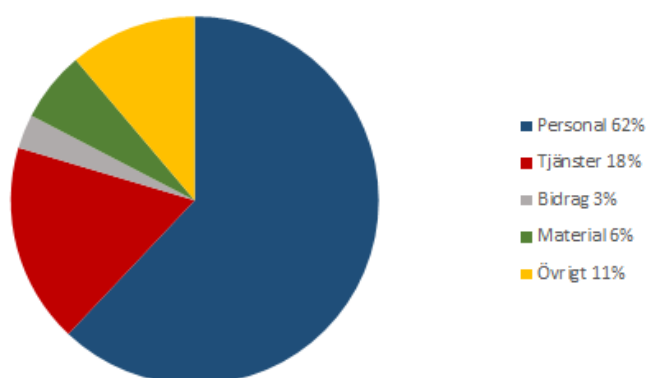
användas till delfinansiering av nyinvesteringar, som kommer majoriteten av abonnenterna tillgodo, enligt framtagna investeringsplan.

Kostnads- och intäktsstruktur

KOSTNADSSTRUKTUR

	Procent 2017	Mnkr 2017	Mnkr 2016
Personal	62	615,0	559,8
Tjänster	18	174,1	187,7
Bidrag	3	29,7	26,2
Material	6	61,4	60,1
Övrigt	11	110,9	107,7
TOTALT	100	991,1	941,5

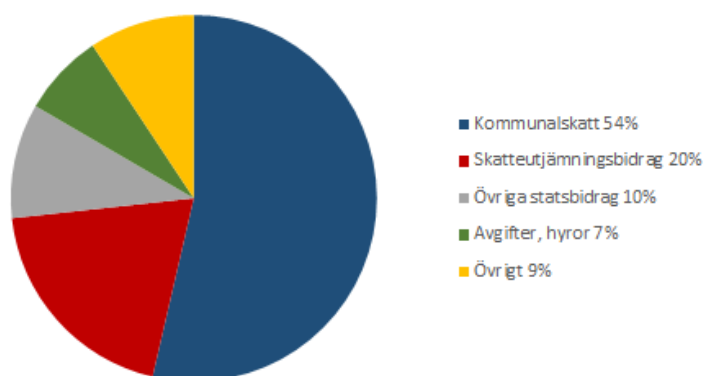
Kostnadsstruktur



INTÄKTSSTRUKTUR

	Procent 2017	Mnkr 2017	Mnkr 2016
Kommunalskatt	54	548,9	520,5
Skatteutjämningsbidrag	20	200,9	200,6
Övriga statsbidrag	10	103,8	105,0
Avgifter, hyror	7	74,6	75,0
Övrigt	9	95,4	65,0
TOTALT	100	1 023,6	966,1

Intäktsstruktur



Driftredovisning

Tkr NÄMND/FÖRVALTNING	REDOVISNING			AVVIKELSE MOT BUDGET		
	Kostnad	Intäkt	Netto	Kostnad	Intäkt	Netto
Kommunstyrelse	535 440	254 356	281 084	-35 731	4 522	-31 209
- Kommunledningsförvaltning	46 783	2 655	44 128	-2 692	356	-2 336
- Serviceförvaltning	71 243	4 715	66 528	-7 008	1 899	-5 109
- Utbildning och arbete	244 025	138 346	105 679	-25 522	7 780	-17 742
- Samhällsbyggnad	146 494	81 745	64 749	-2 495	-3 527	-6 022
- VA-verksamhet	26 895	26 895	0	1 986	-1 986	0
Tillsyns- och tillståndsnämnd	5 876	2 945	2 931	326	221	547
Revision	718	15	703	25	-15	10
Valnämnd	21	0	21	10	0	10
Barn- och skolnämnd	289 792	44 642	245 150	-8 106	8 142	36
Vård- och omsorgsnämnd	244 633	37 573	207 060	-	6 213	142
Överförmyndare	3 758	1 157	2 601	-215	-343	-558
SUMMA NÄMNDERNA	1 080 238	340 688	739 550	-49 762	18 740	-31 022
Finansförvaltning	37 108	809 087	-771 979	-5 180	49 695	44 515
TOTALT	1 117 346	1 149 775	-32 429	-54 942	68 435	13 493

Investeringsredovisning

Tkr NÄMND/FÖRVALTNING	REDOVISNING			AVVIKELSE MOT BUDGET		
	Kostnad	Intäkt	Netto	Kostnad	Intäkt	Netto
Kommunstyrelse	84 805	1 499	83 306	101 824	99	101 923
- Kommunledningsförvaltning	898	0	898	7 964	0	7 964
- Serviceförvaltning	8 673	500	8 173	-915	500	-415
- Utbildning och arbete	2 453	0	2 453	493	0	493
- Samhällsbyggnad	57 403	38	57 365	87 186	-1 362	85 824
-VA-verksamhet	15 378	961	14 417	7 096	961	8 057
Barn- och skolnämnd	430	0	430	3 920	0	3 920
Vård- och omsorgsnämnd	2 797	0	2 797	338	0	338
SUMMA NÄMNDERNA	88 032	1 499	86 533	106 082	99	106 181

Årets största investeringar

Tkr PROJEKT	REDOVISNING			AVVIKELSE MOT BUDGET		
	Kostnad	Intäkt	Netto	Kostnad	Intäkt	Netto
Ombyggnad kommunkontor	28 678	0	28 678	-5 510	0	-5 510
Ledningsnät vatten och avlopp	9 550	0	9 550	450	0	450
Industrispår Nordost	6 835	0	6 835	20 424	0	20 424
Asfalt	4 612	0	4 612	-112	0	-112
Avloppsreningsverk och pumpstationer	3 889	0	3 889	-1 389	0	-1 389
Outlook	3 748	0	3 748	2	0	2

Redovisningsmodell

Den kommunala redovisningslagen reglerar kommunernas redovisningsmodell. Här framgår att den skall innehålla resultaträkning, balansräkning och kassaflödesanalys. För att komplettera analysunderlaget används även driftsredovisning och investeringsredovisning.

Osby kommun har valt att här redogöra lite kort för den redovisningsmodell som används i årsredovisningen. Syftet är att ge ovana läsare av årsredovisningen ökad förståelse för den kommunala redovisningen.

RESULTATRÄKNING

Resultaträkningen visar en sammanfattning av årets intäkter och kostnader. Om intäkterna överstiger kostnaderna innebär det att ett överskott tillförs kommunens egna kapital. Detta i sin tur innebär att den ekonomiska ställningen förbättrats.

Resultaträkningen är indelad i tre delar. Den första delen benämns *Verksamhetens nettokostnader*. Detta resultat fås genom att verksamhetens kostnader och avskrivningar minskas med de intäkter som genererats i verksamheten, såsom avgifter och hyror. Nettokostnaden är den del av verksamhetens kostnader som återstår att finansiera genom skattemedel.

I nästa steg redovisas kommunens inkomstskällor; skatter, generella statsbidrag och utjämnings. Här redovisas även kommunens finansiella intäkter och kostnader. Verksamhetens nettokostnader minskas med intäkterna och resultatet kallas *Resultat före extraordinära poster*. Detta resultat visar i vilken mån kommunen lyckats täcka sina kostnader för den ordinarie löpande verksamheten med erhållna skattemedel. Det är detta resultat som bäst beskriver kommunens ekonomiska utveckling och verksamhetens påverkan på det egna kapitalet.

I det tredje och sista steget i resultaträkningen redovisas händelser som inte har något direkt samband med den ordinarie verksamheten inom kommunen, dessa kallas för extraordinära intäkter och kostnader. När även dessa beaktats i resultaträkningen framgår det sammantagna ekonomiska resultatet och kallas *Årets resultat*. Det är detta resultat som överförs till balansräkningen och påverkar posten *Eget kapital – årets resultat*.

BALANSRÄKNING

Balansräkningen syftar till att visa den ekonomiska ställningen vid bokslutstillfället. Balansräkningen är uppdelad i tre delar; tillgångar, skulder och eget kapital. I balansräkningen framgår till vilket värde tillgångar är bokförda och på vilket sätt de är finansierade. Finansieringen sker antingen genom externt kapital (skulder) eller internt kapital (eget kapital).

Tillgångarna delas upp i anläggningstillgångar och omsättningstillgångar. Med anläggningstillgångar avses tillgångar som stadigvarande innehas, till exempel fastigheter och inventarier. Omsättningstillgångar innefattar tillgångar som förväntas förbrukas inom ett år, såsom kassa, fordringar och lager.

På motsvarande sätt är skulderna uppdelade i kortfristiga och långfristiga skulder samt avsättningar. Kortfristiga skulder förfaller till betalning inom ett år medan de långfristiga skulderna sträcker sig över flera år. Avsättningar är att betrakta som skuld för vilken det exakta beloppet inte är känt och inte när det skall betalas.

Det egna kapitalet är skillnaden mellan tillgångar och skulder och utgörs av kommunens samlade ackumulerade resultat. Det visar hur mycket av tillgångarna som finansierats med egna medel.

I en balansräkning ska alltid tillgångs- och skuldsidan vara i balans, det vill säga vara lika stora.

KASSAFLÖDESANALYS

Kassaflödesanalysen beskriver hur medel har anskaffats och hur de har använts. I denna analys utgår redovisningen från de faktiska inbetalningar (inkomster) och utbetalningar (utgifter) som är gjorda under året, till skillnad från resultaträkningen som utgår från kostnader och intäkter.

Förutom förändringar av likvida medel beskriver också kassaflödesanalysen hur investeringar och amorteringar av långfristiga skulder finansierats.

Medan resultaträkningen endast fokuserar på den löpande verksamheten ger kassaflödesanalysen en mer heltäckande bild över verksamhetens flöden; driften, investeringarna och finansieringen.

DRIFTSREDOVISNING

Driftsredovisningen beskriver budgeterade och redovisade intäkter och kostnader för den löpande verksamheten. Här framgår i vilken mån olika verksamheter har avvikit från budget. Driftsredovisningen kan ses som ett komplement till resultaträkningens intäkter och kostnader inklusive interna mellanhavanden.

INVESTERINGSREDOVISNING

Investeringsredovisningen är en förteckning över hur nettoinvesteringarna sett ut för de olika verksamheterna under året. Här framgår i vilken mån verksamheterna avvikit från den fastlagda investeringsbudgeten. Genom investeringsredovisningen erhålls ett förtydligande av posten investeringsnetto som redovisas i kassaflödesanalysen.

Ord och begrepp

Anläggningstillgångar

Tillgångar avsedda för stadigvarande innehav såsom byggnader och inventarier

Avskrivning

Planmässig värdeminskning av anläggningstillgångar för att fördela anskaffningskostnaden över tillgångens ekonomiska livslängd.

Avsättning

En förpliktelse som på balansdagen är säker eller sannolik men, till skillnad från skuld, är osäker till belopp eller till när den ska infrias.

Balansräkning

Visar den ekonomiska ställningen vid bokslutstidpunkten uppdelad på tillgångar, eget kapital, avsättningar och skulder.

Drifts- och investeringsredovisning

Visar utfallet i förhållande till budgeten på olika ansvars- och verksamhetsområden.

Eget kapital

Skillnaden mellan tillgångar och skulder/avsättningar, dvs kommunens förmögenhet.

Finansiella intäkter

Intäkter som kommer från placerade medel, t ex ränta på bankkonto och intäkter från pensionsförvaltning.

Finansiella kostnader

Består främst av kostnader som kommer från upplåning och kostnader i pensionsförvaltningen.

Finansnetto

Finansiella intäkter minus finansiella kostnader

Kapitalkostnader

Samlingsbegrepp för avskrivning och intern ränta.

Kassaflödesanalys

Beskriver hur kommunen fått in pengar under året och hur de har använts, uppdelat på löpande verksamhet, investering, finansiering och förändring av rörelsekapital.

Kassalikviditet

(Kortfristiga fordringar + kassa och bank) / kortfristiga skulder

Kortfristig fordran/skuld

Fordringar och skulder som förfaller inom ett år efter bokslutsdagen.

Likvida medel

Konter eller tillgångar som kan omsättas direkt t ex banktillgångar.

Långfristig fordran/skuld

Fordringar och skulder som förfaller till betalning senare än ett år från bokslutsdagen.

Nettokostnader

Driftskostnader inklusive avskrivningar med avdrag för driftbidrag, avgifter och ersättningar.

Nettokostnadsandel

Löpande kostnader i % av skatteintäkter samt kommunalekonomisk utjämning och statsbidrag.

Nettoinvesteringar

Investeringsutgifter med avdrag för investeringsbidrag.

Omsättningstillgångar

Tillgångar som på kort tid kan omsättas i likvida medel, såsom förråd, fordringar, kassa, bank.

Periodisering

Fördelning av kostnader och intäkter till rätt redovisningsperiod.

Resultaträkning

Sammanfattning av intäkter och kostnader. Visar också årets förändring av det egna kapitlet.

Rörelsekapital

Den del av kapitalet som står till förfogande för finansiering av utgifter, dvs skillnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder.

Sammanställd redovisning

Sammanställning av resultaträkningar och balansräkningar för kommunen och bolag med mera där kommunen har ett betydande inflytande. Ger en helhetsbild av det ekonomiska läget oavsett vilken form den kommunala verksamheten bedrivs i.

Självfinansieringsgrad av investeringar

(Resultat före extraordinära poster + avskrivningar) / investeringar

Soliditet

Visar hur stor del av tillgångarna som finansierats med kommunens egna pengar och om det finns framtida betalningsförmåga. Beräknas genom att dividera eget kapital med summa tillgångar.

REVISIONSBERÄTTELSE

5

Kommunledningsförvaltningen
Johanna Lindhe
0479528246
johanna.lindhe@osby.se

Årsredovisning för av kommunen förvaltade stiftelser 2017

Dnr KS/2018:158 046

Kommunledningsförvaltningen förslag till Kommunstyrelsen

Årsredovisning för 2017 års verksamhet för av kommunen förvaltade stiftelser godkänns.

Sammanfattning av ärendet

Ekonomiavdelningen har sammanställt årsredovisningar för de av kommunen förvaltade stiftelserna.

Jacobssonska stiftelsen

Jöns Svenssons i Kjellsved stiftelse

Stiftelsen Ernestamska fonden

Stiftelsen Gösta och John Darlins samt Osby-Pannans resestipendiefond

Stiftelsen Osby Ålderdomshems samfond

Stiftelsen sociala samfonden för fd Örkeneds kommun

Stiftelsen sociala samfonden för fd Visseltofta kommun

Stiftelsen Fr Heurlins minnesfond

Stiftelsen Lukasfonden

Stiftelsen Osby gymnasiums stipendiefond

Beslutsunderlag

Sammanställning stiftelser Osby kommun 2017

Petra Gummeson
Kommunchef Osby kommun

Johanna Lindhe
T.f. ekonomichef

Sammanställning stiftelser Osby kommun 2017

Stiftelse	Får avvecklas	Intäkter	Kostnader	Resultat	Tillgångar	Varav Bankmedel	Fastighet	Övrigt	Skulder	Eget kap	Utdelning	Utdel.bart årets börj
Jacobssonska stiftelsen		0,00	-782,00	-782,00	109 847,09	109 847,19	0,00	0,00	0,00	109 847,19	0,00	66
Jöns Svensson i Kjellsveds stiftelse		1,00	-6 533,00	-6 532,00	2 988 650,41	1 077 820,81	1 909 000,00	0,00	0,00	2 988 650,41	0,00	0
Stiftelsen Ernestamska fonden	Ja	0,00	-462,00	-462,00	49 280,24	49 280,24	0,00	0,00	0,00	47 280,24	0,00	49 742
Stift Darlins resestipendiefond		113 613,14	-18 525,85	95 087,29	1 652 228,42	1 587 686,92	0,00	64 541,50	48 799,00	1 603 429,42	50 000,00	585 421
Stift Osby ålderdomshems samfond		0,00	-1 378,50	-1 378,50	222 396,56	222 396,56	0,00	0,00	0,00	222 396,56	0,00	0
Stift soc samf för fd Orkeneds kommun		0,00	-843,00	-843,00	121 301,50	121 301,50	0,00	0,00	0,00	121 301,50	0,00	0
Stift Fr Heurlin minnesfond	Ja	0,00	-311,00	-311,00	210 868,85	20 868,85	0,00	0,00	0,00	20 868,85	0,00	21 180
Stiftelsen Lukasfonden	Ja	0,00	-414,00	-414,00	40 276,77	40 276,77	0,00	0,00	0,00	40 276,77	0,00	40 691
Stift Osby gymnasiums stip.fond	Ja	0,00	-534,00	-534,00	62 931,50	62 931,50	0,00	0,00	0,00	69 931,50	0,00	63 466
Stift soc samf för fd Visseltofta	Ja	9,70	-434,95	-425,25	9,70	9,70	0,00	0,00	9,70	0,00	23 839,00	24 264
Summa		113 623,84	-30 218,30	83 405,54	5 457 791,04	3 292 420,04	1 909 000,00	64 541,50	48 808,70	5 223 982,44	73 839,00	784 831

1) Marknadsvärde aktier 2 755 904 kr

6

Kommunledningsförvaltningen
Johanna Lindhe
0479528246
johanna.lindhe@osby.se

Fjärrvärme i Osby AB årsredovisning, uppdrag till det av kommunfullmäktige valda ombudet

Dnr KS/2018:159 049

Kommunledningsförvaltningen förslag till Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta:

Det av kommunfullmäktige valda ombudet får i uppdrag att på årsstämman, för verksamhetsåret 2017, i Fjärrvärme i Osby AB rösta för

1. Fastställelse av balans- och resultaträkningen,
2. En utdelning på kommunens aktieinnehav i bolaget om trettiotusen (30.000) kronor motsvarande summan av tillskjutet kapital, 1 000 000 tkr, multiplicerat med tre (3) procent,
3. Dispositioner beträffande bolagens vinst/förlust enligt den fastställda balansräkningen,
4. Ansvarsfrihet gentemot bolaget för styrelseledamöterna och den verkställande direktören,
5. Sant att i övrigt fatta erforderliga beslut i ärende som stämman enligt aktiebolagslagen (2005:551) bolagsordningen ska behandla.

Sammanfattning av ärendet

Ekonomiavdelningen har som underlag för framtagande av kommunens årsredovisning inklusive sammanställd redovisning (koncernredovisning) fått ta del av en preliminär årsredovisning för Industrihus i Osby AB.

I enlighet med rutiner för kommunens ombud/ersättare på de helägda aktiebolagens bolagsstämmor ska kommunfullmäktige lämna uppdrag till ombudet/ersättaren inför bolagsstämman.

Petra Gummeson
Kommunchef Osby kommun

Johanna Lindhe
T.f. ekonomichef

7

Kommunledningsförvaltningen
Johanna Lindhe
0479528246
johanna.lindhe@osby.se

Industrihus i Osby AB årsredovisning, uppdrag till det av kommunfullmäktige valda ombudet

Dnr KS/2018:160 049

Kommunledningsförvaltningen förslag till Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta:

Det av kommunfullmäktige valda ombudet får i uppdrag att på årsstämman, för verksamhetsåret 2017, i Industrihus i Osby AB rösta för

1. Fastställelse av balans- och resultaträkningen,
2. En utdelning på kommunens aktieinnehav i bolaget om tjugotvåusenfemhundra (22500) kronor motsvarande summan av tillskjutet kapital, 750 000 kr, multiplicerat med tre (3) procent,
3. Dispositioner beträffande bolagens vinst/förlust enligt den fastställda balansräkningen,
4. Ansvarsfrihet gentemot bolaget för styrelseledamöterna och den verkställande direktören,
5. Sant att i övrigt fatta erforderliga beslut i ärende som stämman enligt aktiebolagslagen (2005:551) bolagsordningen ska behandla.

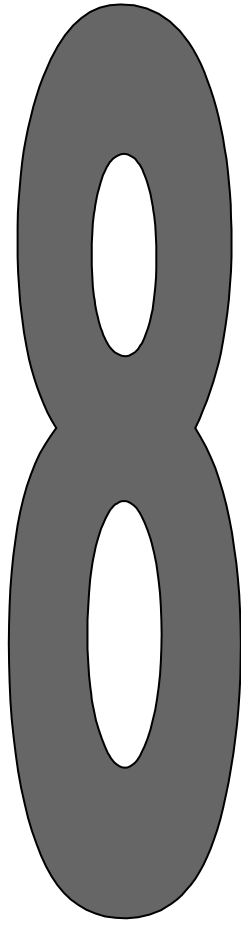
Sammanfattning av ärendet

Ekonomiavdelningen har som underlag för framtagande av kommunens årsredovisning inklusive sammanställd redovisning (koncernredovisning) fått ta del av en preliminär årsredovisning för Industrihus i Osby AB.

I enlighet med rutiner för kommunens ombud/ersättare på de helägda aktiebolagens bolagsstämmor ska kommunfullmäktige lämna uppdrag till ombudet/ersättaren inför bolagsstämman.

Petra Gummeson
Kommunchef Osby kommun

Johanna Lindhe
T.f. ekonomichef



Kommunledningsförvaltningen
Johanna Lindhe
0479528246
johanna.lindhe@osby.se

Osbybostäder AB, årsredovisning uppdrag till det av kommunfullmäktige valda ombudet

Dnr KS/2018:161 049

Kommunledningsförvaltningen förslag till Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige besluta:

Det av kommunfullmäktige valda ombudet får i uppdrag att på årsstämman, för verksamhetsåret 2017, i Osbybostäder AB rösta för

1. Fastställelse av balans- och resultaträkningen
2. En utdelning på kommunens aktieinnehav i bolaget om trehundra nittio tusen sexhundra (392 600) kronor motsvarande summan av tillskjutet kapital 26 000 000 kr multiplicerat med den genomsnittliga statslåneräntan 2017 0,51 procent, plus en procentenhet,
3. Dispositioner beträffande bolagets vinst/förlust enligt den fastställda balansräkningen
4. Ansvarsfrihet gentemot bolaget för styrelseledamöterna och den verkställande direktören
5. Samt att i övrigt fatta erforderliga beslut i ärende som stämman enligt aktiebolagslagen (2005:551) bolagsordningen ska hantera

Sammanfattning av ärendet

Ekonomiavdelningen har som underlag för framtagande av kommunens årsredovisning inklusive sammanställd redovisning (koncernredovisning) fått ta del av preliminär årsredovisning för Osbybostäder AB.

I enlighet med rutiner för kommunens ombud/ersättare på de helägda aktiebolagens bolagsstämmor ska kommunfullmäktige lämna uppdrag till ombudet/ersättaren inför bolagsstämman.

Petra Gummeson
Kommunchef Osby kommun

Johanna Lindhe
T.f. ekonomichef

9

Kommunledningsförvaltningen
Johanna Lindhe
0709318246
Johanna.lindhe@osby.se

NyföretagarCentrum Osby, ansökan om årligt bidrag

Dnr KS/2018:149 140

Kommunledningsförvaltningen förslag till Kommunstyrelsen

- Nyföretagarcentrum i Osby beviljas 50.000 tkr i bidrag för 2018.
- Nyföretagarcentrum i Osby uppmanas att från och med 2019 årligen ansöka om bidrag enligt kommunens riktlinjer för bidrag.

Sammanfattning av ärendet

Nyföretagarcentrum har ansökt om ett årligt bidrag på 50.000 tkr från Osby kommun.

Syftet med stiftelsen Nyföretagarcentrum Osby är att genom kostnadsfri och konfidentiell rådgivning medverka vid tillkomsten av nya företag.

Stiftelsens målsättning är att:

- Främja tillkomst och utveckling av nya företag
- Öka mångfalden i det lokala näringslivet
- Utveckla professionellt nätverk för att stödja och stimulera nyföretagande
- Verka för ekonomiskt sunda verksamheter

Finansiering

Bidraget finansieras genom budgeterade medel på ansvar 1050 och verksamhet 11020.
Det finns 50 000 kr budgeterat på verksamhet 11020.

Beslutsunderlag

Ansökan om bidrag till Nyföretagarcentrum Osby

Stadgar för Nyföretagarcentrum

Petra Gummeson
Kommunchef Osby kommun

Johanna Lindhe
Tf Ekonomichef

Beslutet skickas till

Paul Phillips

Ekonomiavdelningen



Till: Kommunstyrelsen, Osby kommun

Ansökan om bidrag till NyföretagarCentrum Osby

Sedan 1995 har NyföretagarCentrum i Osby funnits och organisationen spelar en viktig roll för tillväxt inom näringslivet. Professionell rådgivning och vägledning ges gratis till personer som är intresserade av att starta eget som har resulterat i genomsnitt cirka 10 nystartade företag per år i Osby kommun.

Syftet med Stiftelsen NyföretagarCentrum Osbys verksamhet är att genom kostnadsfri och konfidentiell rådgivning medverka vid tillkomsten av nya livskraftiga företag.

Stiftelsens målsättning är att

- Främja tillkomst och utveckling av nya företag
- Öka mångfalden i det lokala näringslivet
- Utveckla professionellt nätverk för att stödja och stimulera nyföretagande
- Verka för ekonomiskt sunda verksamheter

Stiftelsen NyföretagarCentrum Osby är ett Centrum för information och kontaktskapande för att utveckla nya affärsidéer. Stiftelsen har ett väl fungerande nätverk och samarbete med kunniga företrädare för näringslivet, företagsorganisationer, Almi Företagspartner, Osby kommun, banker och revisorer.

Rådgivningar samordnas av kommunens näringslivsstrateg i samband med en auktoriserad rådgivare.

Regelbundna aktiviteter inkluderar starta eget informationsträffar för allmänheten två gånger per år. Stiftelsens samarbetspartners har på dessa träffar en framträdande roll. Representanter från NyföretagarCentrum deltar på Yrkesmässan i Osby, företagsveckan för årsklass 8 och stödja UF, Ung Företagsamhet i Osby.

Stiftelsen har mer fokus på integrationsprojekt numera och är huvudsamarbetspartner till "Nystart Osby" event på Osby Lärcenter. Syfte med "Nystart Osby" är att informera nyanlända om möjligheter för att starta eget i Osby och informera om vad finns för stöd och hjälp. Representanter från samarbetspartners informerade för alla SFI grupper i Osby, cirka 80 personer.

NyföretagarCentrum i Osby precis som Nyföretagarcentra i andra kommuner är beroende på ett kommunalbidrag eftersom intäkter från sponsring täcker inte alla kostnader. Det är viktigt att NyföretagarCentrum i Osby fortsätta uppfylla en viktig funktion som bidrag till företagsskapande i kommunen.

Styrelsen söka härmed ett bidrag av 50 000 kr per år till NyföretagarCentrum i Osby.

OSBY 2018-02-22

Paul Phillips
Ordförande

Karolina Nilsson
Styrelseledamot

Ort och datum

1 FIRMA

Stiftelsens firma är Nyföretagarcentrum, Osby

2 ÄNDAMÅL

Diariennr.

KS/2018-149

Ärendetyp

140

Stiftelsens ändamål är att stödja och utveckla nyföretagande för att öka överlevnadsfrekvensen för nya företag och därmed bidra till att skapa ökad och stadigvarande sysselsättning. Stiftelsen skall bistå nyföretagare med kostnadsfri, konfidentiell och sekretessbelagd rådgivning och utbildning i etableringsskedet och tiden närmast därefter.

3 VERKSAMHET

Stiftelsens verksamhet bedrivs dels med insatser från näringslivet, organisationer och myndigheter i form av finansiella, personella och materiella resurser, dels med det stiftelsekapital som stiftarna överlämnar till stiftelsen.

Stiftelsens verksamhet skall drivas utan eget vinstintresse.

4 STYRELSE

Stiftelsens angelägenheter skall handhas av en styrelse, bestående av minst sex och högst tolv ordinarie ledamöter med eller utan lika många suppleanter.

Styrelsen, som utses av stiftarna, skall ha sitt säte i Osby. Styrelsens ledamöter skall representera såväl näringslivet som det allmänna. Styrelsen utser inom sig ordförande och vice ordförande

Styrelsens ledmöter utses för ett år i taget. Ett årsmöte väljer därefter nya ledamöter för nästkommande verksamhetsperiod. Till årsmötet skall stiftarna kallas

5 STYRELSENS FUNKTIONER OCH SAMMANTRÄDEN

Styrelsen sammanträder på kallelse av ordföranden så ofta som det är för stiftelsens verksamhet erforderligt. Styrelsen är beslutsför, då de vid sammanträde närvarandes antal överstiger hälften av hela antalet styrelseledamöter. Som styrelsens beslut gäller den mening, om vilken de flesta vid sammanträdet närvarande förenar sig, vid lika röstetal den mening som biträds av ordföranden. Årsmöte skall hållas före mars månads utgång. Kallelse skall utgå senast tre veckor före årsmötet och sändas till samtliga stiftare.

6 PROTOKOLL

Vid styrelsens sammanträden skall föras protokoll som skall justeras av ordföranden jämte den eller de ytterligare personer, som vid sammanträdet utses därtill.

Protokollet skall föras i nummerföljd och förvaras på betryggande sätt.

7 FIRMATECKNING

Stiftelsens firma tecknas, förutom av styrelsen, av den eller dem som styrelsen utser därtill.

8 RÄKENSKAPSÅR

Stiftelsens räkenskapsår skall vara kalenderår, om inte stiftarmötet beslutar annorlunda.

9 REVISION

Styrelsens förvaltning och stiftelsens räkenskaper skall granskas av två kvalificerade revisorer som utses av stiftarna.

10 TILLSYN

Stiftelsen skall vara undantagen från sådan tillsyn som avses i lagen (1929:116) om tillsyn över stiftelser.

11 ÄNDRING AV STADGAR

Ändring av stadgarna, med undantag för stiftelsens ändamål, får endast ske på årsmötet, varvid det krävs godkännande av en kvalificerad majoritet av närvarande stiftare. Styrelsen skall således ej äga rätt att besluta om ändring av stadgar.

12 LIKVIDATION

För beslut om upplösning av stiftelsen krävs att minst två tredjedelar av stiftarna är ense därom. Eventuella återstående medel skall användas till åtgärder ägnade att förbättra nyföretagandets villkor.

10

Kommunledningsförvaltning
Susanne Rönnefeldt Berg
0479528402
susanne.berg@osby.se

Avrapportering intern kontroll 2017

Dnr KS/2018:177 040

Kommunledningsförvaltningens förslag till kommunstyrelsens ledningsutskott

Föreslå kommunstyrelsen besluta att ge kommunledningsförvaltningen, serviceförvaltningen, förvaltningen för utbildning och arbete samt samhällsbyggnadsförvaltningen i uppdrag att genomföra föreslagna åtgärder utifrån avrapporteringen av intern kontrollarbetet 2017.

Kommunstyrelsen uttalar, med utgångspunkt från nämndernas och bolagens uppföljningsrapporter, att den interna kontrollen 2017 utförts på ett tillfredsställande sätt i sin helhet för Osby kommun inklusive helägda kommunala bolagen.

I övrigt läggs redovisningen till handlingarna.

Sammanfattning av ärendet

Kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret för att tillse att det finns en god intern kontroll inom Osby kommun samt att ta ställning till den interna kontrollens kvalitet.

Kommunledningsförvaltningen har sammanställt avrapportering av intern kontroll 2017 för kommunstyrelsens verksamhetsområden, nämnder, överförmyndaren och kommunala bolag. Några större avvikelser har inte konstaterats i de genomförda kontrollerna och kommunledningsförvaltningen anser därmed att Osby kommun har en god intern kontroll 2017.

Beslutsunderlag

Rapport ”Intern kontroll 2017, Osby kommun och helägda kommunala bolag”.

Ärende

Intern kontroll innebär att kommunens tillgångar tryggas, minimerar risker, säkrar systemet och rutiner, säkerställer att resurser används i enlighet med tagna beslut, säkrar

att redovisningen sker på ett korrekt sätt, skyddar politiker och personal från oberättigade misstankar samt säkerställer att lagar, bestämmelser och överenskommelser efterlevs.

Intern kontroll är ett medel för att uppnå effektivitet och säkerhet i en organisation. Nämnderna, var och en inom sitt område, ska säkerställa att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som kommunfullmäktige har beslutat men även i överensstämmelse med de föreskrifter som gäller för verksamheten. Nämnderna ska också säkerställa att den interna kontrollen är tillräcklig samt att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredsställande sätt.

I kommunallagen 6 kapitel §7 finns bland annat lagstiftat om nämnders/styrelsers ansvar för att se till att den interna kontrollen är tillräcklig samt att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredsställande sätt.

Det interna kontrollarbetet bedrivs utifrån kommunens reglemente för intern kontroll, antaget av kommunfullmäktige 1999-03-22, §27. Under 2018 planeras för översyn av gällande reglemente.

Några större avvikelser har inte konstaterats i de genomförda kontrollerna och kommunledningsförvaltningen konstaterar att Osby kommun har en god intern kontroll 2017.

Petra Gummeson
Kommunchef

Susanne Rönnefeldt Berg
Utvecklingsstrateg

Beslutet skickas till

Kommunchef Petra Gummeson

Utvecklingsstrateg Susanne Rönnefeldt Berg

Intern kontroll 2017 - Rapportering

Innehållsförteckning

1 Osby kommun	4
1.1 Sammanfattning.....	4
2 Kommunledningsförvaltning	5
2.1 Intern kontroll 2017, rapportering av åtgärder från föregående år	5
3 Serviceförvaltning	12
3.1 Intern kontroll 2017, rapportering av åtgärder från föregående år	12
4 Utbildning och arbete	17
4.1 Intern kontroll 2017, rapportering av åtgärder från föregående år	17
5 Samhällsbyggnad, exkl. VA-verksamheten	20
5.1 Intern kontroll 2017, rapportering av åtgärder från föregående år	20
6 Tillsyns- och tillståndsnämnden	22
6.1 Intern kontroll 2017, rapportering av åtgärder från föregående år	22
7 Barn- och skolenämnden	24
7.1 Intern kontroll 2017, rapportering av åtgärder från föregående år	24
8 Vård- och omsorgsnämnden	29
8.1 Intern kontroll 2017, rapportering av åtgärder från föregående år	29
9 Osbybostäder AB	33
9.1 Intern kontroll 2017, rapportering av åtgärder från föregående år	33
10 Industrihus i Osby AB	38
10.1 Intern kontroll 2017, rapportering av åtgärder från föregående år	38
11 Fjärrvärme i Osby AB	42
11.1 Intern kontroll 2017, rapportering av åtgärder från föregående år	42

1 Osby kommun

1.1 Sammanfattning

Intern kontroll innebär att kommunens tillgångar tryggas och att risker minimeras, säkrar system och rutiner, samt säkerställer att resurser används i enlighet med antagna beslut. Säkrar att redovisningen sker på ett korrekt sätt, skyddar politiker och personal från oberättigade misstankar samt säkerställer att lagar, bestämmelser och överenskommelser efterlevs.

Intern kontroll är ett medel för att uppnå effektivitet och säkerhet i en organisation. Nämnderna, var och en inom sitt område, ska säkerställa att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som kommunfullmäktige har beslutat men även i överensstämmelse med de föreskrifter som gäller för verksamheten. Nämnderna ska också säkerställa att den interna kontrollen är tillräcklig samt att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredsställande sätt.

Planer för 2017 års internkontrollarbete antogs av nämnder/styrelse och bolag årsskiftet 2016/2017.

I enlighet med Osby kommuns reglemente för intern kontroll/"kvalitetssäkring" avrapporteras nämnders, styrelse och bolagens arbete med intern kontroll för år 2017 till kommunstyrelsen.

Kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret för att tillse att det finns en god intern kontroll inom Osby kommun samt att ta ställning till den interna kontrollens kvalitet,

I samband avrapportering har inte några större avvikelser rapporterats. Förbättringsåtgärder har föreslagits inom en del områden, gällande bland annat översyn av rutiner, utbildningsinsatser mm . En del åtgärder har genomförts fortlöpande, för att förbättra säkerhet och kvalitet i verksamheten.

Intern kontrollarbetet har under 2017 genomförts i hela Osby kommun, samt i kommunens helägda bolag, på ett tillfredsställande sätt i enlighet gällande reglemente.

2 Kommunledningsförvaltning

2.1 Intern kontroll 2017, rapportering av åtgärder från föregående år

Plan

Rutin/system	Kontrollmoment	Sannolikhet	Konsekvens	Riskbedömning	Ansvarig	Frekvens	Metod	Rapportering till	Klar
Försäkringar	Kontrollera att vi har rätt försäkringar, alla objekt och verksamheter omfattas.	4	4	16	Systemekonom	1 ggr/år	Säkerställa process	Ekonomichef	
Leverantörsbetalningar	Kontrollera att vi betalar ut till rätt leverantör.	4	4	16	Redovisningsekonom	1 ggr/år	Stickprov och processen	Ekonomichef	
Löneutbetalningar	Kontrollera att löneassistenter rätt lön.	2	3	6	Budgetekonom	1 ggr/år	Stickprov	Ekonomichef	
Personalförsörjning	Risk för allt för stor personalomsättning samt svårt att rekrytera och behålla personal inom bristyrken.	4	4	16	HR-specialist	1 ggr/år	Personalekonomiska redovisningen	KF	
Sjukfrånvaro	Risk för ökad sjukfrånvaro. Följs upp på verksamhetsnivå.	4	4	16	Löneansvarig och HR-specialist	2 ggr/år	Statistik från HRM	PD	
Förmåner/arvoden	Kontrollera redovisningen av förmåner och arvoden.	3	3	9	Löneansvarig	1 ggr/år	Stickprov	HR-chef	
Arbetsmiljö	Risk för att systematiska arbetsmiljöarbetet inte fungerar.	3	3	9	HR-specialist	1 ggr/år	Enkät till chefer och skyddsombud	PD+KS	
Fysisk arbetsförmåga	Kontrollera att årligt test av fysisk arbetsförmåga enligt AFS2007:7 (rullbandstest) görs.	1	4	4	Räddningschef	1 ggr/år	Fullständig kontroll	VO-chef	
Årlig läkarundersökning och bedömning av tjänstbarhet enligt AFS2005:6	Kontrollera att årliga hälsundersökningar görs.	1	4	4	Räddningschef	1 ggr/år	Fullständig kontroll	VO-chef	
Arbets-EKG enligt AFS2005:6	Kontrollera att årliga arbets-EKG-undersökningar görs.	1	4	4	Räddningschef	Enligt AFS2005:6	Fullständig kontroll	VO-chef	

Rutin/system	Kontrollmoment	Sannolikhet	Konsekvens	Riskbedömning	Ansvarig	Frekvens	Metod	Rapportering till	Klar
Besiktning fordon, Räddningstjänsten	Kontroll att fordon besiktigas i tid.	2	4	8	Brandförman	Löpande	Fullständig kontroll	Räddningschef	

2.1.1 Kontrollrapport

Kontrollmoment:	Kontrollera att vi har rätt försäkringar, alla objekt och verksamheter omfattas		
Enhet:	Ekonomi	Kontroll av process	
Process (rutin/system):	Försäkringar	Dokumenterad processbeskrivning finns	Ja
Kontroll utförd (datum):	20171020	Processen fungerar enligt processbeskrivningen	Ja
Kontrollansvarig:	Björn Svensson	Processen fungerar utan processbeskrivning	
		Processen behöver utvecklas	Ja
Resultat:	Processen fungerar med bra resultat för att säkerställa att kommunen har sina verksamheter och objekt rätt försäkrade.		
Åtgärder:	Pågående utveckling av underlag och rutiner för att underlätta inrapportering av uppgifter.		

Kontrollmoment:	Kontrollera att vi betalar ut till rätt leverantör		
Enhet:	Ekonomi	Kontroll av process	
Process (rutin/system):	Leverantörsutbetalningar	Dokumenterad processbeskrivning finns	
Kontroll utförd (datum):	20180227	Processen fungerar enligt processbeskrivningen	
Kontrollansvarig:	Anette Christersson	Processen fungerar utan processbeskrivning	Ja
		Processen behöver utvecklas	Ja
Resultat:	Stickprov har gjorts av teckentolkade leverantörsfakturer. Totalt har 50 fakturer kontrollerats. Samtliga hade utbetalats till det av leverantören angivet bankgiro. Fullständig processbeskrivning saknas men rutinbeskrivningar finns över delprocesserna.		
Åtgärder:	En processkartläggning av leverantörsreskontran kommer att genomföras under 2018.		

Kontrollmoment:	Kontrollera att löneassistenter rätt lön	
Enhet:	Ekonomi	Kontroll av process Dokumenterad processbeskrivning finns Processen fungerar enligt processbeskrivningen Processen fungerar utan processbeskrivning Processen behöver utvecklas
Process (rutin/system):	Löneutbetalningar	
Kontroll utförd (datum):	20180201	
Kontrollansvarig:	Anette Christersson	
Resultat:		
Kontroll och rimlighetsbedömning har gjorts av nettolönerna per månad. Stickprov har gjorts att bokförda nettolöner överensstämmer med de belopp som finns på utbetalningslistorna. En rimlighetsbedömning har gjorts att de avdrag och tillägg som finns är korrekta. Kontrollen visar på att utbetalningarna har gjorts på ett korrekt sätt.		
Åtgärder:		

Kontrollmoment:	Kontrollera redovisningen av förmåner och arvoden.	
Enhet:	Hr-enheten	Kontroll av process Dokumenterad processbeskrivning finns Ja Processen fungerar enligt processbeskrivningen Ja Processen fungerar utan processbeskrivning Ja Processen behöver utvecklas Ja
Process (rutin/system):	Förmåner/arvoden	
Kontroll utförd (datum):		
Kontrollansvarig:	Löneansvarig	
Resultat:		
<p>Förmåner: Kontrollen av förmåner konstateras att det är samma resultat som för 2017, att endast kostförmåner har registrerats. Inga andra förmåner har administrerats via personalsystemet. Vid kontrollen av kostförmåner har resultatet varit att vid de tillfällen som en reseräkning har skrivits, t ex i samband med att den anställda ska ersättas med traktamente, har också kostförmåner varit markerade i hög utsträckning. Användandet av reseräkningsrutinen med registrering av måltider har ökat från 61,1% till 76,5% det här året. Totala antalet registrerade förmånsmåltider har ökat från 236 till 272. Det är lättare att kontrollera ifyllnad av måltider i personalsystemet än på blanketten och lättare att "skicka tillbaka" reseräkningen till chef och anställd, vilket ger bra förutsättningar för högre kvalitet.</p> <p>Arvoden: Vid kontroll av arvoden har inga särskilda avvikelser noterats. Underlag för politikerarvoden kommer i stor utsträckning in i närtid efter förrättning/mötestillfälle. Avseende arvode till Gode män har detta periodvis varit ett problem att underlag kommer sent.</p>		
Åtgärder:		
<p>Förmåner: Fortsatt information via "HR-enheten informerar" och chefsträffar om att förmånsbeskattning ska ske av fria måltider vid alla tillfällen dessa ges. Det är också lättare att kontrollera ifyllnad av måltider i personalsystemet än på blanketten och lättare att "skicka tillbaka" reseräkningen till chef och anställd.</p> <p>Förmåner: Fortsatt uppföljning via reseräkningsrutinen.</p> <p>Arvoden: Genomgång av arbetsprocessen och flödet från Överförmyndaren.</p>		

Kontrollmoment:	Risk för ökad sjukfrånvaro	
Enhet:	Hr-enheten	Kontroll av process
Process (rutin/system):	Sjukfrånvaro	Dokumenterad processbeskrivning finns Ja
Kontroll utförd (datum):		Processen fungerar enligt processbeskrivningen Ja
Kontrollansvarig:	Hr-specialist	Processen fungerar utan processbeskrivning Ja
		Processen behöver utvecklas Ja
Resultat:		
<p>Den totala sjukfrånvaron har minskat från 6,5% år 2016 till 5,5 % år 2017. Sjukfrånvaron bland kvinnor är 6,1 % och bland män 3,2 %. Andel sjukfrånvaro på 60 dagar eller mer har sjunkit från 47,1% till 41,2%.</p> <p>Sjukfrånvaron inom förvaltningarna: Barn- och skolförvaltningen: Totala sjukfrånvaron 2017 hamnade på 5,4% jämfört med 5,6% 2016. Andel sjukfrånvaro på 60 dagar eller mer har ökat från 40,5% till 46,1%. Förvaltningen för Utbildning och arbete: Totala sjukfrånvaron 2017 hamnade på 4,8% jämfört med 5,8% 2016. Andel sjukfrånvaro på 60 dagar eller mer har minskat från 60,6% till 38,9%. Kommunledningsförvaltningen: Totala sjukfrånvaron 2017 hamnade på 1,7% jämfört med 4,3% 2016. Andel sjukfrånvaro på 60 dagar eller mer har minskat från 31,7% till att under 2017 inte innefatta någon medarbetare som är sjukskriven på 60 dagar eller mer. Samhällsbyggnadsförvaltningen: Totala sjukfrånvaron 2017 hamnade på 3,8% jämfört med 4,3% 2016. Andel sjukfrånvaro på 60 dagar eller mer har minskat från 38,1% till 25%. Serviceförvaltningen: Totala sjukfrånvaron 2017 hamnade på 5,6% jämfört med 6,6% 2016. Andel sjukfrånvaro på 60 dagar eller mer har minskat från 41,1% till 27,1%. Vård- och omsorgsförvaltningen: Totala sjukfrånvaron 2017 hamnade på 6,7% jämfört med 8,4% 2016. Andel sjukfrånvaro på 60 dagar eller mer har minskat från 49,6% till 43,1%.</p>		
Åtgärder:		
<p>Vidare arbete med att stötta chefer i rehabiliteringsarbetet. Fortsätta att ha ett nära samarbete med Företagshälsovården. Genomföra ESF-projektet "Bryta trenden" där olika metoder för hälsofrämjandearbete ska prövas för att hitta metoder vilka kan användas i den dagliga verksamheten. Tillsammans med företagshälsovården anordna studiecirkel inom ämnet rehabilitering, svåra samtal för förskolechefer.</p>		

Kontrollmoment:	Risk för att systematiska arbetsmiljöarbetet inte fungerar.	
Enhet:	Hr-enheten	Kontroll av process
Process (rutin/system):	Arbetsmiljö	Dokumenterad processbeskrivning finns Ja
Kontroll utförd (datum):		Processen fungerar enligt processbeskrivningen Ja
Kontrollansvarig:		Processen fungerar utan processbeskrivning Ja
		Processen behöver utvecklas Ja
Resultat:		
<p>Uppföljning av det systematiska arbetsmiljö arbetet har genomförts där fråga genom enkät har ställs hur chefer och skyddsombud anser att det systematiska arbetsmiljöarbetet fungerar. 82 % av cheferna svarar att det systematiska arbetsmiljöarbetet fungerar bra, 11% har svarat att det varken fungerar bra eller dåligt och 5% att det fungerar mindre bra. 2% svarar vet ej på frågan vilket kan bero på att personen är ny i sin tjänst. 69% av skyddsombuden svarar att det systematiska arbetsmiljöarbetet fungerar bra, 15% har svarat att det varken fungerar bra eller dåligt och 12% svarar att det fungerar mindre bra. 4% har svarat vet ej Slutsatsen av resultatet är att det systematiska arbetsmiljöarbetet fungerar bra.</p>		

Kontrollmoment:	Risk för att systematiska arbetsmiljöarbetet inte fungerar.
Åtgärder:	
Fortsätta att tillsammans med Östra Göinge och Hässleholms kommun att genomföra arbetsmiljöutbildning där både chefer och skyddsombud har möjlighet att delta. Genomföra tematräffar inom ämnet för chefer.	

Kontrollmoment:	Risk för allt för stor personalomsättning samt svårt att rekrytera och behålla personal inom bristyrken	
Enhet:	Hr-enheten	Kontroll av process
Process (rutin/system):	Personalförsörjning	Dokumenterad processbeskrivning finns Ja
Kontroll utförd (datum):		Processen fungerar enligt processbeskrivningen Ja
Kontrollansvarig:	Hr-specialist	Processen fungerar utan processbeskrivning Ja
		Processen behöver utvecklas Ja
Resultat:	Kontrollen innefattar risk för allt för stor personalomsättning samt svårt att rekrytera och behålla personal inom bristyrken. Uppföljning av personalomsättningen visar att omsättningen ökat succesivt sedan 2012 men avstannat mellan 2016 och 2017 dock är nivån hög. (2012 - 6,1%, 2013 - 6,7%, 2014 – 8,2% 2015 – 9%, 2016 – 12,7% och 2017 – 12,7%). Av de 144 personer som slutat 2017 slutade 24 på grund av pension, 105 egen uppsägning och 3 på grund av arbetsbrist. Av de yrkesgrupper som slutat på egen begäran var den procentuellt högsta avgången lärare, förskollärare, socialsekreterare, sjuksköterskor och undersköterskor. En oroande faktor är att det är hela 7 enhetschefer som har valt att sluta.	
Åtgärder:	Arbeta för att ta fram områden på hur Osby kommun kan bli en än mer attraktiv arbetsgivare. Arbete har påbörjats med våra chefer. Arbeta vidare med vikten av en god introduktion. Slutföra framtagandet av kompetensförsörjningsplanen samt implementera denna. Fortsatt arbete med att antal medarbetare per chef ska vara rimligt för att ge möjlighet för en god arbetsmiljö som ger förutsättning för delaktighet, bra kommunikation samt medarbetare som upplever trivsel på arbetsplatsen.	

Kontrollmoment:	Kontrollera att årligt test av fysisk arbetsförmåga enligt AFS2007:7 (rullbandstest) görs	
Enhet:	Räddningstjänst	Kontroll av process
Process (rutin/system):	Fysisk arbetsförmåga	Dokumenterad processbeskrivning finns
Kontroll utförd (datum):		Processen fungerar enligt processbeskrivningen
Kontrollansvarig:		Processen fungerar utan processbeskrivning
		Processen behöver utvecklas
Resultat:		
Åtgärder:		

Kontrollmoment:	Kontrollera att årliga hälsundersökningar görs	
Enhet:	Räddningstjänst	Kontroll av process Dokumenterad processbeskrivning finns Processen fungerar enligt processbeskrivningen Processen fungerar utan processbeskrivning Processen behöver utvecklas
Process (rutin/system):	Årlig läkarundersökning och bedömning av tjänstbarhet enligt AFS2005:6	
Kontroll utförd (datum):		
Kontrollansvarig:		
Resultat:		
Åtgärder:		

Kontrollmoment:	Kontrollera att årliga arbets-EKG-undersökningar görs	
Enhet:	Räddningstjänst	Kontroll av process Dokumenterad processbeskrivning finns Processen fungerar enligt processbeskrivningen Processen fungerar utan processbeskrivning Processen behöver utvecklas
Process (rutin/system):	Arbets-EKG enligt AFS2005:6	
Kontroll utförd (datum):		
Kontrollansvarig:		
Resultat:		
Åtgärder:		

Kontrollmoment:	Kontrollera att fordon besiktigas i tid	
Enhet:	Räddningstjänst	Kontroll av process Dokumenterad processbeskrivning finns Processen fungerar enligt processbeskrivningen Processen fungerar utan processbeskrivning Processen behöver utvecklas
Process (rutin/system):	Besiktning fordon, Räddningstjänsten	
Kontroll utförd (datum):		
Kontrollansvarig:		

Kontrollmoment:	Kontrollera att fordon besiktigas i tid
Resultat:	
Åtgärder:	

3 Serviceförvaltning

3.1 Intern kontroll 2017, rapportering av åtgärder från föregående år

Plan

Rutin/system	Kontrollmoment	Sannolikhet	Konsekvens	Riskbedömning	Ansvarig	Frekvens	Metod	Rapportering till	Klar
Specialkost	Säkerställa att rutinen är känd och används.	2	4	8	Kostchef	2 ggr/år	Fråga till kök och chefer	Serviceförvaltningschef	
Kontanhantering	Säkerställa att insättningar sker tillräckligt ofta	2	3	6	Kostchef	2 ggr/år	Fullständig kontroll	Serviceförvaltningschef	
Sjukskrivningar	Säkerställa uppföljning av sjukskrivningar i HRM/PA.	2	3	6	Kostchef	1 gång/år	Kontakta personal för statistik	Serviceförvaltningschef	
Uppföljning verkställighet	Beslut i kommunfullmäktige, nämnder och utskott	3	3	9	Kansliet	Årligen	Förfrågan	Kommunfullmäktige	
Datorkonto, hantering av dessa	Att säkerställa rätt nivå av behörighet.	4	3	12	Systemtekniker	1 ggr/år	Stickprov	IT-chef	2017-12-28
Brand i driftmiljö	Fungerande släckningsutrustning och brandlarm	2	4	8	Driftansvarig	1 ggr/år	Stickprov	IT-chef	2017-12-28
Virus och skadlig programkod	Kontroll att brandvägg och signaturfiler är uppdaterad.	2	3	6	Systemtekniker	1 ggr/kvartal	Stickprov	IT-chef	2017-12-28
Återläsning av säkerhetskopiering	Säkerställa att återläsning kan göras.	1	4	4	Systemtekniker	1 ggr/kvartal	Stickprov	IT-chef	2017-12-28
Stöld av mobiltelefon	Spärra åtkomst för stulen mobiltelefon samt spärra abonnemang.	3	1	3	Telefoniansvarig	1 ggr/år	Stickprov	IT-chef	2017-12-27
Stöld av surfplatta	Spärra åtkomst för stulen surfplatta samt spärra abonnemang.	3	1	3	Telefoniansvarig	1 ggr/år	Stickprov	IT-chef	2017-12-27

3.1.1 Kontrollrapport

Kontrollmoment:

Säkerställa att rutinen känd och används.

Kontrollmoment:	Säkerställa att rutinen känd och används.		
Enhet:	Kostenheten	Kontroll av process	
Process (rutin/system):	Specialkost	Dokumenterad processbeskrivning finns	Ja
Kontroll utförd (datum):		Processen fungerar enligt processbeskrivningen	Ja
Kontrollansvarig:		Processen fungerar utan processbeskrivning	-
		Processen behöver utvecklas	Ja
Resultat:			
	Stickprov har utförts av tidigare kostchef med ett gott resultat		
Åtgärder:			

Jag har ej fått några siffror från min företrädare

Kontrollmoment:	Säkerställa att insättningar sker tillräckligt ofta		
Enhet:	Kostenheten	Kontroll av process	
Process (rutin/system):	Kontanthantering	Dokumenterad processbeskrivning finns	Ja
Kontroll utförd (datum):		Processen fungerar enligt processbeskrivningen	Ja
Kontrollansvarig:		Processen fungerar utan processbeskrivning	
		Processen behöver utvecklas	
Resultat:			
	Har blivit mycket bättre på att hantera kontanta medel, finns dock förbättringsmöjligheter		
Åtgärder:			
	Tätare uppföljningar		

Kontrollmoment:	Säkerställa uppföljning av sjukskrivningar i HRM/PA.		
Enhet:	Kostenheten	Kontroll av process	
Process (rutin/system):	Sjukskrivningar	Dokumenterad processbeskrivning finns	Ja
Kontroll utförd (datum):		Processen fungerar enligt processbeskrivningen	-
Kontrollansvarig:		Processen fungerar utan processbeskrivning	-
		Processen behöver utvecklas	
Resultat:			
	Det har endast gjorts uppföljning avseende långtidsfrånvaro men inte avseende upprepade korttidsfrånvaro.		

Åtgärder:
Följa gällande rutiner

Kontrollmoment:	Beslut i kommunfullmäktige, nämnder och utskott		
Enhet:	Kanslienheten	Kontroll av process	
Process (rutin/system):	Uppföljning verkställighet	Dokumenterad processbeskrivning finns	Ja
Kontroll utförd (datum):	Utförs löpande under året, med avstämning en gång per år.	Processen fungerar enligt processbeskrivningen	Ja
Kontrollansvarig:	Kommun- och nämndsekreterare	Processen fungerar utan processbeskrivning	-
		Processen behöver utvecklas	Ja
Resultat:			
	Avseende icke verkställda beslut redovisas skälet(-n) till detta och när beslutet bedöms kunna verkställas.		
Åtgärder:			

Kontrollmoment:	Att säkerställa rätt nivå av behörighet		
Enhet:	IT-enheten	Kontroll av process	
Process (rutin/system):	Datorkonto, hantering av dessa	Dokumenterad processbeskrivning finns	Ja
Kontroll utförd (datum):	2017-12-28	Processen fungerar enligt processbeskrivningen	Ja
Kontrollansvarig:	IT-Systemtekniker	Processen fungerar utan processbeskrivning	
		Processen behöver utvecklas	Nej
Resultat:			
	stickprov genomfört		
Åtgärder:			

Kontrollmoment:	Fungerande släckningsutrustning och brandlarm		
Enhet:	IT-enheten	Kontroll av process	
Process (rutin/system):	Brand i driftmiljö	Dokumenterad processbeskrivning finns	Ja
		Processen fungerar enligt processbeskrivningen	Ja

Kontroll utförd (datum):	2017-12-28	Processen fungerar utan processbeskrivning	
Kontrollansvarig:	IT-Systemtekniker	Processen behöver utvecklas	Nej
Resultat:			
kontroll genomfört			
Åtgärder:			

Kontrollmoment:	Kontroll att brandvägg och signaturfiler är uppdaterad		
Enhet:	IT-enheten	Kontroll av process	
Process (rutin/system):	Virus och skadlig programkod	Dokumenterad processbeskrivning finns	Ja
		Processen fungerar enligt processbeskrivningen	Ja
Kontroll utförd (datum):	2017-12-28	Processen fungerar utan processbeskrivning	
Kontrollansvarig:	IT-Systemtekniker	Processen behöver utvecklas	Nej
Resultat:			
kontroll genomfört			
Åtgärder:			

Kontrollmoment:	Säkerställa att återläsning kan göras		
Enhet:	IT-enheten	Kontroll av process	
Process (rutin/system):	Återläsning av säkerhetskopiering	Dokumenterad processbeskrivning finns	Ja
		Processen fungerar enligt processbeskrivningen	Ja
Kontroll utförd (datum):	2017-12-28	Processen fungerar utan processbeskrivning	
Kontrollansvarig:	IT-Systemtekniker	Processen behöver utvecklas	Nej
Resultat:			
kontroll genomfört			
Åtgärder:			

Kontrollmoment:	Spärra åtkomst för stulen mobiltelefon samt spärra abonnemang		
Enhet:	IT-enheten	Kontroll av process	
Process (rutin/system):	Stöld av mobiltelefon	Dokumenterad processbeskrivning finns	Ja
Kontroll utförd (datum):	2017-12-27	Processen fungerar enligt processbeskrivningen	Ja
Kontrollansvarig:	telefoniansvarig	Processen fungerar utan processbeskrivning	
		Processen behöver utvecklas	Nej
Resultat:			
	kontroll genomfört		
Åtgärder:			

Kontrollmoment:	Spärra åtkomst för stulen surfplatta samt spärra abonnemang		
Enhet:	IT-enheten	Kontroll av process	
Process (rutin/system):	Stöld av surfplatta	Dokumenterad processbeskrivning finns	Ja
Kontroll utförd (datum):	2017-12-27	Processen fungerar enligt processbeskrivningen	Ja
Kontrollansvarig:	telefoniansvarig	Processen fungerar utan processbeskrivning	
		Processen behöver utvecklas	Nej
Resultat:			
	kontroll genomfört		
Åtgärder:			

4 Utbildning och arbete

4.1 Intern kontroll 2017, rapportering av åtgärder från föregående år

Plan

Rutin/system	Kontrollmoment	Sannolikhet	Konsekvens	Riskbedömning	Ansvarig	Frekvens	Metod	Rapportering till	Klar
Arbetsplaner	Antal arbetsplaner kopplat till försörjningsstödsärenden	1	2	2	Enhetschef Vuxenenheten		Fullständig kontroll	Förvaltningschef	
Överlämning/dokumentation grundsärelv till gysär	Korrekt överlämning av elev med giltig dokumentation	3	3	9	Rektor Yrkesskolan		Fullständig kontroll	Förvaltningschef	
Avvikelsehantering	Hantering av inkomna synpunkter/klagomål samt rapporter enligt lex Sarah. Sammanställning och analys av dessa	3	3	9	Chefer		Riktlinjer, rutiner och systematik i uppföljning	Förvaltningschef	
Hantering av rapporterade kränkningar		3	3	9					

4.1.1 Kontrollrapport

Kontrollmoment:	Antal arbetsplaner kopplat till försörjningsstödsärenden		
Enhet:	Utbildning och arbete		Kontroll av process Dokumenterad processbeskrivning finns Processen fungerar enligt processbeskrivningen Processen fungerar utan processbeskrivning Nej Processen behöver utvecklas Ja
Process (rutin/system):	Arbetsplaner		
Kontroll utförd (datum):			
Kontrollansvarig:	Enhetschef vuxenenheten		
Resultat:			
Arbetet med arbetsplaner har pausats, beroende på byte av enhetschef och att andra saker behövt prioriterats.			
Åtgärder:			
Arbetet med att ta fram arbetsplaner och dokumentera processen kring detta kommer att återupptas under 2018.			

Kontrollmoment:	Korrekt överlämning av elev med giltig dokumentation	
Enhet:	Utbildning och arbete	Kontroll av process
Process (rutin/system):	Överlämning/dokumentation grundsärelev till gysär	Dokumenterad processbeskrivning finns Ja
Kontroll utförd (datum):		Processen fungerar enligt processbeskrivningen Ja
Kontrollansvarig:	Rektor Yrkesskolan	Processen fungerar utan processbeskrivning
		Processen behöver utvecklas
Resultat:		
Under året har arbete med att ta fram en plan för hur överlämning av elever inom grundskolan till gymnasieskolan genomförts. Planen beslutades av förvaltningschef Roger Johansson och förvaltningschef Mia Johansson i december 2017.		
Åtgärder:		
Under 2018 gäller det att säkerställa att överlämningen sker enligt den beslutade rutinen.		

Kontrollmoment:	Hantering av inkomna synpunkter/klagomål samt rapporter enligt lex Sarah. Sammanställning och analys av dessa.	
Enhet:	Utbildning och arbete	Kontroll av process
Process (rutin/system):	Avvikelsehantering	Dokumenterad processbeskrivning finns Ja
Kontroll utförd (datum):		Processen fungerar enligt processbeskrivningen Ja
Kontrollansvarig:	Chefer Utbildning och arbete	Processen fungerar utan processbeskrivning
		Processen behöver utvecklas
Resultat:		
Under året har rutinen för rapporter enligt lex Sarah uppdaterats. Arbetet har gjorts gemensamt av utbildning och arbete samt barn och skola. Det är viktigt att rutinen är gemensam för hela IFO-sidan för att säkerställa att alla synpunkter hanteras likvärdigt i Osby kommun. Sammanställning och analys görs i kvalitetsberättelsen.		
Åtgärder:		
Under 2018 är det viktigt att följa upp att den upprättade rutinen efterföljs. Rutin för inkomna synpunkter och klagomål kommer att arbetas fram en gemensam för hela Osby kommun.		

Kontrollmoment:	Hantering av rapporterade kränkningar	
Enhet:	Utbildning och arbete	Kontroll av process
Process (rutin/system):	Hantering av rapporterade kränkningar	Dokumenterad processbeskrivning finns Nej
Kontroll utförd (datum):		Processen fungerar enligt processbeskrivningen
		Processen fungerar utan processbeskrivning Ja

Kontrollmoment: Hantering av rapporterade kränkningar	
Kontrollansvarig:	Processen behöver utvecklas Ja
Resultat:	
Sammanställning av rapporterade kränkningar är presenterad för kommunstyrelsens utskott för utbildning och arbete i enlighet med det fastställda årshjulet.	
Åtgärder:	
Processen har fungerat, men inte riktigt på det sätt som var tänkt. Tanken var att förvaltningen skulle hämta kränkningarna i ärendehanteringssystemet, LEX. Detta har inte fungerat och vi kommer att göra en processbeskrivning för att säkerställa att rapporteringen fungerar även framöver.	

Kontrollmoment:	
Enhet:	Kontroll av process Dokumenterad processbeskrivning finns Processen fungerar enligt processbeskrivningen Processen fungerar utan processbeskrivning Processen behöver utvecklas
Process (rutin/system):	
Kontroll utförd (datum):	
Kontrollansvarig:	
Resultat:	
Åtgärder:	

5 Samhällsbyggnad, exkl. VA-verksamheten

5.1 Intern kontroll 2017, rapportering av åtgärder från föregående år

Plan

Rutin/system	Kontrollmoment	Sannolikhet	Konsekvens	Riskbedömning	Ansvarig	Frekvens	Metod	Rapportering till	Klar
Besiktning lekplatser	Säkerställa att besiktning genomförts på samtliga lekplatser utifrån framtagna rutiner.	3	4	12	Driftenhetenschef	En gång	Fullständig kontroll	Förvaltningschef	2017-11-15
Funktionskontroll av badplatser	Säkerställa att funktionskontroll genomförts på samtliga badplatser.	3	4	12	Driftenhetenschef	En gång	Fullständig kontroll	Förvaltningschef	2017-11-15
Ensamarbete	Riskanalyser på hela Kultur och fritid	4	3	12	Bibliotekschef, Fritidsgårdschef, Sim- och ishallschef	En gång	Rutiner	Kultur- och fritidschef	2017-11-15
Kvälls-och helgarbete	Skydds rond	3	2	6	Bibliotekschef, Fritidsgårdschef, Sim- och ishallschef	En gång	Kontroll	Kultur- och fritidschef	2017-11-15
Hysesdebitering	Kontroll av hyreskontrakt, att uppsägning skett vid rätt tid.	3	4	12	Fastighetschef	En gång/år	Stickprov 5 avtal	Förvaltningschef	2017-11-15
Inköpgällande fastighet	Att gällande inköpsrutiner följs och att inköpen följer villkoren i ramavtalen.	3	4	12	Fastighetschef	En gång/år	Stickprov 5 inköp	Förvaltningschef	2017-11-15

5.1.1 Kontrollrapport

Kontrollmoment:	
Enhet: Process (rutin/system): Kontroll utförd (datum): Kontrollansvarig:	Kontroll av process Dokumenterad processbeskrivning finns Processen fungerar enligt processbeskrivningen Processen fungerar utan processbeskrivning Processen behöver utvecklas

Kontrollmoment:
Resultat:
Åtgärder:

6 Tillsyns- och tillståndsnämnden

6.1 Intern kontroll 2017, rapportering av åtgärder från föregående år

Plan

Rutin/system	Kontrollmoment	Sannolikhet	Konsekvens	Riskbedömning	Ansvarig	Frekvens	Metod	Rapportering till	Klar
Nämndbeslut	Uppföljning av verkställighet	2	3	6	Miljö-och byggchef	En gång	Kontroll av pågående ärende.	Tillsyns-och tillståndsnämnden	
Delegationsanmälan och rapportering	Att delegationsordningen följs	2	3	6	Förvaltningssekreterare/miljö ärende	En gång	Stickprov, 10	Tillsyns-och tillståndsnämnden	
Delegationsanmälan och rapportering	Att delegationsordningen följs	2	3	6	Förvaltningsassistent/byggärende	En gång	Stickprov	Tillsyns-och tillståndsnämnden	
Inköp	Att ramavtal/avtal följs	2	3	6	Byggnadsinspektör	En gång	Stickprov	Tillsyns-och tillståndsnämnden	
Bisyssla	Anmälan om bisyssla	3	3	9	Miljö-och byggchef	En gång	Förfrågan till anställd	Tillsyns-och tillståndsnämnden	
Inventarier	Att inventarieförteckningen uppdateras	3	1	3	Miljöinspektör	En gång	Inventering	Tillsyns-och tillståndsnämnden	

6.1.1 Kontrollrapport

Kontrollmoment:	
Enhet: Process (rutin/system): Kontroll utförd (datum): Kontrollansvarig:	Kontroll av process Dokumenterad processbeskrivning finns Processen fungerar enligt processbeskrivningen Processen fungerar utan processbeskrivning Processen behöver utvecklas
Resultat:	

Kontrollmoment:
Åtgärder:

7 Barn- och skolnämnden

7.1 Intern kontroll 2017, rapportering av åtgärder från föregående år

Plan

Rutin/system	Kontrollmoment	Sannolikhet	Konsekvens	Riskbedömning	Ansvarig	Frekvens	Metod	Rapportering till	Klar
Rapportering av tillbud/skada/risk	Att säkerställa att rutinerna för anmälan av tillbud/skada/risk följs	3	3	9	Handläggare Barn och skola	2 ggr/år	Fullständig kontroll	Förvaltningschef	1 juni och 1 december
Utredningstid barn och familj	Att säkerställa att utredningstider inom barn och familjs verksamhet följer gällande lagstiftning samt att det finns fungerande rutiner som säkerställer detta	4	4	16	Förste socialsekreterare	2 ggr/år	Fullständig kontroll	Förvaltningschef	1 juni och 1 december
Orosanmälan grundskola och förskola	Att säkerställa att det finns väl fungerande rutiner inom förskola, fritidshem och grundskola för orosanmälan enligt socialtjänstlagen 14 kap 1§ samt att dessa följs	3	4	12	Chef för grundskolan/Chef för förskolan	2 ggr/år	Stickprov	Förvaltningschef	1 juni och 1 december
Resor och skolskjuts för barn och elever	Att säkerställa att det finns väl dokumenterade rutiner vid skolskjuts och resor för barn och elever samt att dessa följs	3	4	12	Skolskjutshandläggare	2 ggr/år	Fullständig kontroll	Förvaltningschef	1 juni och 1 december
Utredning diskriminering och kränkande behandling	Att säkerställa att rutinen för utredning av diskriminering och kränkande behandling följs	3	4	12	Verksamhetsutvecklare	2 ggr/år	Stickprov	Förvaltningschef	1 juni och 1 december
Vikarieanskaffning förskola och grundskola	Att säkerställa att det finns väl fungerande rutiner för vikarieanskaffning inom förskola och grundskola, att dessa följs samt att det finns en likvärdig bedömning av när vikarie ska sättas in	3	4	12	Vikarieanskaffare	2 ggr/år	Fullständig kontroll, intervjuer	Förvaltningschef	1 juni och 1 december
Kompetensförsörjning	Att säkerställa att personal i förskola och skola har rätt behörighet för sitt uppdrag	4	4	16	Chef för grundskola/ Chef för	2 ggr/år	Fullständig kontroll	Förvaltningschef	1 juni och 1 december

Rutin/system	Kontrollmoment	Sannolikhet	Konsekvens	Riskbedömning	Ansvarig	Frekvens	Metod	Rapportering till	Klar
					förskolan				

7.1.1 Kontrollrapport

Kontrollmoment:	Att säkerställa att rutinerna för anmälan av tillbud/skada/risk följs									
Enhet:	Barn och skola	Kontroll av process								
Process (rutin/system):	Rapportering av tillbud/skada/risk	Dokumenterad processbeskrivning finns							Ja	
Kontroll utförd (datum):	2017-12	Processen fungerar enligt processbeskrivningen							Ja	
Kontrollansvarig:	Handläggare Barn och skola	Processen fungerar utan processbeskrivning								
		Processen behöver utvecklas							Ja	
Resultat:	Från och med årsskiftet 2017 är ett nytt system för tillbud/skada/risk implementerat och under början av 2017 har samtliga verksamheter inom Barn- och skolförvaltningen fått information om detta. I samband med implementeringen besöktes alla verksamheter och fick en introduktion i det nya systemet, samt information om vad som ska rapporteras i systemet. Antalet inrapporteringar har också ökat i och med införandet av det nya systemet.									
Åtgärder:	Rutinerna kring anmälan av tillbud/skada/risk är kända och väl fungerande. Nästa steg är att använda informationen i systemet på ett systematiskt och förebyggande sätt.									

Kontrollmoment:	Att säkerställa att utredningstider inom barn- och familjeenhetens verksamhet följer gällande lagstiftning samt att det finns fungerande rutiner som säkerställer detta									
Enhet:	Barn- och familjeenheten	Kontroll av process								
Process (rutin/system):	Utredningstid barn och familj	Dokumenterad processbeskrivning finns							Ja	
Kontroll utförd (datum):	2017-12	Processen fungerar enligt processbeskrivningen							Nej	
Kontrollansvarig:	Förste socialsekreterare	Processen fungerar utan processbeskrivning							-	
		Processen behöver utvecklas							Ja	
Resultat:	Under perioden 2017-07-01 – 2017-12-31 har 112 utredningar varit pågående på Barn- och familjeenheten. Utav dessa har 48 utredningar inte avslutats inom fyra månader. I två av dessa utredningar har det fattats beslut om att förlänga utredningstiden. Utredningstiderna har därmed överskridits i liknande omfattning som under årets första halvår. De åtgärder som togs fram vid föregående rapportering var: - Fasta tider varannan vecka för samtliga socialsekreterare avseende uppföljning av pågående ärenden och utredningstider. - Utökad ärendehandling för nyanställda socialsekreterare. - Tydligare rutiner för utredningsplanering. - Tydligare rutiner för inlämning och genomläsning av sammanställda utredningar. De två förstnämnda åtgärderna har prioriterats och är nu en del av verksamhetens och medarbetarnas planering. De två sistnämnda åtgärderna behöver ytterligare utvecklas och detta kommer prioriteras under våren 2018.									
Åtgärder:	De åtgärder som togs fram vid föregående rapportering var:									

Kontrollmoment:	Att säkerställa att utredningstider inom barn- och familjeenhetens verksamhet följer gällande lagstiftning samt att det finns fungerande rutiner som säkerställer detta
<ul style="list-style-type: none"> - Fasta tider varannan vecka för samtliga socialsekreterare avseende uppföljning av pågående ärenden och utredningstider. - Utökad ärendehandledning för nyanställda socialsekreterare. - Tydligare rutiner för utredningsplanering. - Tydligare rutiner för inlämning och genomläsning av sammanställda utredningar. <p>De två förstnämnda åtgärderna har prioriterats och är nu en del av verksamhetens och medarbetarnas planering. De två sistnämnda åtgärderna behöver ytterligare utvecklas och detta kommer prioriteras under våren 2018.</p>	

Kontrollmoment:	Att säkerställa att det finns väl fungerande rutiner inom förskola, fritidshem och grundskola för orosanmälan enligt socialtjänstlagen 14 kap 1§ samt att dessa följs.	
Enhet:	Förskola och grundskola	Kontroll av process
Process (rutin/system):	Orosanmälangrundskola och förskola	Dokumenterad processbeskrivning finns Ja
Kontroll utförd (datum):	2017-12	Processen fungerar enligt processbeskrivningen Ja
Kontrollansvarig:	Områdeschef grundskola/ Områdeschef förskola	Processen fungerar utan processbeskrivning Nej
		Processen behöver utvecklas Ja
Resultat:	Det görs orosanmälningar i större omfattning inom förskola och grundskola samt personal upplever en större kunskap och säkerhet kring anmälningar. Dock behövs fortsatt proaktivt arbete.	
Åtgärder:	Sedan februari 2017 finns en ny organisation för barn- och elevhälsa. Den stärker och förtydligar samverkan mellan förskola, grundskola och socialtjänst eftersom förste socialsekreterare ingår. Arbete pågår med att ta fram rutiner och riktlinjer för ett "Barnsäkerhetssystem". Ett arbete har påbörjats som ska leda till att de flesta orosanmälningarna görs ute på förskola- och skolenheterna.	

Kontrollmoment:	Att säkerställa att det finns väl dokumenterade rutiner vid skolskjuts och resor för barn och elever samt att dessa följs	
Enhet:	Grundskola	Kontroll av process
Process (rutin/system):	Resor och skolskjuts för barn och elever	Dokumenterad processbeskrivning finns Ja
Övrigt:		Processen fungerar enligt processbeskrivningen Ja
Kontroll utförd (datum):	2017-12	Processen fungerar utan processbeskrivning Nej
Kontrollansvarig:	Skolskjutshandläggare	Processen behöver utvecklas Nej
Resultat:	Upphandlingen är klar och arbetet med de nya entreprenörerna är i full gång. Det finns väl fungerande rutiner för skolskjuts och det nya skolskjutsreglementet är implementerat. Nya rutiner och blanketter för skolskjutsen är framtagna.	

Kontrollmoment:	Att säkerställa att det finns väl dokumenterade rutiner vid skolskjuts och resor för barn och elever samt att dessa följs	
Åtgärder:		
	Inga i dagsläget	

Kontrollmoment:	Att säkerställa att rutinen för utredning av diskriminering och kränkande behandling följs.	
Enhet:	Förskola, förskoleklass, grundskola och grundsärskola	Kontroll av process
Process (rutin/system):	Utredning diskriminering och kränkande behandling	Dokumenterad processbeskrivning finns Ja
		Processen fungerar enligt processbeskrivningen Ja
Kontroll utförd (datum):	2017-12	Processen fungerar utan processbeskrivning Nej
Kontrollansvarig:	Verksamhetsutvecklare	Processen behöver utvecklas Nej
Resultat:		
	Rutinen för utredning av diskriminering och kränkande behandling finns beskriven i respektive enhets plan mot diskriminering och kränkande behandling. Utredning sker enligt rutinbeskrivningen.	
Åtgärder:		
	Inga i nuläget, eftersom gällande rutin följs. Enheternas plan mot diskriminering och kränkande behandling omarbetas årligen och vid behov revideras utredningsförfarandet.	

Kontrollmoment:	Att säkerställa att det finns väl fungerande rutiner för vikarieanskaffning inom förskola och grundskola, att dessa följs samt att det finns en likvärdig bedömning av när vikarie ska sättas in	
Enhet:		Kontroll av process
Process (rutin/system):	Vikarieanskaffning förskola och grundskola	Dokumenterad processbeskrivning finns Ja
		Processen fungerar enligt processbeskrivningen Ja
Kontroll utförd (datum):	2017-12	Processen fungerar utan processbeskrivning Nej
Kontrollansvarig:	Vikarieansaffare	Processen behöver utvecklas Ja
Resultat:		
	Vikariebanken används för tillsättning av vikarier. Kontrollen med utdragen från belastningsregistret är numer säkrad eftersom det skickas ut ett meddelande till vikarierna när utdraget från belastningsregistret ska förnyas. De som inte inkommer med ett nytt utdrag blir automatiskt vilande och kan där med inte bokas ute i verksamheterna.	
Åtgärder:		
	Följande förbättringsåtgärder kommer att prioriteras under 2018: Att utveckla rekryteringsprocessen och att genomföra en integration så att timrapporterna implementeras i lönesystemet. För att få information om hur vikarierna fungerar i verksamheterna så finns det möjlighet att genomföra enkäter i vikariebanken. Under 2018 kommer även arbetet med att se över likvärdigheten av när en vikarie ska tillsättas att ses över och det kommer därför att finnas med som ett kontrollmoment även under 2018.	

Kontrollmoment:	Att säkerställa att personal i förskola och skola har rätt behörighet för sitt uppdrag.		
Enhet:		Kontroll av process	
Process (rutin/system):	Kompetensförsörjning	Dokumenterad processbeskrivning finns	Nej
		Processen fungerar enligt processbeskrivningen	
Kontroll utförd (datum):	2017-12	Processen fungerar utan processbeskrivning	Nej
Kontrollansvarig:	Områdeschef grundskola/ Områdeschef förskola	Processen behöver utvecklas	Ja
Resultat:			
	Det är fortsatt svårt att rekrytera behörig personal inom förskola och grundskola. Det är ett område som kräver fortsatt arbete.		
Åtgärder:			
	Kommunens chefsgrupp håller på att arbeta fram ett material som ska bidra till att vi behåller behörig personal samt göra oss till en attraktiv arbetsgivare. Vi försöker i våra rekryteringsannonser marknadsföra sådant vi upplever oss vara i framkant kring inom förskole- och skolutveckling. Det pågår även ett arbete med ett flertal kommuner tillsammans med SKL med fokus på kompetensförsörjning i förskola. Vi kommer även att fortbilda barnskötare inom läroplansarbetet.		

8 Vård- och omsorgsnämnden

8.1 Intern kontroll 2017, rapportering av åtgärder från föregående år

Plan

Rutin/system	Kontrollmoment	Sannolikhet	Konsekvens	Riskbedömning	Ansvarig	Frekvens	Metod	Rapportering till	Klar
Riktlinjer för hantering av privata medel i ordinärt boende	Att rutiner följs	2	4	8	EC	2 ggr/år	Stickprov var 10:e	VON	20171231
Rutin för riskbedömning i SÄBO	Att riskbedömning görs enligt rutin	2	4	8	EC	1 ggr/år	Stickprov var 5:e	VON	20171231
Nyckelhantering	Följs rutin för nyckelhantering i ordinärt boende	2	4	8	EC	1 ggr/år	Stickprov	VON	20171231
Matdistribution	Följs rutinen i ordinärt boende	2	4	8	EC	1 ggr/kvartal	Stickprov var 10:e	VON	20171231
Brandskydd	Följs rutin på säbo och LSS-boende	2	4	8	EC	1 ggr/år	Fullständig kontroll	VON	20171231

8.1.1 Kontrollrapport

Kontrollmoment:	Hantering av privata medel inom ordinärt boende		
Enhet:	Hemtjänsten Osby/Lönsboda samt LSS verksamheterna		Kontroll av process
Process (rutin/system):	Hantering av privata medel		Dokumenterad processbeskrivning finns Ja
Kontroll utförd (datum):	20171231		Processen fungerar enligt processbeskrivningen -
Kontrollansvarig:	Enhetschefer hemtjänst/ LSS		Processen fungerar utan processbeskrivning -
			Processen behöver utvecklas Ja
Resultat:			
	Rutinerna har reviderats under våren 2017 och förankrats i grupperna under sommaren/hösten. Implementeringen pågår		

Kontrollmoment:	Hantering av privata medel inom ordinärt boende	
Åtgärder:	Egen kontroll läggs in som punkt i områdets årsplanering.	

Kontrollmoment:	Kontroll att rutin för nyckelhantering följs inom ordinärt boende	
Enhet:	Hemtjänsten Osby/ Lönsboda	Kontroll av process Dokumenterad processbeskrivning finns Ja Processen fungerar enligt processbeskrivningen Ja Processen fungerar utan processbeskrivning - Processen behöver utvecklas Ja
Process (rutin/system):	Hantering av nycklar som används vid besök hos vårdtagarna	
Kontroll utförd (datum):	20171231	
Kontrollansvarig:	Enhetscheferna hemtjänst	
Resultat:	Under 2017 uppdaterades befintliga nyckelsystem till en halvdigital lösning. I samband med detta togs nya riktlinjerna ut. Riktlinjerna har förankrats och följs ute i verksamheterna.	
Åtgärder:	Eftersom förvaring och hantering av nycklar är viktigt kommer den att följas upp löpande.	

Kontrollmoment:	Kontroll att rutin följs för matdistribution i ordinärt boende	
Enhet:	Hemtjänsten Osby/Lönsboda	Kontroll av process Dokumenterad processbeskrivning finns Ja Processen fungerar enligt processbeskrivningen Ja Processen fungerar utan processbeskrivning - Processen behöver utvecklas Ja
Process (rutin/system):	Matdistribution till vårdtagare i ordinärt boende	
Kontroll utförd (datum):	20171231	
Kontrollansvarig:	Enhetscheferna hemtjänsten	
Resultat:	Rutinerna följs. Vid mätningen av matens temperatur vid leverans i ett område var värden lite lägre men fortfarande över gränsen (60 grader).	
Åtgärder:	Hemtjänstpersonal tar över packningen av väskorna. Det innebär att kökspersonal kan påbörja packningen av matportionerna senare vilket ska bidra att maten blir varmare vid hämtningen.	

Kontrollmoment:	Kontroll att rutin för brandskyddsarbete följs inom vård och omsorgsboende samt LSS-boende	
Enhet:	Enhet för funktionshindrade	Kontroll av process Dokumenterad processbeskrivning finns Ja
Process (rutin/system):		

Kontrollmoment:	Kontroll att rutin för brandskyddsarbete följs inom vård och omsorgsboende samt LSS-boende		
Kontroll utförd (datum):	2017-04-27	Processen fungerar enligt processbeskrivningen	Ja
Kontrollansvarig:	Enhetschef Maria Svensson	Processen fungerar utan processbeskrivning	-
		Processen behöver utvecklas	Nej
Resultat:			
	Rutinerna finns och följs.		
Åtgärder:			
	Löpande utbildningar och tester.		

Kontrollmoment:	Kontroll av att rutin för riskbedömning gällande arbetsmiljö på vårdtagares rum inom VO-boende utförs vid inflytt och om situation förändras		
Enhet:	Vård och omsorgsboende Osby kommun	Kontroll av process	
Process (rutin/system):	Enligt rutin/stickprov var 5:e vårdtagare	Dokumenterad processbeskrivning finns	Ja
Kontroll utförd (datum):	December 2017	Processen fungerar enligt processbeskrivningen	Ja
Kontrollansvarig:	Enhetschefer VO-boende	Processen fungerar utan processbeskrivning	
		Processen behöver utvecklas	Nej
Resultat:			
	Riskbedömningar utförs enligt rutin på alla VO-boende.		
Åtgärder:			

Kontrollmoment:	Kontroll att rutin för brandskyddsarbete följs inom VO-boende		
Enhet:	Vård och omsorgsboende	Kontroll av process	
Process (rutin/system):	Enligt rutin	Dokumenterad processbeskrivning finns	Ja
Kontroll utförd (datum):	November-december	Processen fungerar enligt processbeskrivningen	Nej
Kontrollansvarig:	Enhetschefer VO-boende	Processen fungerar utan processbeskrivning	Nej
		Processen behöver utvecklas	Ja
Resultat:			
	Under november december har räddningstjänsten utfört kontroller på alla vård och omsorgsboende. På Lindhem och Rönnebacken fungerar rutiner väl. Brandskyddsrutin är väl känd i verksamheterna. Verksamheterna har installerat spisvakter efter brandskyddskontrollerna. På Bergfast och Soldalen fortgår arbetet med täta testlarm för att säkerställa att rutin är känd. Larmlagring har avvecklats på Bergfast och även här ska installeras spisvakter.		

Kontrollmoment:	Kontroll att rutin för brandskyddsarbete följs inom VO-boende
Åtgärder:	På både Soldalen och Bergfast kommer fortsatta testlarm att utföras för att all persona ska ha god kännedom om rutin för brandskyddsarbete. Verksamheterna tillsammans med Osbybostäder kommer att utveckla en tydlig rutin för arbetet.

9 Osbybostäder AB

9.1 Intern kontroll 2017, rapportering av åtgärder från föregående år

Plan

Rutin/system	Kontrollmoment	Sannolikhet	Konsekvens	Riskbedömning	Ansvarig	Frekvens	Metod	Rapportering till	Klar
Avrop mot ramavtal	Inga inköp utanför ramavtal	3	2	6	VD	2 ggr/år	5 st stickprov	Styrelse	juni/dec
Avtal	Att upphandlingar är kontrollerade av 2 upphandlare innan tilldelningsbeslut ges	2	4	8	Upphandlare	1 ggr/månad	2 st slumpmässiga urval av utförda upphandlingar	Styrelsen	Juni/dec
Faktura/attestkontroll (produkt)	Att betalda inköp är utförda utan avvikelse alt att produkten mottagen utan anmärkning	2	3	6	Ekonomi-assistent	2 ggr/år	5 st slumpmässiga urval av fakturor	Styrelse	Juni/dec
Faktura/attestkontroll (pris)	Att fakturerade varor/tjänster är kontrollerade av attestansvarig mot avtal/order	2	3	6	Chef affärsstöd	2 ggr/år	5 st slumpmässiga urval av fakturor	Styrelse	Juni/dec
Styrelsebeslut	Uppföljning av styrelsebeslut	2	3	6	Sekreterare	2 ggr/år	Redovisning av genomförda styrelsebeslut	Styrelse	Juni/dec
Delegationsordning	Att beslutad delegationsordning följs	2	3	6	Presidiet	1 ggr/år	5 st slumpmässiga urval på beslut som rör verksamheten	Styrelse	December
Arbetsmiljöarbetet	Genomförs riskbedömningar vid förändringar i verksamheten	2	4	8	VD	1 ggr/år	Att riskbedömning är genomförd vid samtliga förändringar i verksamhet	Styrelse	December

Rutin/system	Kontrollmoment	Sannolikhet	Konsekvens	Riskbedömning	Ansvarig	Frekvens	Metod	Rapportering till	Klar
Arbetsmiljöarbetet	Genomförs riskbedömningar vid befintlig verksamhet	2	4	8	VD	1 ggr/år	Stickprov av olika delar av verksamheten	Styrelse	december
Arbetsmiljöarbetet	Genomförs skyddsronder enligt rutin	2	4	8	VD	1 ggr/år	Att skyddsronder genomförs enligt rutin	Styrelse	december

9.1.1 Kontrollrapport

Kontrollmoment:	
Enhet: Process (rutin/system): Kontroll utförd (datum): Kontrollansvarig:	Kontroll av process Dokumenterad processbeskrivning finns Processen fungerar enligt processbeskrivningen Processen fungerar utan processbeskrivning Processen behöver utvecklas
Resultat:	
Åtgärder:	

Intern kontrollpunkt:	
Enhet: Process (rutin/system): Övrigt: Kontroll utförd (datum): Kontrollansvarig:	Kontroll av process Dokumenterad processbeskrivning finns Processen fungerar enligt processbeskrivningen Processen fungerar utan processbeskrivning Processen behöver utvecklas
Resultat:	
Åtgärder:	

Intern kontrollpunkt:

Intern kontrollpunkt:	
Enhet: Process (rutin/system): Övrigt: Kontroll utförd (datum): Kontrollansvarig:	Kontroll av process Dokumenterad processbeskrivning finns Processen fungerar enligt processbeskrivningen Processen fungerar utan processbeskrivning Processen behöver utvecklas
Resultat:	
Åtgärder:	

Intern kontrollpunkt:	
Enhet: Process (rutin/system): Övrigt: Kontroll utförd (datum): Kontrollansvarig:	Kontroll av process Dokumenterad processbeskrivning finns Processen fungerar enligt processbeskrivningen Processen fungerar utan processbeskrivning Processen behöver utvecklas
Resultat:	
Åtgärder:	

Intern kontrollpunkt:	
Enhet: Process (rutin/system): Övrigt:	Kontroll av process Dokumenterad processbeskrivning finns Processen fungerar enligt processbeskrivningen

Intern kontrollpunkt:	
Kontroll utförd (datum):	Processen fungerar utan processbeskrivning
Kontrollansvarig:	Processen behöver utvecklas
Resultat:	
Åtgärder:	

Intern kontrollpunkt:	
Enhet:	Kontroll av process
Process (rutin/system):	
Övrigt:	
Kontroll utförd (datum):	
Kontrollansvarig:	
Resultat:	
Åtgärder:	

Intern kontrollpunkt:	
Enhet:	Kontroll av process
Process (rutin/system):	
Övrigt:	
Kontroll utförd (datum):	
Kontrollansvarig:	
Resultat:	
Åtgärder:	

Intern kontrollpunkt:	
Enhet: Process (rutin/system): Övrigt: Kontroll utförd (datum): Kontrollansvarig:	Kontroll av process Dokumenterad processbeskrivning finns Processen fungerar enligt processbeskrivningen Processen fungerar utan processbeskrivning Processen behöver utvecklas
Resultat:	
Åtgärder:	

Intern kontrollpunkt:	
Enhet: Process (rutin/system): Övrigt: Kontroll utförd (datum): Kontrollansvarig:	Kontroll av process Dokumenterad processbeskrivning finns Processen fungerar enligt processbeskrivningen Processen fungerar utan processbeskrivning Processen behöver utvecklas
Resultat:	
Åtgärder:	

10 Industrihus i Osby AB

10.1 Intern kontroll 2017, rapportering av åtgärder från föregående år

Plan

Rutin/system	Kontrollmoment	Sannolikhet	Konsekvens	Riskbedömning	Ansvarig	Frekvens	Metod	Rapportering till	Klar
Attestrutiner	Attestlista inkl namnteckningsprov			Möjlig	Tommy Augustsson	En gång/år	Kontroll	Vd	2017-11-30
Attester	Kontroll att besluts- och granskningsatt skett av två olika personer			Möjlig	Tommy Augustsson	En gång/år	Urval stickprov 10 fakt	Vd	2017-11-30
Upphandling	Att regelverket för upphandling följts			Möjlig	Tommy Augustsson	En gång/år	Stickprov en upphandling per person	Vd	2017-11-30
ERSättningsrapportering	Rimlighetsbedömning. Att rätt person attesterat.			Möjlig	Tommy Augustsson	En gång/år	Stickprov	Vd	2017-11-30
Inköp	Att gällande inköpsrutiner följs och att inköpen följer villkoren i ramavtalen			Möjlig	Tommy Augustsson	En gång/år	Stickprov 5 inköp	Vd	2017-11-30
Styrelsebeslut	Uppföljning av styrelsebeslut			Möjlig	Tommy Augustsson	En gång/år	Stickprov	Vd	2017-11-30

10.1.1 Kontrollrapport

Kontrollmoment:	Attestlista inkl namnteckningsprov	
Enhet:	Industrihus i Osby AB	Kontroll av process Dokumenterad processbeskrivning finns Processen fungerar enligt processbeskrivningen Processen fungerar utan processbeskrivning Processen behöver utvecklas
Process (rutin/system):	Attestrutiner	
Kontroll utförd (datum):	2017-11-30	
Kontrollansvarig:	Tommy Augustsson	
Resultat:		

Kontrollmoment:	Attestlista inkl namnteckningsprov
	ok
Åtgärder:	

Kontrollmoment:	
Enhet:	Kontroll av process Dokumenterad processbeskrivning finns Processen fungerar enligt processbeskrivningen Processen fungerar utan processbeskrivning Processen behöver utvecklas
Process (rutin/system):	
Kontroll utförd (datum):	
Kontrollansvarig:	
Resultat:	
Åtgärder:	

Kontrollmoment:	
Enhet:	Kontroll av process Dokumenterad processbeskrivning finns Processen fungerar enligt processbeskrivningen Processen fungerar utan processbeskrivning Processen behöver utvecklas
Process (rutin/system):	
Kontroll utförd (datum):	
Kontrollansvarig:	
Resultat:	
Åtgärder:	

Kontrollmoment:	
Enhet:	Kontroll av process

Kontrollmoment:	
Process (rutin/system):	Dokumenterad processbeskrivning finns
Kontroll utförd (datum):	Processen fungerar enligt processbeskrivningen
Kontrollansvarig:	Processen fungerar utan processbeskrivning
	Processen behöver utvecklas
Resultat:	
Åtgärder:	

Kontrollmoment:	
Enhet:	Kontroll av process
Process (rutin/system):	
Kontroll utförd (datum):	
Kontrollansvarig:	
	Dokumenterad processbeskrivning finns
	Processen fungerar enligt processbeskrivningen
	Processen fungerar utan processbeskrivning
	Processen behöver utvecklas
Resultat:	
Åtgärder:	

Kontrollmoment:	
Enhet:	Kontroll av process
Process (rutin/system):	
Kontroll utförd (datum):	
Kontrollansvarig:	
	Dokumenterad processbeskrivning finns
	Processen fungerar enligt processbeskrivningen
	Processen fungerar utan processbeskrivning
	Processen behöver utvecklas
Resultat:	
Åtgärder:	

Kontrollmoment:

11 Fjärrvärme i Osby AB

11.1 Intern kontroll 2017, rapportering av åtgärder från föregående år

Plan

Rutin/system	Kontrollmoment	Sannolikhet	Konsekvens	Riskbedömning	Ansvarig	Frekvens	Metod	Rapportering till	Klar
Attestrutiner	Attestlista inkl namnteckningsprov			Möjlig	Erland Nilsson	En gång/år	Kontroll	Vd	2017-11-20
Attester	Kontroll att besluts- och granskningsattest skett av två olika personer			Möjlig	Erland Nilsson	En gång/år	Urval stickprov 10 fakt	Vd	2017-11-20
Upphandling	Att regelverket för upphandling följts			Möjlig	Erland Nilsson	En gång/år	Stickprov en upphandl per person	Vd	2017-11-20
Lönerapportering	Rimlighetsbedömning. Att rätt person attesterat.			Möjlig	Erland Nilsson	En gång/år	Stickprov	Vd	2017-11-20
Inköp	Att gällande inköpsrutiner följs och att inköpen följer villkoren i ramavtalen			Möjlig	Erland Nilsson	En gång/år	Stickprov 5 inköp	Vd	2017-11-20
Styrelsebeslut	Uppföljning av styrelsebeslut			Möjlig	Erland Nilsson	En gång/år	Stickprov	Vd	2017-11-20
IT-säkerhet	IT-säkerhet vid arbetsplatsen			Möjlig	Erland Nilsson	En gång/år	Stickprov 2 arb.pl per månad	Vd	2017-11-20

11.1.1 Kontrollrapport

Kontrollmoment:	
Enhet: Process (rutin/system): Kontroll utförd (datum): Kontrollansvarig:	Kontroll av process Dokumenterad processbeskrivning finns Processen fungerar enligt processbeskrivningen Processen fungerar utan processbeskrivning Processen behöver utvecklas

Kontrollmoment:
Resultat:
Åtgärder:

Kontrollmoment:	
Enhet: Process (rutin/system): Kontroll utförd (datum): Kontrollansvarig:	Kontroll av process Dokumenterad processbeskrivning finns Processen fungerar enligt processbeskrivningen Processen fungerar utan processbeskrivning Processen behöver utvecklas
Resultat:	
Åtgärder:	

Kontrollmoment:	
Enhet: Process (rutin/system): Kontroll utförd (datum): Kontrollansvarig:	Kontroll av process Dokumenterad processbeskrivning finns Processen fungerar enligt processbeskrivningen Processen fungerar utan processbeskrivning Processen behöver utvecklas
Resultat:	
Åtgärder:	

Kontrollmoment:

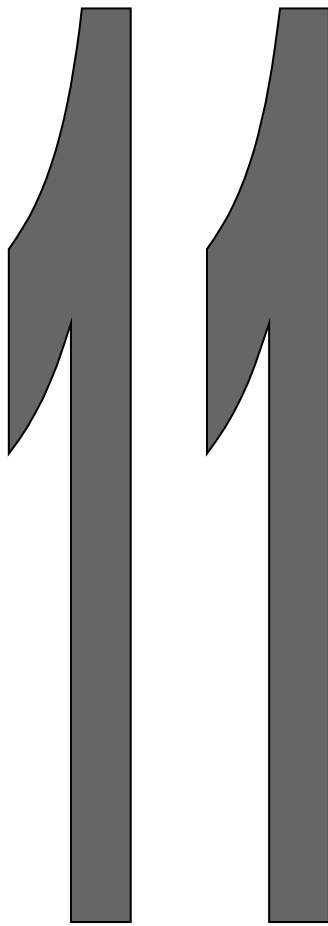
Kontrollmoment:	
Enhet:	Kontroll av process Dokumenterad processbeskrivning finns Processen fungerar enligt processbeskrivningen Processen fungerar utan processbeskrivning Processen behöver utvecklas
Process (rutin/system):	
Kontroll utförd (datum):	
Kontrollansvarig:	
Resultat:	
Åtgärder:	

Kontrollmoment:	
Enhet:	Kontroll av process Dokumenterad processbeskrivning finns Processen fungerar enligt processbeskrivningen Processen fungerar utan processbeskrivning Processen behöver utvecklas
Process (rutin/system):	
Kontroll utförd (datum):	
Kontrollansvarig:	
Resultat:	
Åtgärder:	

Kontrollmoment:	
Enhet:	Kontroll av process Dokumenterad processbeskrivning finns Processen fungerar enligt processbeskrivningen Processen fungerar utan processbeskrivning Processen behöver utvecklas
Process (rutin/system):	
Kontroll utförd (datum):	
Kontrollansvarig:	
Resultat:	

Kontrollmoment:
Åtgärder:

Kontrollmoment:	
Enhet: Process (rutin/system): Kontroll utförd (datum): Kontrollansvarig:	Kontroll av process Dokumenterad processbeskrivning finns Processen fungerar enligt processbeskrivningen Processen fungerar utan processbeskrivning Processen behöver utvecklas
Resultat:	
Åtgärder:	



Kommunledningsförvaltning
Susanne Rönnefeldt Berg
0479528402
Susanne.berg@osby.se

Intern kontrollplan 2018 kommunstyrelsen

Dnr KS/2017:731 040

Kommunledningsförvaltning förslag till kommunstyrelsens ledningsutskott

Kommunstyrelsen beslutar anta internkontrollplan för 2018 enligt utskottens förslag.

Sammanfattning av ärendet

Kommunstyrelsen har ett övergripande ansvar att verka för att en god intern kontroll fastläggs. Omfattningen av intern kontroll ska bedömas utifrån risk och väsentlighet. Kommunstyrelsen ansvarar för utformningen av en övergripande organisation för den interna kontrollen. Nämnderna har yttersta ansvaret för att utforma en god intern kontroll.

I enlighet med gällande reglemente för intern kontroll /”kvalitetssäkring” för Osby kommun, ska varje nämnd anta en plan för uppföljning av den interna kontrollen.

Av bifogade handling framgår att utskotten för utbildning och arbete samt för samhällsbyggnad har gjort prioriteringar i enlighet med förvaltningens förslag. För kommunledningsförvaltningen och serviceförvaltningen redovisas en bruttolista med förvaltningens förslag till kontrollmoment. Bilagan justeras till en nettolista efter ledningsutskottets behandling av ärendet.

Beslutsunderlag

Utskottet för utbildning och arbetes förslag till internkontrollplan 2018.

Utskottet för samhällsbyggnads förslag till internkontrollplan 2018.

Kommunledningsförvaltningens och serviceförvaltningens förslag till internkontrollplan 2018, redovisas som en bruttolista.

Petra Gummeson

Kommunchef

Beslutet skickas till

Kommunchef Petra Gummeson

Utvecklingsstrateg Susanne Rönnefeldt Berg

Susanne Rönnefeldt Berg

Utvecklingsstrateg

Intern kontroll - kontrollplan 2018

Kommunledningsförvaltning

Rutin/system	Kontrollmoment	Sannolikhet	Konsekvens	Risk-bedömning	Förslag till kontroll	Ansvarig	Frekvens	Metod	Rapportering till	Klar	Motivering
HR											
Social och organisatorisk arbetsmiljö	Undersökning av hur den social och organisatoriska arbetsmiljön fungerar med hjälp av enkät	3	4	12	Ja	Hr-specialist	3-4 g/år	Enkät	Hr-chef	1 dec	"Temperaturmätning"
Likabehandling	Undersökning av att aktiva åtgärder enligt framtagna riktlinjer följs	3	3	9	Ja	Hr-specialist	1 g/år	Enkät	PD + KS	31 dec	
Sjukfrånvaro	Risk för ökad sjukfrånvaro. Följs upp på förvaltningsnivå	4	4	16		Hr-specialist	2 g/år	Statistik från HRM	PD	31 dec	
Ekonomi											
Försäkringar	Kontrollera att vi har rätt försäkringar, alla objekt och verksamheter omfattas	4	4	16	Ja	Systemekonom	1 ggr/år	Säkerställa process	Ekonomichef	2018-12-31	
Leverantörsbetalningar	Kontrollera att vi betalar ut till rätt leverantör	4	4	16	Ja	Redovisningsekonom	1 ggr/år	Stickprov och processen	Ekonomichef	2018-12-31	
Löneutbetalningar	Kontrollera att löneassistenter har rätt lön	2	3	6	Ja	Ekonomiadministratör	1 ggr/år	Stickprov	Ekonomichef	2018-12-31	
Bidragsutbetalningar föreningar	Kontrollera att betalningar via FRI-systemet stämmer	3	3	9	Nej						
Anläggningsregistret	Kontrollera att anläggningsregistret i redovisningen stämmer mot verkligheten	3	2	6	Nej						
Moms	Kontrollera att momsrutiner fungerar för leasing,	4	2	8	Nej						

Rutin/system	Kontrollmoment	Sannolikhet	Konsekvens	Risk-bedömning	Förslag till kontroll	Ansvarig	Frekvens	Metod	Rapportering till	Klar	Motivering
	representation och förskotts fakturor.										
Felaktig utbetalning	Kontrollera rutiner och processer för att motverka medveten felaktig utbetalning	2	4	8	Nej						
Räkenskapsinformation	Kontrollera att kassaregister, räkenskapsinformation etc bevaras och arkiveras korrekt	4	2	8	Nej						
Moms	Kontrollera att återsökning av moms görs korrekt	3	2	6	Nej						
Räddningstjänsten											
Risk- och sårbarhetsanalys	Risker inom kommunen identifieras och uppdateras genom årlig revidering av den kommunala risk- och sårbarhetsanalysen				Ja	Räddningschef	1 ggr/år		Förvaltningschef	2018-12-31	Enligt Osby kommuns handlingsprogram för skydd mot olyckor.
Utbildning för kommunal personal i HLR och brandskydd	Utbildningar och övningar planeras, genomförs och följs upp enligt riktlinjer				Ja	Räddningschef	1 ggr/år		Förvaltningschef	2018-12-31	Enligt Osby kommuns handlingsprogram för skydd mot olyckor.
Utbildning och information till skolelever i åk 2, 5 och 8.	Utbildningar och övningar planeras, genomförs och följs upp enligt riktlinjer				Ja	Räddningschef	1 ggr/år		Förvaltningschef	2018-12-31	Enligt Osby kommuns handlingsprogram för skydd mot olyckor.
Utbildning och övning av räddningstjänstens personal	Utbildningar och övningar planeras, genomförs och följs upp enligt riktlinjer				Ja	Räddningschef	1 ggr/år		Förvaltningschef	2018-12-31	Enligt Osby kommuns handlingsprogram för skydd mot olyckor.
Kompetensförsörjning	Kompetensförsörjningsplan tas				Ja	Räddningschef	1 ggr/år		Förvaltningschef	2018-12-31	Enligt Osby kommuns handlingsprogram

Rutin/system	Kontrollmoment	Sannolikhet	Konsekvens	Risk-bedömning	Förslag till kontroll	Ansvarig	Frekvens	Metod	Rapportering till	Klar	Motivering
	fram och revideras löpande										för skydd mot olyckor.
Samverkan och samarbete	Samverkan och samarbete med andra kommuner sker som en naturlig del av arbetet				Ja	Räddningschef	1 ggr/år		Förvaltningschef	2018-12-31	Enligt Osby kommuns handlingsprogram för skydd mot olyckor.
Rutiner för tillvaratagande av erfarenheter	Kommunen tar tillvara på erfarenheter från inträffade händelser och återför dem till sin egen skadeavhjälpande verksamhet.				Ja	Räddningschef	1 ggr/år		Förvaltningschef	2018-12-31	Enligt Osby kommuns handlingsprogram för skydd mot olyckor.

Intern kontroll - kontrollplan 2018

Serviceförvaltning

Rutin/system	Kontrollmoment	Sannolikhet	Konsekvens	Risk-bedömning	Förslag till kontroll	Ansvarig	Frekvens	Metod	Rapportering till	Klar	Motivering
Kost											
Specialkost	Säkerställa att rutinen är känd och används	2	4	8	Ja	Kost- och lokalvårdschef	2 ggr/år	Fråga till kök och chefer	Serviceförvaltningschef	2018-12-31	
Kontant-hantering	Säkerställa att insättningar sker tillräckligt ofta	2	3	6	Ja	Kost- och lokalvårdschef	2 ggr/år	Fullständig kontroll	Serviceförvaltningschef	2018-12-31	
Sjukskrivningar	Säkerställa uppföljning av sjukskrivningar i HRM/PA	2	3	6	Ja	Kost- och lokalvårdschef	1 ggr/år	Kontakta personal för statistik	Serviceförvaltningschef	2018-12-31	
Vikarie-anskaffning	Säkerställa att rutinen är känd och används	2	2	4	Ja	Kost- och lokalvårdschef		Stickprov	Serviceförvaltningschef	2018-12-31	
APT	Säkerställa att APT genomförs tillräckligt ofta	2	2	4	Nej	Kost- och lokalvårdschef		Nej			
Kansliet											
Uppföljning verkställighet	Beslut i kommunfullmäktige, nämnder och utskott	3	3	9	Ja	Kansliet	Årligen	Förfrågan	Kommunfullmäktige	2018-12-31	
IT											
Datorkonto, hantering av dessa	Att säkerställa rätt nivå av behörighet	4	3	12	Ja	Systemtekniker	1 ggr/år	Stickprov	IT-chef	2018-12-01	
Virus och skadlig programkod	Kontroll att brandvägg och signaturfiler är uppdaterad	2	3	6	Ja	Systemtekniker	1 ggr/kvartal	Stickprov	IT-chef	2018-12-01	
Återläsning av säkerhetskopiering	Säkerställa att återläsning kan göras	1	4	4	Ja	Systemtekniker	1 ggr/kvartal	Stickprov	IT-chef	2018-12-01	
Telefonväxelsystem	Säkerställa så telefonväxel fungerar	2	4	8	Nej						

Rutin/system	Kontrollmoment	Sannolikhet	Konsekvens	Risk-bedömning	Förslag till kontroll	Ansvarig	Frekvens	Metod	Rapportering till	Klar	Motivering
UPS	Kontroll av årlig service	2	4	8	Nej						
Dataintrång	Kontroll av brandväggsregler	2	3	6	Nej						
Licenser	Rätt antal och tidslängd på dessa	2	2	4	Nej						
Passerkort och tagg	Kontroll att borttappade passerkort och tagg spärras	4	1	4	Nej						

Intern kontroll - kontrollplan 2018

Utbildning och arbete, 2017-11-13

Rutin/system	Kontrollmoment	Sannolikhet	Konsekvens	Risk- bedömning	Förslag till kontroll	Ansvarig	Frekvens	Metod	Rapportering till	Klar	Motivering
Överlämning och dokumentation grundskoleelev till gysår	Korrekt överlämning med dokumentation	3	4	12	Ja	Rektor yrkesskolan		Fullständig	Områdeschef		De nyarutinerna för vår egen kommun innebär dels att vår egen grundskola ska ha bättre framförhållning och se till så att alla fyra diagnoser finns aktuella, underhållsgrundsskoletiden. Det kan försäkra verksamheten att eleven är inskriven i rätt gymnasieform.
Underlätta och förtydliga vad som gäller vid inlämning av synpunkter på undervisningen i skolan	Korrekt hantering av elevens synpunkter och klagomål på undervisning	3	3	9	Ja	Rektor		Fullständig rutin	Områdeschef		Säkerställa att elevens synpunkter på undervisningen kommer till skolans kännedom och att ärendet kommer under behandling
Jämföra fakturor på drivmedel med köjjournaler	Säkerställa korrekt förbrukning	3	3	9	Ja	Rektor/enhetschef		Stickprov	Områdeschef		Säkerställa att drivmedel inte går till privat bruk

Intern kontrollplan 2018

Samhällsbyggnad

Innehållsförteckning

Samhällsbyggnad3

Samhällsbyggnad

Rutin/system	Kontrollmoment	Sannolikhet	Konsekvens	Risk-bedömning	Förslag till kontroll	Ansvarig	Frekvens	Metod	Rapportering till	Klar	Motivering
Besiktning lekplatser	Säkerställa att besiktning genomförts på samtliga lekplatser utifrån framtagna rutiner.	3	4	12	Ja	Driftenhetens chef	En gång	Fullständig kontroll	Förvaltningschef	2018-11-15	Storskaderisk för besökare om lekutrustningen är skadad.
Funktionskontroll av badplatser	Säkerställa att funktionskontroll genomförts på samtliga badplatser.	3	4	12	Ja	Driftenhetens chef	En gång	Fullständig kontroll	Förvaltningschef	2018-11-15	Stor skaderisk för besökare.
Ensamarbete	Riskanalys på hela Kultur och fritid	4	3	12	Ja	Bibliotekschef, Fritidsgårdschef, Sim- och ishallschef	En gång	Kontroll	Kultur och fritidschef	2018-11-15	På hela Kultur och fritid förekommer ensamarbete under vissa perioder. Detta kan innebära en risk för besökare och personal om något händer. Det är viktigt att ha nerskrivna rutiner för hur t.ex. olyckor eller andra händelser ska hanteras vid ensamarbete i t.ex. simhallar, bibliotek och andra platser samt att få en gemensam rutin i enheten för riskbedömningar vid schemaläggning.
Hysesdebitering	Kontroll av hyreskontrakt, att rätt hyra debiteras	3	4	12	Ja	Fastighetschef	1 gång/år	Stickprov 5 avtal	Förvaltningschef	2018-11-15	
Inköp gällande fastighet	Att gällande inköpsrutiner följs och att inköpen följer villkoren i ramavtalen.	3	4	12	Ja	Fastighetschef	1 gång/år	Stickprov 5 inköp	Förvaltningschef	2018-11-15	

Rutin/system	Kontrollmoment	Sannolikhet	Konsekvens	Riskbedömning	Förslag till kontroll	Ansvarig	Frekvens	Metod	Rapportering till	Klar	Motivering
Upphandling: - bygg-entreprenad	Genomgång av under året utförda upphandlingar.	3	4	12	Ja	Fastighetschef	1 gång/år	Stickprov 3 upphandlingar	Förvaltningschef	2018-11-15	
Avrop mot ramavtal entreprenörer gällande fastighet.	Alla avrop mot ramavtalsentreprenörer skall vara skriftliga och dokumenteras.	3	4	12	Ja	Fastighetschef	1 gång/år	Stickprov, 5 avrop	Förvaltningschef	2018-11-15	
Fakturering VA-avgifter	Kontroll av abonnentuppgifter i databasen så de är fullständiga och korrekta	4	2	8	Nej						
Underlag/verifikation för utbetalning av bidrag enskilda vägar	Säkerställa att rutinerna följs.	2	2	4	Nej						
Ensamarbete	Kontrollera att rutiner för ensamarbete följs i Simhallar.	3	4	12	Nej						
Kvälls- och helgarbete	Skydds rond	3	2	6	Nej						
Inventarier	Säkerställa att inventarieförteckning uppdateras.	1	2	2	Nej						
Delegationsanmälan och rapportering	Följa delegationsordningen	1	2	2	Nej						
Besiktning fordon, Driftenheten	Kontrollera att fordon besiktigas i tid.	2	4	8	Nej						
Riskhantering	Kontrollera att stängningsrutiner följs.	3	4	12	Nej						
Kassarutiner	Kontrollera att kassarutiner finns och följs	3	2	6	Nej						

Rutin/system	Kontrollmoment	Sannolikhet	Konsekvens	Risk- bedömning	Förslag till kontroll	Ansvarig	Frekvens	Metod	Rapportering till	Klar	Motivering
Anhöriglistor	Kontrollera att anhöriglistor är uppdaterade.	3	2	6	Nej						

12

Serviceförvaltningen
Robin Skoglund
0709318341
robin.skoglund@osby.se

Årlig redovisning av motioner som ännu inte beretts färdigt

Dnr KS/2018:154 000

Serviceförvaltningens förslag till kommunstyrelsens ledningsutskott

Förslag till kommunstyrelsen
Förslag till kommunfullmäktige

- Redovisningen av ej avgjorda motioner godkänns.

Sammanfattning av ärendet

Enligt kommunfullmäktiges arbetsordning ska kommunstyrelsen en gång varje år redovisa motioner som inte är färdigbehandlade. Motionerna redovisas i föreliggande förteckning.

Beslutsunderlag

Skrivelse ” Årlig redovisning av motioner som ännu inte beretts”, daterad den 28 februari 2018.

Ärende

Enligt kommunfullmäktiges arbetsordning ska kommunstyrelsen, en gång per år, redovisa de motioner som inte beretts färdigt. Redovisningen ska ske senast på kommunfullmäktiges sammanträde i april. En motion bör vara utformad på ett sådant sätt att den kan slutbehandlas inom ett år från det att motionen har väckts.

Kommunledningskontoret redovisar i särskild förteckning de motioner som inkommit från den 27 februari 2017 fram till den 26 februari 2017 och som inte är avgjorda av kommunfullmäktige.

Totalt fem (5) motioner föreligger som ännu inte slutbehandlats.

Benny Nilsson
Kanslichef/Kommunjurist

Robin Skoglund
Kommunsekreterare

Beslutet skickas till

Kommunstyrelsens ledningsutskott

Redovisning av ej
avgjorda motioner
2018-02-28

Motion	Motionär	Inkommen	Senaste beslut	Beräknad behandling av kommunfullmäktige	Kommentar
Motion "Grönt handelsområde". (KS/2017:296)	Margaret Engdahl (MP)	2017-04-19	KF 2017-06-12	KF 2017-10-30	Mail har skickats till förvaltningschef och planarkitekt men ej fått svar.
Motion " Vattenriket Osby". (KS/2017:295)	Margaret Engdahl (MP)	2017-04-19	KF 2017-06-12	KF 2017-10-30	Mail har skickats till förvaltningschef och planarkitekt men ej fått svar.
Motion " Gång och cykelväg från skolgatan till Osby Centrum och Hasslarödsskolan". (KS/2017:330)	Roland Anvegård (KD) Elin Mannheimer (KD)	2017-04-28	KF 2017-06-12	KF 2017-10-30	Mail har skickats till förvaltningschef och planarkitekt men ej fått svar.
Motion " Kommunal vaktstyrka i Osby kommun". (KS/2017:627)	Roland Anvegård (KD) Andreas Andersson (KD)	2017-10-02	LU 2018-02-21	KF 2018-03-26	Behandlat i LU 2018-02-21, § 7.
Motion "Kartlägg behovet av mobilfri skoltid". (KS/2018:49)	Roland Anvegård (KD) Elin Mannheimer (KD)	2018-01-04	KF 2018-02-26	KF 2018-05-30	Remitterad till BSN och UUA för yttrande

Dnr KS/2018:154 000

Redovisning av
avgjorda motioner
2018-02-28

Dnr KS/2018:154 000

Motion	Motionär	Inkommen	Beslut
Motion "Räddningstjänsten i Osby kommun". (KS/2017:43)	Carl Bejvel (SD)	2017-01-19	Bifallet KF 2017-06-12, § 78
Motion "Utse ett Näringslivsutskott under kommunstyrelsen". (KS/2017:698)	Carl-Magnus Nilsson (M) Sonja Svenle-Pettersson (M) Lars-Erik Svensson (M) Dag Ivarsson (M) Lars-Anton Ivarsson (M)	2017-10-30	Besvarad KF 2018-02-26, § 7.
Motion "Lokalbussslinga inom Osby kommun". (KS/2017:605)	Margaret Engdahl (MP)	2017-09-25	Bifallet KF 2018-02-26, § 8

13

Serviceförvaltningen
Robin Skoglund
0709318341
robin.skoglund@osby.se

Redovisning av besvarade/obesvarade medborgarförslag – april 2018

Dnr KS/2018:155 000

Serviceförvaltningen förslag till kommunstyrelsens ledningsutskott

Förslag till kommunstyrelsen

Förslag till kommunfullmäktige

- Redovisningen av besvarade/obesvarade medborgarförslag godkänns.

Sammanfattning av ärendet

Enligt kommunfullmäktiges arbetsordning samt Osby kommuns reglemente för kommunstyrelsen och nämnderna ska redovisning av och information om besvarade/obesvarade medborgarförslag ske två gånger per år till kommunfullmäktige. Medborgarförslagen redovisas i föreliggande förteckning.

Ett nytt medborgarförslag har inkommit sedan den 30 oktober 2017.

Beslutsunderlag

Skrivelse ” Redovisning av besvarade/obesvarade medborgarförslag- april 2018”, daterad den 26 februari 2018.

Ärende

Enligt kommunfullmäktiges arbetsordning och kommunstyrelsens samt övriga nämnders arbetsformer, fastställda i Reglementet för Osby kommun, ska de medborgarförslag som inte beretts färdigt och besvarats inom ett år från att förslaget väcktes redovisas för kommunfullmäktige. I samband med denna redovisning ska kommunfullmäktige informeras om anledningen till att medborgarförslaget inte beretts klart för kommunfullmäktiges avgörande och när förslag till beslut kan beräknas att fattas.

Medborgarförslag som delegerats till kommunstyrelse/nämnd för handläggning ska också redovisas för kommunfullmäktige. I samband med denna redovisning ska

kommunfullmäktige informeras om beslut som fattats och vilka åtgärder som vidtagits med anledning av medborgarförslagen.

Ovanstående redovisningar ska ske årligen, på kommunfullmäktiges ordinarie sammanträden i april och oktober.

Serviceförvaltningen redovisar i särskild förteckning samtliga medborgarförslag som har behandlats eller är för beredning efter den senaste redovisningen den 30 oktober 2018.

Det finns ett nytt medborgarförslag som är anmält till kommunfullmäktiges sammanträde den 26 mars 2018.

- Medborgarförslag om skötselplan av skyltar.

Benny Nilsson
Kanslichef/Kommunjurist

Robin Skoglund
Kommunsekreterare

Beslutet skickas till

Kommunstyrelsens ledningsutskott

Redovisning av obesvarade
medborgarförslag 2018-02-28

Dnr KS/2018:155 000

Medborgarförslag	Förslagsställare	Inkommen	Yttrande från KS	Besvarat/obesvarat av kommunfullmäktige	Kommentar
Medborgarförslag – Skötselplan av skyltar. (KS/2017:790)	Anders Ivarsson	2017-12-12	-	-	Anmäld till KF 2017-03-26.

Redovisning av besvarade
medborgarförslag 2018-02-28

Dnr KS/2018:155 000

Medborgarförslag	Förslagsställare	Inkommen	Yttrande från KS	Besvarat/obesvarat	Kommentar
Medborgarförslag – Trafiksäkerheten, övergångsstället över Tvärleden. (KS/2017:367)	Göran Dahlquist	201-05-17	-	Besvarat av SHBU, 2017-09-26, § 71.	
Medborgarförslag – Rondell i korsningen Mossvägen. (KS/2016:385)	Bengt-Åke Holmgren	2016-06-09	-	Besvarat av kommunstyrelsen, 2017-11-15, § 194	
Medborgarförslag – Säkrare vägkorsning Grängsgatan – Tvärgatan – Arenagatan i Lönsboda. (KS/2016:395)	Tommy Johansson	2016-06-14	-	Besvarat av kommunstyrelsen 2018-01-17, § 9	
Medborgarförslag – Säkrare vägkorsning Tranebodavägen – Grängsgatan i Lönsboda	Tommy Johansson	2016-06-14	-	Besvarat av kommunstyrelsen 2018-01-17, § 8	