

**OBSERVERA!** *Kommunstyrelsen och samhällsbyggnadsnämnden har blivit inbjudna att under förmiddagen från kl. 08:30 – 11:30 delta i genomförandet av en inspirationsdag där kommunens måltidspolicy diskuteras. Inbjudan skickades av samhällsbyggnadsförvaltningen och anmälan sker senast den 18 september 2019 till Kim Olsen.*

*Kommunstyrelsens sammanträde börjar klockan 13:00.*

*Kommunstyrelsens sammanträde är offentlig och öppen för allmänheten från och med ärende 4, klockan 13:20.*

## **Kommunstyrelsen**

**Tid:** Onsdagen den 25 september 2019, klockan 13:00

**Plats:** Borgen, Långa salongen

### **Ärende**

- 1 Upprop och protokollets justering
- 2 Godkännande av dagordning
- 3 Information  
- *Mathias Karlsson informerar om BRIO-huset, kl. 13.10-13.20*
- 4 Anmälningar
- 5 Anmälning av delegationsbeslut
- 6 Fastighetsförvärv, Korgmakaren 10, *Mathias Karlsson kl. 13.25-13.35*
- 7 Skolutredning, *Jessica Jönsson kl. 13.40-14.00*
- 8 Granskning av barn- och utbildningsnämndens ekonomistyrning, *Jessica Jönsson och Carl-Magnus Nilsson kl. 14.00-14.20*
- 9 Fullmäktigeberedningen för kommunens fastigheter och anläggningar för kultur- och fritidsverksamheter, *Jessica Jönsson och Fredrik Johnsson kl. 14.40-15.00*
- 10 Motion - Uttalande om återvändande IS-terrorister åt nämnder och styrelser – Sverigedemokraterna, *Jimmie Ask kl. 15.00-15.10*

- 11 Begäran om åtgärder enligt 6 kap § 6a Arbetsmiljölagen, Arbetsmiljöverket – Räddningstjänsten, **Anna Olsson och Jimmie Ask kl. 15.10-15.20**
- 12 Delårsbokslut 31 augusti 2019, **Gunnar Elvingsson kl. 15.20-15.40**
- 13 Ansökan om kommunal borgen - Byggnadsföreningen Medborgarhuset UPA, **Gunnar Elvingsson kl. 15.40-15.45 (Obs!, ny justeringsperson och anmälan av jäv)**
- 14 Digitaliseringsstrategi, **Johanna Lindhe kl. 15.45-16.00**
- 15 Kommunikationspolicy, **Johanna Lindhe och Martina Lennartsson kl. 16.00-16.10**
- 16 Riktlinjer sociala medier, **Johanna Lindhe och Martina Lennartsson kl. 16.10-16.15**
- 17 Riktlinje bild, film och ljud, **Johanna Lindhe och Martina Lennartsson kl. 16.15-16.20**
- 18 Redovisning av besvarade och obesvarade medborgarförslag 2019, **kl. 16.20-16.25**
- 19 Regler och villkor – Resebidrag för högskole-, universitets- och yrkeshögskolestuderande, **kl. 16.25-16.40**

Niklas Larsson (C)

Ordförande

Amra Eljami

Sekreterare

4

Kommunstyrelseförvaltningen  
Amra Eljami  
0479528391  
amra.eljami@osby.se

## **Anmälda handlingar till kommunstyrelsen 2019**

Dnr KS/2019:11 006

### **Kommunstyrelseförvaltningen förslag till Kommunledningsförvaltningen**

- Anmälningarna läggs till handlingarna.

### **Sammanfattning av ärendet**

Till kommunstyrelsen har inkommit följande handlingar:

- Miljö- och byggnämndens beslut 2019-08-29, § 66. Krisplanshantering för miljö- och byggnämndens livsmedel och dricksvattenkontroll. Dnr KS/2019:248.
- Skåne Blekinge Vattentjänst, protokoll fört vid årsstämma den 24 april 2019. Inkommen 2019-09-06, dnr KS/2019:71.
- Skåne Blekinge Vattentjänst, protokoll fört vid styrelsemöte den 10 juni 2019, inkommen 2019-09-06, dnr KS/2019:71.
- Resultaträkning Skåne Blekinge Vattentjänst för juli 2019, inkommen 2019-08-15, dnr KS/2019:71.
- Resultaträkning Skåne Blekinge Vattentjänst för augusti 2019, inkommen 2019-09-06, dnr KS/2019:71.
- Protokoll fört vid styrelsesammanträde i Fjärrvärme i Osby AB, 2019-08-21. Inkommen 2019-09-03, dnr KS/2019:77.
- Barn- och utbildningsnämndens beslut 2019-06-11, § 109, Pedagogisk omsorg Osby tätort, dnr BUN/2019:243.
- Barn- och utbildningsnämndens beslut 2019-05-21, § 100, Fotbollssatsning Ekbackeskolan, dnr BUN/2019:227.
- Unikom IT kommuner i Skåne AB, Överenskommelse mellan Osby kommun och IT kommuner i Skåne AB 2019-08-16. Inkommen 2019-08-26, dnr KS/2018:317.

- Skånes kommuner och Landsting, Meddelande från styrelsen – Förbundsavgift år 2020 till Sveriges kommuner och Landsting. Inkommen 2019-06-19, dnr KS/2019:192.

*Samtliga handlingar finns tillgängliga på sammanträdet.*

5

Kommunstyrelseförvaltningen  
Amra Eljami  
0479528391  
amra.eljami@osby.se

## **Delegationsbeslut 2019**

Dnr KS/2019:6 002

### **Kommunstyrelseförvaltningens förslag till kommunstyrelsen**

- Nedan angivna delegationsbeslut läggs till handlingarna.

#### **Sammanfattning av ärendet**

Delegationsbeslut fattade enligt kommunstyrelsens delegationsordning daterad 24 april 2019, § 90. Nummer enligt delegationsordningen anges som förkortning (dlnr).

#### **Kommunsekreterare**

Resebidrag VT 2019 Högskole-, universitets-, yrkeshögskole- och folkhögskolestuderande, enligt kommunstyrelsens beslut 2017-10-11, § 158. **Dnr KS/2019:186**, daterad 2019-08-29.

6



**OSBY KOMMUN**  
Kommunstyrelsen

2019-09-09  
Ks/2019:253 252  
Diarienumr. Ärendetyp

## Fastighetsförvärv, Korgmakaren 10

Dnr SBN/2019:251 252

### Samhällsbyggnad förslag till Samhällsbyggnadsnämndens arbetsutskott

Samhällsbyggnadsnämndens arbetsutskott föreslår samhällsbyggnadsnämnden att föreslå kommunstyrelsen att föreslå kommunfullmäktige att uppdra kommundirektören att slutförhandla och underteckna köpehandlingar för Korgmakaren 10.

Kommunfullmäktige omdisponerar 8 000 000 för köp av fastigheten och 3 540 000 kr för ombyggnadsåtgärder totalt 11 540 000 i investeringsbudgeten 2020 genom minskning av investeringsprojekt byggnation äldreboende Lönsboda, 0297.

### Sammanfattning av ärendet

Hälsa och välfärdsnämnden är i ett stort behov av platser för korttidsboende för barn samt vuxna. Individer väntar på verkställighet av redan fattade beslut och risken för att beslut ej kan verkställas är överhängande.

Korgmakaren 10 (Ekelund), ägs av Osbybostäder och källarplan samt plan 1 och 2 hyrs sedan 2011 av Osby kommun och hyreskontraktet går ut 2026-03-3. Lokalerna är idag tomställda till en hyra av 767 300 kr / år.

Fastigheten är 1 127 kvm stor och detaljplanen från 1954 medger bostadsändamål. Byggnaden är 1 169 kvm och drift och underhållskostnader bedöms till 325 kr /kvm. En värdering är gjord av fastigheten och värderingen är satt till 8 000 000 kr.

Byggnaden kräver ombyggnation till en kostnad av 3 540 000 kr för att inrätta korttidsboende för vuxna och barn. De stora kostnaderna i ombyggnation är kravet på utökat brandskydd, där sprinkler och ventilation står för 1 700 000 kr.

### **Ekonomi**

Avskrivningar på fastighetsköpet samt ombyggnationen innebär en kapitalkostnad på ett snitt under 50 år med 316 000 kr per år. Driftkostnaden beräknas till 379 925 kr per år varpå totala driftkostnaden uppskattas till ca 696 000 kr. Vilket resulterar i att inköp av byggnaden sänker driftkostnaden för SHB med ca 71 000 kr per år. Där kapitalkostnaden står för 316 000 kr.

### **Finansiering**

Omdisponering i investeringsbudgeten 2020 sker genom en minskning av projektet byggnation äldreboende i Lönsboda, 0297 då projektet beräknas starta först 2021.

### **Beslutsunderlag**

Värdering av Korgmakaren 10  
Kostnadskalkyl ombyggnation

Mathias Karlsson  
Samhällsbyggnadschef

Anders Edwall  
Chef tekniska enheten

*Beslutet skickas till*

Chef Tekniska enheten

Budgetpris för anpassning till LSS verksamhet, Parkgatan 1

Kategori	Byggnadsdel	Anm.	Pris
Bygg			595 000,00 kr
Vent			600 000,00 kr
El			200 000,00 kr
VVS			275 000,00 kr
Sprinkler			1 000 000,00 kr
Ny Kv-service			100 000,00 kr
Styr			150 000,00 kr
Passage			60 000,00 kr
Utemiljö	Utemiljö	Altan med tak sida mot radhus, lekplats med gräs på fd. parkering	400 000,00 kr
Byggherre kostnader			160 000,00 kr
			3 540 000,00 kr

Kontaktperson Syd sprinkler AB, Leif Glans, 0708-629081

OSBY KOMMUN  
Kommunstyrelsen

2019-09-09

KS/2019:253

252

Diariernr.

Ärendetyp

## VÄRDEUTLÅTANDE

Fastigheten  
Osby Korgmakaren 10



**VÄRDERINGSBYRÅN**  
Norretullsvägen 15  
291 32 Kristianstad  
Tel 044-21 00 90

Org nr: 556720-5678  
Styrelsens säte: Kalmar



## 1. Uppdragsbeskrivning

### 1.1. Värderingsobjekt

Fastigheten Osby Korgmakaren 10.

### 1.2. Uppdragsgivare

Osbybostäder.

### 1.3. Syfte

Värderingen syftar till att bedöma värderingsobjektets marknadsvärde och skall enligt uppdragsgivaren användas för strategiska beslut. Med marknadsvärde avses det mest sannolika priset vid en normal försäljning på den öppna marknaden.

### 1.4. Värdetidpunkt

Värdetidpunkt är februari månad år 2018.

### 1.5. Förutsättningar

Värderingsbyrån ikläder sig ej ansvar för oriktiga värdebedömningar orsakade av att felaktigt lämnade sakuppgifter, som lagts till grund för värdebedömningen, är oriktiga eller ofullständiga, se bilaga.

Fastighetsbeskrivningen avser endast ge en översiktlig information av värderingsobjektet. Besiktningen/inventeringen har ingen självständig betydelse utan syftar endast till att ge underlag för marknadsvärdebedömningen.

Vidare åligger det en eventuell köpare att själv bilda sig en uppfattning om mark sammansättning, gränser mm. Utåtandet fritar således inte en köpare i något avseende från dennes undersökningsplikt eller en säljare från dennes upplysningsplikt enligt JB 4:19.

Med marknadsvärde avses det mest sannolika priset för en fastighet om den utlyses på den öppna marknaden vid en viss angiven värdetidpunkt. Ett marknadsvärde kan aldrig bestämmas, endast bedömas.

### 1.6. Underlag

Besiktning av fastigheten utfördes 2018-02-09 av Stefan Nilsson. Vid besiktningen har lokaler och mark studerats.

Följande offentliga källor har använts:

- Fastighetsdatasystemet (FDS).
- Fastighetstaxeringsregistret.

Följande uppgifter har erhållits från ägare:

- Inhämtade tekniska uppgifter mm.

## 2. Objektsbeskrivning

### 2.1. Värderingsobjekt och omgivning

Värderingsobjektet är ett lokalhyreshus i Osby. Se karta bilaga 2.



Omgivningen utgörs huvudsakligen av centrumbbyggelse.

## 2.2. Rättsliga förhållanden m m

I bilaga återfinns ett officiellt utdrag ur Fastighetsdatasystemet (FDS). Av denna bilaga framgår bl a:

1. Lagfaren ägare.
2. Adressuppgifter.
3. Planförhållanden.
4. Taxeringsuppgifter.

Korgmakaren 10 har vid fastighetstaxeringen åsatts typkod 325 (hyreshusenhet, lokaler) och har ett taxeringsvärde om 3 550 000 kronor.

Äldre stadsplan finns över området.

## 2.3. Kort byggnadsbeskrivning från föregående besök

Fastigheten har en areal om 1127 kvadratmeter och är bebyggd med en äldre byggnad från 1961. Omfattande renoveringar har skett under senare år och även tillbyggnader (år 2010). I byggnaden finns lokaler i bottenplan, plan 2 och plan 3. Även källarplanet är till största del inrett som lokaler. Byggnaden är uppförd i 3 plan med källare.

Byggnaden har en stomme i betong. Yttertak med papp. Fasader i tegel/puts. Fönster av typ isolerglas.

Lokaler har besökts. I bottenplan finns ett flertal rum som avdelas av en korridor. De olika lokaldelarna består av reception, kontorsrum, sammanträdesrum, personaldelar, hygienrum med handikapptoilet, fikarum med kök, arkiv mm. I den tillbyggda delen finns bl.a. toalett, pentry, kontor mm.

Plan 2 och plan 3 har ungefär samma planlösning med korridor i mittendelen, samt kontor på vardera sida. Mindre pentrykök, toaletter, personaldelar och sammanträdesrum. Arkiv finns. I plan 3 är lokaldelen i tillbyggnaden mindre och används som sammanträdesdel i huvudsak.

Källare finns under huvudbyggnad. I denna del finns större fikarum med kök, sammanträdesrum, personaldelar med toaletter, tvättrum och omklädningsrum. Arkiv finns. Delar av lokalen är f.d. skyddsrum.

Merparten av lokalytorna har linoleumgolv, samt delar med plastmattor. Målade väggar. Korridorsdelar med tegelväggar.

Uppvärmning via fjärrvärme, vattenburen. Ventilation med återvinning och kyla. Fiber finns indraget.

De olika lokalerna nås via 2 st trapphus, samt hiss som går från källare till övre plan. Brandlarm och passersystem finns.



## 2.4. Objektets marknadsförutsättningar

Värderingsobjektet används som lokaler. Läget är centralt. Invändig standard och skick för lokalerna är gott med modern utrustning och bra ytskick.

## 3. Värdering och ekonomisk redovisning

### 3.1. Allmänt

Vid värdering av fastigheter, såväl avsedda för bostäder eller för kommersiellt ändamål, så sker detta med följande utgångspunkter:

- Tillåten användning, dvs vilken typ av verksamhet får finnas på tomten
- Fastighetens belägenhet beroende på användning
- Befintliga och möjliga hyresintäkter för fastighet och område

Det mest fördelaktiga sättet att åsätta ett värde på en fastighet är att jämföra med försålda, liknande objekt i samma område. Tyvärr kan denna metod inte alltid tillämpas på kommersiella fastigheter, eftersom antalet försålda objekt är få och skillnaderna mellan objekten kan vara ganska stora. Till hjälp vid värderingen brukar därför en kassaflödeskalkyl upprättas. I kalkylen åsätts objektet hyres- och kostnadsnivåer beroende på fastighetens belägenhet, flexibilitet och skick. Finns befintliga hyres- och kostnadsnivåer, används normalt sett dessa. I annat fall, t.ex. vid egen användning, sker en bedömning utifrån fastighetens möjligheter att bl.a. generera hyresintäkter. Driftnettot, hyra-kostnader, nuvärdeberäknas därefter för resp. år till en värdetidpunkt med hjälp av en kalkylränta. Restvärdet efter kalkylperiodens slut nuvärdeberäknas på samma sätt. Resultatet av de nuvärdeberäknade driftnettona och restvärdet, utgör ett beräknat värde på objektet. Detta jämförs därefter med köp i området och på orten.

### Ortsprismaterial

Ett urval av köp redovisas i bilaga. Varierande priser. Priserna i kommunen för lokalhyreshus ligger, med vissa undantag på svaga nivåer. Här ingår emellertid olika typer av lokaler. Materialet används som referens till kassaflödeskalkylen.

### 3.2. Avkastningsmetod

#### Indata i kassaflödeskalkylen

##### KALKYLPERIODEN

Kalkylperioden motsvarar en tänkt innehavstid. Kalkylperioden löper från och med februari månad år 2018 till och med januari månad år 2028.

##### INFLATION

I kalkylen har under hela kalkylperioden använts ett inflationsantagande på 1,5 procent.

##### KALKYLRÄNTA

Utgångspunkten för val av kalkylränta är den nominella ränta som gäller på andrahandsmarknaden för statsobligationer med en löptid motsvarande kalkylperiodens längd. Till detta läggs en fastighetsrelaterad risk. Denna riskpremie

Fastigheten Osby Korgmakaren 10

beror av värderingsobjektets typ, storlek, läge, eventuella räntesubventioner, alternativa användningsmöjligheter m m.

Kalkylräntan har i detta fall sammantaget bedömts till ca 10%.

**HYROR OCH HYRESRISK**

Hyror för lokalerna i plan 2-3 är ca 848 000 kronor. Plan 1 används i egen verksamhet och är ca 225 kvm. Totalhyra bedöms kunna ligga på ca 1 060 000 kronor. Hyran bedöms som rimlig, ca 918 kr/kvm och år och med tanke på standard och skick kanske även något låg.

Hyran bedöms öka med 1,5% per år.

**DRIFT- OCH UNDERHÅLL**

Kostnaderna har bedömts utifrån statistik och erfarenhet, samt hänsyn till lokalernas skick och underhåll. Lokaler är i gott skick. Varmhyra. En nivå runt 325 kr/kvm och år bör vara rimligt då lokalerna kräver ett gott underhåll.

Kostnaderna har under kalkylperioden bedömts öka med 1,5% per år.

**FASTIGHETSSKATT**

Värderingsobjektet har ett taxeringsvärde om 3 550 000 kronor, vilket ger en fastighetsskatt om ca 36000 kronor per år.

**RESTVÄRDE**

Restvärdet utgörs av marknadsvärdet som fastigheten bedöms ha i slutet av kalkylperioden. Restvärdet har bedömts genom att dividera det prognostiserade driftnettot året efter kalkylperiodens slut med ett bedömt långsiktigt direktavkastningskrav.

Direktavkastningskravet på denna typ av fastighet avseende användning och läge har här bedömts till ca 8%.

**RESULTAT**

Det marknadsbaserade avkastningsvärdet för detta objekt bedöms till 8 Mkr. Se kassaflödesanalys, bilaga 1. Värdenivån bedöms som rimlig. Värdet per kvm blir ca 6900 kronor (inklusive förrådsdel).

Eftersom det rör sig om lokaler så finns en risk att en hyresgäst flyttar och att en lokal står tom en tid. Med tanke på standard och planlösning bör det emellertid vara möjligt att hyra ut lokaler inom rimlig tidsperiod.



Fastigheten Osby Korgmakaren 10

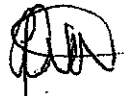
## 4. Slutsatser

### 4.1. Marknadsvärde

Mot bakgrund av vad som redovisats i värdeutlåtandet bedöms marknadsvärdet av fastigheten Osby Korgmakaren 10 vid värdetidpunkten februari månad år 2018 till:

**8 000 000 kronor**  
Åttamiljoner

Kristianstad 2018-02-14



Stefan Nilsson

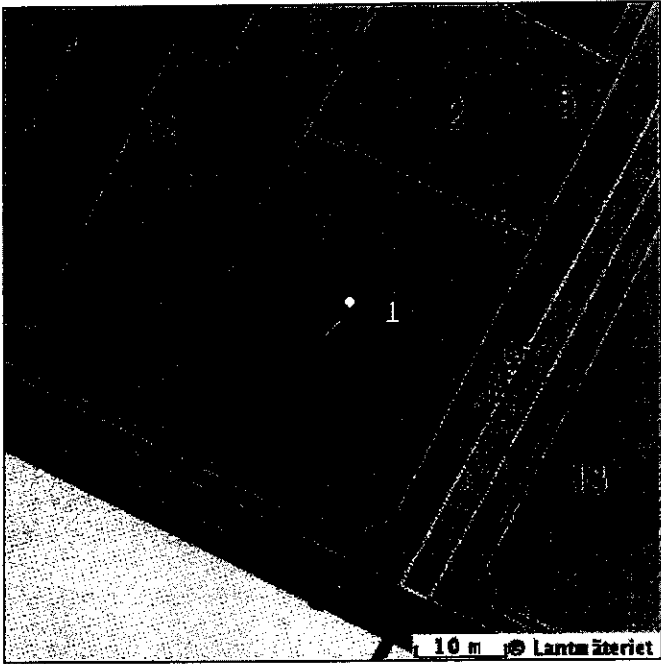
**AUKTORISERAD  
FASTIGHETSVÄRDERARE**



SAMHÄLLSBYGGARNA

## Bilagor

Bilaga 1:	Kassaflödesanalys
Bilaga 2:	Karta, utdrag
Bilaga 3:	Ortsprismaterial
Bilaga	Villkor för värdeutlåtande

Fastighet			
<b>Beteckning</b> Osby Korgmakaren 10	<b>Senaste ändringen i allmänna delen</b> 2012-07-10	<b>Senaste ändringen i inskrivningsdelen</b> 2006-09-07	<b>Aktualitetsdatum i inskrivningsdelen</b> 2018-02-07
<b>Nyckel:</b> 120691862	<b>UUID:</b> 909a6a60-0847-90ec-e040-ed8f66444c3f		
<b>Distrikt</b> Osby	<b>Distriktskod</b> 101379		
Adress			
<b>Adress</b>			
Södra Portgatan (10) Parkgatan 1 283 31 Osby			
Läge, karta			
<b>Område</b> 1	<b>N (SWEREF 99 TM)</b> 6248836.9	<b>E (SWEREF 99 TM)</b> 437619.9	<b>Registerkarta</b> OSBY
			
Areal			
<b>Område</b>	<b>Totalareal</b>	<b>Därav landareal</b>	<b>Därav vattenareal</b>
Totalt	1 127 kvm	1 127 kvm	
Lagfart			
<b>Ägare</b> 556483-4751 Osbybostäder AB Box 21 283 21 Osby	<b>Andel</b> 1/1	<b>Inskrivningsdag</b> 2006-09-07	<b>Akt</b> 15530

Ägare	Andel	Inskrivningsdag	Akt
Köp (även transportköp): 2006-07-04 Köpeskilling: 600.000 SEK, avser hela fastigheten.			
<b>Planer, bestämmelser och fornlämningar</b>			
<b>Planer</b>		<b>Datum</b>	<b>Akt</b>
Stadsplan: Korgmakaren, Ändr		1955-09-22	11-OSS-347/55
Tomtindelning: Korgmakaren		1955-12-31	1163K-B149 12LM 11- OSS-352/56
<b>Taxeringsuppgifter</b>			
<b>Taxeringsenhet</b>			
Hyreshusenhet, lokaler (325)			
213006-3			<b>Taxeringsår</b>
Utgör taxeringsenhet och omfattar hel registerfastighet.			2016
<b>Taxeringsvärde</b>		<b>därav byggnadsvärde</b>	<b>därav markvärde</b>
3.550.000 SEK		3.054.000 SEK	496.000 SEK
<b>Taxerad Ägare</b>	<b>Andel</b>	<b>Juridisk form</b>	<b>Ägandetyp</b>
556483-4751 Osbybostäder Aktiebolag Box 21 283 21 Osby	1/1	Aktiebolag	Lagfart eller Tomträtt
<b>Värderingsenhet lokalmark 300981113.</b>			
<b>Taxeringsvärde</b>	<b>Riktvärdeområde</b>		
496.000 SEK	1273004		
<b>Byggrätt ovan mark</b>	<b>Riktvärde byggrätt</b>		
1 418 kvm	350 SEK/kvm		
<b>Värderingsenhet lokaler 300981111.</b>			
<b>Taxeringsvärde</b>	<b>Lokalyta</b>		
3.054.000 SEK	1 155 kvm		
<b>Årtal för hyresnivå</b>	<b>Hyra</b>	<b>Under byggnad</b>	
	1.102.000 SEK/år	Nej	
<b>Nybyggnadsår</b>	<b>Tillbyggnadsår</b>	<b>Värdeår</b>	
1961		1961	
<b>Åtgärd</b>			
<b>Fastighetsrättsliga åtgärder</b>		<b>Datum</b>	<b>Akt</b>
Tomtmätning		1956-08-17	1163K-C681
Införd i tomtboken		1956-08-25	
Fastighetsreglering		2012-07-10	1273-1128
<b>Ursprung</b>			
Osby Osby 191:408			

<b>Tidigare Beteckning</b>		
<b>Beteckning</b>	<b>Omregistreringsdatum</b>	<b>Akt</b>
L-Osby Osby Köping Korgmakaren 10	1966-11-09	
L-Osby Korgmakaren 10	1991-09-25	1183-927
<b>Ajourförande inskrivningsmyndighet</b>		
Lantmäteriet	<b>Telefon: 0771-63 63 63</b>	

Copyright © 2017 Metria

Källa: Lantmäteriet

7

**Samhällsbyggnadsnämnden**

KS/2018:372

**§ 71**

**Beslut att skicka vidare skolutredningen till kommunstyrelsen**

291

SBN/2019:62 291

**Ledamöter som ej deltar i beslutet**

Tommy Augustsson (S), Arne Gustavsson (S), Annelie Sebbe (S) och Jonas Mattsson (SD) avstår från att delta i beslutet.

**Beslut**

Samhällsbyggnadsnämnden föreslår kommunstyrelsen att föreslå kommunfullmäktige att godkänna utredningen och uppdra åt samhällsbyggnadsförvaltningen att:

- bygga en ny förskola vid Klockarskogsskolan
- genomföra de ombyggnadsåtgärder som krävs för att grundskolan ska kunna organiseras enligt F-6-skolor på Parkskolan samt Klockarskogsskolan och organisera Hasslarödsskolan till en 7-9-skola.

**Sammanfattning av ärendet**


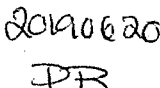
Barn och utbildningsnämnden beslutade 2018-06-21, BSN/2018:59 §128 följande:

1. Kommunstyrelsens samhällsbyggnadsutskott får i uppdrag att presentera en tänkbar placering för ny 7-9-skola, alternativt F-6-skola, i Osby tätort.
2. Kommunstyrelsens samhällsbyggnadsutskott får i uppdrag att projektera ny 7-9-skola, alternativt F-6-skola, i Osby tätort.
3. Dessa förslag finansieras i enlighet med den flerårsplanen 2019-2020 som fastställdes av kommunfullmäktige den 12 juni 2017. §71.

Samhällsbyggnad har härmed tagit fram en rapport med förslag om hur grundskola samt förskola ska kunna lokaliseras i Osby tätort och önskar härmed om ett yttrande. Punkten 2 är ännu ej påbörjade då lokalisering behövs beslutas först.

Barn- och utbildningsnämnden har yttrats sig enligt följande över rapporten.

- Ärendet återremitteras till samhällsbyggnadsförvaltningen för att utredas vidare med fler alternativ kring nybyggnad alternativt ombyggnad av F-6 på Naturbruksområdet samt nybyggnad, ombyggnad eller tillbyggnad av 7-9 parkskolan.

Justerandes sign	Expedierat	Utdragsbestyrkande
		

Samhällsbyggnadsnämnden

Samt med tillägget att undantaget av Uteförskolan där det krävs ytterligare utredning om att Uteförskolan ska utgöra en egen enhet.

Samhällsbyggnadsförvaltningens kommentarer till yttrandet.

Då samhällsbyggnadsnämnden begärde ett yttrande kan inte ärendet återremitteras och det är heller ej möjligt att återremittera mellan nämnder varpå samhällsbyggnadsförvaltningen tolkar återremissen som Barn- och utbildningsnämndens yttrande till rapporten.

Gällande delen av yttrandet med möjligheten att inrätta ett 7–9 på parkskolan så svarar yttrar sig samhällsbyggnadsförvaltningen enligt nedan: Parkskolan har idag 356 elever vilket visat sig vara för många för både lokaler och matsal och därför kommer 7–9 att tillfälligt inrymmas på Naturbruk. Enligt rapporten kommer det att behövas plats för mellan 400–450 elever i en 7–9 skola och då förutsättningarna inte finns har samhällsbyggnadsförvaltningen valt att ej räkna på det alternativet.

Gällande Uteförskolan, så berör inte Uteförskolans vara eller icke vara denna utredning då uteförskolan enbart är en förskoleavdelning vilket ej påverkar rapportens slutsats med att en ny förskola behöver byggas vid Klockarskogsskolan.

**Beslutsunderlag**

Tjänsteskrivelse, "Utredning förskola och grundskola i Osby tätort, daterad 2019-01-29, från chef för tekniska enheten, Anders Edwall.

Tjänsteskrivelse, "Utredning förskola och grundskola i Osby tätort", daterad 2019-05-24, från chef för tekniska enheten, Anders Edwall.

Samhällsbyggnadsnämndens arbetsutskott 2019-02-06, § 20, Skolutredning, "Uppdrag från kommunstyrelsen".

Samhällsbyggnadsnämnden 2019-02-20, § 22, Skolutredning från kommunstyrelsen.

Rapport, "Utredning förskola & grundskola i Osby tätort", från samhällsbyggnadsförvaltningen.

Barn- och utbildningsnämnden, 2019-04-16, § 82, Yttrande till samhällsbyggnadsförvaltningen angående framtida skolorganisation.

Betänkande, "Fullmäktigeberedning grundskolan", daterad 2016-06-03, från barn- och skolförvaltningen.

**Samhällsbyggnadsnämnden**

*Beslutet skickas till*

Kommunstyrelsen  
Samhällsbyggnadsförvaltningen  
Förvaltningschef, Mathias Karlsson  
Chef för tekniska enheten, Anders Edwall

Justerandes sign	Expedierat	Utdragsbestyrkande
Lotte   <i>TA</i>	20190620 <i>PB</i>	



**§ 39**

**Ny 7-9 skola i Osby tätort**

BSN/2018:59 611

Diarienumr.

Ärendetyp

KS/2018-372 291

**Beslut**

Barn- och skolnämnden beslutar.

- En nybyggd-, ombyggd- eller tillbyggd 7-9-skola, alternativet F-6-skola, ska tillskapas i Osby tätort.
- Föreslå kommunstyrelsen att uppdra samhällsbyggnadsutskottet att presentera tänkbar placering för ny 7-9-skola, alternativt F-6-skola, i Osby tätort.
- Föreslå kommunstyrelsen att uppdra samhällsbyggnadsutskottet att projektera ny 7-9-skola, alternativt F-6-skola, i Osby tätort.
- Finansiering enligt investeringsplan 2018-2024, beslutad i Kommunfullmäktige 2017-06-12.

**Sammanfattning av ärendet**

Elevantalet ökar i Osby kommun samtidigt som lokalerna inte är tillräckliga och ändamålsenliga. Det är akut brist på grundskolelokaler i Osby tätort. Enligt fullmäktigeberedningens betänkande (beslutad i KF 2016-12-12 § 130) ska en ny 7-9-skola med moderna lärmiljöer byggas stationsnära i Osby tätort.

Samhällsbyggnadsutskottet måste få uppdraget att påbörja projektering för en ny högstadieskola (7-9) i Osby tätort samt föreslår en lämplig placering för skolan.

**Beslutsunderlag**

Barn- och skolnämndens arbetsutskott beslut den 8 maj 2018, § 71.

Tjänsteskrivelse "Ny 7-9 skola i Osby tätort" daterad den 19 april 2018 från förvaltningschef Mia Johansson.

Skrivelse "Barnkonsekvensanalys" från Barn och skola.

*Beslutet skickas till*

Barn- och skolförvaltningen

Kommunstyrelsen

Förvaltningschef för samhällsbyggnad

Fastighetschef

Ekonomiavdelningen

Kommunstyrelsen

§ 128

**Ny 7-9 skola stationsnära i Osby tätort**

BSN/2018:59 611

**Beslut**

1. Kommunstyrelsens samhällsbyggnadsutskott får i uppdrag att presentera en tänkbar placering för ny 7-9-skola, alternativt F-6-skola, i Osby tätort.
2. Kommunstyrelsens samhällsbyggnadsutskott får i uppdrag att projektera ny 7-9-skola, alternativt F-6-skola, i Osby tätort.
3. Dessa förslag finansieras i enlighet med den flerårsplan 2019-2020 som fastställdes av kommunfullmäktige den 12 juni 2017, § 71.

**Sammanfattning av ärendet**

Elevantalet ökar i Osby kommun samtidigt som lokalerna inte är tillräckliga och ändamålsenliga. Det är akut brist på grundskolelokaler i Osby tätort. Enligt fullmäktigeberedningens betänkande, fastställt av kommunfullmäktige den 12 december 2016, § 130, ska en ny 7-9-skola med moderna lärmiljöer byggas stationsnära i Osby tätort.

Samhällsbyggnadsutskottet måste få uppdraget att påbörja projektering för en ny högstadieskola (7-9) i Osby tätort samt föreslå en lämplig placering för skolan.

**Beslutsunderlag**

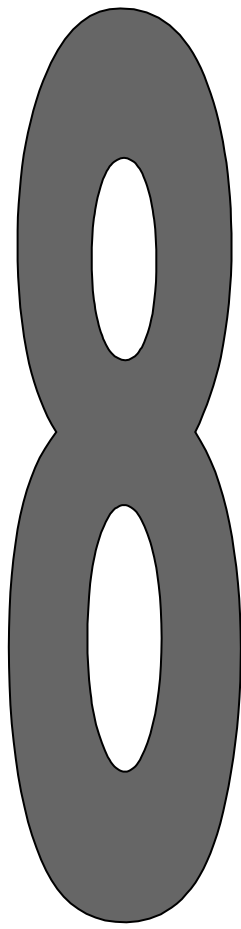
Barn- och skolnämndens beslut den 22 maj 2018, § 39.

Tjänsteskrivelse "Ny 7-9 skola i Osby tätort" daterad den 19 april 2018 från förvaltningschef Mia Johansson.

Skrivelse "Barnkonsekvensanalys" från barn- och skolförvaltningen.

*Beslutet skickas till*

Barn- och skolförvaltningen  
Kommunstyrelsens samhällsbyggnadsförvaltning  
Kommunledningsförvaltningens ekonomiavdelning



Kommunstyrelseförvaltningen  
Gunnar Elvingsson  
0479528161  
gunnar.elvingsson@osby.se

## Svar på revisionsrapport - Granskning av Barn- och utbildningsnämndens ekonomistyrning

Dnr KS/2019:209 007

### Kommunstyrelseförvaltningens förslag till Kommunstyrelsen

Följande svar lämnas till revisorerna:

- Kommunstyrelsen avser att under hösten 2019 fatta beslut om en långsiktigt hållbar skolstruktur för kommunen.
- Kommunstyrelsen inleder en dialog med barn- och utbildningsnämnden angående vilka beslut som ska fattas på respektive nivå.

### Sammanfattning av ärendet

På uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i Osby kommun har PwC utfört en granskning av barn- och utbildningsnämndens ekonomistyrning.

Revisorerna har, mot bakgrund av grundskolans kostnader och de utmaningar som ett ökat elevantal medför, beslutat att genomföra en granskning av nämndens ekonomistyrning med fokus på långsiktighet och kostnadskontroll.

Revisionsfrågor:

- Säkerställer barn- och utbildningsnämnden att styrning och uppföljning avseende ekonomi är ändamålsenlig?
- Är den interna kontrollen inom området tillräcklig?

Revisionsfrågorna besvaras utifrån följande kontrollmål:

- Kostnaden för respektive grundskoleenhet är känd och redovisas för barn- och utbildningsnämnden. *Enligt granskningen bedöms kontrollmålet som uppfyllt.*
- Det finns en flerårig planering av grundskolans verksamhet avseende skolstruktur, personal och lokaler som är kopplad till nämndens ekonomiska resurser. *Kontrollmålet bedöms som delvis uppfyllt.*

- Den fleråriga planeringen avspeglar sig i nämndens budgetarbete. *Kontrollmålet bedöms som delvis uppfyllt.*
- Det finns dokumenterade uppföljningar av ekonomi som innehåller analyser och förslag till åtgärder både på skolenhetsnivå och för grundskolan som helhet (vid budgetöverskridande). *Kontrollmålet bedöms som uppfyllt.*
- Det fattas beslut om åtgärder för att nå en ekonomi i balans av beslutsfattare i barn- och utbildningsförvaltningen. *Kontrollmålet bedöms som uppfyllt.*
- Barn- och utbildningsförvaltningsnämnden får del av uppföljningar av ekonomi och vidtar aktiva åtgärder vid behov, både i det korta perspektivet samt i det längre perspektivet. *Kontrollmålet bedöms som delvis uppfyllt.*

#### Revisorernas sammanfattande bedömning

Barn- och utbildningsnämnden säkerställer inte helt att styrning och uppföljning avseende ekonomi är ändamålsenlig. Revisionen bedömer även att den interna kontrollen inom området inte helt är tillräcklig.

#### Revisorernas förslag

Med anledning av granskningen lämnar revisorerna ett antal förslag till barn- och utbildningsnämnden enligt missiv 2019-07-04.

Revisorerna lämnar också ett förslag till kommunstyrelsen och barn- och utbildningsnämnden:

- Att skyndsamt landa i ett gemensamt hållbart beslut rörande den framtida skolstrukturen som gör att planeringen för denna kan hålla god hastighet och situationen med akutlösningar för lokaler kan ersättas av långsiktiga lösningar.

#### Svar till revisorerna

Revisorerna önskar svar från barn- och utbildningsnämnden och kommunstyrelsen med anledning av genomförd granskning före den 30 september 2019.

Barn- och utbildningsnämnden har behandlat sitt svar till revisorerna den 20 augusti, § 119.

#### **Beslutsunderlag**

Tjänsteskrivelse 2019-09-09, kommunstyrelseförvaltningen

Barn- och utbildningsnämndens beslut 2019-08-20, § 119

Skrivelse ”Granskning av ekonomistyrning i skolan”, från revisorerna i Osby kommun, revisionens ordförande Margot Malmqvist.

Missiv ”Granskning av ekonomistyrning i skolan, från revisorerna i Osby kommun.

Revisionsrapport ”Granskning av barn- och utbildningsnämndens ekonomistyrning, Osby kommun daterad den 17 juni 2019, från PwC.

Petra Gummeson  
Kommundirektör

Gunnar Elvingsson  
Ekonomichef

*Beslutet skickas till*

Barn- och utbildningsnämnden

Revisorerna

**Barn- och utbildningsnämnden**

**§ 119**

**Revisionsrapport PwC - Granskning av barn- och utbildningsnämndens ekonomistyrning**

BUN/2019:181 007

**Beslut**

Barn- och utbildningsnämnden beslutar.

- Barn- och utbildningsnämnden ska initiera en dialog med kommunstyrelsen och kommunfullmäktige angående vilka beslut som ska fattas av vilken instans.

Med tillägget att:

Presidiet i barn- och utbildningsnämnden får i uppdrag att initiera dialogen med kommunstyrelsen och kommunfullmäktige.

- Barn- och utbildningsnämnden ska fortlöpande fatta aktiva beslut om åtgärder inom tilldelad budgetram utifrån de underlag som nämnden får ta del av.
- Barn- och utbildningsnämnden vill att den politiska ledningen i kommunen skyndsamt landar i ett gemensamt långsiktigt hållbart beslut om skolstrukturen.

**Sammanfattning av ärendet**

På uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i Osby kommun har PwC utfört en granskning av barn- och utbildningsnämndens ekonomistyrning.

Revisorerna har mot bakgrund av grundskolans kostnader och de utmaningar som ett ökat elevantal medför beslutat att genomföra en granskning av nämndens ekonomistyrning med fokus på långsiktighet och kostnadskontroll.

Revisionsfrågor:

- *Säkerställer barn- och utbildningsnämnden att styrning och uppföljning avseende ekonomi är ändamålsenlig?*
- *Är den interna kontrollen inom området tillräcklig?*

Revisionsfrågorna besvaras utifrån följande kontrollmål:

- Kostnaden för respektive grundskoleenhet är känd och redovisas för barn- och utbildningsnämnden.

## Barn- och utbildningsnämnden

- Det finns en flerårig planering av grundskolans verksamhet avseende skolstruktur, personal och lokaler som är kopplad till nämndens ekonomiska resurser.
- Den fleråriga planeringen avspeglar sig i nämndens budgetarbete.
- Det finns dokumenterade uppföljningar av ekonomi som innehåller analyser och förslag till åtgärder både på skolenhetsnivå och för grundskolan som helhet (vid budgetöverskridande)
- Det fattas beslut om åtgärder för att nå en ekonomi i balans av behörig beslutsfattare i barn- och utbildningsförvaltningen.
- Barn- och utbildningsnämnden får del av uppföljningar av ekonomi och vidtar aktiva åtgärder vid behov, både i det korta perspektivet samt i det längre perspektivet.

### Beslutsunderlag

Barn- och utbildningsnämndens arbetsutskotts beslut den 13 augusti 2019, § 203.

Tjänsteskrivelse ”Granskningsrapport grundskolan ekonomistyrning”, daterad den 23 juli 2019, från Barn och utbildning, förvaltningschef Mia Johansson.

Skrivelse ”Granskning av ekonomistyrning i skolan”, från revisorerna i Osby kommun, revisionens ordförande Margot Malmqvist.

Missiv ”Granskning av ekonomistyrning i skolan”, från revisorerna i Osby kommun.

Revisionsrapport ”Granskning av barn- och utbildningsnämndens ekonomistyrning, Osby kommun” daterad den 17 juni 2019, från PwC, Marie Lindblad certifierad kommunal revisor och Emma Ekstén.

*Beslutet skickas till*

Barn- och utbildningsförvaltningen  
Kommunrevisorerna, ordförande Margot Malmqvist  
Information till kommunstyrelsen



# Granskning av barn- och utbildnings- nämndens ekonomistyrning

Osby kommun

Marie Lindblad  
Certifierad kommunal revisor  
Emma Ekstén

OSBY KOMMUN  
Kommunstyrelsen

2019 -07- 04

KS/2019:209

Diariennr.

Ärendetyp



Revisionsrapport

# Innehållsförteckning

Sammanfattning	2
Inledning	3
Bakgrund	3
Revisionsfrågor	3
Revisionskriterier	3
Kontrollmål	3
Avgränsning	4
Metod	4
lakttagelser och bedömningar	5
Inledning	5
Kontrollmål: Kostnaden för respektive grundskoleenhet är känd och redovisas för barn- och utbildningsnämnden	6
Kontrollmål: Det finns en flerårig planering av grundskolans verksamhet avseende skolstruktur, personal och lokaler som är kopplad till nämndens ekonomiska resurser	7
Kontrollmål: Den fleråriga planeringen avspeglar sig i nämndens budgetarbete	10
Kontrollmål: Det finns dokumenterade uppföljningar av ekonomi som innehåller analyser och förslag till åtgärder både på skolenhetsnivå och för grundskolan som helhet (vid budgetöverskridande)	11
Kontrollmål: Det fattas beslut om åtgärder för att nå en ekonomi i balans av behörig beslutsfattare i barn- och utbildningsförvaltningen	11
Kontrollmål: Barn- och utbildningsnämnden får del av uppföljningar av ekonomi och vidtar aktiva åtgärder vid behov, både i det korta perspektivet samt i det längre perspektivet	12
Revisionell bedömning	15
Bedömningar mot kontrollmål	15
Rekommendationer	18

# Sammanfattning

Efter genomförd revision och genomgång av samtliga kontrollmål gör vi bedömningen att barn- och utbildningsnämnden inte helt säkerställer att styrning och uppföljning avseende ekonomi är ändamålsenlig. Vi bedömer även att den interna kontrollen inom området inte helt är tillräcklig.

## **Kostnaden för respektive grundskoleenhet är känd och redovisas för barn- och utbildningsnämnden**

Kontrollmålet bedöms som uppfyllt

## **Det finns en flerårig planering av grundskolans verksamhet avseende skolstruktur, personal och lokaler som är kopplad till nämndens ekonomiska resurser**

Kontrollmålet bedöms som delvis uppfyllt

## **Den fleråriga planeringen avspeglar sig i nämndens budgetarbete**

Kontrollmålet bedöms som delvis uppfyllt

## **Det finns dokumenterade uppföljningar av ekonomi som innehåller analyser och förslag till åtgärder både på skolenhetsnivå och för grundskolan som helhet (vid budgetöverskridande)**

Kontrollmålet bedöms som uppfyllt

## **Det fattas beslut om åtgärder för att nå en ekonomi i balans av behörig beslutsfattare i barn- och utbildningsförvaltningen**

Kontrollmålet bedöms som uppfyllt

## **Barn- och utbildningsnämnden får del av uppföljningar av ekonomi och vidtar aktiva åtgärder vid behov, både i det korta perspektivet samt i det längre perspektivet.**

Kontrollmålet bedöms som delvis uppfyllt

## **Rekommendationer**

Mot bakgrund av vad som framkommit i granskningen lämnas följande rekommendationer:

- Barn- och utbildningsnämnden bör tillse att den långsiktiga planeringen tydligt kopplas till nämndens ekonomiska resurser
- Barn- och utbildningsnämnden rekommenderas att initiera en dialog med kommunstyrelsen och kommunfullmäktige angående vilka beslut som ska fattas av vilken instans, för att kunna öka beslutsmässigheten på alla nivåer och förbättra möjligheterna för nämnden att båda få en ekonomi i balans samt att få hållbara långsiktiga planer för verksamheten
- Vi rekommenderar att den politiska ledningen i kommunen (nämnd, kommunstyrelse och kommunfullmäktige) skyndsamt landar i ett gemensamt långsiktigt hållbart beslut om skolstrukturen som gör att planeringen för denna kan hålla god hastighet och situationen med akutlösningar för lokaler kan ersättas av långsiktiga lokallösningar.
- Vi rekommenderar att barn- och utbildningsnämnden fortlöpande fattar beslut om aktiva åtgärder utifrån det underlag som nämnden får ta del av.

# Inledning

## Bakgrund

Barn- och utbildningsnämnden ansvarar för grundskoleverksamheten i Osby kommun. Kommunen har jämfört med liknande kommuner en högre kostnad per elev för kommunal grundskola samt en något högre personaltäthet i grundskolan än liknande kommuner. Grundskolan överskred under 2018 sin budget med drygt 2 mnkr. Orsaker till det negativa ekonomiska resultatet uppges vara fler elever i andra kommuners eller fristående huvudmäns skolor samt att det varit fler elevassistenter än budgeterat. Barn- och utbildningsnämnden står inför ett ökat elevantal samtidigt som det råder lokalbrist i tätorten. Revisorerna har mot bakgrund av grundskolans kostnader och de utmaningar som ett ökat elevantal medför beslutat att genomföra en granskning av nämndens ekonomistyrning med fokus på långsiktighet och kostnadskontroll.

## Revisionsfrågor

- Säkerställer barn- och utbildningsnämnden att styrning och uppföljning avseende ekonomi är ändamålsenlig?
- Är den interna kontrollen inom området tillräcklig?

## Revisionskriterier

- Kommunallagen kap 6, § 6
- Kommunens budget 2019, plan 2020-2021
- Kommunens fastställda ekonomistyrningsprinciper
- Skollagen kap 2, § 8b
- Barn- och skolnämndens reglemente och delegationsordning
- Andra styrande lokala kommunala dokument

## Kontrollmål

- Kostnaden för respektive grundskoleenhet är känd och redovisas för barn- och utbildningsnämnden.
- Det finns en flerårig planering av grundskolans verksamhet avseende skolstruktur, personal och lokaler som är kopplad till nämndens ekonomiska resurser.
- Den fleråriga planeringen avspeglar sig i nämndens budgetarbete.
- Det finns dokumenterade uppföljningar av ekonomi som innehåller analyser och förslag till åtgärder både på skolenhetsnivå och för grundskolan som helhet (vid budgetöverskridande)
- Det fattas beslut om åtgärder för att nå en ekonomi i balans av behörig beslutsfattare i barn- och utbildningsförvaltningen.
- Barn- och utbildningsnämnden får del av uppföljningar av ekonomi och vidtar aktiva åtgärder vid behov, både i det korta perspektivet samt i det längre perspektivet.

## Avgränsning

Granskningen avser grundskoleverksamheten och är i huvudsak avgränsad till år 2019.

## Metod

Granskningen har genomförts genom:

Dokumentgranskning av reglemente, delegationsordning, ekonomistyrningsprinciper, nämndens budget 2019 samt plan 2020-2021, underlag för budgetarbetet, långsiktiga planer rörande skolstruktur, personalförsörjning samt lokalförsörjning för grundskolan, dokumenterade ekonomiska uppföljningar och analyser på olika organisatoriska nivåer, dokumenterade beslut om åtgärder, protokoll med mera.

Enkät har skickats ut till rektorer samt nämndens ledamöter. Svarsfrekvensen för enkäten till rektorerna uppgick till 83 %. Svarsfrekvensen för enkäten som skickades ut till nämndens ledamöter och ersättare uppgick till 39 %.

Intervjuer har genomförts med förvaltningschef, ekonom/controller, områdeschef grundskola samt en rektor.

Rapporten har varit föremål för sakganskning av de intervjuade.

# Iakttagelser och bedömningar

## Inledning

### *Reglemente*

Reglemente för Osby kommuns nämnder för mandatperioden 2019-22 antogs av kommunfullmäktige 2018-12-17 § 136. Enligt reglementet är samtliga nämnder ansvariga för att se till att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som kommunfullmäktige har bestämt. Respektive nämnd ansvarar inom denna ram för upprättande av verksamhetsplan och budget.

Barn och utbildningsnämnden ansvarar för och fullgör kommunens uppgifter enligt:

- skollagen (2010:800) och annan lag eller författning inom området för skolformerna förskola, grundskola, grundsärskola, specialskola, gymnasieskola, gymnasiesärskola, kommunal vuxenutbildning, särskild utbildning för vuxna, svenskundervisning för invandrare samt fritidshem och pedagogisk omsorg,
- socialtjänstlagen (2001:435) och annan lag eller författning inom området för barn och unga som ännu inte fyllt 22 år, och annan lag eller författning inom området, och
- den s.k. familjerättslagstiftningen.

Nämnden ansvarar också för kommunens uppgifter avseende ensamkommande barn enligt såväl lagen om mottagande av asylsökanden m.fl. som annan lag eller författning inom området med undantag för ärenden om ekonomiskt bistånd och ärenden om utslussning efter avslutad placering för ensamkommande barn som fyllt 18.

Nämnden ansvarar även för kommunens uppgifter vad avser den kommunala musikskolan och föreningsbidrag.

### *Delegationsordning*

Nämndens delegationsordning är beslutad av nämnden 2019-03-19 och innehåller ärende, delegat, ersättare, lagrum och eventuella anmärkningar för de olika typerna av delegationsärenden. Kopplat till ekonomi finns i delegationsordningen enbart delegerat beslut om upphandling samt beslut om tilläggsbelopp. Vid sakgranskning framkommer att en ny delegationsordning beslutades i barn- och utbildningsnämnden 2019-05-21. I denna delegationsordning finns ett avsnitt rörande ekonomi och administration med åtta olika ärendetyper. Det framgår att en delegerad beslutanderätt får utnyttjas endast inom ramen för respektive förvaltnings/enhets budget eller inom ramen för beslutad kostnads kalkyl för visst projekt.

## Kontrollmål: Kostnaden för respektive grundskoleenhet är känd och redovisas för barn- och utbildningsnämnden

### Iakttagelser

Barn- och utbildningsnämnden får vid sina sammanträden månadsvisa budgetuppföljningar. Som beslutsunderlag till ärendena bifogas en rapport som är hämtad från verksamhetssystemet Stratsys. Av uppföljningsrapporten framgår kostnaden för respektive grundskoleenhet. För mars månad år 2019 ser uppföljningen ut som följer:

Tabell 1: Kostnad per enhet i grundskolan

#### Grundskola

	Budget	Redov	Takt	Prognos	Avvikelse
6 701 Områdeschef grundskola	27 503	5 736	0,21	26 755	748
6 112 Skolenhet Hasslaröd F-6	20 537	4 976	0,24	20 594	-57
6 113 Skolenhet Hasslaröd 7-9	17 592	4 482	0,25	17 592	0
6 114 Skolenhet Klockarskogsskolan F-3	14 238	3 278	0,23	14 238	0
6 202 Skolenhet Parkskolan F-3	21 032	5 442	0,26	22 940	-1 908
6 203 Skolenhet Parkskolan 4-9	8 578	2 355	0,27	8 973	-395
6 204 Skolenhet Visseloftaskolan F-6	1 853	377	0,20	1 210	643
6 206 Skolenhet Killebergsskolan F-6	6 856	1 589	0,23	6 836	20
6 214 Skolenhet Visslan 6-9	68	663	9,75	68	0
6 308 Skolenhet Örkenedskolan F-9	23 957	5 607	0,23	23 957	0
6 702 Skolskjuts	9 615	2 500	0,26	9 615	0
6 704 Modersmålsundervisning	2 447	584	0,24	2 714	-267
Total	154 276	37 589	0,24	155 492	-1 216

Källa: Budgetuppföljning Mars 2019

Inför varje månadsrapport har varje rektor som uppgift att rapportera in sitt ekonomiska utfall och sin prognos, med undantag för januari och februari då bokslut görs samt under sommarmånaderna. Uppföljningen görs i ett verktyg som heter Budget och prognos av rektorerna själva eller med hjälp av kontrollern på förvaltningen. Kontrollern på förvaltningen sammanställer sedan uppgifterna i Stratsys. På så vis blir kostnaderna för varje skolenhet kända och därefter också redovisade till nämnden i den sammanställda månadsrapporten.

I vår enkätundersökning ställde vi frågan till nämnden om huruvida nämnden har kännedom om varje grundskoleenhets ekonomiska situation. Av de svarande var det 57 % som tyckte att de har kännedom om varje grundskoleenhets ekonomiska situation, resterande 43 % ansåg sig inte ha det. Vi ställde även frågan om nämnden får ta del av ekonomiska uppföljningar och analyser för respektive skolenhet. För denna fråga svarade 67 % att de får ta del av uppföljningar medan 33 % svarade att de ej vet. De som har svarat ja på frågan kommenterar att de får uppföljning varje månad.

### Bedömning

Vi bedömer att kontrollmålet är uppfyllt. Bedömningen grundar vi på att nämnden får månadsrapporter om det ekonomiska läget där det också framgår avvikelser för respektive grundskoleenhet. Rapporterna visar på kostnader och åtgärder för att

komma tillrätta med eventuella underskott. Vi konstaterar dock av vår enkätundersökning att ledamöterna och ersättarna i nämnden till delar inte anser sig ha kännedom om varje grundskoleenhets ekonomiska situation, trots att flertalet anser sig få uppföljningar kring den ekonomiska situationen på de respektive skolenheterna.

### **Kontrollmål: Det finns en flerårig planering av grundskolans verksamhet avseende skolstruktur, personal och lokaler som är kopplad till nämndens ekonomiska resurser**

#### *lakttagelser*

#### **Fullmäktigeberedning**

I mars 2015 utsågs en fullmäktigeberedning med uppdrag att besvara den övergripande frågeställningen om hur den kommunala förskolan och grundskolan i Osby kommun ska organiseras 2015-2030. Sedan dess har beredningen och förvaltningen jobbat med frågan, som ska leda till likvärdig kvalitet på skolan inom hela kommunen och en verksamhet som är optimal för elever, personal och ekonomi. Fullmäktigeberedningens arbete har bland annat utgått ifrån tre olika scenarion, som i korthet går ut på hur många högstadieskolor kommunen ska ha.

Fullmäktigeberedningen tillsattes för att få politisk förankring kring den långsiktiga planeringen i skolan. Beredningen består av representanter från varje parti där inte alla sitter med i nämnden. Förvaltningschefen och de ledamöter som varit representerade i båda grupperna har haft som ansvar att rapportera vidare till nämnden. Den dåvarande nämnden under förra mandatperioden och beredningen var överens om hur skolan i Osby skulle organiseras.

2016-06-03 kom fullmäktigeberedningen för grundskolan med ett betänkande om att kommunen behöver en långsiktig plan för kommunens grundskolor. Elevantalet ökar samtidigt som lokalerna inte är tillräckliga och ändamålsenliga.

Fullmäktigeberedningen träffades vid nio tillfällen från dess att den bildades tills betänkandet var klart för att diskutera framtida organisation för den kommunala grundskolan i Osby. Den 25 april år 2016 genomfördes en vägledningsdebatt i fullmäktige och en sammanfattande rapport har tagits fram av arbetet. Beredningen fick av fullmäktige ett antal frågeställningar och direktiv som har besvarats. Bland annat diskuterades frågor kring kostnadseffektivitet där beredningen bland annat framhöll att större enheter skapar mer kostnadseffektiv användning av personalresurserna. Beredningen kom till slut fram till att det ska finnas två högstadieskolor i Osby kommun, vilket än är det gällande beslutet.

#### **Skolstruktur och lokalplanering**

Av intervjuer framgår att samarbetet kring skollokalförsörjning har blivit betydligt bättre sedan organisationen i Osby kommun förändrades. Sedan samhällsbyggnadsförvaltningen tog över ansvaret för lokalfrågorna från Osbybostäder så sker det ett nära samarbete mellan barn- och utbildningsförvaltningen samt samhällsbyggnadsförvaltningen i lokalplaneringsfrågorna. Samhällsbyggnadsförvaltningen är ansvariga för att utifrån befolkningsstrukturen ta fram prognoser och underlag för vilka typer av lokaler som behövs framöver i kommunen.



I januari år 2019 har samhällsbyggnadsförvaltningen utifrån befolkningsstrukturen genomfört en utredning av läget för skolorna i Osby tätort. Utredningen bekräftar fullmäktigeberedningens betänkande gällande antalet skolor som behövs i Osby kommun. Till skillnad från fullmäktigeberedningens betänkande har även förskolorna varit en del i samhällsbyggnadsförvaltningens utredning för att kunna uppnå bästa ekonomiska effekt. Dessutom avvisar utredningen en nybyggnation av en helt ny 7-9 skola mot bakgrund av de ekonomiska förutsättningar som finns.

Samhällsbyggnadsförvaltningen rekommenderade slutligen utifrån ekonomiska aspekter och behovsanalyser utifrån befolkningsstrukturen att bygga en ny förskola vid Klockarskogsskolan samt att organisera grundskolan enligt F-6-skolor på Parkskolan samt Klockarskogsskolan och organisera Hasslarödsskolan till en 7-9-skola.

Förslaget har varit i barn- och utbildningsnämnden för yttrande 2019-04-16 § 82.

Barn- och utbildningsnämnden beslutade att:

- Ärendet återremitteras till samhällsbyggnadsförvaltningen för att utredas vidare med fler alternativ kring nybyggnad alternativt ombyggnad av F-6 på Naturbruksområdet samt nybyggnad, ombyggnad eller tillbyggnad av 7-9 Parkskolan. Samt med tillägget att undantaget av Uteförskolan där det krävs ytterligare utredning om att Uteförskola ska utgöra en egen enhet.
- Barn- och utbildningsnämnden ställer sig positiva till att Hantverkaren 9 används för annan verksamhet eller bostadsändamål.

Samhällsbyggnadsnämnden har vid granskningstillfället inte hanterat ärendet vidare. Ärendegången är att barn- och utbildningsnämnden beslutar om behov och gör en beställning till samhällsbyggnadsnämnden. Samhällsbyggnadsnämnden tar därefter fram underlag och planerar för kommunens lokaler. Barn- och utbildningsnämnden får möjlighet till yttrande och sedan fattar samhällsbyggnadsnämnden beslut om fortsatt arbete för samhällsbyggnadsförvaltningen.

I vår enkätundersökning ställde vi frågan om huruvida rektorerna ansåg att det fanns en långsiktig planering avseende verksamheten vad gäller lokaler. Av de svaren framgick att 80 % inte anser att det finns en långsiktig planering avseende lokalerna. Av intervjuer bekräftas att det har varit många akuta lösningar på lokalproblem de senaste åren men att det är under förbättring i och med ett bra samarbete med samhällsbyggnadsförvaltningen. Av enkäten till nämnden framgår att samtliga som svarat anser att det finns en långsiktig planering gällande lokaler.

Vid intervju framkommer att en stabil skollokalorganisation ska finnas på plats till 2024. I dagsläget finns tillfälliga lokaler. Då nämnden har återremitterat förslagen som samhällsbyggnadsförvaltningen hade kring lokalerna så kommer verksamheten enligt intervjuer inte att ligga i fas med den långsiktiga planeringen, vilket på sikt kommer att få negativa konsekvenser för ekonomin.

De akuta lokalkostnader som har tillkommit får verksamheten ersättning för genom tilläggsbudget och därefter läggs det in i det framtida budgetarbetet framöver. För ökade kapitalkostnader får nämnden full kompensation.

### **Elevantal och personal**

Elevprognoser genomförs där det görs beräkningar kring elevantalet framöver som bygger på statistik från statistiska centralbyrån samt prognoser utifrån det befintliga elevantalet. Utifrån statistiken tas det fram beräkningar på klasstorlekar samt personalbehov. I nämndsplanen för år 2019 framgår elevantalet framöver. Både rektorer och representanter från nämnden anser i enkätsvaren att det finns långsiktiga planer vad gäller elevantalet.

Av intervjuer framgår att det har skett ett arbete med att behålla den personal som finns så att de inte väljer att sluta. Till de tjänster som ligger ute har verksamheten till stor del behöriga sökanden. Det finns ingen för skolorna gemensam plan för den långsiktiga personalförsörjningen. Detta uppges bland annat bero på att förvaltningen inte riktigt vet vad som ska hända framåt när det gäller skolstrukturen. Varje rektor planerar för sin egen skola.

### **Planeringen i förhållande till ekonomiska resurser**

Av intervjuer framgår att den fleråriga planeringen inte direkt är styrande för nämndens ekonomiska resurser. Planeringen görs för att nämnden ska ha kunskap om förväntade förändringar. Nämnden får inte med automatik en justerad budget utifrån volymförändringar. Budgeten justeras främst utifrån löneförändringar och ändrade kapitalkostnader. Det framkommer att ekonomiavdelningen ser över budgetprinciperna.

Vid intervjuer framhålls att det hade varit önskvärt att budgeten justerades efter elevantalet så att nämnden får högre budget när det är fler elever och lägre budget när det är färre elever.

Mycket av den planering som gjorts i förhållande till fullmäktiges beredning, utredningen kring lokalbehovet samt elevprognoser är långsiktiga planer. Nämndens budget förhåller sig inte på lika lång sikt. Till en början kan det vara så att satsningarna inte har en ekonomisk effekt på innevarande eller nästkommande budgetår, men på längre sikt får de långsiktiga planerna goda effekter på ekonomin.

### *Bedömning*

Vi bedömer att kontrollmålet är delvis uppfyllt. Bedömningen grundar vi på att det finns långsiktiga planer vad gäller skolstruktur, lokaler, elevantal och (på enhetsnivå) för personal. Vi konstaterar dock att det tidigare inte funnits någon långsiktighet i lokalplaneringen, något som också rektorerna framhåller. Det råder också i nuläget en fortsatt osäkerhet kring hur den långsiktiga lokalplaneringen konkret ser ut. Vi ser positivt på samarbetet med samhällsbyggnadsförvaltningen som ger förutsättningar för ännu bättre underlag inför den framtida planeringen. Vidare bedömer vi att den långsiktiga planeringen inte är tydligt kopplad till nämndens ekonomiska resurser då nämndens budgettilldelning inte baseras på aktuella volymer utan enbart får budgetuppräknings utifrån löneökningar och ökade kapitalkostnader.

Vi ser en stor risk för att de reella oklarheter som finns i kommunen avseende vem som har mandat att fatta beslut om vad (förvaltning, nämnd, kommunstyrelsen, kommunfullmäktige) kan medföra negativa konsekvenser i form av exempelvis:

- fördyrade lokalkostnader ("akutlokaler" istället för permanenta lokaler),

- mindre resurser till undervisningskostnader (då lokalkostnaderna tar mer resurser i anspråk)
- oro i organisationen rörande när och hur den nya skolstrukturen kommer att finnas på plats
- risk för ökad personalomsättning om inte tjänstepersoner ser att nämnden är beslutsmässig och fattar nödvändiga beslut för att få en ekonomi i balans

Vi bedömer att det är av vikt att den politiska ledningen i kommunen (nämnd, kommunstyrelse och kommunfullmäktige) skyndsamt landar i ett gemensamt långsiktigt hållbart beslut om skolstrukturen som gör att planeringen för denna kan hålla god hastighet och situationen med akutlösningar för lokaler kan ersättas av långsiktiga lokallösningar. Detta brukar enligt vår erfarenhet utan undantag ge en bättre kommunal ekonomi.

### **Kontrollmål: Den fleråriga planeringen avspeglar sig i nämndens budgetarbete**

#### *lakttagelser*

Inför varje budgetår gör förvaltningen en ekonomisk beräkning utifrån den planering som finns där alla kostnader tas med. Inför budgetåret 2019 behövde nämnden enligt beräkningarna 19 mnkr mer än den ram som fanns utifrån bland annat förändringar i elevantal och kostnader för den långsiktiga planeringen. Vi har fått ta del av det underlag som verksamheten presenterat för nämnden och som sedan också presenterats för budgetberedningen. Fullmäktige beslutade slutligen att nämnden fick 6 mnkr utöver ramen. Detta innebär att det för nämnden fattades 13 mnkr för att kunna bedriva verksamhet enligt de förutsättningar och planer som fanns, vilket har inneburit att nämnden har varit tvungna att ta fram förslag på åtgärder för att kunna nå en budget i balans.

Inför budgetberedningen 2020 har analyserna visat att nämnden behöver 20 mnkr till, men nämnden är medvetna om att de inte kommer att få den summan. Tjänstepersonerna nämner under intervjun att nämnden har en mycket skör budget och att det inte finns utrymme för någon buffert för oförutsedda utgifter. Statsbidragen är avgörande för att verksamheten ska ha tillräcklig finansiering. Det krävs enligt de intervjuade strukturella beslut för att skapa stabila förutsättningar för verksamheten (det är exempelvis svårt att få ihop en effektiv tjänstefördelning med tre högstadieskolor.) Det hade enligt de intervjuade också varit önskvärt att få en budget som tar hänsyn till volymförändringar.

#### *Bedömning*

Vi bedömer att kontrollmålet är delvis uppfyllt. Vi grundar bedömningen på att nämnden varje år gör ett budgetarbete där ökade kostnader tas med i beräkningen. Vi konstaterar dock att den långsiktiga planeringen inte får så mycket utrymme då mycket av arbetet till slut handlar om besparingar i närtid eftersom att nämnden inte får full budgettäckning för sina beräknade kostnader för att bedriva verksamheterna utifrån de planer och beslut som finns.

**Kontrollmål: Det finns dokumenterade uppföljningar av ekonomi som innehåller analyser och förslag till åtgärder både på skolenhetsnivå och för grundskolan som helhet (vid budgetöverskridande)**

*lakttagelser*

Som tidigare nämnts får nämnden månadsvis uppföljningar av ekonomin. I rapporterna för uppföljningarna görs en analys av resultatet och det framgår åtgärder vid avvikelser. Uppföljningarna är dokumenterade på skolenhetsnivå och presenterar främst åtgärder som kan få nämndens budget i balans som helhet.

I uppföljningsverktygen *Budget och prognos* ska varje rektor ange åtgärder för sina budgetavvikelser. I samband med att budgetuppföljningen görs får varje rektor möjlighet till ett möte med kontrollern. Om någon enhet går med ett underskott ser områdeschefer och förvaltningschef över ifall det är något som kan fördelas om mellan enheterna. Nyligen har en enhet haft problem med större underskott och då har det för denne rektorn varit obligatoriskt med sittningar tillsammans med kontrollern och områdeschef för att ta fram förslag på åtgärder för att få ekonomi i balans.

Rektorerna i kommunen har veckomöten där också kontrollern medverkar när det är dags för rektorerna att göra sina prognoser. Vid dessa tillfällen finns det också möjlighet för rektorerna att lyfta frågor som rör ekonomin.

Utöver månadsuppföljningarna får nämnden också ta del av dokumenterade uppföljningar i samband med delårsrapport och årsredovisning.

*Bedömning*

Vi bedömer att kontrollmålet är uppfyllt. Bedömningen grundar vi på att det finns dokumenterade uppföljningar av ekonomi som innehåller analyser och förslag till åtgärder både på skolenhetsnivå och för grundskolan som helhet. Vi konstaterar att det genomförs månadsvisa uppföljningar på enhetsnivå och att analyser och förslag till åtgärder tas fram för varje enhet samt för grundskolan som helhet.

**Kontrollmål: Det fattas beslut om åtgärder för att nå en ekonomi i balans av behörig beslutsfattare i barn- och utbildningsförvaltningen**

*lakttagelser*

Av nämndsplanen år 2019 för barn- och utbildningsnämnden framgår att det krävs anpassningar för att nå den beslutade budgetramen. I samband med att nämndsplan 2019 skulle fastställas lämnade förvaltningen två förslag till anpassningar som också hade kostnadsberäknats och förväntades motsvara en helårseffekt om ca 5 mnkr. Det ena förslaget var att stänga Visseltoftaskolan och det andra var avveckling av musikskolan. 2019-04-08 § 32 beslutade kommunfullmäktige att Visseltoftaskolan ska stängas från och med läsåret 2018/2019. Gällande musikskolan har det ännu inte fattats något beslut.

Utöver vad som föreslås i nämndsplanen framgår även åtgärder samt förslag till åtgärder för att få en ekonomi i balans i samband med månadsuppföljningarna. Vid uppföljningen per mars 2019 redovisas exempelvis att en skola har högre personalkostnader än budgeterat och att det pågår en översyn av organisationen i samarbete med den centrala elevhälsan. I uppföljningen per april 2019 föreslår förvaltningen att nämnden beslutar att "Barn- och utbildningsnämnden ger förvaltningen i uppdrag att avveckla pedagogisk omsorg i Osby tätort från och med

augusti 2019." Detta är kostnadsberäknat till att ge en besparing på 400 tkr för 2019 och 1 200 tkr för 2020.

Även skolenheterna fattar beslut om åtgärder i samband med de månadsvisa budgetuppföljningarna. För att skolverksamheten ska kunna nå en budget i balans ser verksamheterna över sina kostnader på en detaljnivå.

Av intervjuer framgår att det är tydligt vem som har mandat om att fatta beslut om specifika åtgärder, men det är inte alltid detta följs. Som framkommer av nästkommande avsnitt går åtgärdsförslagen ofta upp till nämnden för beslut.

Reglementet och delegationsordningen styr vem som erhåller rätten att fatta beslut. Varje enhetschef (rektor) har ansvar för sin budget, varje områdeschef har ansvar för områdets budget och förvaltningschefen ansvarar för helheten i budgeten. Kommunfullmäktige beslutar om budgetramarna för respektive nämnd. Nämnden tar beslut inom sin budgetram, undantag ärenden som kan vara av stor vikt för kommunen, t ex att stänga en skolenhet.

### *Bedömning*

Vi bedömer att kontrollmålet är uppfyllt. Bedömningen grundar vi på att både verksamheterna och förvaltningen fattar beslut om åtgärder som kan bidra till att få en budget i balans. De är även aktiva i att ta fram förslag till nämnden för beslut.

### **Kontrollmål: Barn- och utbildningsnämnden får del av uppföljningar av ekonomi och vidtar aktiva åtgärder vid behov, både i det korta perspektivet samt i det längre perspektivet**

#### *Ikttagelser*

Som tidigare nämnts får nämnden del av ekonomiska uppföljningar i mars, april, augusti (delårsrapport), september, oktober, november samt vid årsredovisningen. Av underlagen till rapporteringarna framgår förslag till åtgärder.

Av uppföljningarna framgår inte alltid en tidplan för åtgärderna, även om det finns en rubrik för just tidsplanen. Med anledning av underskottet och åtgärdsförslagen ger barn- och utbildningsnämnden förvaltningen i april 2018 i följande uppdrag:

**Bild 1: Nämndens beslut om åtgärder**

**Barn- och skolnämnden godkänner budgetuppföljningen, per den 30 april, med en negativ avvikelser med 8 180 tkr.**

**Barn- och skolnämnden ger förvaltningen i uppdrag att genomföra följande åtgärder:**

- Minska antalet resurspedagoger inom förskolan
- Avveckla pedagogisk omsorg i Osby tätort
- Öka barnantalet på förskoleavdelningar till 18 barn/avdelning (i snitt)
- Inte utöka med en fjärde förskoleavdelning i Killeberg under hösten 2018
- Minska antalet förskoleavdelningar i Osby tätort
- Minska antalet pedagoger på grundsärskolan på Parkskolan
- Fortsätta arbetet med att anpassa antalet elevassistenter inom grundskolan
- Minska med 1,0 tjänst inom den centrala elevhälsan

Källa: Barn och skolnämndens protokoll april år 2018

Nämnden fortsätter fram till maj månad år 2018 med att ge förvaltningen olika typer av

uppdrag. Efter maj månad år 2018 upphör detta och budgetuppföljningarna godkänns utan att nämnden uppdrar åt förvaltningen att utföra åtgärderna. Förvaltningens åtgärdsförslag framgår även fortsättningsvis av uppföljningsrapporten. Först i april år 2019 fortsätter nämnden att ge förvaltningen uppdrag enligt följande:

#### Bild 2: Nämndens beslut om åtgärder

Barn- och utbildningsnämnden beslutar.

- Budgetuppföljning, per den 31 mars 2019, med en avvikelse på - 8 271 tkr, godkänns.
  - Ge barn- och utbildningsförvaltningen i uppdrag att se över förslag till anpassningar, enligt listan i budget 2020:
    - pedagogisk omsorg i Osby
    - antalet anläggningar inom kultur och fritid
    - internatet på Ekbackeskolan
    - föreningsbidraget
    - antalet fritidsgårdar
    - grundskoleorganisationen
- Samt att förvaltningen ska se över ytterligare möjligheter till anpassningar.

Källa: Barn och utbildningsnämndens protokoll april år 2019

Under hösten 2018 föreslogs inga nya åtgärder och inte heller togs några beslut om åtgärder.

Av de båda nämndbesluten ovan så framgår att beslutet 2018 var att *genomföra åtgärder* medan beslutet 2019 var att *se över förslag till anpassningar*. Vid intervjuer framkom att nämnden var överens om att avveckla pedagogisk omsorg i Osby tätort men att kommunstyrelsen därefter sa nej till detta. Vid intervju framkommer att nämnden ibland avstår från att besluta om vissa åtgärder då dessa kan vara känsliga rent politiskt. Det framhålls att det kan vara svårt för vissa i nämnden att förankra åtgärdsförslagen i sina partier, vilket gör att det inte finns någon förståelse till varför vissa specifika åtgärder behöver genomföras. Detta kan få till följd att besluten ändras eller justeras av kommunstyrelsen eller kommunfullmäktige.

Vid intervju framkommer att nämnden på sitt sammanträde den 21 maj inte beslutade i enlighet med förvaltningens förslag om pedagogisk omsorg i Osby tätort.

#### *Bedömning*

Vi bedömer att kontrollmålet är delvis uppfyllt. Bedömningen grundar vi på att barn- och utbildningsnämnden får del av uppföljningar av ekonomi, men att de inte alltid fattar beslut om aktiva åtgärder utifrån det underlag som nämnden får ta del av.

Vi noterar att förvaltningen ibland föreslår nämnden att fatta beslut inom områden som förvaltningen rimligen själv borde ha mandat att besluta om. (justering av antal personal mm) Vi bedömer att detta är en följd av att den politiska viljan för verksamhetens utformning och utveckling inte synes vara helt tydlig och sammanhållen i kommunen.

Vi anser att det finns en stor risk för att nämnden inte kommer att hålla sin budgeterade ekonomiska nivå för 2019 då nämnden så sent som i maj månad 2019


ännu inte fattat beslut om tillräckliga åtgärder för att få en ekonomi i balans. Detta är en brist. Nämnden behöver snarast öka sitt ansvarstagande för den av kommunfullmäktige fastställda ekonomiska ramen.

Vi bedömer vidare att barn- och utbildningsnämnden behöver initiera en dialog med kommunstyrelsen och kommunfullmäktige angående vilka beslut som ska fattas av vilken instans för att kunna öka beslutsmässigheten på alla nivåer och förbättra möjligheterna för nämnden att båda få en ekonomi i balans samt att få hållbara långsiktiga planer för verksamheten. En tydligare ansvarsfördelning mellan de politiska organen kan också möjliggöra en tydligare ansvarsfördelning mellan förvaltningen och nämnden.

# Revisionell bedömning

Efter genomförd revision och genomgång av samtliga kontrollmål gör vi bedömningen att barn- och utbildningsnämnden inte helt säkerställer att styrning och uppföljning avseende ekonomi är ändamålsenlig. Vi bedömer även att den interna kontrollen inom området inte helt är tillräcklig. Den revisionella bedömningen grundas på utfallet av nedan kontrollmål:

## Bedömningar mot kontrollmål

Kontrollmål	Kommentar	
Kostnaden för respektive grundskoleenhet är känd och redovisas för barn- och utbildningsnämnden.	<b>Uppfyllt</b> Nämnden får månadsrapporter om det ekonomiska läget där det också framgår avvikelser för respektive grundskoleenhet. Rapporterna visar på kostnader och åtgärder för att komma tillrätta med eventuella underskott. Vi konstaterar dock av vår enkätundersökning att ledamöterna och ersättarna i nämnden till delar inte anser sig ha kännedom om varje grundskoleenhets ekonomiska situation, trots att flertalet anser sig få uppföljningar kring den ekonomiska situationen på de respektive skolenheterna.	



Det finns en flerårig planering av grundskolans verksamhet avseende skolstruktur, personal och lokaler som är kopplad till nämndens ekonomiska resurser.

#### Delvis uppfyllt

Det finns långsiktiga planer vad gäller skolstruktur, lokaler, elevantal och (på enhetsnivå) för personal. Det råder i nuläget en fortsatt osäkerhet kring hur den långsiktiga lokalplaneringen konkret ser ut. Vi ser positivt på samarbetet med samhällsbyggnadsförvaltningen som ger förutsättningar för ännu bättre underlag inför den framtida planeringen. Vidare bedömer vi att den långsiktiga planeringen inte är tydligt kopplad till nämndens ekonomiska resurser då nämndens budgettilldelning inte baseras på aktuella volymer utan enbart får budgetuppräknings utifrån löneökningar och ökade kapitalkostnader.



Vi ser en stor risk för att de reella oklarheter som finns i kommunen avseende vem som har mandat att fatta beslut om vad (förvaltning, nämnd, kommunstyrelsen, kommunfullmäktige). Vi bedömer att det är av vikt att den politiska ledningen i kommunen (nämnd, kommunstyrelse och kommunfullmäktige) skyndsamt landar i ett gemensamt långsiktigt hållbart beslut om skolstrukturen som gör att planeringen för denna kan hålla god hastighet och situationen med akutlösningar för lokaler kan ersättas av långsiktiga lokallösningar. Detta brukar enligt vår erfarenhet utan undantag ge en bättre kommunal ekonomi.

Den fleråriga planeringen avspeglar sig i nämndens budgetarbete.

#### Delvis uppfyllt

Nämnden gör varje år ett budgetarbete där ökade kostnader tas med i beräkningen. Vi konstaterar dock att den långsiktiga planeringen inte får så mycket utrymme då mycket av arbetet till slut handlar om besparingar i närtid eftersom att nämnden inte får full budgettäckning för sina beräknade kostnader för att bedriva verksamheterna utifrån de planer och beslut som finns.



Det finns dokumenterade uppföljningar av ekonomi som innehåller analyser och förslag till åtgärder både på skolenhetsnivå och för grundskolan som helhet (vid budgetöverskridande)

#### Uppfyllt

Det finns dokumenterade uppföljningar av ekonomi som innehåller analyser och förslag till åtgärder både på skolenhetsnivå och för grundskolan som helhet. Vi konstaterar att det genomförs månadsvisa uppföljningar på enhetsnivå och att analyser och förslag till åtgärder tas fram för varje enhet samt för grundskolan som helhet.



Det fattas beslut om åtgärder för att nå en ekonomi i balans av behörig beslutsfattare i barn- och utbildningsförvaltningen.

#### Uppfyllt

Både verksamheterna och förvaltningen fattar beslut om åtgärder som kan bidra till att få en budget i balans. De är även aktiva i att ta fram förslag till nämnden för beslut.



Barn- och utbildningsnämnden får del av uppföljningar av ekonomi och vidtar aktiva åtgärder vid behov, både i det korta perspektivet samt i det längre perspektivet

#### Delvis uppfyllt

Barn- och utbildningsnämnden får del av uppföljningar av ekonomi, men de fattar inte alltid beslut om aktiva åtgärder utifrån det underlag som nämnden får ta del av. Vi noterar att förvaltningen ibland föreslår nämnden att fatta beslut inom områden som förvaltningen rimligen själv borde ha mandat att besluta om (justering av antal personal mm). Vi bedömer att detta är en följd av att den politiska viljan för verksamhetens utformning och utveckling inte synes vara helt tydlig och sammanhållen i kommunen.

Vi anser att det finns en stor risk för att nämnden inte kommer att hålla sin budgeterade ekonomiska nivå för 2019 då nämnden så sent som i maj månad 2019 ännu inte fattat beslut om tillräckliga åtgärder för att få en ekonomi i balans. Nämnden behöver snarast öka sitt ansvarstagande för den av kommunfullmäktige fastställda ekonomiska ramen.

Barn- och utbildningsnämnden behöver initiera en dialog med kommunstyrelsen och kommunfullmäktige angående vilka beslut som ska fattas av vilken instans för att kunna öka beslutsräddigheten på alla nivåer och förbättra möjligheterna för nämnden att båda få en ekonomi i balans samt att få hållbara långsiktiga planer för verksamheten. En tydligare ansvarsfördelning mellan de politiska organen kan också möjliggöra en tydligare ansvarsfördelning mellan förvaltningen och nämnden.



# Rekommendationer

Mot bakgrund av vad som framkommit i granskningen lämnas följande rekommendationer:

- Barn- och utbildningsnämnden bör tillse att den långsiktiga planeringen tydligt kopplas till nämndens ekonomiska resurser
- Barn- och utbildningsnämnden rekommenderas att initiera en dialog med kommunstyrelsen och kommunfullmäktige angående vilka beslut som ska fattas av vilken instans, för att kunna öka beslutsmässigheten på alla nivåer och förbättra möjligheterna för nämnden att båda få en ekonomi i balans samt att få hållbara långsiktiga planer för verksamheten.
- Vi rekommenderar att den politiska ledningen i kommunen (nämnd, kommunstyrelse och kommunfullmäktige) skyndsamt landar i ett gemensamt långsiktigt hållbart beslut om skolstrukturen som gör att planeringen för denna kan hålla god hastighet och situationen med akutlösningar för lokaler kan ersättas av långsiktiga lokallösningar.
- Vi rekommenderar att barn- och utbildningsnämnden fortlöpande fattar beslut om aktiva åtgärder utifrån det underlag som nämnden får ta del av.

2019-06-17

Lena Salomon

*Uppdragsledare*

Marie Lindblad

*Projektledare*

---

Denna rapport har upprättats av Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB (org nr 556029-6740) (PwC) på uppdrag av Osby kommun enligt de villkor och under de förutsättningar som framgår av projektplan från den 2019-03-11. PwC ansvarar inte utan särskilt åtagande, gentemot annan som tar del av och förlitar sig på hela eller delar av denna rapport.

2019 -07- 04

KS/2019: 209

Diariernr.

Ärendetyp



OSBY  
KOMMUN

Revisorerna

Barn- och utbildningsnämnden, Kommunstyrelsen samt Kommunfullmäktige (för kännedom)

### Granskning av ekonomistyrning i skolan

På uppdrag av de förtroendevalda revisorerna har PwC genomfört en granskning av om barn- och utbildningsnämnden säkerställer att styrning och uppföljning avseende ekonomi är ändamålsenlig samt om den interna kontrollen inom området är tillräcklig, granskningsrapporten bifogas i bilaga.

Efter genomförd granskning bedömer vi att barn- och utbildningsnämnden **inte helt** säkerställer att styrning och uppföljning avseende ekonomi är ändamålsenlig. Vi bedömer även att den interna kontrollen inom området **inte helt** är tillräcklig. Bedömningen baseras på följande:

- Kostnaden för respektive grundskoleenhet är känd och redovisas för nämnden
- Nämnden har delvis en flerårig planering av grundskolans verksamhet avseende skolstruktur, personal och lokaler som är kopplad till nämndens ekonomiska resurser
- Den fleråriga planeringen avspeglar sig delvis i nämndens budgetarbete
- Det finns dokumenterade uppföljningar av ekonomi som innehåller analyser och förslag till åtgärder både på skolenhetsnivå och för grundskolan som helhet (vid budgetöverskridande). Det fattas även beslut om åtgärder för att nå en ekonomi i balans
- Nämnden får del av uppföljningar av ekonomi och vidtar delvis aktiva åtgärder vid behov, både i det korta perspektivet samt i det längre perspektivet. Vi anser att det finns stor risk för att nämnden inte kommer att hålla sin budgeterade ekonomiska nivå för 2019 då nämnden så sent som i maj månad 2019 ännu inte fattat beslut om tillräckliga åtgärder för att få en ekonomi i balans. Nämnden behöver snarast öka sitt ansvarstagande för den av kommunfullmäktige fastställda ekonomiska ramen.

Vårt förslag till barn – och utbildningsnämnden är följande:

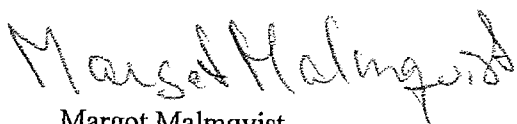
- Tillse att den långsiktiga planeringen kopplas till nämndens ekonomiska resurser.

- Fatta fortlöpande beslut om aktiva åtgärder utifrån de underlag som nämnden får del av.
- Initiera en dialog med kommunstyrelsen och kommunfullmäktige angående vilka beslut som ska fattas av vilken nivå, för att kunna öka beslutsmässigheten på alla nivåer och förbättra möjligheterna för nämnden att både få en ekonomi i balans samt att få hållbara planer för verksamheten.
- Följa och analysera kostnaderna per elev över år både på skolenhet och för grundskolan totalt.

Vårt förslag till kommunstyrelsen och barn- och utbildningsnämnden är:

- Att skyndsamt landa i ett gemensamt hållbart beslut rörande den framtida skolstrukturen som gör att planeringen för denna kan hålla god hastighet och situationen med akutlösningar för lokaler kan ersättas av långsiktiga lösningar.

Revisorerna önskar svar från barn- och utbildningsnämnden och kommunstyrelsen med anledning av genomförd granskning före den 30 september 2019.



Margot Malmqvist

Revisionens ordförande



**OSBY**  
KOMMUN

Revisorerna

Barn- och utbildningsnämnden  
samt Kommunfullmäktige i  
Osby kommun

## Granskning av ekonomistyrning i skolan

På uppdrag av de förtroendevalda revisorerna har PwC genomfört en granskning av om barn- och utbildningsnämnden säkerställer att styrning och uppföljning avseende ekonomi är ändamålsenlig samt om den interna kontrollen inom området är tillräcklig, granskningsrapporten bifogas i bilaga. Bakgrunden till granskningen är att grundskolan under 2018 överskred sin budget med drygt 2 mnkr. Orsaker till det negativa ekonomiska resultatet uppges vara fler elever i andra kommuners eller fristående huvudmänskolor samt att det varit fler elevassistenter än budgeterat. Barn- och utbildningsnämnden står inför ett ökat elevantal samtidigt som det råder lokalbrist i tätorten. Efter genomförd granskning bedömer vi att barn- och utbildningsnämnden inte helt säkerställer att styrning och uppföljning avseende ekonomi är ändamålsenlig. Vi bedömer även att den interna kontrollen inom området inte helt är tillräcklig. Vi grundar vår bedömning på att barn- och utbildningsnämnden

- tillser att kostnaden för respektive grundskoleenhet är känd och redovisas för nämnden
- endast delvis har en flerårigplanering av grundskolans verksamhet avseende skolstruktur, personal och lokaler som är kopplad till nämndens ekonomiska resurser
- endast delvis tillser att den fleråriga planeringen avspeglar sig i nämndens budgetarbete
- tillser att det finns dokumenterade uppföljningar av ekonomi som innehåller analyser och förslag till åtgärder både på skolenhetsnivå och för grundskolan som helhet (vid budgetöverskridande). Det fattas även beslut om åtgärder för att nå en ekonomi i balans
- endast delvis får del av uppföljningar av ekonomi och vidtar aktiva åtgärder vid behov, både i det korta perspektivet samt i det längre perspektivet.

Dessa brister gör att nämnden inte helt säkerställer att styrning och uppföljning avseende ekonomi är ändamålsenlig samt att den interna kontrollen inom området inte helt tillräcklig

9



Barn och skola  
Mia Johansson  
0479528383  
mia.johansson@osby.se

## **Fullmäktigeberedning angående fastigheter och anläggningar för kultur- och fritidsverksamhet i Osby kommun**

Dnr KS/2019:242 820

### **Kommunstyrelsens arbetsutskott förslag till Kommunstyrelsen**

Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige att besluta:

- starta en fullmäktigeberedning angående fastigheter och anläggningar för kultur- och fritidsverksamheten i Osby kommun.
- utse en ordförande och övriga representanter till fullmäktigeberedningen
- anta förslaget på direktiv och frågeställningar i dokumentet ”Fullmäktigeberedning angående fastigheter och anläggningar för kultur- och fritidsverksamhet i Osby kommun”, daterat 2019-07-16

### **Sammanfattning av ärendet**

Osby kommun står inför ett behov av en långsiktig plan för kommunens kultur- och fritidsanläggningar och verksamhet. Många av kommunens stora anläggningar har nått sin tekniska livslängd och är i behov av investeringar samtidigt behövs en samsyn kring hur verksamheten ska organiseras på ett effektivt sätt för att bidra till att vara en attraktiv boende kommun genom demokratiutveckling, folkhälsa, integration, mångfald och tillgänglighet för alla målgrupper i hela kommunen.

Barn- och utbildningsnämnden måste effektivisera verksamheten inom kultur- och fritidsenheten och det innebär att beslut krävs kring vilka fastigheter och anläggningar kommunen långsiktigt ska bevara och vilket erbjudande som ska finnas för medborgarna för att fortsätta vara **en attraktiv och hållbar boendekommun**.

## Beslutsunderlag

Fullmäktigeberedning angående fastigheter och anläggningar för kultur- och fritidsverksamhet i Osby kommun, daterat 2019-07-16

### Ärendet

Osby kommun står inför ett behov av en långsiktig plan för kommunens kultur- och fritidsanläggningar och verksamhet. Många av kommunens stora anläggningar har nått sin tekniska livslängd och är i behov av investeringar samtidigt behövs en samsyn kring hur verksamheten ska organiseras på ett effektivt sätt för att bidra till att vara en attraktiv boende kommun genom demokratiutveckling, folkhälsa, integration, mångfald och tillgänglighet för alla målgrupper i hela kommunen.

I april 2017 föreslogs kommunstyrelsen att föreslå fullmäktige att starta en fullmäktigeberedning gällande anläggningar och verksamhet inom kultur- och fritidsenheten. Uppdraget att ta fram frågeställningar och direktiv till beredningen gavs till kommunstyrelsens ordförande och vice ordförande, 2017-04-03 §58.

2017-09-11 inkom en skrivelse från Moderaterna (M) angående att frågeställningarna bättre skulle utgå ifrån medborgarnas behov och önskemål.

Kommunstyrelsen beslutade 2017-10-25 §176 att det saknades förutsättningar att genomföra en fullmäktigeberedning under innevarande mandatperiod.

Barn- och utbildningsnämnden måste effektivisera verksamheten inom kultur- och fritidsenheten och det innebär att beslut krävs kring vilka fastigheter och anläggningar kommunen långsiktigt ska bevara och vilket erbjudande som ska finnas för medborgarna för att fortsätta vara **en attraktiv och hållbar boendekommun**.

Petra Gummeson  
Kommundirektör

Mia Johansson  
Förvaltningschef Barn och utbildning

*Beslutet skickas till*

Kommunfullmäktige  
Barn- och utbildningsnämnden  
Samhällsbyggnadsnämnden

**Barn och utbildning**

Mia Johansson, 0479-52 83 83

[mia.johansson@osby.se](mailto:mia.johansson@osby.se)**Fullmäktigeberedning angående fastigheter och anläggningar  
för kultur- och fritidsverksamhet i Osby kommun**

KS/2019:242

**1. Bakgrund**

Osby kommun står inför ett behov av en långsiktig plan för kommunens kultur- och fritidsanläggningar och verksamhet. Många av kommunens stora anläggningar har nått sin tekniska livslängd och är i behov av investeringar samtidigt behövs en samsyn kring hur verksamheten ska organiseras på ett effektivt sätt för att bidra till att vara en attraktiv boendekommun.

I april 2017 föreslogs kommunstyrelsen att föreslå fullmäktige att starta en fullmäktigeberedning gällande anläggningar och verksamhet inom kultur- och fritidsenheten. Uppdraget att ta fram frågeställningar och direktiv till beredningen gavs till kommunstyrelsens ordförande och vice ordförande, 2017-04-03 §58.

2017-09-11 inkom en skrivelse från Moderaterna (M) angående att frågeställningarna bättre skulle utgå ifrån medborgarnas behov och önskemål.

Kommunstyrelsen beslutade 2017-10-25 §176 att det saknades förutsättningar att genomföra en fullmäktigeberedning under innevarande mandatperiod.

Barn- och utbildningsnämnden måste effektivisera verksamheten inom kultur- och fritidsenheten och det innebär att beslut krävs kring vilka fastigheter och anläggningar kommunen långsiktigt ska bevara och vilket erbjudande som ska finnas för medborgarna för att fortsätta vara en attraktiv och hållbar boendekommun.

## 2. Mål och riktning

Syftet med en fullmäktigeberedning är att ta fram en långsiktig plan över hur kultur- och fritidsenhetens fastigheter och anläggningar ska organiseras på ett kostnadseffektivt sätt samt ge förslag på vilket utbud av kultur- och fritidsaktiviteter som ska erbjudas.

**Kommunfullmäktige** beslutade 2019-06-10 vilka målområden som ska prioriteras kommande mandatperiod. Ett av dessa är: *Attraktiv och hållbar boendekommun*

Barn- och utbildningsnämnden beslutade 2019-05-21 **nämndmål** för 2019. Ett av dessa är: *Vi ska erbjuda utbildning och mötesplatser som leder till en ökad medvetenhet om livsstilens betydelse för hälsan, miljön och samhället.*

Kultur- och fritidsenhetens **verksamhetsmål** för 2019 är:

*Kultur- och fritidsenheten ska arbeta för mötesplatser i kommunen som främjar delaktighet i samhället.*

*Kultur- och fritidsenheten ska skapa förutsättningar för ett brett kultur- och fritidsliv som i sin tur leder till en bra folkhälsa och hållbarhet.*

## 3. Direktiv

Fullmäktigeberedningens direktiv:

Fullmäktigeberedningens diskussioner ska utgå från nationella lagar och riktlinjer, aktuella förutsättningar och förhållanden i kommunen, omvärldsanalys samt aktuell statistik inom området kultur och fritid.

Fullmäktigeberedningen ska ta fram förslag till plan för framtida fastigheter och anläggningar samt vilken verksamhet som ska erbjudas.

Dialog med medborgare ska hållas.

Fullmäktigeberedningen ska bjuda in till en vägledningsdebatt avseende kultur- och fritidsenhetens fastigheter och anläggningar på ett av kommunfullmäktiges sammanträden.

Fullmäktigeberedningen ska redovisa ett betänkande avseende kultur- och fritidsenhetens fastigheter och anläggningar senast i mars 2020.

## 4. Frågeställningar

Utifrån direktivet ska följande frågeställningar besvaras:

1. På vilket sätt kan kultur- och fritidsenhetens verksamhet organiseras för att tillgodose kommuninvånarnas olika behov/önskemål mer likvärdigt och samtidigt bidra till kommunens attraktivitet?
2. Vilket utbud av anläggningar ska kultur- och fritidsenheten erbjuda inom fritid och idrott för att säkerställa ett livslångt idrottande och

ökad folkhälsa med tillgänglighet för alla kommuninvånare och olika målgrupper?

3. Vilket utbud av anläggningar ska kultur- och fritidsenheten erbjuda för att tillgodose skolornas behov av lokaler för olika ämnen t ex idrott och hälsa samt musik?
4. På vilket sätt kan de olika anläggningarna planeras och eventuellt samlokaliseras för att bli mer kostnadseffektiva gällande drift- och personalkostnader?

10

## **Svar på motion gällande ”Uttalande om återvändande IS-terrorister”**

Dnr KS/2019:123

Svar på motion gällande ”Uttalande om återvändande IS-terrorister”

### **Räddningstjänstens förslag till beslut i Kommunfullmäktige**

Fullmäktige beslutar att kommunens nämnder och styrelse inte ska uttala sig enligt motionsskrivarnas förslag.

### **Sammanfattning**

I motion inkommen den 5 april 2019 föreslår Sverigedemokraterna i Osby att kommunens nämnder och styrelser ska uttala följande:

- Den som deltagit i, eller understött, terrorism, tex återvändande IS-terrorister, är inte välkomna till Osby kommun.
- Sådana personer har genom sitt agerande vänt sig mot vårt fria samhälle och därmed också förverkat sina möjligheter att få kommunens hjälp. Därför kommer de inte att erhålla stöd av kommunen i någon form.
- Kommunen kommer inte att utbetala försörjningsbidrag, hjälpa till med bostad, vuxenutbildning eller på annat sätt bidra med samhällelig service.
- Osby kommun prioriterar genom detta ställningstagande våra kommuninvånarens trygghet och säkerhet, samtidigt som vi tar ställning för all dem som blivit terrorismens offer.

Motiveringen till kommunfullmäktiges beslut är att:

- kommunen inte kan neka de som bor, verkar eller vistas i Osby kommun den hjälp de enligt lag, förordning, föreskrift och konvention eller annat regelverk har rätt till samt
- det inte finns någon möjlighet att kontrollera vilka människor som rör sig inom kommunens geografiska område.

### **Beslutsunderlag**

Inkommen motion ”Uttalande om återvändande IS-terrorister” från 190405.

*Beslutet skickas till:*  
Arkivet  
Kommundirektören

Petra Gummesson  
Kommundirektör

Jimmie Ask  
Räddningschef



## Motion om uttalande om återvändande IS-terrorister och uppdrag åt nämnder och styrelser med anledning av detta

Terrorism är vår tids ondaste krigsföring eftersom det drabbar fullkomligt oskyldiga människor. Redan 2013 visade utredningar på vikten av en tuffare lagstiftning men på grund av två regeringars undfallenhet står vi nu utan möjligheter att vidta tillräckliga åtgärder för att skydda våra medborgare och samtidigt ge upprättelse till offren. Landets kommuner tvingas nu istället att besluta om hur man ska agera om exempelvis en återvändande IS-terrorist slår sig ner i kommunen.

Den som anslutit sig till en terrororganisation vars syfte är att förgöra vårt fria och demokratiska samhälle har också vänt sig bort från detta samhälle. Därför ska inte våra skattepengar gå till dessa personer genom t ex försörjningsstöd, vuxenutbildning eller bostäder.

I Staffanstorp har kommunstyrelsens ordförande, Christian Sonesson (M), på ett föredömligt sätt lagt förslag till kommunen om ett uttalande och uppdrag till nämnder och styrelser om att utarbeta direktiv som förhindrar att kommunens ekonomiska eller personella resurser tas i anspråk för någon typ av bistånd, insats eller annat till återvändande IS-terrorister eller andra som deltagit i eller stött terrorism.

Vi anser att Osby kommunfullmäktige bör göra ett liknande uttalande och att våra nämnder och styrelser också utarbetar direktiv som förhindrar att Osby kommuns ekonomiska eller personella resurser tas i anspråk.

Med anledning av ovanstående föreslås Osby kommunfullmäktige besluta att uttala följande:

- Den som deltagit i, eller understött, terrorism, t ex återvändande IS-terrorister, är inte välkomna till Osby kommun.
- Sådana personer har genom sitt agerande vänt sig mot vårt fria samhälle och därmed också förverkat sina möjligheter att få kommunens hjälp. Därför kommer de inte att erhålla stöd av kommunen i någon form.
- Kommunen kommer inte att utbetala försörjningsbidrag, hjälpa till med bostad, vuxenutbildning eller på annat sätt bidra med samhällelig service.
- Osby kommun prioriterar genom detta ställningstagande våra kommuninvånarens trygghet och säkerhet, samtidigt som vi tar ställning för all dem som blivit terrorismens offer.

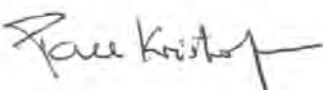
att uppdra till samtliga nämnder och styrelser som berörs av kommunfullmäktiges uttalande ovan, att utarbeta direktiv som förhindrar att Osby kommuns ekonomiska eller personella resurser tas i anspråk för någon typ av bistånd, insats eller annat till återvändande IS-terrorister eller andra som deltagit i eller stött terrorism.

För Sverigedemokraterna i Osby

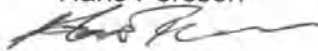
Carl Bejvel



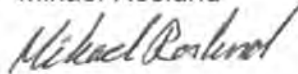
Kristof Pall



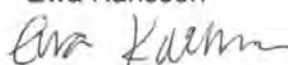
Hans Persson



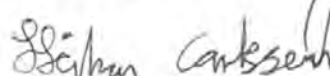
Mikael Roslund



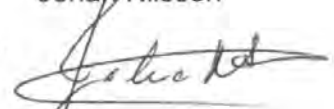
Ewa Karlsson

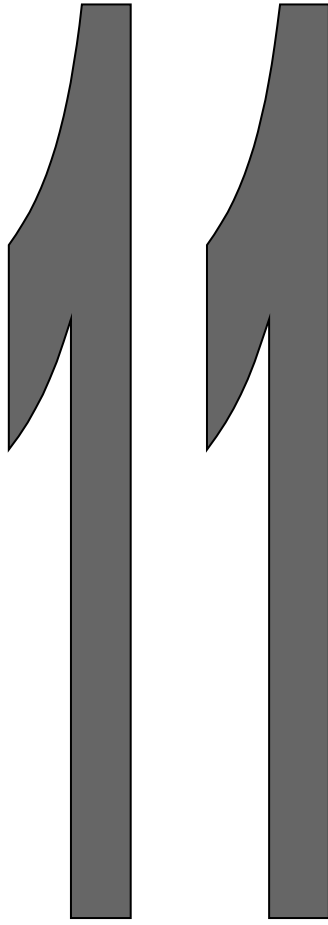


Håkan Carlsson



Johan Nilsson





/Kommunstyrelseförvaltningen/

Anna Olsson  
0479-52 82 13  
Anna.olsson@osby.se

## Svar på Arbetsmiljöverkets underrättelse

Dnr KS/2019:51 026

### Kommunstyrelseförvaltningen förslag till Kommunstyrelsen

- Kommunstyrelsen svarar på Arbetsmiljöverket underrättelse enligt framtagna handlingsplan ” Handlingsplan utifrån Arbetsmiljöverkets underrättelse enligt ärende KS/2019:51” daterad 2019-08-21 från HR-chef Anna Olsson samt räddningschef Jimmie Ask
- Kommunstyrelsen ger HR-chef i uppdrag att sända handlingsplanen till Arbetsmiljöverket.

### Sammanfattning av ärendet

Arbetsgivaren fick in en begäran från skyddsombud enligt 6 kap. 6a§ arbetsmiljölagen att arbetsgivaren skulle vidta åtgärder med avseende på brandstationen i Osby. Arbetsgivaren svarade på denna men då skyddsombud ej ansåg svaret tillräckligt för att vidta åtgärder begärde skyddsombud en inlägga som kom in till Arbetsmiljöverket den 18 april 2019 att de skulle meddela ett föreläggande eller förbud mot arbetsgivaren enligt 7 kap. 7 § arbetsmiljölagen.

Den 8 maj genomförde Arbetsmiljöverket en inspektion på brandstationen vilket föranledde en underrättelse med begäran om framtagande av handlingsplan utifrån de brister som Arbetsmiljöverket lagt fram.

### Beslutsunderlag

Handlingsplan utifrån Arbetsmiljöverkets underrättelse daterad 2019-08-21.

/Petra Gummeson/  
/Kommundirektör/

Anna Olsson  
HR-chef

*Beslutet skickas till*

*Kommundirektör*

*HR-chef*

*Räddningschef*

## Handlingsplan utifrån Arbetsmiljöverkets underrättelse

Riskbedömning genomförd vid Räddningstjänst							
Deltagare: Jimmie Ask, Anna Olsson, Jan Persson (ersättare för Jeanette Reimer), Leif Stiberg, Dan Andersson				Datum: 2019-08-21		Kompl.datum:	
Nr.	Brister	Förslag till åtgärd	Ansv.	Klart datum	Uppföljning		
					datum	tillräcklig åtgärd?	
					Ja	Nej	
1.	Utrymmet för förvaring och ombyte av larmkläder är trångt och har brister i sin ventilation. Risk för kollisioner vid utryckning och kontaminering av privata kläder	Schakta ur parkering på baksidan för att kunna docka till moduler. Ej möjligt med fristående modul pga anspänningstiden  Nybyggnation	KS	Okt 2021	Mars 2020		
2.	Utrymmet för dusch, omklädning och saneringsbastu är inte dimensionerat för antalet arbetstagare i räddningstjänsten. Där finns inte heller separata möjligheter för kvinnor och män att sanera sig och sköta hygien efter insats. Arbetet utförs av både kvinnor och män och arbetet som utförs är bland annat svett drivande. Detta kan medföra stress för medarbetarna och försvårar möjligheter till den	Schakta ur parkering på baksidan för att kunna docka till moduler. Ej möjligt med fristående modul pga anspänningstiden  Nybyggnation	KS	Okt 2021	Mars 2020		

	personliga hygienen.						
3.	Placering av räddningstjänsten lokaler är i ett känsligt område med bland annat skolor, lekplatser och bostäder där det finns risk för tredje man kan bli påkörd vid utryckning. Varning till omgivningarna uppges höras först då utryckningsfordon lämnar. Inkallad personal kör till brandstationen med krav om att inställa sig snabbt, vilket ökar riskerna för kollision med tredje man. Personal upplever oro och stress med anledning av detta.	Omlokalisering, nybyggnation	KS	Okt 2021	Mars 2020		
4.	Personer utifrån kan enkelt ta sig in på brandstationen, med risk för stöld av personliga föremål hos personalen och att obehöriga uppehåller sig i lokalerna med risk för hot och våld.	Förstärkning av skalskyddet, uppdatera passersystem, indelning i skydds zoner	KS	Okt 2021	Mars 2020		
5.	Gymmet på brandstationen upplevs som litet och inte ändamålsenligt för verksamhetens krav. Ventilationen är ej tillräcklig. Det är nödvändigt att personal tränar för att kunna möta de fysiska och psykiska utmaningar som utryckningar innebär. Dessutom uppges gemensam träning för deltidsbrandmän som inte är lokaliserade i lokalerna främja teamandan och effektivitet vid insatser.	Fri tillgång till ortens gym – tillfällig lösning  Nybyggnation	Räddningschef  KS	1 okt 2019  Okt 2021	1 nov 2019  Mars 2020		
6.	Avgaser sprids in i kontorsutrymmen, fikarum och undervisningssal. Avgaserna kommer från fordon i vagnhallen. Diesel och bensinavgaser kan medföra hälsorisker för dem som utsätts. Anledningen till spridningen av avgaserna anges dels bero på dålig	Nybyggnation	KS	Okt 2021	Mars 2020		

	tätning mellan vagnhall och övriga lokaler i byggnaden, dels på ofullständigt avgasutsug i vagnhallen.						
7.	Inomhusklimatet anges vara för varmt på sommaren och kallt på vintern. Lokalerna anges vara dragiga med kallras från fönster. Detta medför obehag och kan utgöra en risk för felaktiga beslut vid larmsituation och en ökning av upplevd stress i arbetet.	Nybyggnation	KS	Okt 2021	Mars 2020		
8.	Förrådsutrymmen är otillräckliga, risk för sammanblandning av rengjord och smutsig utrustning, vilket medför ökad risk för kontaminering av farliga ämnen. Vid inspektion förvarades livsmedel tillsammans med räddningsmaterial.	Livsmedel, avser dricksvatten, kan flyttas till annat utrymme. Tillbyggnad	Räddningschef KS	23/8-19 Okt 2021	26/8-19 Mars 2020		
9.	Kök och fikarum ej ändamålsenligt för de antal personer som utnyttjar det. Det används även av kursdeltagare. Lokalerna är bullriga när flera personer vistas där och med markant överhörning till intilliggande kontorsrum. Störande buller ökar stressnivån och gör det svårare att koncentrera sig.	Ombyggnation	KS	Jan 2020	Mars 2020		
10.	Elrum med dess installationer visar på en eventuell sårbarhet som ökar riskerna för störningar av nödvändig kommunikation vid larm och uttryckning. En elrevision är beställd, men det är nödvändigt att säkra vitala funktioner i verksamhetens drift. Funktionsstörningar i kommunikation och teknisk utrustning i verksamheten ökar riskerna för stress genom svårigheter att utföra räddningsinsatser.	Elrevision genomförd, plan för hur brister behöver åtgärdas tas fram separat.	Tekniska enheten	Jan 2020	Mars 2020		

11.	<p>Brandstationen saknar back-up system med reservström. Det försvårar allvarligt möjligheterna att utföra räddningsinsatser vid händelse av strömavbrott. Brandstationen har visserligen reservkraftaggregat i ett förråd, men den funktionstestas inte regelbundet och är inte heller inkopplat på elsystemet. Detta medför risk för påtaglig fördröjning av räddningsinsatserna och en ökad stress för personalen för vad som kan ske vid utryckning som sammanfaller med strömavbrott.</p>	<p>Köpa in och installera nytt reservaggregat.</p>	<p>KS</p>	<p>Feb 2020</p>	<p>Mars 2020</p>		
-----	--	--	-----------	-----------------	------------------	--	--



12

Kommunstyrelseförvaltningen  
Gunnar Elvingsson  
0479528161  
gunnar.elvingsson@osby.se

## **Delårsbokslut 31 augusti 2019**

Dnr KS/2019:251 042

### **Kommunstyrelseförvaltningens förslag till Kommunstyrelsen**

- Delårsbokslut per 31 augusti 2019 godkänns.
- Kommunstyrelsen uppmanar de styrelser och nämnder som visar underskott att fortsätta vidta åtgärder för att bedriva verksamheten inom budgetram.
- Delårsbokslut per 31 augusti 2019 rapporteras till kommunfullmäktige.

### **Sammanfattning av ärendet**

Kommunstyrelseförvaltningen, ekonomienheten, har sammanställt delårsbokslut per 31 augusti 2019.

I samband med delårsbokslutet så lämnar också styrelser och nämnder en helårsprognos för 2019. Prognosen visar ett resultat på + 1,1 mnkr mot budgeterade + 2,8 mnkr.

I enlighet med gällande lagstiftning för kommunal redovisning ingår även koncernföretagen i delårsbokslutet.

### **Beslutsunderlag**

Tjänsteskrivelse, kommunstyrelseförvaltningen, 2019-09-16

Delårsrapport 2019-08-31

Delårsrapport augusti 2019, nämnderna

Verksamhetsberättelse, bolagen, augusti 2019

Petra Gummeson  
Kommundirektör

Gunnar Elvingsson  
Ekonomichef

*Beslutet skickas till*

Ekonomienheten

Samtliga styrelser och nämnder

De kommunala bolagen

# Delårsbokslut augusti 2019



# Delårsresultat

	2019	2018
Belopp i mnkr	31-aug	31-aug
Resultat	63,5	44,4
Resultat exkl jämförelsestörande poster	59,0	30,0
Jämförelsestörande post: Ej realiserad vinst i kapitalförvaltning 2019. Vinst vid försäljning av finansiella tillgångar, kapitalförvaltning 2018.	4,5	14,4
Kommunkoncernens resultat	75,8	53,1

# Ny redovisningslag fr o m 2019

## ”Lag om kommunal redovisning och bokföring”

- Ny resultatnivå i resultaträkningen ”Verksamhetens resultat”
- Finansiella anläggningstillgångar bokförs till verkligt värde inkl orealiserade vinster och förluster.
- Aktivering av lönekostnader i investeringar
- Arkiveringstid 7 år (tidigare 10 år)
- Ränteutgifter, normalt inte med i anskaffningsvärde

# Årsprognos efter augusti

Budget 2019 + 2,8 mnkr (Årsbudget 7,8 mnkr)

**Årets resultat** + 1,1 mnkr (maj -7,0 mnkr)

***Balanskravsresultat***

# Avvikelse från budget, helårsprognos

Belopp i mnkr	Mars	April	Maj	Aug
Kommunstyrelse				
Kommunstyrelseförvaltning	-0,9	-1,0	-1,0	<b>-1,3</b>
Barn- och utbildningsnämnd	-8,3	-6,6	-6,5	<b>-4,3</b>
Hälsa och välfärdsnämnd	-8,9	-9,1	-8,8	<b>-0,5</b>
Kommunrevision	0,0	0,0	0,0	<b>0,0</b>
Miljö- och byggnämnden	0,0	0,0	0,0	<b>0,0</b>
Samhällsbyggnadsnämnd, exkl VA-verksamhet	-0,2	0,0	0,0	<b>0,0</b>
Samhällsbyggnadsnämnd, VA-verksamhet	0,0	0,0	0,0	<b>0,0</b>
Valnämnd	0,0	0,0	0,0	<b>0,2</b>
Överförmyndare	0,0	0,0	0,0	<b>0,0</b>
<b>Summa nämnder</b>	<b>-18,3</b>	<b>-16,7</b>	<b>-16,3</b>	<b>-5,9</b>
Finansförvaltning	1,0	1,5	1,5	<b>4,2</b>
<b>Totalt</b>	<b>-17,3</b>	<b>-15,2</b>	<b>-14,8</b>	<b>-1,7</b>
Årets resultat, budget	7,8	7,8	7,8	<b>2,8</b>
<b>Årets resultat, prognos</b>	<b>-9,5</b>	<b>-7,4</b>	<b>-7,0</b>	<b>1,1</b>

Hälsa och  
välfärd, inkl  
tilläggsbudget 5  
mnkr



# Kommunstyrelseförvaltningen

Kommunstyrelseförvaltningen redovisar en avvikelse på -1,3 (-1,0) mnkr varav

- Räddningstjänsten -0,6 (-0,6)
- Kanslienhet -0,4 (-0,4)
- Stab -0,2 (0,0)
- Tillväxtenhet -0,1 (0,0)

# Barn- och utbildningsnämnden

Barn- och utbildningsnämnden redovisar en avvikelse på -4,3 (-6,5) mnkr

- Förvaltningsövergripande inkl anpassningsuppdrag -5,8 (-5,6)
- Förskolan + 1,2 ( 0,0)
- Grundskolan -2,7 (-1,2)
- Gymnasieskola och vux +2,2 (+1,7)
- Kultur och fritid + 0,4 (0,0)
- Barn- och familjeenheten + 0,6 (-1,4)

# Hälsa- och välfärdsnämnden

Hälsa- och välfärdsnämnden redovisar en avvikelse på -0,5 (-8,8) mnkr inkl tilläggsbudget på 5 mnkr

- Nämnd/ledning inkl ej fördelad besparingspost -1,9 (-8,0)
- Äldreomsorg/hemtjänst +0,5 (-0,4)
- LSS-verksamheten +1,6 (+0,8)
- Individ och familj/ekonomiskt bistånd -1,9 (-2,3 )
- Integrationsverksamhet + 1,4 (+1,3)
- Arbetsmarknadsenhet -0,2 (-0,2)

# Samhällsbyggnadsnämnden

Samhällsbyggnadsnämnden redovisar, i likhet med föregående år, ingen avvikelse mot budget.

Övergripande verksamhet	- 1,0
Tekniska enheten	+1,1
Kost och lokalvårdsenhet	- 0,1
<u>Totalt</u>	<u>0,0</u>

# Miljö och byggnämnd

Nämndens verksamhet exkl  
bostadsanpassningsbidrag - 0,9

Bostadsanpassningsbidrag + 0,9

Totalt 0,0

# Finansförvaltningen

Finansförvaltningens prognos visar + 4,2 (+1,5)  
mnkr varav:

- Skatteintäkter och generella bidrag + 4,0 (+ 3,0)
- Pensionskostnader - 4,0 (- 3,0)
- Räntekostnader + 2,0 (+ 1,0)
- Utdelning från Kommuninvest + 0,5 (+ 0,5)
- Medel till förfogande/verkställighet + 1,8 ( 0,0)

# Volymtal 2019

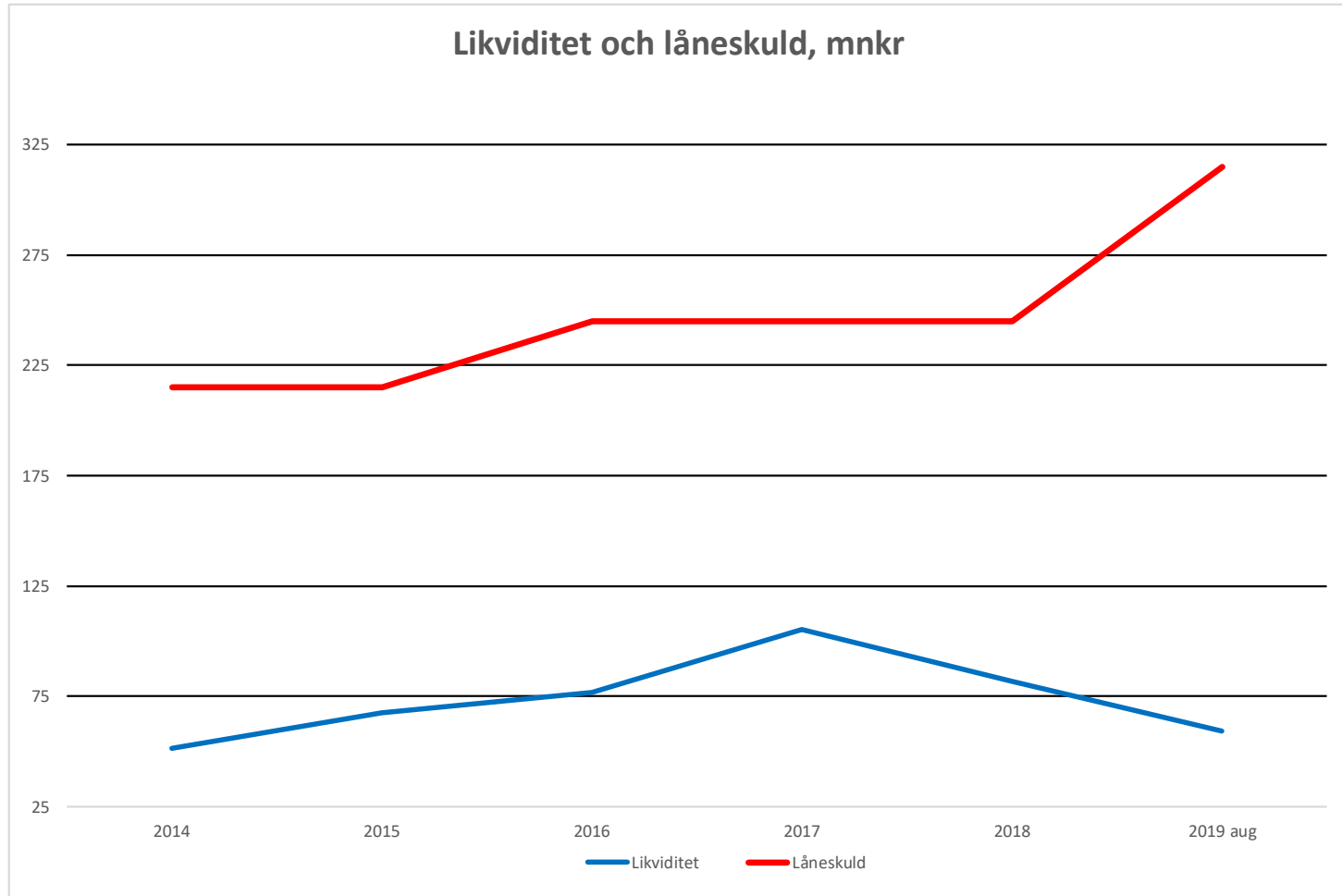
<b>Barn och utbildning</b>	<b>Jan</b>	<b>Aug</b>
Inskrivna barn, förskola och ped. omsorg	609	520
Elever i förskoleklass	158	158
Elever i grundskolan	1 357	1 381
Elever på fritidshem	484	518
Elever i gymnasiet	466	428
Barn i fristående verksamhet och i annan kommun	67	53
Grundskoleelever i fristående verksamhet och i annan kommun	108	115
Gymnasieelever i fristående verksamhet och i annan kommun	254	240
<b>Äldreomsorg och personer med funktionsvariation</b>		
Antal i särskilt boende	149	141
Hemtjänst, utfört antal timmar	6 902	7 009
Personlig assistans, utfört antal timmar	954	959
LSS-boende	27	27
<b>Individ och familjeomsorg</b>		
Ekonomisk bistånd, utbetalt per månad, tkr	1 523	1 412

# Investeringar

Belopp i mnkr	Budget 2019	Redovisat t o m aug	Prognos	Av- vikelse
Skattefinansierade investeringar	240,3	111,6	220,3	20,0
VA-investeringar	34,2	13,1	21,7	12,5
<b>Summa</b>	<b>274,5</b>	<b>124,7</b>	<b>242,0</b>	<b>32,5</b>



# Likviditet och låneskuld



# Låneskuld

	<u>Aug</u>	<u>Årsskifte 18/19</u>
Snittränta	0,83%	1,1%
Snitt, räntebindningstid	2,36 år	2,12 år
Snitt kapitalbindningstid	2,94 år	2,58 år

# Kapitalförvaltning

Tillgångsslag	Föreskrifter			31 aug 2019	
	Min	Normal	Max	Värde, mnkr	Andel
Svenska räntor	20%	40%	60%	20,8	39%
Svenska aktier	0%	30%	60%	15,5	29%
Utländska aktier	0%	30%	40%	16,6	31%
<b>Räntor totalt</b>	<b>20%</b>	<b>40%</b>	<b>60%</b>	<b>20,8</b>	<b>39%</b>
<b>Aktier totalt</b>	<b>40%</b>	<b>60%</b>	<b>80%</b>	<b>32,1</b>	<b>61%</b>
<b>Totalt</b>				<b>52,9</b>	
Värdeförändring sedan årsskifte				5,8	
Värdeförändring totalt				4,7	
Förslag: Inget uttag från kapitalförvaltningen 2019 p g a att finansiering kan ske med lån hos Kommuninvest till mycket låga räntor.					

# De kommunala bolagen

Resultat efter finansnetto, tkr	Budget	Redovisat 190831	Prognos
Osbybostäder AB, 100%	4 927	6 046	6 645
Fjärrvärme i Osby AB, 100%	961	3 725	961
Industrihus i Osby AB, 100%	12	33	12
Osby Nova AB (vilande), 100%	0	0	0
ÖGRAB (50%)	1 199	545	0
Skåne Blekinge Vattentjänst AB (25%)	0	-861	0

Målområden

Nämndsmål

Verksamhetsmål

# Målområden

- Attraktiv och hållbar boendekommun
- Utveckling och tillväxt
- Trygghet hela livet



# Måluppföljning

Generellt gäller för måluppföljningen i delårsrapporten att det är svårt att göra en djupare analys huruvida målen är uppfyllda eller inte eftersom målen är nytagna och indikatorer i de flesta fall följs upp på årsbasis.

# Finansiella mål

- Årets resultat på minst 1% av skatter och bidrag. Detta innebär ett överskott med cirka 8 mnkr. **Årsprognos 1,1 mnkr, målet uppfylls inte.**
- Finansiella kostnader får inte bli högre än 3% av verksamhetens nettokostnader. **Årsprognos 0,5%, målet uppfylls.**
- Soliditeten inklusive alla pensionsförpliktelser, det vill säga kommunens finansiella styrka, ska inte understiga 25% under planperioden. **Årsprognos 32%, målet uppfylls.**
- All kommunal bolagsverksamhet ska regelmässigt ge ett positivt resultat. **Alla bolag har ett överskott eller 0-resultat i sina helårsprognoser, målet uppfylls.**

# God ekonomisk hushållning

Utifrån delårsrapportens uppföljning av de finansiella målen görs bedömningen att Osby kommun delvis uppnår lagens krav på god ekonomisk hushållning.



# Förslag till kommunstyrelsen

- Delårsbokslut per 31 augusti 2019 godkänns.
- Kommunstyrelsen uppmanar de styrelser och nämnder som visar underskott att fortsätta vidta åtgärder för att bedriva verksamheten inom budgetram.
- Delårsbokslut per 31 augusti 2019 rapporteras till kommunfullmäktige.



# Delårsrapport 2019-08-31

---

Osby kommun



## **Innehållsförteckning**

<b>OMVÄRLDSANALYS .....</b>	<b>3</b>
<b>EKONOMISK ANALYS.....</b>	<b>4</b>
<b>BALANSKRAVSAVSTÄMNING .....</b>	<b>6</b>
<b>GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING .....</b>	<b>6</b>
<b>FINANSIELLA MÅL .....</b>	<b>7</b>
<b>DELÅRSBOKSLUT JANUARI-AUGUSTI.....</b>	<b>8</b>
<b>KOMMUNFULLMÄKTIGEMÅL.....</b>	<b>10</b>
<b>NÄMNDERNAS PROGNOSE OCH PERIODENS VIKTIGASTE HÄNDELSER.....</b>	<b>14</b>
<b>KOMMENTAR RESULTAT- OCH BALANSRÄKNING.....</b>	<b>18</b>
<b>INVESTERINGAR .....</b>	<b>18</b>
<b>FRAMTIDSBEDÖMNING .....</b>	<b>18</b>
<b>RESULTATRÄKNING .....</b>	<b>19</b>
<b>KASSAFLÖDESANALYS .....</b>	<b>20</b>
<b>BALANSRÄKNING .....</b>	<b>21</b>
<b>NOTER.....</b>	<b>22</b>
<b>NÄMNDERNAS RESULTAT .....</b>	<b>28</b>
<b>RESULTATRÄKNING VA-VERKSAMHET .....</b>	<b>29</b>
<b>BALANSRÄKNING VA-VERKSAMHET .....</b>	<b>29</b>
<b>REDOVISNINGSPRINCIPER.....</b>	<b>29</b>

# OMVÄRLDSANALYS

## Skatteunderlagets utveckling

Sveriges kommuner och landsting (SKL) har under augusti publicerat budgetförutsättningar för åren 2019-2022 i cirkulär 2019:35. Jämfört med prognosen från maj så har endast marginella revideringar gjorts. Skatteunderlagets ökningstakt har reviderats upp något för 2018-219 men reviderats ner för 2021. Uppjusteringen för 2018 beror på att det preliminära taxeringsutfallet för 2018 kommer att bli något högre än tidigare bedömning.

Bedömningen från SKL är att ökningstakten avseende skatteunderlaget väntas successivt avta från den starka utveckling vi har sett 2016-2018. Från och med 2020 förutser SKL en skatteunderlagstillväxt som understiger genomsnittet för de senaste 10 åren.

## Svagare arbetsmarknadskonjunktur

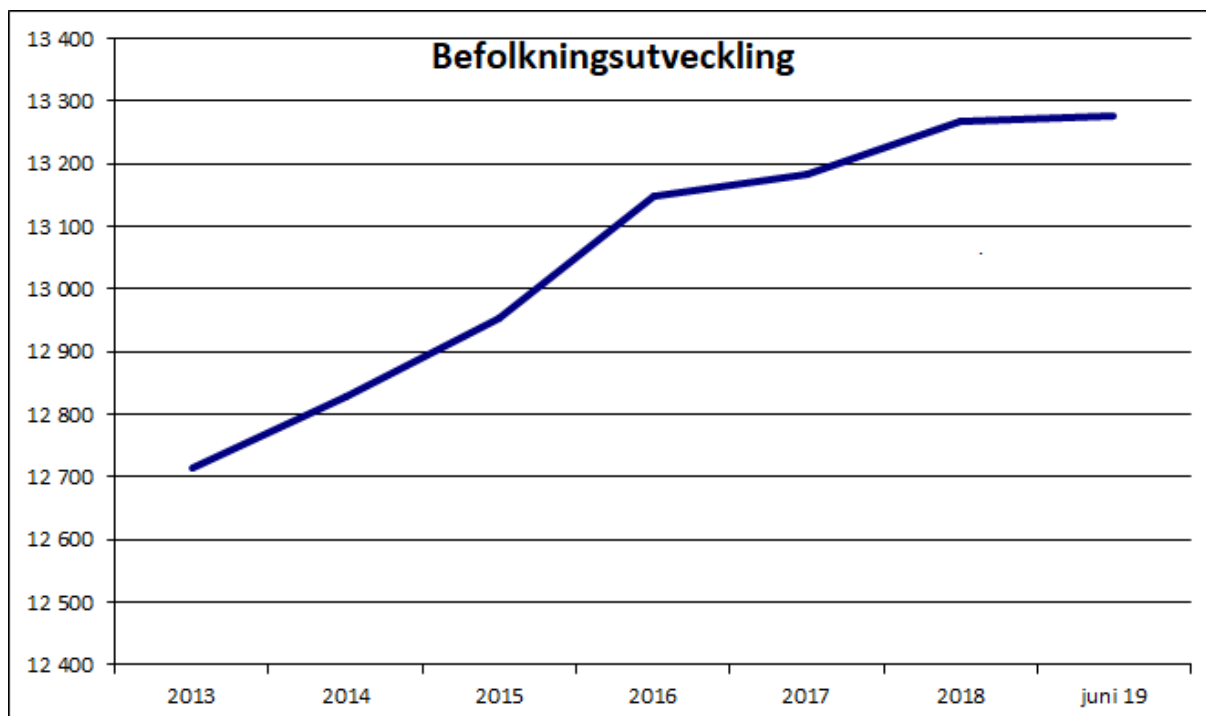
Statistiskt utfall och indikatorer och händelser i omvärlden pekar på en försvagad svensk konjunktur med inbromsande BNP-tillväxt. Sysselsättningen är fortfarande på en hög nivå, men det finns tecken på en försvagad arbetsmarknad. SKL spår låg BNP-tillväxt och vikande sysselsättning under de närmaste åren.

## Ökade behov i den kommunala verksamheten

Försvagningen av konjunkturen och skatteunderlagstillväxten kommer nu samtidigt som behoven ökar i den kommunala verksamheten med fler unga i skolåldern, fler invånare som blir över 80 år samt ett osäkert läge när det gäller ansvaret för arbetsmarknadsåtgärder och integration.

## Befolkningsutveckling

Kommunens befolkning har enligt officiell statistik ökat marginellt sedan årsskiftet från 13 267 personer till 13 275 personer 30 juni 2019, alltså en ökning med 8 personer. Enligt erfarenhet från tidigare år faller invånarantalet i regel under andra halvåret vilket gör att det kan bli svårt att nå målet med en befolkningsökning på 0,5%.



## EKONOMISK ANALYS

Delårsrapporten omfattar periodbokslut för tiden januari till augusti, samt en helårsprognos. Årsbudgeten för 2019 har reviderats med de tilläggs- och ombudgeteringar som beslutats under perioden januari till augusti månad, vilket beaktats i bilagda sammanställningar. Hälsa- och välfärdsnämnden har också tillförts 5 mnkr i tilläggsbudget som finansierats genom en minskning av årets resultat.

Delårsbokslutet för perioden visar ett positivt resultat på 63,5 mnkr (2018: 44,4 mnkr).

Att delårsresultat regelmässigt är högre än i bokslutet beror på att semesterlöneskulden/ferielöneskulden är låg efter sommaren och påverkar delårsresultatet positivt med 16,2 mnkr. En annan orsak till ett högt delårsresultat är en lägre aktivitet i vissa verksamheter under sommaren som till exempel grundskola och gymnasium som i sin tur betyder lägre kostnader för inköp av varor och tjänster.

### Årsprognos

2019 års budgeterade helårsresultat är, efter tilläggsbudget till Hälsa och välfärd, 2,8 mnkr, prognosen pekar på ett resultat på 1,1 mnkr för hela året. Prognosen för årets resultat innebär en resultatandel på 0,1% av skatter och generella statsbidrag. Målsättningen i årsbudgeten på 1% ser därför inte ut att uppnås.

Nämnder/förvaltningar prognostiserar sammantaget ett underskott på - 5,9 mnkr, där följande nämnder visar underskott: kommunstyrelseförvaltningen - 1,3 mnkr, barn- och utbildningsnämnden - 4,3 mnkr samt hälsa- och välfärdsnämnden -0,5 mnkr (inklusive tilläggsbudget på 5,0 mnkr). VA-kollektivet redovisar ett nollresultat för helåret. Eventuella överskott från VA-verksamheten hänförs till VA-kollektivet genom fondering.

Finansförvaltningen prognostiserar en positiv avvikelse på 4,2 mnkr. SKL:s Skatteprognos inklusive generella bidrag per augusti är 4,0 mnkr högre än budgeterat. Investeringstakten är i år högre än fjolåret men når inte upp till den omfattande budgeten. Detta innebär lägre kapitalkostnader, 1,8 mnkr. Fortsatt låga räntekostnader samt ökad utdelning från Kommuninvest beräknas ge ett överskott på 2,4 mnkr. Kostnaderna för pensioner till arbetstagare, särskilt de förmånsbestämda, har ökat kraftigt och beräknas ge ett underskott på -4,0 mnkr.

Investeringsnivån är som tidigare kommenterats på en högre nivå än föregående år. Investeringsaldot är 125 mnkr (34) jämfört med helårsbudgeten som är 275 mnkr. Verksamheterna räknar med att genomföra investeringar på 242 mnkr innan året är slut. På grund av genomförda investeringar har kommunen ökat sin löneskuld med 70 mnkr under året till 315 mnkr. Ytterligare 30 mnkr kan lånas upp under 2019.

### Kommunkoncernen

I enlighet med gällande lagstiftning ska även de kommunala koncernföretagen ingå i delårsbokslutet.

Kommunkoncernens resultat för perioden uppgår till 75,8 mnkr (2018-08-31: 53,1)

I koncernen Osby kommun  
ingår följande företag:



## **Kommunkoncernens bolag**

### **Osbybostäder AB (ägarandel 100 %)**

Osbybostäder AB redovisar ett resultat på 6,0 mnkr per delårsbokslutet och beräknar att årsresultatet blir 6,6 mnkr för 2019. Detta är 1,6 mnkr bättre än budget.

Sedan 2019-01-01 har Osbybostäder AB ansvar endast för sina egna fastigheter då driftavtalet med Osby kommun löpte ut 2018-12-31.

Under året har tre medarbetare slutat sina anställningar. En ny förvaltare har anställts från mitten på april och två fastighetsskötare har rekryterats.

Beslut har fattats att bygga åtta radhuslägenheter i Lönsboda. Byggnation sker med SABO:s kombohuslösning. Bolagets största nyproduktionsprojekt har gjort ett omtag då styrelsen i april beslutade att bryta samarbetet med Skanska om produktion av 42 lägenheter och ett LSS-boende på tomten Gjutaren 20. I övrigt har färdigställande skett av ett par lägenheter i Killeberg och bolagets första stamreovering påbörjats under första halvåret, samt två fastigheter har sålts.

Bolagets nya styrelse hade sitt första sammanträde i samband med årsstämman 2019-05-29.

### **Fjärrvärme i Osby AB (ägarandel 100 %)**

Fjärrvärme i Osby AB redovisar ett resultat på 3,7 mnkr per delårsbokslutet. Bolaget prognostiserar ett helårsresultat på 1,0 mnkr i enlighet med budget.

Försäljningen av utsläppsrätter ger en betydande intäkt, i övrigt är det svårt med intäktsprognosen då denna är främst väderberoende. På grund av det förhållandevis varma första halvåret så finns ett stort lager av bränsle. Oljeförbrukning har varit förhållandevis hög med därtill tillhörande kostnader på grund av avsaknaden av panna 4 samt reovering av tryckhållning.

Renoveringsarbete pågår succesivt av Gullarpsverket för att säkerställa driften. Utredning pågår beträffande egen vattenförsörjning samt installation av ackumulatortank.

### **Industrihus i Osby AB (ägarandel 100 %)**

Industrihus i Osby AB redovisar ett resultat på 33 tkr per delårsbokslutet. Helårsprognosen är ett resultat på 12 tkr i enlighet med beslutad budget.

Bolaget äger fastigheten Killeberg 3:1 (industrifastighet), samt Osby 193:2 (Lekoseum Osby). Bolaget har även 35 andelar i Osbytag ekonomisk förening. Inga väsentliga händelser finns att rapportera för delåret.

### **Östra Göinge Renhållnings AB (ägarandel 50 %)**

Östra Göinge Renhållnings AB redovisar ett positivt resultat med 545 tkr per 31 augusti. Prognosen för årsresultatet är beräknad till 0 kr, att jämföra med budgeterat resultat på 1,2 mnkr.

Intäkterna för året beräknas bli lägre än budget, bland annat för att uppräkningsdelen av budgeten blivit för hög i förhållande till beslutad höjning av taxan. Kostnaderna för insamlingsentreprenaderna ligger högre och är en del av avvikelserna på kostnadssidan. Detta balanseras till viss del av lägre kostnader för personal och övriga rörelsekostnader.

En avfallsplan 2019-2022 kommer att tas fram för politisk behandling under 2020. Från och med 2021 kommer krävas tillstånd av Naturvårdsverket för insamling av förpackningar och tidningar.

### **Osby Nova AB (ägarandel 100 %, vilande bolag)**

Bolaget har inte bedrivit någon verksamhet under året.

### **Skåne Blekinge Vattentjänst AB (ägarandel 25 %)**

Bolagets delårsresultat är - 0,9 mnkr. Årsprognosen följer budgeten och innebär ett nollresultat. Självkostnadsprincipen tillämpas, huvudmännen debiteras faktiskt nedlagda kostnader i respektive kommun.

Operativt är bedömningen att servicen till de samlade abonnenterna fungerat väl trots att det under sommaren varit svåra skyfall som bland annat förorsakat översvämmade källare, bräddning av orenat avloppsvatten samt förstörande av styrsystem på vissa av våra anläggningar. Även samarbetet med ägarkommunerna har fungerat väl under perioden.

Bolaget kommer att fortsätta i nära samarbete med sina ägare att arbeta för en långsiktig hållbar utveckling av VA-verksamheten. Bolaget kommer genom en hög kompetens vara en effektiv organisation för att möta de behov som finns. Utredningsarbete för att åtgärda problemområden ska leda till reduktion av mängden tillskottsvatten till reningsverken samt minimera antalet läckor. Genom uppdatering av föreskrifter för vattenskyddsområden, nödvattenplaner samt upprättande av reservvattenplaner bidrar SBVT till att miljö kvalitetsnormer för sjöar och vattendrag i kommunerna upprätthålls till en god status. Detta arbete är en del av att säkra dricksvattenförsörjningen på kort och lång sikt.

## Sammanställning koncernbolagen

Tkr	Budget	Utfall	Prognos
Osbybostäder AB	4 927	6 046	6 645
Fjärrvärme i Osby AB	961	3 725	961
Industrihus i Osby AB	12	33	12
Östra Göinge Renhållnings AB	1 199	545	0
OsbyNova AB (vilande)	0	0	0
Skåne Blekinge Vattentjänst AB	0	-861	0

## BALANSKRAVSAVSTÄMNING

Tkr	Prognos 2019	2018
Årets res. enl. resultaträkning	1 100	11 525
Reducering av samtliga realisationsvinster	0	-462
Justering för realisationsvinster enl undantagsmöjlighet	0	0
Justering för realisationsförluster enl undantagsmöjlighet	0	0
Orealiserade förluster i värdepapper	0	0
Justering för återföring av orealiserade förluster i värdepapper	0	0
<b>Årets resultat efter balanskravsjusteringar</b>	<b>1 100</b>	<b>11 063</b>
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0	-3 300
Användning av medel från resultatutjämningsreserv	0	0
<b>Balanskravsresultat</b>	<b>1 100</b>	<b>7 763</b>

## GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING

God ekonomisk hushållning handlar om långsiktighet i planering och beslut. En stabil och uthållig ekonomi är en förutsättning för att trygga en bra verksamhet som tillgodoser medborgarnas krav på tjänsteutbud och service.

Utifrån det prognosticerade resultatet för helåret 2019 görs bedömningen att Osby kommun delvis uppnår lagens krav på god ekonomisk hushållning.

## FINANSIELLA MÅL

**Årets resultat ska under planperioden uppgå till minst 1% av skatter och bidrag. På längre sikt är målsättningen att återgå till 2%. För 2019 innebär målsättningen ett resultatmål på ca 7,8 mnkr.**

### Analys av resultatet

Prognosen för 2019 års resultat är 1,1 mnkr. Budgeterat resultat enligt årsbudgeten var 7,8 mnkr vilket sänkts till 2,8 mnkr efter tilläggsbudgetering till Hälsa- och välfärdsnämnden. Bedömningen är att målet inte uppfylls.

### Slutsatser

Indikatorer	Utfall	Mål
 Årets resultat	1,1	Minst 7,8

**Finansiella kostnader får ej bli högre än 3 % av verksamhetens nettokostnader**

### Analys av resultatet

De finansiella kostnaderna beräknas till 4,2 mnkr för hela 2019. Detta är ca 0,5% av verksamhetens nettokostnader. Bedömningen är att målet uppfylls.

### Slutsatser

Indikatorer	Utfall	Mål
 Finansiella kostnader i förhållande till verksamhetens nettokostnader	0,5 %	Max 3 %

**Soliditeten inklusive alla pensionsförpliktelser, det vill säga kommunens finansiella styrka, ska inte understiga 25 % under planperioden.**

### Analys av resultatet

Soliditeten beräknas till 32% vid utgången av året varför målvärdet uppnås. Vid utgången av augusti var soliditeten 41%.

### Slutsatser

Indikatorer	Utfall	Mål
 Soliditet	32%	Minst 25%

**All kommunal bolagsverksamhet ska regelmässigt ge ett positivt resultat.**

### Analys av resultatet

Samtliga bolag visar positiva resultat i sina helårsprognoser. Målet bedöms bli uppnått.

### Slutsatser

Indikatorer
 Resultat koncernbolag



## DELÅRSBOKSLUT JANUARI-AUGUSTI

Osby kommuns delårsbokslut omfattar de två första tertialen 2019. Nedan kommenteras kommunens resultat- och balansräkning för delårsperioden. Nämnderna har som ett genomsnitt förbrukat 64 % (2018: 68%) av den budgeterade nivån under perioden.

Från och med 2019 gäller nya redovisningsregler där även orealiserade vinster och förluster i kapitalförvaltningen ska redovisas.

### Resultaträkning

Resultatet avseende perioden januari till augusti är 63,5 mnkr (44,4 mnkr 2018). I delårsbokslutsresultatet ingår en jämförelsestörande post på 4,5 mnkr avseende ej realiserad vinst i kapitalförvaltning av pensionsmedel.

Varje nämnd har periodiserat kostnader och intäkter för att redovisa ett rättvisande resultat per augusti. 2019 års lokala lönerörelse är klar och utbetald förutom Vårdförbundet. Årets lönerörelse innebar en genomsnittlig löneökning på 2,62%

Personalomkostnadspålägg inklusive arbetsgivaravgifter är 39,15 % för 2019 (39,17 % för 2018).

Förändringen av semesterlöneskulden har beräknats utifrån schablon med erfarenhet från föregående år. Semesterlöneskuld per augusti finns inte att tillgå förrän vid månadsskiftet september/oktober.

Verksamhetens nettokostnader uppgår till 477 mnkr (483 mnkr 2018), vilket utgör 61,4% (2018: 64,3 %) av årsbudgeten.

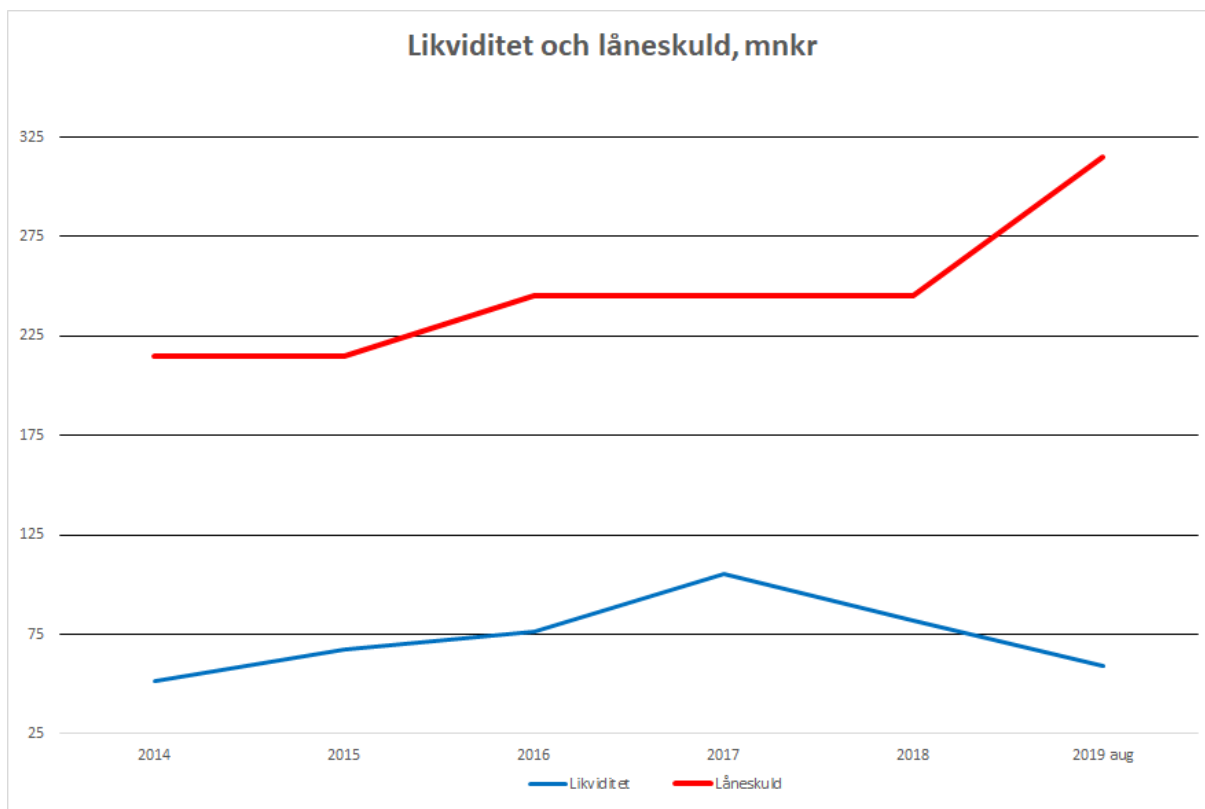
Skatteintäkter samt generella bidrag och utjämning är i delårsbokslutet 533 mnkr. (2018: 513 mnkr). Den för perioden redovisade intäkten har beräknats utifrån Sveriges Kommuner och Landstings augustiprognos om det förväntade utfallet för 2019. I prognoserna finns inräknat slutavräkning avseende skatter för 2018 (+ 44 kr/invånare) och 2019 (-91 kr/invånare). Jämfört med budget har skatte- och bidragsprognoserna förbättrats med 4 mnkr under 2019.

Finansnettot visar för perioden ett positivt resultat på 6,7 mnkr (2018 + 14,6 mnkr). I 2019 års siffra ingår ej realiserad vinst från kapitalförvaltningen. I 2018 års siffra ingår en post avseende vinst från försäljning av andelar i kapitalförvaltningen.

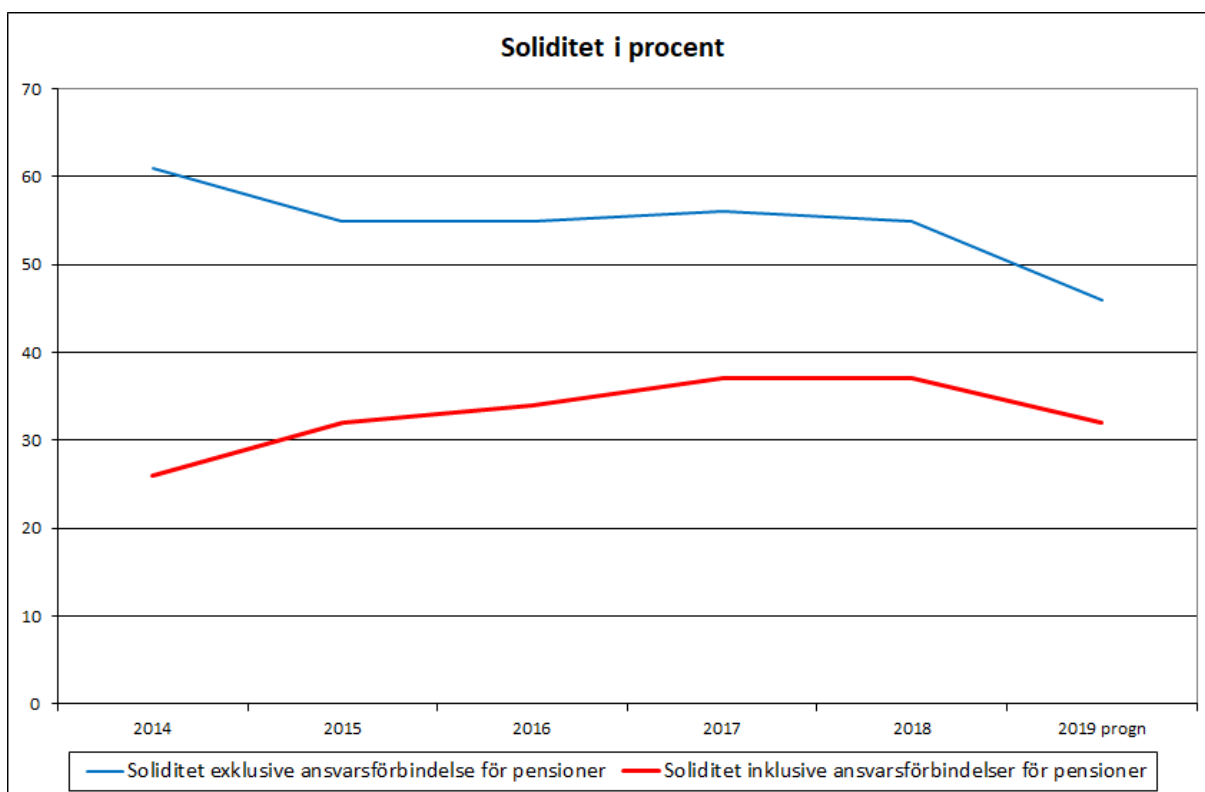
### Balansräkning och kassaflödesanalys

Likviditeten uppgår till 59 mnkr (2018: 96 mnkr).

Kommunens nettolåneskuld (långfristiga lån minus utlåning) uppgick den 31 augusti 2019 till 312,5 mnkr (2018 242,5 mnkr). Nya lån har tagits upp med 70 mnkr under året för att finansiera genomförda investeringar. Snitträntan på lånen var den sista augusti 0,83%, genomsnittlig räntebindningstid (hur länge räntan är bunden) var 2,36 år och genomsnittlig kapitalbindning (lånets löptid) var 2,94 år



Kommunens **soliditet** (andel eget kapital i förhållande till totalt kapital) uppgår i delårsbokslutet till 57% (61% 2018-08-31). Räknas ansvarsförbindelsen avseende pensionsförpliktelser in är soliditeten 41% (42%). Prognosen är att soliditeten inklusive pensionsförbindelsen sjunker till 32% vid årsskiftet till följd av omfattande investeringar, som till stor del finansieras med upplåning.



Den så kallade blandmodellen för pensionskostnader används i redovisningen enligt rekommendation. Detta innebär att endast nya intjänade pensionsförmåner upptas i balansräkningen. Ansvarsförbindelsen avseende pensionsförpliktelser har sjunkit till 172 mnkr per den 31 augusti 2019.

(2018-08-31 181 mnkr). Kommunens beräkningar avseende pensionskostnader och pensionskund utgår från pensionsbolaget KPA:s beräkningar för augusti 2019.

Det bokförda värdet för kommunens **kapitalförvaltning**, som ska matcha pensionskulden, är den 31 augusti 53 mnkr (2018-08-31 51 mnkr). Från och med 2019 gäller nya redovisningsregler som säger att även orealiserade vinster och förluster ska redovisas. Det bokförda värdet är därmed detsamma som marknadsvärdet. Kapitalförvaltningen täcker den 31 augusti i år 30,8% (2018 26,6%) av pensionskulden. Kapitalförvaltningen redovisas som omsättningstillgång i enlighet med RKR:s (Rådet för kommunal redovisning) riktlinjer.

Fondföretaget Agentia förvaltar pensionskapitalet. Per 31 augusti är 61% placerat i aktiefonder (30% svenska och 31% utländska), 39% i räntefonder.

Något uttag från kapitalförvaltningen är inte planerad under 2019.

Semesterskund inklusive övertidsskund har per den 31 augusti upptagits till 17 mnkr. Delårsresultatet påverkas därmed positivt med 9 mnkr utifrån skuldförändringen från årsskiftet t o m 31 augusti. Skulden är som regel betydligt lägre i augusti, då huvuddelen av personalen tar ut semester under sommarmånaderna. Detta innebär att den semester som tjänas in under hösten är uttagen i förskott och semesterlöneskulden är därmed betydligt högre vid årsskiftet. Ferie och uppehållslöneskulden uppgår per augusti till 2 mnkr. Förändringen av ferielöneskulden påverkar delårsresultatet positivt med 7 mnkr.

## KOMMUNFULLMÄKTIGEMÅL

Kommunfullmäktige beslutade i juni månad om målområden för den kommande perioden. Utgångspunkten har varit att gå från både målområden och fullmäktigemål till enbart tre målområden med syftet att skapa en enkelhet och tydlighet i målformuleringen.

Respektive nämnd antar sedan nämndmål med indikatorer inom ramen för målområdena.

De tre målområdena är

- Attraktiv och hållbar boendekommun
- Utveckling och tillväxt
- Trygghet hela livet

Generellt gäller för måluppföljningen i delårsrapporten att det är svårt att göra en djupare analys huruvida målen är uppfyllda eller inte eftersom målen är nytagna och indikatorer i de flesta fall följs upp på årsbasis.

### Attraktiv och hållbar boendekommun

*Vi arbetar medvetet för att skapa attraktiva boendemiljöer och ökat bostadsbyggande.*

*Osby kommun bedriver ett hållbarhetsarbete med kommande generationer i åtanke.*

#### Genomförda insatser och analys av resultat

*Sjukfrånvaron bland kommunens anställda / Kommunen förbättrade åter igen sitt värde i den senaste mätningen som avser 2018 där sjukfrånvaron uppgick till 4,95%. Osby kommun har därmed den 7:e lägsta sjukfrånvaron bland landets kommuner. En låg sjukfrånvaro är en förutsättning för ett hållbart arbetsliv och att kommunen ska vara en attraktiv arbetsgivare.*

Samhällsbyggnadsnämnden har ett antal indikatorer på detta område kring byggklara tomter för småhus och industri/verksamhet. Tillgången till småhustomter ser bra ut på alla orter utom Loshult och Visseltofta. Byggklar mark för industri/verksamheter saknas i Lönsboda. Av åtta indikatorer visar tre grönt värde, två gult värde och 3 styck rött värde.

Barn- och utbildningsnämndens mål inom ramen för målområdet är att erbjuda utbildning och mötesplatser som leder till en ökad medvetenhet om livsstilens betydelse för hälsan, miljön och

samhället.

Förskolan ska ge varje barn förutsättningar att utveckla förståelsen för naturkunskap och kunskaper om växter och djur. Genom att förskolorna medvetet ökat på antalet undervisningstillfällen i naturen och låter barnen använda digitala verktyg på ett sätt som stimulerar till utveckling och lärande, erbjuds barnen mötesplatser som leder till kunskap om allt levande och den biologiska mångfalden.

Olika pedagogiska appar ger barnen möjlighet att använda olika uttrycksätt och färdigheter. Dessa blir ett komplement till olika miljöer. Goda kunskaper om digitala verktyg ger stora möjligheter att göra barnen till producenter och inte konsumenter av appar och program både inomhus och i utomhuspedagogik.

Utomhuspedagogik innebär att utifrån förskolans uppsatta mål och riktlinjer komplettera undervisning inomhus med utomhuspedagogiska övningar i matematik, naturvetenskap, teknik och rörelse. Syftet är att skapa lärande i växelspel mellan upplevelse och reflektion, grundat på konkreta erfarenheter i autentiska situationer.

Osby kommun deltar i Öckerömetoden, vilket långsiktigt ska leda till minskat alkohol- och droganvändande för ungdomar. Tredje och sista omgången av enkäter genomfördes i augusti 2018. Målgruppen är ungdomar i åk 7-9, men insatserna riktar sig i första hand till vårdnadshavare och föreningsliv. Resultatet från augusti 2018 visar att användandet av alkohol, tobak och andra droger har fortsatt minska gällande åk 7 och 9, men ökat i åk 8 i förhållande till 2017 års enkäter. Det visar även att vårdnadshavare till de ungdomar som varit med i projektet från start har ökat sin medveten kring att inte köpa ut/ge sina barn alkohol samt att barnen upplever att deras vårdnadshavare inte tillåter att de dricker alkohol.

Under perioden har alla verksamheter inom kultur- och fritidsenheten arbetat aktivt med temat Hälsa. Exempel på insatser som har genomförts är hälsodagar i simhallarna med jympa och prova på aufgus bastu, aktiviteter på fritidsgårdarna som till exempel zumba, yoga samt föreläsningar om kost, hälsa och träning. Enheten har även satsat på uthyrning av skridskor i ishallen, gratis bad under loven, sommarskolan, samt föreläsningar om relationer och miljöpåverkan och event med fokus på en hållbar livsstil. Att kommuninvånarna i alla åldrar (och barn) har erbjudits en mängd olika aktiviteter är en del i att uppnå en medvetenhet om den egna livsstilens betydelse för hälsan.

Kultur- och fritidsenheten arbetar även aktivt tillsammans med övriga förvaltningar i kommunen gällande att möjliggöra och förbättra mötesplatserna i kommunen med fokus på såväl psykisk som fysisk hälsa. Ett exempel på detta är att enheten deltar i planmöten med samhällsbyggnad och har regelbundna möten med föreningar och fastighetsenheten. Ett annat exempel är att Biblioteken sökt och beviljats medel från Kulturrådet inom projektet Stärkta bibliotek för att utveckla Osby bibliotek som mötesplats med särskilt fokus på tillgänglighet.

Hälsa- och välfärdsnämnden mål inom detta målområde är att alla verksamheter systematiskt ska arbeta för minskad miljöpåverkan och ökad hållbarhet.

En viktig del i detta är en omställning av fordonsparken till fossilfria fordon. Målet är att köpa in fyra fordon under detta år, hittills är två inköpta.

### Slutsatser

Inom barn och utbildningsnämnden framgår det med tydlighet i förskolechefernas rapporter hur det digitala kunnandet har förändrats hos pedagogerna. Med en medvetenhet låter pedagogerna barnen bli producenter av de digitala verktygen även i utomhuspedagogiken.

Öckerömetoden har varit ett projekt i samarbete med Malmö högskola och riktat sig till årskurs 7-9. Samarbetet med Malmö högskola avslutades våren 2019. Barn- och utbildningsförvaltningen har dock beslutat att fortsätta mäta detta mål genom egna enkäter våren 2020 och då även inkludera årskurs 2 på gymnasiet.

Kultur- och fritidsenhetens satsning på uthyrning av skridskor i ishallen har under perioden slagit rekord och även sommarskolan har haft sitt hittills största antal barn. Att enheten fortsätter arbeta tematiskt och erbjuda gratis aktiviteter under kvällar, helger och loven är en framgångsfaktor för att få fler besökare till mötesplatserna och skapa en ökad medvetenhet om livsstilens betydelse.

Många aktiviteter är igång inom detta målområde men de flesta indikatorerna följs upp på årsbasis. Det är därför svårt att bedöma den totala måluppfyllelsen i delårsrapporten.

## Utveckling och tillväxt

*Utbildning och kommunikation är en förutsättning för att vara en öppen och modern kommun.*

*Vi jobbar för utveckling och tillväxt i ett nära samarbete med näringslivet.*

### Genomförda insatser och analys av resultat

*Företagsklimatet enligt SKL:s mätning "Insikt", service vid myndighetskontakter /Här har Osby kommun även i år ett bra värde med ett NKI (Nöjd kund Index) på 79 vilket placerar kommunen på 16:e plats i Sverige.*

*Företagsklimatet enligt Svenskt Näringsliv / I den senaste mätningen förbättrade kommunen sitt värde något då betyget ökade från 2,67 till 2,85. Fortfarande är det dock långt under kommunens målsättning.*

Samhällsbyggnadsnämndens målsättning är att tänka lite längre – väl genomtänkta beslut och hållbar samhällsplanering. Målet är nytt och resultat finns ännu inte utan redovisas i samband med bokslutet.

Barn och utbildningsnämndens mål inom målområdet är att skapa ökad tillgänglighet och delaktighet genom att erbjuda ökad kunskap, kommunikation och skapande.

I den årliga enkäten inom förskolan mäter barn- och utbildningsförvaltningen hur varje anställd anser sig ha kunskaper om digitala verktyg, i enkäten framgick det att kunskaperna varierar stort. Förskolecheferna har som insats för utveckling arbetat med kollegialt lärande. Centrala barn- och elevhälsan har under våren utbildat personalen i I-movie och Puppets Pals, det finns behov av att introducera andra appar och därmed utveckla pedagogernas kompetens

Om barnen i förskolan ska erbjudas en likvärdig utbildning ska all personal ha god kompetens i digitala verktyg. Utveckling av digitalisering och språk kräver närvarande, engagerade och kompetenta pedagoger som vill utveckla och utvecklas.

Det samlade meritvärdet för grundskola åk 9 för 2019 är 198;5, vilket är lägre än föregående år. På två av tre skolenheter visar pojkarna på ett högre meritvärde än föregående år. Den tredje skolenhetens meritvärde inkluderar även elever som kombinerar behandling med skolgång, vilket ger ett lägre resultat.

Antal aktörer skolorna samarbetar med i näringslivet kring prao och apl är hög för läsåret 2018/19. Under läsåret 2018/19 blev det återigen obligatoriskt med prao på grundskolan. Studie- och yrkesvägledare på grundskolorna har gjort ett gediget arbete och i princip alla elever i årskurs 9 (140 elever) genomförde sin prao på olika arbetsplatser.

Yrkesskolans alla elever är ute i någon form av praktik- eller lärlingsperiod där eleverna provar olika arbetsplatser. På gymnasiet finns numera fem praktiska gymnasieprogram där obligatorisk apl ingår och som genomförs varje läsår.

Grundskolans tillgång till digitala verktyg är begränsad, vilket påverkar elevernas möjlighet till måluppfyllelse samt lärares möjlighet att utveckla och planera sin undervisning utifrån digitala perspektiv.

Verksamheterna Kultur, Bibliotek och Musikskola inom kultur- och fritidsenheten har under perioden arbetat med att erbjuda ett brett utbud av föreläsningar, utställningar och aktiviteter till kommuninvånarna med god uppslutning.

Kultur och bibliotek har fördjupat sitt samarbete och har under våren erbjudit fler aktiviteter för barn och vuxna med särskilt fokus på delaktighet. Skaparverkstad, barnteater och familjeföreläsning är exempel på särskilt uppskattade aktiviteter. Internt har verksamheten fokuserat på kompetenshöjande insatser gällande marknadsföring och storytelling bland annat via sociala medier.

För hälsa- och välfärdsnämnden är målet att den enskildes arbetsförmåga ska öka för att uppnå egen försörjning och bidra till framtida kompetensförsörjning. En handlingsplan är sjösatt för att på ett kommunövergripande sätt arbeta med denna målsättning. Samtliga indikatorer här följs upp på årsbasis.

### Slutsatser

Företagsklimatet enligt Svenskt Näringsliv förbättrades något i årets undersökning men har fortfarande ett för lågt värde. Därför gäller fortsatt fokus på förbättrad relation och kommunikation med

näringslivet.

Digitala verktyg används mer i vardagen i det pedagogiska arbetet på förskolornas avdelningar tillsammans med barnen, mest på de äldre barnens avdelningar. Personalens kompetens och i vilken utsträckning de kan och använder de digitala verktygen varierar fortfarande en hel del. Det märks ändå en ökning i både användande och kompetens.

Att nu tillgängligheten till verktyg ökat inom förskolan och att pedagogerna har mer kompetens gör att barnen har lärt sig att använda lärplattan på olika sätt och andra digitala verktyg har börjat att introduceras och användas i utbildningen. De digitala verktygen hjälper och har använts mycket i det språkutvecklande arbetet med barnen, men även i samtal med vårdnadshavare med annat modersmål än svenska.

Hög frånvaro är en bidragande orsak till det något lägre meritvärdet inom grundskolan. Därför har Riktlinjer för ökad skolnärvaro tagits fram och beslut togs i barn- och utbildningsnämnden under våren. Arbetet kommer att börja tillämpas hösten 2019. Arbetet med SKUA (Språk- och KunskapsUtvecklande Arbetssätt) kommer att gynna våra nyanlända och flerspråkiga elever, vilket också kommer bidra till ökat meritvärde. För att nå ökat meritvärde behöver grundskolan införa fler digitala verktyg i undervisningen. Det krävs ett politiskt beslut angående 1:1 datorer från åk 4.

En av slutsatserna är att näringslivet spelar en väldigt viktig roll i Osby kommuns alla skolor och utbildning. Utan näringslivet hade det varit svårt att fullfölja kraven från Skolverket för skolorna. En annan slutsats är att betona vikten av god återkommande kommunikation med näringslivet så att båda parter får ett meningsfullt utbyte.

Under perioden har besöksantalet på biblioteket och vid kulturarrangemang ökat markant jämfört med föregående år. Till exempel har antalet besök på huvudbiblioteket i Osby ökat med ca 1300 besökare och då är förtidsröstningen till EU-valet borträknad. Kultur- och fritidsenheten har satsat på att arbeta tematiskt över hela enheten samt marknadsföring av evenemangen via sociala medier vilket har givit effekt.

Under slutet av 2018 och våren 2019 har barn- och familjeenheten arbetat mycket med delaktighet. Detta har skett genom gemensam utbildning i Signs of Safety, diskussion på vår planeringsdag och ett återkommande tema på våra arbetsplatsträffar. Strukturerade barnsamtal med hjälp av ett digitalt samtalsunderlag har också provats under våren, i syfte att öka barnens delaktighet. Arbetet med ovanstående kommer att fortgå framöver. Delaktighet är något som behöver arbetas med aktivt över tid, om resultaten ska kunna bli ihållande.

Det är mycket viktigt att aktiviteter enligt handlingsplanen för fler i sysselsättning kommer igång för att få fler att uppnå egen försörjning vilket också ger effekt på ekonomiskt bistånd.

Flertalet indikatorer följs upp på årsbasis och därför är det svårt att bedöma måluppfyllelsen.

## **Trygghet hela livet**

*Tillsammans skapar vi förutsättningar och möjligheter för människor i alla åldrar att forma ett tryggt liv.*

### Genomförda insatser och analys av resultat

Nämndsmålet för barn och utbildningsnämnden är att ge alla det stöd de behöver för att kunna utvecklas och utmanas efter sina förutsättningar.

Den centrala barn- och elevhälsan, förskolecheferna och områdeschefen för förskolan har arbetat fram en ny arbetsgång för stödinsats i förskolan. Förskolan är till för alla barn och då måste det finnas beredskap, kunskap och kompetens till att verkligen möta alla barn för att skapa bästa möjliga förutsättningar som ger barnen det stöd, den stimulans och de utvecklingsmöjligheter som är deras odiskutabla rätt. En tydlig rutin skapar trygghet för vårdnadshavare, barn och personal.

Andelen barn och ungdomar som besöker fritidsgårdarna i Osby kommun är fortsatt hög och fördelningen mellan tjejer och killar är jämn. Under perioden har resor genomförts till Sälen samt under loven till olika populära resmål som Tosselilla och Liseberg. Även de drogfria discona är populära.

En mycket viktig del av fritidsgårdarnas arbete är dock möjligheten för ungdomarna att bara komma, det dagliga öppethållande och relationsskapande är av största vikt för att skapa trygghet och stötta ungdomarnas personliga utveckling. Under perioden har kultur- och fritidsenheten även utvecklat den

uppsökande verksamheten till ungdomar och en tids- och aktivitetsplan för ungdomsarbetaren har tagits fram.

Att de medborgare som barn- och familjeenheten arbetar med upplever att de är nöjda med det stöd de får är ingen kvalitetssäkring i sig. Det kan däremot vara en framgångsfaktor med en positiv inställning från brukarna. Det arbetet som görs gällande delaktighet, tänker vi avspeglar sig i nöjdhet. En känsla av att själv kunna påverka sin situation, känna sig lyssnad på och få större förståelse för de insatser som erbjuds kan leda till en nöjdhet som i sin tur kan ge en kvalitetshöjning.

Hälsa och välfärd arbetar med inriktningen att behovet av insatser ska minska och leda till ett självständigt liv med meningsfull vardag. Målsättningen gällande antal personer som skrivs ut med s k trygg hemgång är 30 %. Utfallet så här långt under året är 25%.

### **Slutsatser**

För få pedagoger och vårdnadshavare besvarade förskolans enkät 2018. Detta måste förändras och här ska en plan framarbetas under hösten av områdeschef och förskolans rektorer.

För få pedagoger inom grundskolan besvarade skolenkäten 2018 för att få ett resultat. Vid nästa tillfälle kommer enkäten för personal genomföras i samband med APT.

Arbetet med att utmana skickliga elever så att de får svårare uppgifter vid behov kommer att utvecklas likaså så kring vårdnadshavares upplevelse att barnet får det de behöver för att nå kunskapskraven.

Kontinuerlig satsning på att skapa relationer och göra fritidsgårdarna till en trygg mötesplats har gett resultat. Det är viktigt att fortsätta satsa på det dagliga öppethållande framförallt i samband med att skoldagen slutar samt fortsätta den uppsökande verksamheten för att nå fler.

Effekten av s k trygg hemgång har visat många positiva effekter inte minst ekonomiska.

Precis som för övriga målområden mäts övervägande delen av indikatorerna på årsbasis och slutlig bedömning av måluppfyllelsen görs i bokslutet.

## **NÄMNDERNAS PROGNOSEN OCH PERIODENS VIKTIGASTE HÄNDELSER**

### **Kommunstyrelsen**

#### Prognos

Kommunstyrelseförvaltningen visar sammantaget ett underskott på -1,3 (-1,0) mnkr i helårsprognosen efter augusti.

De enheter som visar underskott mot budget är räddningstjänsten -0,6 mnkr, kanslienheten -0,4, stab -0,2 samt tillväxtenhet -0,1.

Inom räddningstjänsten finns även i år ökade kostnader för rekrytering samt kostnader för material och tjänster. För kanslienheten består underskottet av konsumentrådgivning (kostnad för avtal med Ljungby kommun 2019), ökat antal som får resebidrag, arvoden för förtroendevalda. Tillväxtenheten visar underskott p g a tidigare åtaganden och överenskommelse om medverkan som även belastar innevarande år. Inom staben består underskottet av utredningskostnader samt ökade bevakningskostnader under året.

#### Periodens viktigaste händelser

Under årets första del har ett par större utredningar varit igång. En översyn av administrationen i kommunen har genomförts och arbetsgrupper är nu igång inom de områden där utredningen visar på effektiviseringsmöjligheter: fakturahantering, lönehantering, bemanningsorganisation, samordnad nämndsorganisation och registratur, utvecklat kontaktcenter.

En utredning av räddningstjänsten har också påbörjats där utredningsuppdraget ska var klart i oktober månad.

Under våren har kommunen också beslutat att gå med i gemensam IT-organisation tillsammans med

Höör, Hörby och Östra Göinge kommuner. Samarbetet kommer att ske i det gemensamt ägda bolaget IT-kommuner i Skåne AB under samarbetsnamnet UNIKOM.

För räddningstjänstens del så har framförallt den stora branden i Hässleholms kommun på Åbuamossen samt alla de övriga bränderna som uppstod vid påskhelgen präglat den operativa verksamheten.

Gällande räddningstjänstens lokaler i Osby så har arbetsmiljöverkets inspektion efter skyddsombudens 66a-anmälan gällande den fysiska arbetsmiljön tagit mycket kraft och tid och kommer i framtiden rendera i investeringsbehov för att möta arbetsmiljöverkets krav på förbättringar i arbetsmiljön.

## **Miljö- och byggnämnden**

### Prognos

För budgeten totalt sett föreligger inga avvikelser. Intäkterna är något lägre än beräknat. Kostnaderna för bostadsanpassningsbidraget är dock i gengäld lägre än budgeterat.

### Periodens viktigaste händelser

Ny miljö- och byggchef är anställd fr o m augusti. Ny miljöinspektör med inriktning på hälsoskydd och förorenad mark har rekryterats för att ersätta tidigare innehavare.

Mätningar av luftkvaliteten i Osby utfördes under första halvåret 2019. Det är ren luft i Osby.

## **Samhällsbyggnadsnämnden**

### **Samhällsbyggnad exklusive VA**

#### Prognos

Samhällsbyggnadsnämndens prognos är inom budgetramen för 2019, vilket innebär att förvaltningen sänkt driftkostnaderna med 8,2 mnkr jämfört med 2018.

#### Periodens viktigaste händelser

Vid årsskiftet övergick ansvaret för fastighetsskötseln av kommunens lokaler från Osbybostäder till samhällsbyggnadsförvaltningen. Övergången har gått bra och innebär lägre kostnader och samordningsvinster mellan fastighet- och parkskötsel.

Den positiva trenden gällande intresset kring kommunal mark för bostadstomter och verksamheter håller i sig och tomter har sålts i både Osby, Killeberg och Lönsboda.

Förvaltningen har inlett detaljplanearbete för att skapa ett 20-tal villatomter i Hasslarödsområdet.

Fullmäktigeberedningen om gestaltning av Naturbruksområdet är klar och kommunfullmäktige tog beslut i ärendet i juni. Utifrån beslutet och beredningens förslag kan ca 60 nya bostäder ha tillkommit i området när projektet är fullt genomfört.

Byggnation av nya förskolor pågår enligt plan i Osby och Örkened/Lönsboda.

Projektet Hola Lake Immeln som drivits av samhällsbyggnad fick priset som Årets Leaderprojekt inom samarbetsorganet Skånes ESS. Projektet syftar till att förbättra den ekologiska statusen i sjön genom att utveckla sjörestaureringsmetoder.

## **VA-verksamhet**

### Prognos

Prognosen är ett 0-resultat. VA-verksamheten finansieras av intäkter. Långsiktig investeringsplan för denna verksamhet är beslutad av Kommunfullmäktige. Ev. intäktsöverskott avsätts för att finansiera investeringarna.



### Periodens viktigaste händelser

Under sommaren rådde bevattningsförbud i hela kommunen då grundvattennivåerna var låga i delar av kommunen på grund av förra årets varma och torra sommar.

SBVT har tillsammans med tekniska enheten på samhällsbyggnad arbetat med att bygga ut vatten- och avlopp, fiber och vägar på Nordöstra industriområdet.

Utbytet av ledningsnätet med 100 årscykel som målsättning fortsätter. Detsamma gäller arbetet med att genomföra åtgärderna i VA-planen.

## **Kommunrevisionen**

### Prognos

Prognosen för verksamheten ligger i nivå med budget.

### Periodens viktigaste händelser

Under året har det gjorts en granskning av Barn- och utbildningsnämndens ekonomistyrning, denna redovisning är klar.

Påbörjad granskning av Kommunstyrelsens uppsiktsplikt är genomförd och kommer att redovisas under hösten.

## **Valnämnden**

### Prognos

Valnämndens prognos är ett överskott på 0,2 mnkr.

### Periodens viktigaste händelser

Den 26 maj ansvarade valnämnden för kommunens genomförande av val till Europaparlamentet.

## **Barn- och utbildningsnämnden**

### Prognos

Budgetuppföljningen för augusti 2019 visar ett underskott på ca - 4,3 mnkr för barn- och utbildningsnämnden. Underskottet beror till stor del på det odefinierade anpassningsuppdrag på 5 mnkr som finns i budget 2019.

Inom grundskolan är det en enhet som redovisar ett underskott på cirka 2,0 mnkr. Här pågår ett arbete med att se över organisationen i samarbete med centrala elevhälsan för att motverka det förväntade underskottet. I uppföljningen är även hänsyn tagen till KF:s beslut 2019-04-08 om att stänga Visseloftaskolan, vilket innebär att denna skola redovisar ett överskott på cirka 800 tkr. Områdeschef grundskola redovisar ett underskott vilket beror på högre kostnader för IKE (interkommunal ersättning) och bidrag. De högre kostnaderna beror på en ny elev på grundsärskola i annan kommun, samt beviljade tilläggsbelopp för elever i annan kommun.

Förskolan redovisar ett överskott på cirka 1,2 mnkr vilket beror på att ett färre antal avdelningar till hösten 2019, samt beslutet att tillfälligt stänga pedagogisk omsorg i Osby.

Barn- och familjeenheten redovisar ett överskott på ca 0,6 mnkr vilket beror på att placeringar har kunnat avslutas tidigare än vad som har antagits i tidigare prognoser

### Periodens viktigaste händelser

Från och med 1 januari är förvaltningsorganisationen förändrad. Förvaltningen omfattar nu förskola, grundskola, fritidshem, gymnasieskola, vuxenutbildning, kultur- och fritidsenhet samt barn- och familjeenhet.

Skolverket har i en riktad insats för "Nyanlända och flerspråkiga barn och elevers mottagande och lärande" beviljat Osby kommun ett statsbidrag på 5,1 mnkr. Insatsen ska pågå t o m sommaren 2020.

Nämnden beslutade i juni att tillfälligt stänga verksamheten pedagogisk omsorg i Osby tätort från augusti 2019.

De nya förskolorna i Örkened/Lönsboda och Osby är påbörjade och bygget går enligt plan. Förskolan i Lönsboda förväntas vara klar innan sommaren 2020 och förskolan i Osby senast vid årsskiftet 2020/2021.

Att elevantalet inom grundskolan ökar samtidigt som lokalerna inte är tillräckliga och ändamålsenliga påverkar organisation och kvalitet. Fullmäktigeberedningens betänkande och kommunfullmäktiges beslut går inte att genomföra i nuvarande lokaler. I väntan på nya skolor och ändamålsenliga lokaler måste grundskolans lokalbrist tillfälligt lösas med hjälp av moduler och andra byggnader. Från och med läsåret 2019/2020 ska åk 7-9 på Parkskolan ha delar av sin undervisning på Naturbruksområdet.

Kommunfullmäktige beslutade i april att stänga skolverksamheten på Visseloftaskolan efter läsåret 2018/2019.

Naturbruksgymnasiet avslutade sina utbildningar och program den 14 juni 2019 då de sista eleverna tog studenten.

Från och med läsåret 2019/2020 startar Yrkesskolan de nationella programmen Fordonsvård och godshantering för gymnasiesärskolan samt Fordons- och transportprogrammet för introduktionsprogrammet.

Under våren blev det klart att samarbetet med Calcio AB/fotbollsprofil avslutas 2019-12-31. En ny satsning är beslutad och avtal är tecknat med B Innovation AB. Skolan kommer nu istället att erbjuda en utbildningsprofil kallad Idrottsgymnasium ver 2.0. Oavsett vilket program en elev väljer ska möjligheten finnas att inom de individuella valen få tillgång till fysisk träning, skadeförebyggande- och rehabiliteringsträning samt teoretisk utbildning inom vald idrott.

## **Hälsa- och välfärdsnämnden**

### Prognos

Hälsa och välfärdsnämnden visar sammantaget en prognos på -0,5 mnkr mot budget. Ett mindre underskott inom hemtjänsten samt cirka 2,3 mnkr i underskott för ekonomiskt bistånd är det som sticker ut i en för övrigt positiv prognos. Med fortsatt återhållsamhet i alla verksamheter har nämnden hopp om att kunna hålla resultatet för detta år i nivå med budget.

### Periodens viktigaste händelser

Ny nämnd har tillträtt och ny förvaltningsorganisation har bildats vid årsskiftet. Förvaltningen består nu av verksamheterna äldreomsorg, kommunal hälso- och sjukvård, LSS, individ och familjeomsorg samt arbetsmarknadsenhet.

En strategisk övergripande handlingsplan för fler i sysselsättning är framtagen och beslutad. Det huvudsakliga syftet med handlingsplanen är att kunna hjälpa fler in i arbetslivet och kunna försörja sig själva.

Upphandling av nytt verksamhetssystem har genomförts under året.

## **Överförmyndaren**

### Prognos

Överförmyndarverksamhetens prognos är inom budgetram. Verksamheten löper på som planerat.

## KOMMENTAR RESULTAT- OCH BALANSRÄKNING

Resultaträkning och balansräkning kommenteras i detta avsnitt utifrån helårsprognosen.

Resultatprognosen för 2019 är 1,1 mnkr. Verksamheternas nettokostnader beräknas öka med 2,9% under 2019. Skatteintäkter och generella statsbidrag beräknas bli 4 mnkr bättre än budget och ökningen jämfört med 2018 beräknas bli 3,4%. Skatteintäkterna beräknas alltså öka mer än nettokostnaderna vilket är positivt för ekonomin.

Kommunens finansnetto uppgår till - 1,6 mnkr, i årsprognosen.

Prognoserna avseende skatter och bidrag 2019 utgår ifrån SKL:s augustiprognos. Nästa skatteunderlagsprognos presenteras av SKL i oktober. Det slutliga taxeringsutfallet beräknas vara klart i december.

## INVESTERINGAR

Investeringsbudgeten innehåller beslut till och med 2019-08-31 och uppgår till 275 mnkr (2018: 234 mnkr). Av dessa investeringsanslag är 125 mnkr upparbetade, vilket innebär att 45 % av årets investeringar genomförts.

De av nämnderna inlämnade prognoserna indikerar på att utfallet för investeringar 2019 kommer att uppgå till 242 mnkr, vilket i så fall blir ett historiskt högt investeringsbelopp.

Projekt som är pågående vid årsskiftet kommer att ombudgeteras till 2020. Av erfarenhet från tidigare års prognoser brukar trenden vara att investeringar inte genomförs till den grad som beräknas i delårsbokslutet.

Av större projekt som pågår eller har pågått under året kan nämnas Örkeneds förskola i Lönsboda, förskola i Osby, VA-investeringar och asfaltering.

## FRAMTIDSBEDÖMNING

Den demografiska utvecklingen de närmaste åren gör att behovet av kommunala tjänster sannolikt kommer att öka med fler barn i skolåldern och fler äldre invånare i behov av hjälp från kommunen.

Ökat behov av de kommunala tjänsterna kommer också samtidigt som vi ser en försvagning av konjunkturen och skatteunderlagstillväxten vilket innebär att kommunens intäkter ökar i en långsammare takt de närmsta åren.

För att få en rimlig ekonomisk utveckling ställer detta krav på prioriteringar i den verksamhet som kommunen ska bedriva.

Det finns också stora investeringar inplanerade bland annat avseende skolor, förskolor, äldreboende och infrastruktur. Det är viktigt att investeringar genomförs så att de kan bidra till effektivare hantering och minska driftkostnaderna framåt eftersom samtidigt avskrivningar och räntor kommer att öka.

## RESULTATRÄKNING

Mnkr	Not	Kommun	Kommun	Kommun	Kommun	Koncern	Koncern
		Bokslut aug-19	Bokslut aug-18	Budget 2019	Prognos 2019	Bokslut aug-19	Bokslut aug-18
Verksamhetens intäkter	1	151,9	149,0	216,1	218,1	220,0	207,4
Verksamhetens kostnader	2	-598,3	-604,7	-943,2	-966,0	-643,8	-640,6
Avskrivningar	3	-30,2	-27,7	-48,0	-47,3	-37,7	-38,5
Jämförelsestörande poster		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>		<b>-476,6</b>	<b>-483,4</b>	<b>-775,1</b>	<b>-795,2</b>	<b>-461,5</b>	<b>-471,7</b>
Skatteintäkter	5	390,8	377,0	586,4	585,9	390,8	376,9
Generella statsbidrag, utjämning mm	6	142,6	136,2	207,5	212,0	142,6	136,2
<b>Verksamhetens resultat</b>		<b>56,8</b>	<b>29,8</b>	<b>18,8</b>	<b>2,7</b>	<b>71,9</b>	<b>41,4</b>
Finansiella intäkter	4,7	8,3	16,9	2,0	2,6	7,1	15,9
Därav jämförelsestörande poster	4	4,5	13,9	0,0	0,0	4,5	0,0
Finansiella kostnader	8	-1,6	-2,3	-18,0	-4,2	-3,2	-4,2
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	4	<b>63,5</b>	<b>44,4</b>	<b>2,8</b>	<b>1,1</b>	<b>75,8</b>	<b>53,1</b>
Extraordinära poster		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>ÅRETS RESULTAT</b>		<b>63,5</b>	<b>44,4</b>	<b>2,8</b>	<b>1,1</b>	<b>75,8</b>	<b>53,1</b>

## KASSAFLÖDESANALYS

Mnkr	Not	Kommun	Kommun	Kommun	Koncern	Koncern
		Bokslut aug-19	Bokslut aug-18	Prognos 2019	Bokslut aug-19	Bokslut aug-18
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN						
Resultat		63,5	44,4	1,1	75,8	53,1
Justering för ej rörelsekapitalpåverkande poster	9	31,5	27,1	47,0	35,5	37,5
<i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>		95,0	71,5	48,1	111,3	90,6
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	15	1,5	17,4	0,0	21,6	40,2
Ökning/minskning pensionsmedel	16	-5,9	-14,4	0,0	-5,9	-14,3
Ökning/minskning förråd och varulager		0,0	0,0	0,0	-0,2	-0,2
Ökning/minskning kortfristiga skulder	20	-59,0	-50,2	0,0	-76,5	-71,7
<b>Verksamhetsnetto</b>		<b>31,6</b>	<b>24,3</b>	<b>48,1</b>	<b>50,3</b>	<b>44,6</b>
INVESTERINGSVERKSAMHETEN						
Investering i materiella anl.tillgångar	10	-125,2	-34,0	-242,2	-142,3	-52,1
Försäljning av materiella anl.tillgångar	11	1,2	0,6	1,2	7,6	0,6
Investering i finansiella anl.tillgångar		0,0	0,0	0,0	0,1	0,0
Försäljning av finansiella anl.tillgångar		0,0	0,0	0,0	0	0,0
<b>Investeringsnetto</b>		<b>-124,0</b>	<b>-33,4</b>	<b>-241,0</b>	<b>-134,6</b>	<b>-51,5</b>
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN						
Ökning/minskning långfristiga fordringar	14	0,0	0,0	0,0	0,9	0,0
Ökning/minskning långfristiga skulder	19	70,0	0,0	140,0	67,2	29,1
<b>Finansieringsnetto</b>		<b>70,0</b>	<b>0,0</b>	<b>140,0</b>	<b>68,1</b>	<b>29,1</b>
<b>BIDRAG TILL STATLIG INFRASTRUKTUR</b>		<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>
<b>Årets kassaflöde</b>		<b>-22,4</b>	<b>-9,1</b>	<b>-52,9</b>	<b>-16,2</b>	<b>22,2</b>
<b>Likvida medel vid årets början</b>		<b>81,8</b>	<b>105,1</b>	<b>81,8</b>	<b>162,4</b>	<b>167,0</b>
<b>Likvida medel vid delårsbokslut/årets slut</b>		<b>59,4</b>	<b>96,0</b>	<b>28,9</b>	<b>146,2</b>	<b>189,2</b>

# BALANSRÄKNING

Mnkr	Not	Kommun	Kommun	Koncern	Koncern
		Bokslut aug-19	Bokslut 2018	Bokslut aug-19	Bokslut 2018
<b>ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR</b>					
Mark och byggnader	11	806,4	706,0	1 109,2	997,6
Maskiner och inventarier	12	42,7	48,3	114,5	123,2
Värdepapper, andelar mm	13	39,5	39,5	8,5	8,5
Långfristiga fordringar	14	2,5	2,5	2,7	3,6
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>891,1</b>	<b>796,3</b>	<b>1 234,9</b>	<b>1 132,9</b>
<b>BIDRAG STATLIG INFRASTRUKTUR</b>		<b>11,1</b>	<b>11,5</b>	<b>11,0</b>	<b>11,4</b>
<b>OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR</b>					
Varulager mm		0,0	0,0	4,3	4,0
Fordringar	15	52,5	54,0	44,7	66,5
Pensionsmedel	16	52,9	47,1	52,9	47,1
Kassa och bank	17	59,4	81,8	146,4	162,4
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>164,8</b>	<b>182,9</b>	<b>248,3</b>	<b>280,0</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>1 067,0</b>	<b>990,7</b>	<b>1 494,2</b>	<b>1 424,3</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>					
<b>EGET KAPITAL</b>					
Årets resultat		63,5	11,5	75,8	20,2
Resultatutjämningsreserv		41,8	38,5	41,8	38,5
Övrigt eget kapital		506,1	497,9	601,4	588,3
<b>Summa eget kapital</b>		<b>611,4</b>	<b>547,9</b>	<b>719,0</b>	<b>647,0</b>
<b>AVSÄTTNINGAR</b>					
Avsättningar för pensioner	18	9,2	7,0	9,2	7,0
Övriga avsättningar		0,0	0,0	17,6	16,5
<b>SKULDER</b>					
Långfristiga skulder	19	339,0	269,3	630,1	559,0
Kortfristiga skulder	20	107,4	166,5	118,3	194,8
<b>SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>		<b>1 067,0</b>	<b>990,7</b>	<b>1 494,2</b>	<b>1 424,3</b>
<b>ANSVARSFÖRBINDELSER</b>					
varav pensionsförpliktelser inkl löneskatt		171,7	178,8	171,7	178,8
varav övriga ansvarsförbindelser		295,3	298,6	17,1	17,5

# NOTER

## 1. Verksamhetens intäkter

Tkr	Kommun	Kommun	Koncern	Koncern
	2019-08	2018-08	2019-08	2018-08
Allmänna försäljningsintäkter	7 133	3 645	20 574	23 225
Taxor och avgifter	20 949	20 491	43 166	43 010
Hyror och arrenden	12 829	11 339	43 875	41 211
Vatten och avlopp	16 942	17 401	16 942	17 401
Stattliga driftsbidrag	60 897	61 779	60 897	61 779
EU-bidrag	1 888	2 517	1 888	2 517
Övriga intäkter	31 274	31 825	32 702	18 264
<b>SUMMA</b>	<b>151 912</b>	<b>148 997</b>	<b>220 044</b>	<b>207 407</b>

## 2. Verksamhetens kostnader

Tkr	Kommun	Kommun	Koncern	Koncern
	2019-08	2018-08	2019-08	2018-08
Löner, soc. avgifter, ers	378 285	378 346	394 537	397 277
Övriga kostnader anställda	25 226	25 599	25 592	25 812
Försörjningsstöd	12 096	11 031	12 096	11 031
Tele, IT, porto	2 297	1 988	3 597	3 593
Konsulttjänster	4 551	4 121	6 147	5 368
Bränsle, energi, VA	12 964	12 403	9 741	12 515
Hyra, leasing	21 697	21 170	9 614	7 753
Förb.inv./material	19 564	18 912	20 388	19 448
Entreprenad	90 772	99 582	88 944	90 285
Övriga kostnader	30 888	31 529	72 382	67 500
<b>SUMMA</b>	<b>598 340</b>	<b>604 681</b>	<b>643 038</b>	<b>640 582</b>

## 3. Avskrivningar

Tkr	Kommun	Kommun	Koncern	Koncern
	2019-08	2018-08	2019-08	2018-08
Fastigheter	24 110	22 507	25 844	27 528
Inventarier och maskiner	6 045	5 152	11 850	10 939
<b>SUMMA</b>	<b>30 155</b>	<b>27 659</b>	<b>37 694</b>	<b>38 467</b>

#### 4. Jämförelsestörande poster

Tkr	Kommun 2019-08	Kommun 2018-08	Koncern 2019-08	Koncern 2018-08
<b>Verksamhetens intäkter</b>				
Reavinst, försäljning av värdepapper	0	13 918	0	13 918
Orealiserad vinst värdepapper	4 533	0	4 533	
<b>SUMMA</b>	<b>4 533</b>	<b>13 918</b>	<b>4 533</b>	<b>13 918</b>

#### 5. Skatteintäkter

Tkr	Kommun 2019-08	Kommun 2018-08	Koncern 2019-08	Koncern 2018-08
Prel skatteinbetalning	394 691	378 606	394 691	378 606
Prel slutavräkning innev. år	579	9	579	9
Slutavräkningsdifferens förg. år	-4 467	-1 701	-4 467	-1 701
<b>SUMMA</b>	<b>390 803</b>	<b>376 914</b>	<b>390 803</b>	<b>376 914</b>

#### 6. Generella statsbidrag

Tkr	Kommun 2019-08	Kommun 2018-08	Koncern 2019-08	Koncern 2018-08
Inkomstutjämning	112 517	109 911	112 517	109 911
Kostnadsutjämning	12 725	11 829	12 725	11 829
LSS-utjämning	-10 758	-9 987	-10 758	-9 987
Regleringsavgift	6 205	1 380	6 205	1 380
Fastighetsavgift	16 607	16 129	16 607	16 129
Generella bidrag från staten	5 346	6 941	5 346	6 941
<b>SUMMA</b>	<b>142 642</b>	<b>136 203</b>	<b>142 642</b>	<b>136 203</b>

#### 7. Finansiella intäkter

Tkr	Kommun 2019-08	Kommun 2018-08	Koncern 2019-08	Koncern 2018-08
Räntor likvida medel	7	0	0	13
Utdelning kommunala bolag	387	499	0	0
Reavinst avyttr värdepapper	222	14 536	222	14 536
Orealiserat resultat värdepapper	4 533	0	4 533	0
Övriga finansiella intäkter	3 110	1 893	2 349	1 359
<b>SUMMA</b>	<b>8 259</b>	<b>16 928</b>	<b>7 104</b>	<b>15 908</b>



## 8. Finansiella kostnader

Tkr	Kommun 2019-08	Kommun 2018-08	Koncern 2019-08	Koncern 2018-08
Räntor på lån	1 415	2 104	2 929	4 006
Dröjsmålsräntor	20	24	20	25
Reaförlust avyttring värdepapper	0	60	0	60
Övriga finansiella kostnader	225	151	211	148
<b>SUMMA</b>	<b>1 660</b>	<b>2 339</b>	<b>3 160</b>	<b>4 239</b>

## 9. Justering av ej likviditetspåverkande poster

Tkr	Kommun 2019-08	Kommun 2018-08	Koncern 2019-08	Koncern 2018-08
Avskrivningar	30 155	27 659	37 786	38 466
Upplösning anlägg.n.avgifter o inv.bidrag	-321	-275	-321	-275
Upplösning statlig infrastruktur	409	409	409	409
Reavinst fastigheter	-976	-415	-1 264	-415
Reaförlust fastigheter	15	0	107	0
Förändring avsättningar	2 173	-277	3 321	-654
Justering inv.bidrag till investeringar	0	0	-4 238	0
Övrigt	0	0	-327	0
<b>SUMMA</b>	<b>31 455</b>	<b>27 101</b>	<b>35 473</b>	<b>37 531</b>

## 10. Investeringar

Tkr	Kommun 2019-08	Kommun 2018-08	Koncern 2019-08	Koncern 2018-08
Investeringar	127 162	35 036	148 479	53 071
Investeringsbidrag	0	0	-4 238	0
Anläggningsavgifter	-1 742	-770	-1 742	-770
Gatukostnadsersättningar	-233	-228	-233	-228
<b>SUMMA</b>	<b>125 187</b>	<b>34 038</b>	<b>142 266</b>	<b>52 073</b>

## 11. Mark och byggnader

Tkr	Kommun 2019-08	Kommun 2018-12	Koncern 2019-08	Koncern 2018-12
<b>Anskaffningsvärde</b>				
Värde vid årets ingång	1 242 752	1 165 917	1 655 105	1 549 720
Årets anskaffning	124 742	84 454	141 226	113 804
Årets försäljning/utrangering	-188	-487	-6 414	-487
Omklassificering	0	-7 132	0	-7 932
<b>Värde vid periodens utgång</b>	<b>1 367 306</b>	<b>1 242 752</b>	<b>1 789 917</b>	<b>1 655 105</b>
<b>Ack av- och nedskr</b>				
Värde vid årets ingång	536 752	500 187	657 479	609 675
Årets av- och nedskrivningar	24 110	36 565	25 844	47 804
Årets försäljning/utrangering	0	0	-2 626	0
<b>Värde vid periodens utgång</b>	<b>560 862</b>	<b>536 752</b>	<b>680 697</b>	<b>657 479</b>
<b>REDOVISAT VÄRDE</b>	<b>806 444</b>	<b>706 000</b>	<b>1 109 220</b>	<b>997 626</b>

## 12. Maskiner och inventarier

Tkr	Kommun 2019-08	Kommun 2018-12	Koncern 2019-08	Koncern 2018-12
<b>Anskaffningsvärde</b>				
Värde vid årets ingång	248 294	229 824	417 792	396 729
Årets anskaffning	445	11 680	3 015	14 968
Årets försäljning/utrangering	0	0	-155	-695
Omklassificering	0	6 790	0	6 790
<b>Värde vid periodens utgång</b>	<b>248 739</b>	<b>248 294</b>	<b>420 652</b>	<b>417 792</b>
<b>Ack av- och nedskr</b>				
Värde vid årets ingång	200 002	192 285	294 592	278 843
Årets av- och nedskrivningar	6 045	7 717	11 850	16 443
Årets försäljning/utrangering	0	0	-280	-695
<b>Värde vid periodens utgång</b>	<b>206 047</b>	<b>200 002</b>	<b>306 162</b>	<b>294 591</b>
<b>REDOVISAT VÄRDE</b>	<b>42 692</b>	<b>48 292</b>	<b>114 490</b>	<b>123 201</b>

## 13. Värdepapper, andelar mm

Tkr	Kommun 2019-08	Kommun 2018-12	Koncern 2019-08	Koncern 2018-12
Koncernbolag	31 535	31 535	0	0
Övrigt	7 978	7 978	8 562	8 469
<b>SUMMA</b>	<b>39 513</b>	<b>39 513</b>	<b>8 562</b>	<b>8 469</b>

## 14. Långfristiga fordringar

Tkr	Kommun	Kommun	Koncern	Koncern
	2019-08	2018-12	2019-08	2018-12
Kommuninvest	2 500	2 500	2 500	2 500
Övrigt	0	0	163	1 070
<b>SUMMA</b>	<b>2 500</b>	<b>2 500</b>	<b>2 663</b>	<b>3 570</b>

## 15. Kortfristiga fordringar

Tkr	Kommun	Kommun	Koncern	Koncern
	2019-08	2018-12	2019-08	2018-12
Kundfordringar	10 579	10 511	13 312	24 020
Momsfordringar	2 425	12 633	2 737	12 633
Skattekonto	746	317	890	317
Fastighetsavgift	13 500	11 661	13 500	11 661
Förutbet. kostn./upplupna int	19 375	18 506	10 631	15 716
Övriga fordringar	5 875	414	3 773	2 119
<b>SUMMA</b>	<b>52 500</b>	<b>54 042</b>	<b>44 843</b>	<b>66 466</b>

## 16. Pensionsmedel

Tkr	Kommun	Kommun	Koncern	Koncern
	2019-08	2018-12	2019-08	2018-12
Kapitalförvaltning av pensionsmedel	52 922	47 067	52 922	47 067
<b>SUMMA</b>	<b>52 922</b>	<b>47 067</b>	<b>52 922</b>	<b>47 067</b>

## 17. Likvida medel

Tkr	Kommun	Kommun	Koncern	Koncern
	2019-08	2018-12	2019-08	2018-12
Kassa och bank	59 396	81 839	146 413	162 444
<b>SUMMA</b>	<b>59 396</b>	<b>81 839</b>	<b>146 413</b>	<b>162 444</b>

## 18. Avsättningar

Enligt den kommunala redovisningslagen ska pensioner intjänade före 1998 redovisas som ansvarsförbindelse. Efter 1998 betalas hela det årliga intjänandet ut för individuell placering och som försäkringslösning. Som avsättning för pensioner redovisas särskild ålderspension (före 65 års ålder), PA-KL-pension för personer födda före 1938 samt garantipensioner.

Osby kommuns samlade pensionsåtagande uppgick 2019-08-31 till 171,7 mnkr inklusive löneskatt. Vid föregående årsskifte var motsvarande belopp 178,8 mnkr. Pensionsskulden beräknas enligt RIPS 17.

## 19. Långfristiga skulder

Tkr	Kommun	Kommun	Koncern	Koncern
	2019-08	2018-12	2019-08	2018-12
Kommuninvest	315 000	245 000	514 706	440 707
Swedbank Hypotek	0	0	68 505	87 440
SBAB	0	0	5 464	6 544
Anläggningsavgifter mm	23 976	24 294	23 976	24 294
Övrigt	0	0	17 396	0
<b>SUMMA</b>	<b>338 976</b>	<b>269 294</b>	<b>630 047</b>	<b>558 985</b>

## 20. Kortfristiga skulder

Tkr	Kommun	Kommun	Koncern	Koncern
	2019-08	2018-12	2019-08	2018-12
Leverantörsskulder	9 070	52 929	19 750	65 808
Momsskulder	0	0	241	1 638
Uppl. kostn/förutbet. intäkter	87 209	102 340	93 831	106 486
Övriga kortfr. skulder	11 164	11 162	4 444	20 915
<b>SUMMA</b>	<b>107 443</b>	<b>166 431</b>	<b>118 266</b>	<b>194 847</b>

# NÄMNDERNAS RESULTAT

## Driftbudget

Mkr	Bokslut	Budget	Bokslut	Bokslut	Utfall	Prognos	Avvik
	2018	inkl TB	jan-aug	jan-aug			
		2019	2018	2019			
Kommunstyrelsen	221,9	68,8	144,6	45,5	66,1	70,1	-1,3
Samhällsbyggnadsnämnd	63,3	67,1	43,6	44,9	66,9	67,1	0,0
- Samhällsbyggnad exkl va	63,3	67,1	43,6	44,9	66,9	67,1	0,0
- VA-verksamhet	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Miljö- och byggnämnd	2,9	5,4	1,7	2,8	51,9	5,4	0,0
Kommunrevision	0,7	0,7	0,2	0,5	71,4	0,7	0,0
Valnämnd	0,3	0,3	-0,1	0,0	0	0,1	0,2
Barn- och utbildningsnämnd	256,9	371,5	166,3	232,5	62,6	375,8	-4,3
Hälsa och välfärdsnämnd	210,6	249,3	140,7	163,5	65,6	249,8	-0,5
Överförmyndare	2,2	2,5	1,8	1,6	64,0	2,5	0,0
<b>SUMMA NÄMNDERNA</b>	<b>758,8</b>	<b>765,6</b>	<b>498,8</b>	<b>491,3</b>	<b>64,2</b>	<b>771,5</b>	<b>-5,9</b>
Finansförvaltning	-770,3	-	-543,2	-554,8	72,2	-772,6	4,2
<b>TOTALT</b>	<b>-11,5</b>	<b>-2,8</b>	<b>-44,4</b>	<b>-63,5</b>	<b>2 267,9</b>	<b>-1,1</b>	<b>-1,7</b>

## Investeringsbudget

Mnkr	Bokslut	Budget	Bokslut	Bokslut	Utfall	Prognos	Avvik
	2018	inkl TB	jan-aug	jan-aug			
		2019	2018	2019			
Kommunstyrelsen	9,3	23,8	3,1	6,8	28,6	12,6	11,2
Miljö- och byggnämnd	0,0	0,2	0,0	0,0	0	0,2	0,0
Samhällsbyggnadsnämnd	83	241,7	30,9	117,3	48,5	222,6	19,1
- Samhällsbyggnad exkl va	70,5	207,5	24,1	106,0	51,1	200,9	6,6
- VA-verksamhet	12,5	34,2	6,8	11,3	33,0	21,7	12,5
Barn- och utbildningsnämnd	0	5,3	0	0,9	17,0	5,3	0,0
Hälsa- och välfärdsnämnd	0,2	3,6	0	0,2	5,6	1,5	2,1
<b>SUMMA NÄMNDERNA</b>	<b>92,5</b>	<b>274,6</b>	<b>34,0</b>	<b>125,2</b>	<b>45,6</b>	<b>242,2</b>	<b>32,4</b>

Under 2018 ingick Samhällsbyggnadsnämndens verksamhet i Kommunstyrelsens ansvarsområde.

## RESULTATRÄKNING VA-VERKSAMHET

Mkr	Bokslut	Budget	Bokslut	Bokslut	Prognos
	2018	2019	jan-aug 2018	jan-aug 2019	helår 2019
Verksamhetens intäkter	28,4	31,3	17,8	17,1	31,3
Verksamhetens kostnader	-21,4	-21,7	-13,1	-12,2	-21,7
Avskrivningar	-5,5	-6,6	-3,7	-3,9	-6,6
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>1,5</b>	<b>3,0</b>	<b>1,0</b>	<b>1,0</b>	<b>3,0</b>
Finansiella kostnader	-1,5	-3,0	-1,0	-1,0	-3,0
<b>Resultat efter finansnetto</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>

## BALANSRÄKNING VA-VERKSAMHET

Mkr	Bokslut	Årets	Bokslut	Bokslut	Prognos
	2018	förändr tom aug	jan-aug 2018	jan-aug 2019	helår 2019
<b>ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR</b>					
Mark och byggnader	106,1	-4,0	87,9	102,1	112,0
Maskiner och inventarier	10,5	-9,6	0,8	0,9	0,8
Pågående investeringar	0,9	9,6	24,1	10,5	17,3
<b>Summa anläggningstillgångar</b>	<b>117,5</b>	<b>-4,0</b>	<b>112,8</b>	<b>113,5</b>	<b>130,1</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>	<b>117,5</b>	<b>-4,0</b>	<b>112,8</b>	<b>113,5</b>	<b>130,1</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>					
<b>EGET KAPITAL</b>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
därav årets resultat	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>SKULDER</b>					
Långfristiga skulder	117,5	-4,0	112,8	113,5	130,1
Kortfristiga skulder	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Summa skulder</b>	<b>117,5</b>	<b>-4,0</b>	<b>112,8</b>	<b>113,5</b>	<b>130,1</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>	<b>117,5</b>	<b>-4,0</b>	<b>112,8</b>	<b>113,5</b>	<b>130,1</b>

## REDOVISNINGSPRINCIPER

Redovisningsprinciperna har ändrats enligt ny redovisningslag. Det finns ett nytt resultatsteg i resultaträkningen som överensstämmer med den nya lagen. Kommunen har redovisat ej realiserade vinster från finansiella omsättningstillgångar. I övrigt tillämpas samma redovisningsprinciper som i senaste årsredovisning.

# Delårsrapport augusti 2019 nämnderna



## Innehållsförteckning

<b>Samhällsbyggnad exkl VA</b> .....	<b>4</b>
UPPFÖLJNING .....	4
<i>PERIODENS VIKTIGASTE HÄNDELSER</i> .....	4
<i>MÅLUPPFYLLELSE</i> .....	5
<i>DRIFTSREDOVISNING</i> .....	6
<i>INVESTERINGSREDOVISNING</i> .....	7
<i>FRAMTIDEN</i> .....	8
<b>Samhällsbyggnad, VA-verksamheten</b> .....	<b>9</b>
UPPFÖLJNING .....	9
<i>PERIODENS VIKTIGASTE HÄNDELSER</i> .....	9
<i>MÅLUPPFYLLELSE</i> .....	9
<i>DRIFTSREDOVISNING</i> .....	9
<i>INVESTERINGSREDOVISNING</i> .....	10
<i>FRAMTIDEN</i> .....	11
<b>Barn- och utbildningsnämnden</b> .....	<b>12</b>
UPPFÖLJNING .....	12
<i>PERIODENS VIKTIGASTE HÄNDELSER</i> .....	12
<i>MÅLUPPFYLLELSE</i> .....	13
<i>DRIFTSREDOVISNING</i> .....	16
<i>INVESTERINGSREDOVISNING</i> .....	24
<i>FRAMTIDEN</i> .....	24
<b>Hälsa och välfärdsnämnden</b> .....	<b>25</b>
UPPFÖLJNING .....	25
<i>PERIODENS VIKTIGASTE HÄNDELSER</i> .....	25
<i>MÅLUPPFYLLELSE</i> .....	25
<i>DRIFTSREDOVISNING</i> .....	28
<i>INVESTERINGSREDOVISNING</i> .....	34
<i>FRAMTIDEN</i> .....	35
<i>Verksamhetsberättelse</i> .....	36
<b>Överförmyndaren</b> .....	<b>40</b>
UPPFÖLJNING .....	40
<i>PERIODENS VIKTIGASTE HÄNDELSER</i> .....	40
<i>MÅLUPPFYLLELSE</i> .....	40
<i>DRIFTSREDOVISNING</i> .....	41
<i>INVESTERINGSREDOVISNING</i> .....	<i>Fel! Bokmärket är inte definierat.</i>
<i>FRAMTIDEN</i> .....	<i>Fel! Bokmärket är inte definierat.</i>



<b>Revisionen .....</b>	<b>42</b>
UPPFÖLJNING .....	42
<i>PERIODENS VIKTIGASTE HÄNDELSER.....</i>	42
MÅLUPPFYLLELSE .....	42
DRIFTSREDOVISNING .....	42
INVESTERINGSREDOVISNING.....	<i>Fel! Bokmärket är inte definierat.</i>
FRAMTIDEN .....	43
<b>Valnämnden .....</b>	<b>44</b>
UPPFÖLJNING .....	44
<i>PERIODENS VIKTIGASTE HÄNDELSER.....</i>	44
MÅLUPPFYLLELSE .....	44
DRIFTSREDOVISNING .....	44
INVESTERINGSREDOVISNING.....	<i>Fel! Bokmärket är inte definierat.</i>
FRAMTIDEN .....	<i>Fel! Bokmärket är inte definierat.</i>
<b>Kommunstyrelse.....</b>	<b>45</b>
UPPFÖLJNING .....	45
<i>PERIODENS VIKTIGASTE HÄNDELSER.....</i>	45
MÅLUPPFYLLELSE .....	<i>Fel! Bokmärket är inte definierat.</i>
DRIFTSREDOVISNING .....	46
INVESTERINGSREDOVISNING.....	47
FRAMTIDEN .....	48
<b>Miljö och byggnämnd .....</b>	<b>49</b>
UPPFÖLJNING .....	49
<i>PERIODENS VIKTIGASTE HÄNDELSER.....</i>	49
MÅLUPPFYLLELSE .....	49
DRIFTSREDOVISNING .....	49
INVESTERINGSREDOVISNING.....	50
FRAMTIDEN .....	50

# Samhällsbyggnad exkl VA

## UPPFÖLJNING

### PERIODENS VIKTIGASTE HÄNDELSER

#### Nya mål beslutade för nämnden

Samhällsbyggnadsnämnden har som ledstjärna för nämnden och förvaltningen antagit devisen "Vi underlättar din vardag idag och i morgon!"

Utifrån de nya målområdena för kommunen har nämnden tagit beslut om nedanstående nämndmål:

- Tänker alltid lite längre – väl genomtänkta beslut och hållbar samhällsplanering (utifrån målområdet, attraktiv och hållbar boendekommun)
- Öppna och nyskapande – fokus på kommunikation, service och att göra nytt (utifrån målområdet, utveckling och tillväxt)
- Finns överallt – verksamhet i kommunens alla i förhållande till demografin (utifrån målområdet, trygghet hela livet)

Under hösten 2019 kommer aktiviteter genomföras med samtliga medarbetare på förvaltningen för att implementera målen och devisen.

#### Ekonomi

Samhällsbyggnadsnämnden har tillsammans med förvaltningen arbetat aktivt med nämndens ekonomi och prognosticerade ett resultat inom ram för år 2019. Prognosen innebär att driften av samhällsbyggnad under 2019 kostar 8,2 miljoner mindre relativt utfallet för år 2018.

#### Fastighetsskötsel i kommunal regi

Vid årsskiftet övergick ansvaret för fastighetsskötseln av kommunens lokaler från Osbybostäder till samhällsbyggnadsförvaltningen via en verksamhetsövergång. Övergången har gått bra och innebär lägre kostnader och samordningsvinster mellan fastighet- och parkskötsel.

#### Tomtförsäljning och exploatering

Den positiva trenden gällande intresset för kommunalmark för bostadstomter och verksamheter håller i sig och tomter har sålt i både Osby, Killeberg och Lönsboda. För att skapa fler tomter pågår arbete med fastighetsbildning i bland annat Marklunda och Killeberg. I samarbete med Skåne Blekinges vattentjänst AB (SBVT) har tomter iordningställs med vatten- och avlopp samt fiber på nordöstra industriområdet i anslutning till industrispåret.

#### Detaljplanering

Samhällsbyggnad har inlett detaljplanearbete för att skapa ett 20-tal villatomter i Hasslarödsområdet i förlängningen av Hasslarödsvägen. Detaljplanen intill Netto-området är inne i sista skedet innan planen ska upp till kommunfullmäktige för antagande. Samtidigt undersöker förvaltningen möjligheten för kommunen att förvärva mer mark i intressanta lägen för bostadsbyggnation.

#### Fullmäktigeberedning naturbruksområdet

Fullmäktigeberedningen om gestaltning av naturbruksområdet är klar och kommunfullmäktige tog beslut i ärendet på sammanträdet i juni. Utifrån beslutet och beredningens förslag kan ca 60 nya bostäder ha tillkommit i området när förslaget är fullt genomfört. Under hösten kommer nämnden och förvaltning att arbeta vidare med området genom fastighetsförsäljningar och detaljplanearbete.

#### Byggnation av förskolor

Byggnationen av nya förskolan i Lönsboda går bra och den 3 juli firades tätt hus dvs att det yttre skalet med tak och väggar är klart. Även byggnationen av ny förskola i Osby går bra och byggnationen ligger före tidsplanen.

#### Tillfälligt högstadium på naturbruksområdet

Från och med höstterminen kommer högstadium tillfälligt att inrymmas i Dufveska skolan och i

huvudbyggnaden på naturbruksområdet, samhällsbyggnad har i uppdrag att iordningställa lokalerna samt att därefter vårda lokalerna och lag mat till eleverna.

### **Förslag till lokalisering av skollokaler**

Samhällsbyggnadsförvaltningen har tillsammans med barn- och utbildningsförvaltningen tagit fram en skolutredning som ger långsiktiga förslag på lokalisering av skolor i Osby tätort. Utredningen ska under hösten till kommunfullmäktige för beslut.

### **Hållbarhetsarbete**

Projektet Hola Lake Immeln som drivits av samhällsbyggnad fick priset som Årets leaderprojekt i Skånes ESS. Projektet syftar till att förbättra den ekologiska statusen i sjön genom att utveckla sjörestaureringsmetoder genom ett holistiskt synsätt. Detta innebär att ta hänsyn både till de processer som sker i sjön och de ämnen som tillförs till sjön via tillflödena. Huvudsyftet med Leaderprojektet Hola Lake är förbättra de befintliga strategierna när det gäller restaurering av sjöar med algblomning.

Som ett led i kommunens hållbarhetsarbete deltar samhällsbyggnad i två projekt med syfte att minska klimatpåverkan, fossilbränslefri kommun och energieffektivisering av fastigheter. Projektet om energieffektivisering av fastigheter kommer också ge lägre uppvärmningskostnader.

### **Arbetsmiljö**

Under året har förvaltningen extra fokus på arbetsmiljöfrågor. Lokalvården har under våren genomfört ett kvalitetsarbete som inneburit bland annat utbildningar i olika städmaskiner och översyn av säkerhetsblad. De anställda inom lokalvården har även erbjudits arbetskläder något som tidigare inte funnits. En utbildning i ergonomi för kost- och lokalvårdspersonal kommer att hållas under hösten.

### **Måltidspolicy**

Arbete med att ta fram en ny måltidspolicy har påbörjats och under hösten kommer nämnden och kommunstyrelsen ha en gemensam halvdag med inspirationsföreläsning för att skapa en grund för det fortsatta arbetet med dokumentet.

## **MÅLUPPFYLLELSE**

### **Fullmäktigemål och nämndmål**

#### **Tänker alltid lite längre - väl genomtänkta beslut och hållbar samhällsplanering.**

##### **Analys av resultatet**

Målet är nytt och resultat finns ännu inte. Redovisas först till årsberättelsen.

##### **Slutsatser**

Indikatorer	Mål	Utfall
■ Antal beslut som föregåtts av en konsekvensanalys utifrån hållbarhet (miljö, sociala och ekonomiska aspekter)		
■ Antal kg serveringssvinn		

#### **Öppna och nyskapande - fokus på kommunikation, service och att göra nytt.**

##### **Analys av resultatet**

Målet är nytt och resultat finns ännu inte. Redovisas först till årsberättelsen.

##### **Slutsatser**

Indikatorer	Mål	Utfall
■ Antal tillfällen som invånarna har informerats via hemsidan innan åtgärder som berör dem påbörjas.		

Indikatorer	Mål	Utfall
■ Antal genomförda förbättringar.		
■ Antal genomförda förbättringar av större omfattning.		

## Finns överallt - verksamheten i alla kommunens delar i förhållande till demografin.

### Analys av resultatet

#### Slutsatser

Indikatorer	Mål	Utfall
◆ Antal byggklara småhustomter i Osby.	10	9
● Antal byggklara småhustomter i Lönsboda.	5	33
● Antal byggklara småhustomter i Killeberg.	5	5
■ Antal byggklara småhustomter i Loshult.	5	0
● Antal byggklara småhustomter i Hökön.	3	9
■ Antal byggklara småhustomter i Visseltofta.	5	0
◆ Antal kvadratmeter byggklar mark för verksamheter i Osby.	300 000	230 000
■ Antal kvadratmeter byggklar mark för verksamheter i Lönsboda.	100 000	0

## DRIFTSREDOVISNING

### Driftredovisning

Belopp i tkr	Utfall innevarande år	Budget innevarande år	Differens	Budget helår	Prognos helår
	perioden	perioden	budget-utfall		
Intäkter	46 416	47 086	-670	70 626	68 900
Personalkostnader	33 823	35 040	1 217	53 099	49 913
Lokalkostnader	31 832	31 581	-251	47 371	48 335
Övriga kostnader	17 075	15 998	-1 077	24 040	24 536
Summa kostnader	82 730	82 619	-111	124 510	122 784
Resultat exkl kapitalkostnader	36 314	35 533	-781	53 884	53 884
Kapitalkostnader	8 563	8 563	0	13 240	13 240
Resultat inkl kapitalkostnader	44 877	44 096	-781	67 124	67 124

#### Kommentarer till helårsavvikelser

Samhällsbyggnad prognosticerar ett utfall inom ram för 2019, vilket innebär att förvaltningen sänkt driftkostnaderna med 8,2 miljoner relativt år 2018.

## Förslag på åtgärder till avvikelser

Ingen avvikelse prognosticeras.

## Tidplan för åtgärdsprogram

### Nyckeltal

## Kostnadsuppföljning

Belopp i tkr	jan	feb	mars	april	maj	juni	juli	aug	sep	okt	nov	dec
Kostnad arbetskraft 2019	4 231	4 471	3 899	3 922	4 243	4 288	4 271	4 456				
varav kostnad för sjuklön 2019	41	73	60	33	43	21	34	13				

## Tidplan för nämndens behandling

Delårsrapporten tas upp för godkännande på nämnden den 19 september.

### Diagram

## INVESTERINGSREDOVISNING

## Investeringsuppföljning

Projekt nr	Namn	Utfall perioden, tkr	Budget helår, tkr	Prognos helår, tkr	Avvikelse tkr, prognos jämfört med budget	Klart (tidpunkt)
0080	Industrispår NO	258	2800	2800	0	2019
0202	AV-tekn, nätv, omdr.fiber	0	400	400	0	2020
0209	Inredning Kommunhus	424	3600	3600	0	2019
0210	Örkenedskolan	59	2400	1000	1400	2020
0291	Örkenedsskolan matsal	20000	20000	20000	0	2019
0292	Laddstolpar vhtlokaler	154	1000	1000	0	2019
0293	Gruppboende Parkgatan kök	53	100	100	0	2019
0294	Gruppboende Parkgat utepl	0	150	150	0	2019
0295	Utemiljö Rönnebacken	0	400	400	0	2019
0296	Kommunövergr passagesyst	250	1000	1000	0	2019
0297	Proj äldreboende Lönsboda	59	2400	400	2000	2019
0801	Fastighetsbildning	0	150	250	-100	2019
0802	Nya planområden	1275	6314	6314	0	2019
0803	Centrumåtgärder	139	2000	2000	0	2019
0804	Gatubelysning	368	6750	6750	0	2019
0810	Trafiksäk.främj. åtg.	11	200	200	0	2019
0811	Exploater. Hasslaröd Syd	199	3000	3000	0	2019

Projekt nr	Namn	Utfall perioden, t kr	Budget helår, tkr	Prognos helår, tkr	Avvikelse tkr, prognos jämfört med budget	Klart (tidpunkt)
0812	Utveckling näringsverksam	2421	7200	7200	0	2019
0815	Utveckl. Naturbruksområde	47	2750	2750	0	2019
0831	Lekplatser	103	300	300	0	2019
0832	Julbelysning	0	250	250	0	2019
0833	Fordon driftenhet	2300	2900	2900	0	2019
0834	Byggn. stamnät landsbygd	0	1470	0	1470	
0835	Asfalt	5788	6000	6000	0	2019
0836	Gatukostn ersättn	-233	0	-233	233	2019
0890	Maskiner lokalvård	55	400	400	0	2019
1303	Proj. energisparåtgärder	191	250	250	0	2019
1305	Säk.proj. larm	0	300	300	0	2019
1306	Simhall Lönsboda	0	250	0	250	
1307	Utbyte storköksutrustning	0	480	480	0	2019
1309	Utemiljö Barn och skola	109	500	500	0	2019
1310	Div. vht.förändr BoS	36	100	100	0	2019
1312	Reinvesteringar komp.red.	1669	5000	5000	0	2019
1603	Markber försk/pavilj Kb	10	0	10	-10	
1612	Örkened förskola	36418	52000	52000	0	2020
1626	Säkerhetsproj riskinven	56	150	150	0	2019
1627	Säkerhetsproj elsäkerhet	56	150	150	0	2019
1630	Utredning ishall	36	0	36	-36	
1642	Killeberg, gsk o fsk	151	2400	1000	1400	2019
1667	Ny förskola Osby tätort	33377	67500	67500	0	2019
1672	Ombyggnad NB h-byggn+Dufv	96	2500	2500	0	2019
1701	Genomförande, energiproje	0	2000	2000	0	2019
	Totalt	105935	207514	200907	6607	

### Kommentarer till budgetavvikelser

-0210 Örkenedskolan -1400 tkr Projektering sker samtidigt med gsk, fsk Killeberg och kostnader för Örkened förskjuts.

- 0297 Proj äldreboende lönsboda -2 000 tkr, Lokalisering utreds fortfarande.

- 1642 Killeberg gsk och fsk -1 400tkr, Plats är nu vald och projektering har startat för fullt.

Flertalet projekt har låga utfall, men projekten pågår för fullt och de större arbetena har startat aug/sep 2019

### FRAMTIDEN

Samhällsbyggnad att arbete vidare under devisen "vi underlättar din vardag i dag och i morgon" med nämndens mål i fokus.

Verksamheten kommer liksom i år att bedrivas inom den tilldelade budgetramen. En förutsättning för detta är dock bland annat att samlokaliseringen av fastighetsteknikerna och medarbetarna inom park- och gatuområdet genomförs. Det är vidare viktigt att nämnden får kompensation för eventuella kostnadsökningar som uppstår på grund av förändringar inom övriga nämnder.

## Samhällsbyggnad, VA-verksamheten

### UPPFÖLJNING

#### PERIODENS VIKTIGASTE HÄNDELSER

Under sommaren rådde bevattningsförbud i hela kommunen då grundvattennivåerna var låga i delar av kommunen pga förra årets varma och torra sommar.

SBVT har tillsammans med tekniska enheten på samhällsbyggnad arbetat med att bygga ut vatten- och avlopp, fiber och vägar på Nordöstra industriområdet.

Utbytet av ledningsnätet med 100 årscykel som målsättning fortsätter. Detsamma gäller arbetet med att genomföra åtgärderna i VA-planen.

#### MÅLUPPFYLLELSE

##### Fullmäktigemål och nämndmål

#### DRIFTSREDOVISNING

##### Driftredovisning

Belopp i tkr	Utfall innevarande år	Budget innevarande år	Differens	Budget helår	Prognos helår
	perioden	perioden	budget-utfall		
Intäkter	17 146	20 889	-3 743	31 331	31 331
Personalkostnader	0	0	0	0	0
Lokalkostnader	940	887	-53	1 330	1 330
Övriga kostnader	11 313	13 570	2 257	20 351	20 351
Summa kostnader	12 253	14 457	2 204	21 681	21 681
Resultat exkl kapitalkostnader	-4 893	-6 432	-1 539	-9 650	-9 650
Kapitalkostnader	4 895	6 434	1 539	9 650	9 650
Resultat inkl kapitalkostnader	2	2	0	0	0

##### Kommentarer till helårsavvikelser

VA-verksamheten finansieras av intäkter. Långsiktig investeringsplan för denna verksamhet är

beslutad av Kommunfullmäktige. Intäktsöverskott avsätts för att finansiera investeringarna.

## Förslag på åtgärder till avvikelser

### Tidplan för åtgärdsprogram

#### Nyckeltal

### Kostnadsuppföljning

Belopp i tkr	jan	feb	mars	april	maj	juni	juli	aug	sep	okt	nov	dec
Kostnad arbetskraft 2019												
varav kostnad för sjuklön 2019												

Osby kommun har ingen egen anställd personal inom VA-verksamheten. Denna utförs av personal från SBVT.

### Tidplan för nämndens behandling

Delårsrapporten tas upp för godkännande på samhällsbyggandsnämnden den 19 september.

#### Diagram

## INVESTERINGSREDOVISNING

### Investeringsuppföljning

Projekt nr	Namn	Utfall perioden, tkr	Budget helår, tkr	Prognos helår, tkr	Avvikelse tkr, prognos jämfört med budget	Klart (tidpunkt)
0323	VA-anslutningsavgifter	-1742	0	-1285	1285	2019
0904	Bredbandsutbyggnad	0	540	0	540	
0905	Åtgärder ledningsnät	5964	13100	13100	0	2019
0907	ARV, VV, pumpstationer	5886	5300	7800	-2500	2019
0908	Östra Genastorp-Östanå	103	350	350	0	2019
0909	Hasslaröd (VA)	0	6487	0	6487	
0910	Särsk dagvattensatsningar	0	1690	0	1690	
0911	Övervakningssystem/PLC	63	5000	500	4500	
0912	Vattenmätare	310	700	700	0	2019
0913	Mindre nyanläggningar (VA)	745	500	500	0	2019
0914	Östra Genastorp §6 VA-utbyggnad	0	500	0	500	
	Totalt	11329	34167	21665	12502	



## **Kommentarer till budgetavvikelser**

### **FRAMTIDEN**

SBVT ska vara en effektiv organisation med hög kompetens och arbeta för Osby utifrån beslutade strategier. 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 detta arbete. Genom detta arbete bidrar SBVT till att miljö kvalitetsnormer 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.

# Barn- och utbildningsnämnden

## UPPFÖLJNING

### PERIODENS VIKTIGASTE HÄNDELSER

Från och med 1 januari är förvaltningsorganisationen förändrad och förvaltningschefen med sin ledningsgrupp ska organisera en effektiv förvaltning med hög kvalitet för våra medborgare. Barn- och utbildningsnämnden omfattar nu förskola, grundskola, fritidshem, gymnasieskola, vuxenutbildning, kultur- och fritidsenheten samt barn- och familjeenheten.

Skolverket har i en riktad insats för "Nyanlända och flerspråkiga barn och elevers mottagande och lärande" beviljat Osby kommuns ett statsbidrag på 5,1 miljoner kronor. Insatsen gäller förskolan, grundskolan, gymnasieskolan och vuxenutbildningen och avslutas sommaren 2020. Bidraget används till att skapa rutiner för ett gott mottagande inom och mellan de olika skolformerna samt till kompetensutveckling av pedagoger i ett språk- och kunskapsutvecklande arbetssätt.

I februari fick barn- och utbildningsförvaltningen i uppdrag att tillsammans med hälsa- och välfärdsförvaltningen arbeta fram en Osbymodell för intern och extern samverkan. Osbymodellen ska säkerställa att kommunens verksamheter samarbetar så att medborgaren får rätt stöd utifrån ett helhetsperspektiv. Förslag på organisation ska redovisas för kommunfullmäktige i november 2019.

Barn- och elevhälsan har utvecklats inom den nya förvaltningen och efter upptäckta brister inom skolhälsovården anställdes i april en skolsköterska med Medicinskt Lednings Ansvar (MLA).

Barn- och utbildningsnämnden beslutade i juni att tillfälligt stänga pedagogisk omsorg i Osby tätort från och med augusti 2019.

De nya förskolorna i Lönsboda och Osby är påbörjade och bygget går enligt plan. Förskolan i Lönsboda förväntas vara klar innan sommaren 2020 och förskolan i Osby senast vid årsskiftet 2020/21. Plan finns beslutad angående hur de tillfälliga modulerna ska avlägsnas när de nya förskolorna är klara.

I Killeberg är planeringsarbetet påbörjat för en ny förskola och grundskola. Underlag till upphandling förväntas vara klart våren 2020.

Att elevantalet inom grundskolan ökar samtidigt som lokalerna inte är tillräckliga och ändamålsenliga påverkar organisation och kvalitet. Fullmäktigeberedningens betänkande och kommunfullmäktiges beslut går inte att genomföra i nuvarande lokaler. I väntan på nya skolor och ändamålsenliga lokaler måste grundskolans lokalbrist tillfälligt lösas med hjälp av moduler och andra byggnader. Från och med läsåret 2019/20 ska åk 7-9 på Parkskolan ha delar av sin undervisning på Naturbruksområdet.

Kommunfullmäktige beslutade i april att stänga skolverksamheten på Visseltoftaskolan efter läsåret 2018/19.

Naturbruksgymnasiet avslutade sina utbildningar och program den 14 juni 2019 då de sista eleverna tog studenten.

Från och med läsåret 2019/2020 startar Yrkesskolan de nationella programmen Fordonsvård och godshantering för gymnasiesärskolan samt Fordons- och transportprogrammet för introduktionsprogrammet.

Även på Ekbackeskolan är det lokalbrist och under läsåret 2019/20 kommer gymnasieelever att ha delar av sin undervisning på Naturbruksområdet.

Under våren blev det klart att samarbetet med Calcio AB avslutas 2019-12-31. En ny satsning är beslutad och avtal är tecknat med B Innovation AB. Skolan kommer nu istället att erbjuda en utbildningsprofil kallad Idrottsgymnasium ver 2.0. Oavsett vilket program en elev väljer ska möjligheten finnas att inom de individuella valen få tillgång till fysisk träning, skadeförebyggande- och rehabiliteringsträning samt teoretisk utbildning inom vald idrott.

## MÅLUPPFYLLELSE

### Fullmäktigemål och nämndmål

#### **Vi ska erbjuda utbildning och mötesplatser som leder till en ökad medvetenhet om livsstilens betydelse för hälsan, miljön och samhället.**

##### **Genomförda insatser och analys av resultat**

Förskolan ska ge varje barn förutsättningar att utveckla förståelsen för naturkunskap och kunskaper om växter och djur. Genom att förskolorna medvetet ökat på antalet undervisningstillfälle i naturen och låter barnen använda digitala verktyg på ett sätt som stimulerar till utveckling och lärande erbjuds barnen mötesplatser som leder till kunskap om allt levande och den biologiska mångfalden.

Olika pedagogiska appar ger barnen möjlighet att använda olika uttrycksätt och färdigheter. Dessa blir ett komplement till olika miljöer. Goda kunskaper om digitala verktyg ger stora möjligheter att göra barnen till producenter och inte konsumenter av appar och program både inomhus och i utomhuspedagogik.

Utomhuspedagogik innebär att utifrån förskolans uppsatta mål och riktlinjer komplettera undervisning inomhus med utomhuspedagogiska övningar i matematik, naturvetenskap, teknik och rörelse. Syftet är att skapa lärande i växelspel mellan upplevelse och reflektion, grundat på konkreta erfarenheter i autentiska situationer.

Osby kommun deltar i Öckerömetoden, vilket långsiktigt ska leda till minskat alkohol- och droganvändande för ungdomar. Tredje och sista omgången av enkäter genomfördes i augusti 2018. Målgruppen är ungdomar i åk 7-9, men insatserna riktar sig i första hand till vårdnadshavare och föreningsliv. Resultatet från augusti 2018 visar att användandet av alkohol, tobak och andra droger har fortsatt minska gällande åk 7 och 9, men ökat i åk 8 i förhållande till 2017 års enkäter. Det visar även att vårdnadshavare till de ungdomar som varit med i projektet från start har ökat sin medveten kring att inte köpa ut/ge sina barn alkohol samt att barnen upplever att deras vårdnadshavare inte tillåter att det dricker alkohol.

Under perioden har alla verksamheter inom kultur- och fritidsenheten arbetat aktivt med temat Hälsa. Exempel på insatser som har genomförts är hälsodagar i simhallarna med jympa och prova på aufgus bastu, aktiviteter på fritidsgårdarna som tex zumba, yoga samt föreläsningar om kost, hälsa och träning. Enheten har även satsat på uthyrning av skridskor i ishallen, gratis bad under loven, sommarsimskola, samt föreläsningar om relationer och miljöpåverkan och event med fokus på en hållbar livsstil. Att kommuninvånarna i alla åldrar (och barn) har erbjudits en mängd olika aktiviteter är en del i att uppnå en medvetenhet om den egna livsstilens betydelse för hälsan.

Kultur- och fritidsenheten arbetar även aktivt tillsammans med övriga förvaltningar i kommunen gällande att möjliggöra och förbättra mötesplatserna i kommunen med fokus på såväl psykisk som fysisk hälsa. Ett exempel på detta är att enheten deltar i planmöten med samhällsbyggnad och har regelbundna möten med föreningar och fastighetsenheten. Ett annat exempel är att Biblioteken sökt och beviljats medel från Kulturrådet inom projektet Stärkta bibliotek för att utveckla Osby bibliotek som mötesplats med särskilt fokus på tillgänglighet.

##### **Slutsatser**

Det framgår med tydlighet i förskolechefernas rapporter hur det digitala kunnandet har förändrats hos pedagogerna. Med en medvetenhet låter pedagogerna barnen bli producenter av de digitala verktygen även i utomhuspedagogiken.

Öckerömetoden har varit ett projekt i samarbete med Malmö högskola och riktat sig till årskurs 7-9. Samarbetet med Malmö högskola avslutades våren 2019. Barn- och utbildningsförvaltningen har dock beslutat att fortsätta mäta detta målet genom egna enkäter våren 2020 och då även inkludera årskurs 2 på gymnasiet.

Kultur- och fritidsenhetens satsning på uthyrning av skridskor i ishallen har under perioden slagit rekord och även sommarsimskolan har haft sitt hittills största antal barn. Att enheten fortsätter arbeta tematiskt och erbjuda gratis aktiviteter under kvällar, helger och loven är en framgångsfaktor för att få fler besökare till mötesplatserna och skapa en ökad medvetenhet om livsstilens betydelse.

Indikatorer	Mål	Utfall
— Antal undervisningstillfällen i naturen på varje förskola.	3	
— Andel barn och elever i årskurs 7-9 och åk 2 gy som anger att de provat alkohol, droger, tobak och snus.		
— Antal deltagartillfällen för barn och unga i idrottstillfällen. Skillnad pojkar/flickor.		
— Andel som uppger att de är nöjda eller mycket nöjda när de besöker is- och simhallar, fritidsgårdar, bibliotek, kulturarrangemangen och konsthall.		
— Antal besökare/deltagare på mötesplatser och arrangemang som kultur och fritid driver eller ger stöd till (nå 175 000 besökare/deltagare årligen).		

## Vi ska skapa ökad tillgänglighet och delaktighet genom att erbjuda ökad kunskap, kommunikation och skapande.

### Genomförda insatser och analys av resultat

I den årliga enkäten inom förskolan mäter barn- och utbildningsförvaltningen hur varje anställd anser sig ha kunskaper om digitala verktyg, i enkäten framgick det att kunskaperna varierar stort. Förskolecheferna har som insats för utveckling arbetat med kollegialt lärande. Centrala barn- och elevhälsan har under våren utbildat personalen i I-movie och Puppets Pals, det finns behov av att introducera andra appar och därmed utveckla pedagogernas kompetens

Om barnen i förskolan ska erbjudas en likvärdig utbildning ska all personalen ha god kompetens i digitala verktyg. Utveckling av digitalisering och språk kräver närvarande, engagerade och kompetenta pedagoger som vill utveckla och utvecklas.

Det samlade meritvärdet för grundskola åk 9 för 2019 är 198;5, vilket är lägre än föregående år. På två av tre skolenheter visar pojkarna på ett högre meritvärde än föregående år. Den tredje skolenhetens meritvärde inkluderar även elever som kombinerar behandling med skolgång, vilket ger ett lägre resultat.

Antal aktörer skolorna samarbetar med i näringslivet kring prao och apl är hög för läsåret 2018/19. Under läsåret 2018/19 blev det återigen obligatoriskt med prao på grundskolan. Studie- och yrkesvägledare på grundskolorna har gjort ett gediget arbete och i princip alla elever i årskurs 9 (140 elever) genomförde sin prao på olika arbetsplatser.

Yrkesskolans alla elever är ute i någon form av praktik- eller lärlingsperiod där eleverna provar olika arbetsplatser. På gymnasiet finns numera fem praktiska gymnasieprogram där obligatorisk apl ingår och som genomförs varje läsår.

Grundskolans tillgång till digitala verktyg är begränsad, vilket påverkar elevernas möjlighet till måluppfyllelse samt lärares möjlighet att utveckla och planera sin undervisning utifrån digitala perspektiv.

Verksamheterna Kultur, Bibliotek och Musikskola inom kultur- och fritidsenheten har under perioden arbetat med att erbjuda ett brett utbud av föreläsningar, utställningar och aktiviteter till kommuninvånarna med god uppslutning.

Kultur och bibliotek har fördjupat sitt samarbete och har under våren erbjudit fler aktiviteter för barn och vuxna med särskilt fokus på delaktighet. Skaparverkstad, barnteater och familjeföreläsning är exempel på särskilt uppskattade aktiviteter. Internt har verksamheten fokuserat på kompetenshöjande insatser gällande marknadsföring och storytelling bland annat via sociala medier.

### Slutsatser

Digitala verktyg används mer i vardagen i det pedagogiska arbetet på förskolornas avdelningar tillsammans med barnen, mest på de äldre barnens avdelningar. Personalens kompetens och i vilken utsträckning de kan och använder de digitala verktygen varierar fortfarande en hel del. Det märks ändå en ökning i både användande och kompetens.

Att nu tillgängligheten till verktyg ökat inom förskolan och att pedagogerna har mer kompetens gör att barnen har lärt sig att använda lärplattan på olika sätt och andra digitala verktyg har börjat att introduceras och användas i utbildningen. De digitala verktygen hjälper och har använts mycket i det

språkutvecklande arbetet med barnen, men även i samtal med vårdnadshavare med annat modersmål än svenska.

Hög frånvaro är en bidragande orsak till det något lägre meritvärdet inom grundskolan. Därför har Riktlinjer för ökad skolnärvaro tagits fram och beslut togs i barn- och utbildningsnämnden under våren. Arbetet kommer att börja tillämpas hösten 2019. Arbetet med SKUA (Språk- och KunskapsUtvecklande Arbetssätt) kommer att gynna våra nyanlända och flerspråkiga elever, vilket också kommer bidra till ökat meritvärde. För att nå ökat meritvärde behöver grundskolan införa fler digitala verktyg i undervisningen. Det krävs ett politiskt beslut angående 1:1 datorer från åk 4.

En av slutsatserna är att näringslivet spelar en väldigt viktig roll i Osby kommuns alla skolor och utbildning. Utan näringslivet hade det varit svårt att fullfölja kraven från Skolverket för skolorna. En annan slutsats är att betona vikten av god återkommande kommunikation med näringslivet så att båda parter får ett meningsfullt utbyte.

Under perioden har besöksantalet på biblioteket och vid kulturarrangemang ökat markant jämfört med föregående år. Till exempel har antalet besök på huvudbiblioteket i Osby ökat med ca 1300 besökare och då är förtidsröstningen till EU valet borträknad. Kultur- och fritidsenheten har satsat på att arbeta tematiskt över hela enheten samt marknadsföring av evenemangen via sociala medier vilket har givit effekt.

Under slutet av 2018 och våren 2019 har barn- och familjeenheten arbetat mycket med delaktighet. Detta har skett genom gemensam utbildning i Signs of Safety, diskussion på vår planeringsdag och ett som ett återkommande tema på våra arbetsplatsträffar. Strukturerade barnsamtal med hjälp av ett digitalt samtalsunderlag har också provats under våren, i syfte att öka barnens delaktighet. Arbetet med ovanstående kommer att fortgå framöver. Delaktighet är något som behöver arbetas med aktivt över tid, om resultaten ska kunna bli ihållande.

Indikatorer	Mål	Utfall
■ Andel elever i förskolan och grundskolan som dagligen använder digitala verktyg i sitt lärande		
■ Antal digitala verktyg per enhet och per barn/elev.		
■ Meritvärde elever åk 9.		
■ Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram.		
■ Andel på SFI som klarat minst två kurser på studievägen av nybörjare två år tidigare.		
■ Antal aktörer skolorna samarbetar med i näringslivet kring PRAO och APL.		
■ Nöjdhet kring skolans attityder till företagande i kommunen.		
■ Andelen som upplever att socialtjänsten frågar efter brukarens synpunkter angående hur dennes situation skulle kunna förändras.		
■ Antal besök på kulturarrangemang, bibliotek och musikskola.		
■ Antal e-tjänster och digitala lösningar.		

## Vi ska ge alla det stöd de behöver för att kunna utvecklas och utmanas efter sina förutsättningar.

### Genomförda insatser och analys av resultat

Den centrala barn- och elevhälsan, förskolecheferna och områdeschefen för förskolan har arbetat fram en ny arbetsgång för stödinsats i förskolan. Förskolan är till för alla barn och då måste det finnas beredskap, kunskap och kompetens till att verkligen möta alla barn för att skapa bästa möjliga förutsättningar som ge barnen det stöd, den stimulans och de utvecklingsmöjligheter som är deras odiskutabla rätt. En tydlig rutin skapar trygghet för vårdnadshavare, barn och personal.

Andelen barn och ungdomar som besöker fritidsgårdarna i Osby kommun är fortsatt hög och fördelning mellan tjejer och killar är jämn. Under perioden har resor genomförts till Sälen samt under loven till olika populära resmål som Tossellilla och Liseberg. Även de drogfria discona är populära.

En mycket viktig del av fritidsgårdarnas arbete är dock möjligheten för ungdomarna att bara komma, det dagliga öppethållande och relationsskapande är av största vikt för att skapa trygghet och stötta ungdomarnas personliga utveckling. Under perioden har kultur- och fritidsenheten även utvecklat den uppsökande verksamheten till ungdomar och en tids- och aktivitetsplan för ungdomsarbetaren har tagits fram.

Att de medborgare som barn- och familjeenheten arbetar med upplever att de är nöjda med det stöd de får är ingen kvalitetssäkring i sig. Det kan däremot vara en framgångsfaktor med en positiv inställning från brukarna. Det arbetet som görs gällande delaktighet, tänker vi avspeglar sig i nöjdhet. En känsla av att själv kunna påverka sin situation, känna sig lyssnad på och få större förståelse för de insatser som erbjuds kan leda till en nöjdhet som i sin tur kan ge en kvalitetshöjning.

### Slutsatser

För få pedagoger och vårdnadshavare besvarade förskolans enkät 2018. Detta måste förändras och här ska en plan framarbetas under hösten av områdeschef och förskolans rektorer.

För få pedagoger inom grundskolan besvarade skolenkäten 2018 för att få ett resultat. Vid nästa tillfälle kommer enkäten för personal genomföras i samband med APT.

Arbetet med att utmana skickliga elever så att de får svårare uppgifter vid behov kommer att utvecklas likaså så kring vårdnadshavares upplevelse att barnet får det de behöver för att nå kunskapskraven.

Kontinuerlig satsning på att skapa relationer och göra fritidsgårdarna till en trygg mötesplats har gett resultat. Det är viktigt att fortsätta satsa på det dagliga öppethållande framförallt i samband med att skoldagen slutar samt fortsätta den uppsökande verksamheten för att nå fler.

Indikatorer	Mål	Utfall
■ Vårdnadshavare upplever att deras barn får det stöd de behöver på förskolan.		
■ Lärare anpassar undervisningen efter elevers olika förutsättningar.		
■ Elever anser att de får hjälp av sina lärare och får svårare uppgifter om de behöver.		
■ Vårdnadshavare upplever att deras barn får det stöd de behöver för att nå kunskapskraven.		
■ Nöjdhet av stödet från socialtjänsten.		
■ Andel ungdomar som besöker fritidsgårdarna.		
■ Andel ungdomar som har tagit del av ungdomsarbete.		

## DRIFTSREDOVISNING

### Driftredovisning

Belopp i tkr	Utfall innevarande år	Budget innevarande år	Differens	Budget helår	Prognos helår
	perioden	perioden	budget-utfall		
Intäkter	91 062	72 566	18 496	108 849	121 804
Personalkostnader	196 594	195 695	-899	293 108	299 661
Lokalkostnader	25 907	25 775	-132	38 664	38 391
Övriga kostnader	87 494	85 076	-2 418	127 602	138 573
Summa kostnader	309 995	306 546	-3 449	459 374	476 625
Resultat exkl kapitalkostnader	218 933	233 980	15 047	350 525	354 821

Belopp i tkr	Utfall innevarande år	Budget innevarande år	Differens	Budget helår	Prognos helår
Kapitalkostnader	14 141	13 969	-172	20 952	20 953
Resultat inkl kapitalkostnader	233 074	247 949	14 875	371 477	375 774

### Kommentarer till helårsavvikelser

Budgetuppföljningen för augusti 2019 visar ett underskott på cirka 4 300 tkr för barn- och utbildningsnämnden. Underskottet beror till stor del på det odefinierade anpassningsuppdrag på 5 000 tkr som finns i budget 2019.

Inom grundskolan är det en grundskola som redovisar ett underskott på cirka 2 000 tkr. Här pågår ett arbete med att se över organisationen i samarbete med centrala elevhälsan för att motverka det förväntade underskottet. I uppföljningen är även hänsyn tagen till KF:s beslut 2019-04-08 om att stänga Visseloftaskolan, vilket innebär att Visseloftaskolan redovisar ett överskott på cirka 800 tkr. Områdeschef grundskola redovisar ett underskott vilket beror på högre kostnader för IKE och bidrag. De högre kostnaderna beror på en ny elev på grundsärskola i annan kommun, samt beviljade tilläggsbelopp för elever i annan kommun.

Förskolan redovisar ett överskott på cirka 1 200 tkr vilket beror på att ett färre antal avdelningar till hösten 2019, samt beslutet att tillfälligt stänga pedagogisk omsorg i Osby.

Barn- och familjeenheten redovisar ett överskott på ca 600 tkr vilket beror på att placeringar har kunnat avslutas tidigare än vad som har antagits i tidigare prognoser.

### Förvaltningsledning och administration

	Budget	Redov	Takt	Prognos	Avvikelse
Barn- och utbildningsnämnd	795	652	0,82	1 050	-255
Administration	5 505	3 796	0,69	5 940	-435
Odefinierat anpassningsuppdrag	-5 070	0	0	0	-5 070
<b>Total</b>	<b>1 230</b>	<b>4 448</b>	<b>3,62</b>	<b>6 990</b>	<b>-5 760</b>

### Kommentarer till senaste budgetuppföljning

Förvaltningsövergripande ledning och administration redovisar ett underskott på totalt cirka 5 800 tkr. Underskottet beror till största del på det odefinierade besparingsuppdrag som finns budgeterat 2019. Det beror även på ökade kostnader för barn- och utbildningsnämnden, på grund av införandet av 2:e vice ordförande. Avvikelsen beror även på kostnader för en tjänst som informations säkerhetsansvarig som fördelas mellan förvaltningarna och på högre försäkringskostnader än budgeterat.

### Förskola

	Budget	Redov	Takt	Prognos	Avvikelse
6 501 Områdeschef förskola	12 377	6 752	0,55	12 389	-12
6 502 Toftagården	2 103	1 372	0,65	2 103	0
6 503 Hemgården	4 740	3 038	0,64	4 304	436
6 504 Klockarskogsgården	5 390	3 437	0,64	5 649	-259
6 505 Gamlebygården	3 241	2 165	0,67	3 241	0
6 506 Lönnegården	13 340	8 368	0,63	13 340	0
6 507 Hasselgården	6 185	4 066	0,66	6 222	-37
6 508 Trulsagården	6 100	3 439	0,56	5 451	649

	Budget	Redov	Takt	Prognos	Avvikelse
6 510 Ängsgården	4 908	3 103	0,63	4 663	245
6 511 Solklinten	7 233	4 774	0,66	6 891	342
6 512 Uteförskolan	1 280	863	0,67	1 280	0
6 513 Nya Klintgården	3 052	2 123	0,70	3 206	-154
<b>Total</b>	<b>69 949</b>	<b>43 500</b>	<b>0,62</b>	<b>68 739</b>	<b>1 210</b>

### Kommentarer till senaste budgetuppföljning

Förskolan redovisar en positiv avvikelse på cirka 1 200 tkr. Förskoleenheterna redovisar överlag prognoser som ligger på budgetnivå. Undantaget är Trulsagården som redovisar ett överskott som beror på att det inte har funnits behov av att tillsätta alla tjänster från årsskiftet. Klockarskogsgården redovisar ett underskott vilket beror på att en ytterligare avdelning öppnas under våren 2019. Till hösten har en anpassning av antalet avdelningar lagts in i prognosen, denna anpassning syns på förskoleenheterna Regnbågen (minskning med 2,6 tjänster) och Ängsgården (minskning med 1,0 tjänst). På grund av beslutet att tillfälligt stänga pedagogisk omsorg i Osby tätort så redovisar Solklinten ett överskott på cirka 340 tkr:

### Grundskola

	Budget	Redov	Takt	Prognos	Avvikelse
6 701 Områdeschef grundskola	26 991	16 805	0,62	28 284	-1 293
6 112 Skolenhet Hasslaröd F-6	21 653	13 490	0,62	21 649	4
6 113 Skolenhet Hasslaröd 7-9	17 019	11 680	0,69	17 486	-467
6 114 Skolenhet Klockarskogskolan F-3	14 685	9 056	0,62	14 685	0
6 202 Skolenhet Parkskolan F-3	21 332	14 300	0,67	23 287	-1 955
6 203 Skolenhet Parskolan 7-9	8 992	5 551	0,62	9 152	-160
6 204 Skolenhet Visseloftaskolan F-6	1 868	1 027	0,55	1 060	808
6 206 Skolenhet Killebergskolan F-6	7 117	4 456	0,63	7 117	0
6 214 Skolenhet Visslan 6-9	96	-185	-1,93	-9	105
6 308 Skolenhet Örkenedskolan F-9	24 505	14 545	0,59	23 604	901
6 702 Skolskjuts	9 618	5 308	0,55	10 021	-403
6 704 Modersmålsundervisning	2 490	1 863	0,75	2 714	-224
<b>Total</b>	<b>156 366</b>	<b>97 896</b>	<b>0,63</b>	<b>159 050</b>	<b>-2 684</b>

### Kommentarer till senaste budgetuppföljning

Grundskolan redovisar en negativ avvikelse på cirka 2 700 tkr. Avvikelsen beror till största del på högre personalkostnader än budgeterat på en skola. På skolan pågår en översyn av organisationen i samarbete med centrala elevhälsan.

I uppföljningen har hänsyn tagits till KF:s beslut 2019-04-08 att Visseloftaskolan stängs från höstterminen 2019, vilket innebär att den skolenheten visar ett överskott på cirka 800 tkr.

Områdeschef grundskolan redovisar ett underskott på cirka 1 300 tkr vilket till största del beror på ökade kostnader för interkommunal ersättning för grundskolan och grundsärskolan. Den ökade kostnaden beror till viss del på beviljade tilläggsbelopp för elever i andra kommuner. Kostnaden för elevassistenter på grundsärskolan beräknas bli högre än budgeterat. Detta beror på att två nya elever kommer att skrivas in grundsärskolan. Dessa elever har sin skolgång på skolenheter där det inte finns grundsärskola och därför finns det behov av fler tjänster där.

I uppföljningen beräknas kostnaden för skolskjuts att bli högre än budgeterat. Det beror på att det



under läsåret 2019/2020 kommer att genomföras en gemensam kompetensutveckling som kräver att ramtiderna förändras, vilket i sin tur leder till att en extra buss behövs.

## Gymnasieskola och vuxenutbildning

	Budget	Redov	Takt	Prognos	Avvikelse
Områdeschef gymnasie/vux	56 566	40 357	0,71	57 257	-691
Ekbackeskolan inkl Calcio	5 224	830	0,16	8 671	-3 447
Introduktionsprogrammet (IM)	7 450	3 833	0,51	6 290	1 160
Yrkesskolan	108	-1 998	-18,5	-3 051	3 159
Naturbruksgymnasiet	5 632	1 901	0,34	3 610	2 022
Vuxenutbildning	7 985	4 897	0,61	7 985	0
<b>Total</b>	<b>82 965</b>	<b>49 820</b>	<b>0,60</b>	<b>80 762</b>	<b>2 203</b>

### Kommentarer till senaste budgetuppföljningen

Gymnasieskolan och vuxenutbildningen redovisar ett överskott på cirka 2 200 tkr. Det finns ett underskott under områdeschef gymnasie/vux som beror på ökade kostnader för interkommunal ersättning och bidrag för gymnasieskolan och gymnasiesärskolan, dock är de beräknade kostnaderna lägre än i föregående prognos. Prognosen för kostnaden för interkommunal ersättning och bidrag är osäker och kan komma förändras i kommande prognoser.

Yrkesskolan redovisar ett överskott på cirka 3 100 tkr vilket beror på högre programpriser och fler elever än beräknat.

Ekbackeskolan redovisar ett underskott på 3 500 tkr, vilket beror på lägre intäkter än beräknat. I föregående prognoser har elevantalet i årskurs 1 beräknats bli 150 elever, i denna prognos beräknas elevantalet i årskurs bli 129 elever. Elever i årskurs 2 och 3 som tillhört Calcio har även valt att sluta, vilket leder till lägre intäkter. Prognosen för intäkterna är osäker och kan komma att förändras i kommande prognoser.

Introduktionsprogrammet redovisar ett överskott på cirka 1 100 tkr, vilket beror att tjänster har varit vakanta under delar av året.

Intäkterna för interkommunal ersättning för Naturbruksgymnasiet beräknas bli högre än budgeterat. Det beror på ett högre programpris än budgeterat. Även kostnaderna, främst för läromedel, har blivit lägre än budgeterat.

## Kultur och fritid

	Budget	Redov	Takt	Prognos	Avvikelse
Kultur- och fritidsadministration	6 233	4 019	0,64	6 355	-122
Extern programverksamhet och projekt	1 346	454	0,34	1 030	316
Stöd till föreningar	6 422	5 421	0,84	6 422	0
Sim- och ishall	10 826	6 739	0,62	10 661	165
Bibliotek	5 565	3 493	0,63	5 680	-115
Fritidsgårdar	2 654	1 579	0,59	2 492	162
Musikskola	3 928	2 714	0,69	3 932	-4
<b>Total</b>	<b>36 974</b>	<b>24 419</b>	<b>0,66</b>	<b>36 572</b>	<b>402</b>

### Kommentarer till senaste budgetuppföljning

Kultur- och fritidsenheten redovisar en positiv avvikelse på cirka 400 tkr. Det beror främst på minskade personalkostnader då vakanta tjänster ej har tillsatts. De högre kostnaderna på biblioteket beror på att ett statsbidrag som ansökts om, avseende utökning av skolbibliotek, endast delvis beviljades.

## Barn- och familjeenheten

	Budget	Redov	Takt	Prognos	Avvikelse
Placeringar	14 705	9 286	0,63	14 454	251
Öppenvård	4 301	2 411	0,56	4 090	211
Handläggning barn och unga	5 124	3 810	0,74	5 950	-826
Familjerätt	996	659	0,66	1 000	-4
Ensamkommande barn	-2 795	-4 915	1,76	-3 777	982
Övrigt	1 646	1 068	0,65	1 661	-15
<b>Total</b>	<b>23 977</b>	<b>12 319</b>	<b>0,51</b>	<b>23 378</b>	<b>599</b>

### Kommentarer till senaste budgetuppföljning

Barn- och familjeenheten redovisar en positiv avvikelse på cirka 600 tkr. Den förbättrade prognosen beror på lägre placeringskostnader än i föregående prognoser. De lägre placeringskostnaderna beror på att placeringar har kunnat avslutas tidigare än beräknat samt att den prognostiserade kostnaden för okända placeringar har sänkts.

Den negativa avvikelsen på handläggning barn och unga beror på att kostnaden för handläggare som arbetar med ensamkommande barn redovisas här, medan budgeten för dessa tjänster finns under verksamheten ensamkommande barn, vilket förklarar överskottet inom den verksamheten.

Intäkterna från migrationsverket för de ensamkommande barn som finns i Osby kommun beräknas hamna på budgetnivå. Det beror på en tillfällig utbetalning av bidrag för barn som varit i kommunen under en längre tid, men där det inte har utgått något bidrag. De egentliga intäkterna ligger på en nivå som är cirka 2 000 tkr lägre än de budgeterade intäkterna.

### Förslag på åtgärder till avvikelser

Barn- och utbildningsnämnden har genomfört två åtgärder för att minska den negativa budgetavvikelsen:

- Avvecklat Visseloftaskolan efter läsåret 2018/19
- Tillfälligt stängt pedagogisk omsorg i Osby tätort

Barn- och utbildningsnämnden har även gett förvaltningen i uppdrag att se över kultur- och fritidsenhetens anläggningar, föreningsbidragen, organisation för fritidsgårdarna, gymnasiets internat och grundskoleorganisationen.

Barn- och utbildningsförvaltningen har även genomfört ett antal åtgärder för att minska den negativa budgetavvikelsen:

- Minskat antalet förskoleavdelningar inför hösten 2019
- Effektiviserat och minskat skolledningen inom gymnasieorganisationen
- Effektiviserat chefsorganisationen inom kultur- och fritidsenheten
- Minskat del av tjänst på huvudbiblioteket samt sökt statsbidrag för gemensam tjänst med gymnasiets skolbibliotek
- Några vakanta tjänster har inte tillsatts

### Tidplan för åtgärdsprogram

#### Nyckeltal

### Kostnadsuppföljning

Belopp i tkr	jan	feb	mars	april	maj	juni	juli	aug	sep	okt	nov	dec
Kostnad arbetskraft	23 77	24 85	24 04	24 68	24 63	26 12	24 55	23 92				

Belopp i tkr	jan	feb	mars	april	maj	juni	juli	aug	sep	okt	nov	dec
2019	7	3	2	9	0	2	8	4				
varav kostnad för sjuklön 2019	294	301	318	329	247	217	109	76				

### Antal inskrivna barn förskola och pedagogisk omsorg

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	Genomsnitt
Antal inskrivna barn förskola	568	572	595	602	605	558	549	491					568
Antal inskrivna barn pedagogisk omsorg	41	41	41	42	42	41	41	29					40

### Antal elever i grundskolan

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	Genomsnitt
Hasslarödsskolan F-9	528	528	528	529	532	532	516	516					526
Klockarskogsskolan F-3	147	147	147	145	145	145	138	138					144
Parkskolan F-9	310	310	310	310	310	310	335	335					316
Visseltoftaskolan F-6	5	5	5	5	5	5	0	0					4
Killebergsskolan F-6	85	85	85	84	84	84	92	92					86
Visslan 6-9	8	8	8	8	10	10	7	7					8
Örkenedskolan F-9	274	274	274	273	274	274	274	293					276
<b>Total</b>	<b>1357</b>	<b>1357</b>	<b>1357</b>	<b>1354</b>	<b>1360</b>	<b>1360</b>	<b>1362</b>	<b>1381</b>					<b>1361</b>

### Antal elever i förskoleklass

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	Genomsnitt
Hasslarödsskolan F-9	23	23	23	23	23	23	24	24					23
Klockarskogsskolan F-3	33	33	33	35	35	35	44	44					37
Parkskolan F-9	48	48	48	47	47	47	45	45					47
Visseltoftaskolan F-6	4	4	4	4	4	4	0	0					3
Killebergsskolan F-6	14	14	14	14	14	14	21	21					16
Örkenedskolan F-9	36	36	36	36	36	36	24	24					33
<b>Total</b>	<b>158</b>	<b>158</b>	<b>158</b>	<b>159</b>	<b>159</b>	<b>159</b>	<b>158</b>	<b>158</b>					<b>158</b>

### Antal elever på fritidshem

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	Genomsnitt
--	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	------------

Hasslarödsskolan F-9	95	95	95	93	89	85	82	117					94
Klockarskogsskolan F-3	126	123	124	122	119	110	108	121					119
Parkskolan F-9	107	105	105	102	99	94	88	118					102
Visseltoftaskolan F-6	14	14	14	13	13	11	9	0					11
Killebergsskolan F-6	51	52	52	53	51	48	43	61					51
Örkenedskolan F-9	91	91	93	94	90	85	81	101					91
<b>Total</b>	<b>484</b>	<b>480</b>	<b>483</b>	<b>477</b>	<b>461</b>	<b>433</b>	<b>411</b>	<b>518</b>					<b>468</b>

### Antal elever i gymnasieskolan

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	Genomsnitt
Ekbackeskolans (inkl. Calcio)	362	381	359	363	362	362	344	344					360
Introduktionsprogrammet (IM)	54	41	44	39	36	36	48	46					43
Yrkesskolan	30	27	27	27	27	27	38	38					30
Naturbruksgymnasiet	21	21	21	21	21	21	0	0					16
<b>Total</b>	<b>467</b>	<b>470</b>	<b>451</b>	<b>450</b>	<b>446</b>	<b>446</b>	<b>430</b>	<b>428</b>					<b>449</b>

### Barn i fristående verksamhet och annan kommun

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	Genomsnitt
Antal barn i fristående förskola	40	40	40	40	40	35	34	36					38
Antal barn i förskolan annan kommun	21	23	24	24	26	25	23	11					22
Antal barn enskild pedagogisk omsorg	4	4	4	4	4	4	4	5					4
Antal barn pedagogisk omsorg i annan kommun	2	2	2	2	2	2	2	1					2
<b>Total</b>	<b>67</b>	<b>69</b>	<b>70</b>	<b>70</b>	<b>72</b>	<b>66</b>	<b>63</b>	<b>53</b>					<b>66</b>

### Elever i fristående verksamhet och annan kommun

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	Genomsnitt
Elever fristående grundskola	42	42	43	43	45	45	50	50					45
Elever i grundskola i annan kommun	66	66	70	71	72	72	65	65					68
Elever i fristående	1	1	1	1	1	1	3	3	0	0	0	0	1

förskoleklass													
Elever i förskoleklass annan kommun	9	9	9	9	9	9	2	2					7
Elever i fristående gymnasieskola	45	45	45	45	45	45	49	49					
Elever i gymnasieskola i annan kommun	197	198	200	202	202	202	195	195					
<b>Total</b>	<b>360</b>	<b>361</b>	<b>368</b>	<b>371</b>	<b>374</b>	<b>374</b>	<b>364</b>	<b>364</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>122</b>
Elever i fristående fritidshem	28	28	29	29	30	30	29	37					30
Elever fritidshem i annan kommun	33	33	33	36	37	36	31	29					34
<b>Total</b>	<b>61</b>	<b>61</b>	<b>62</b>	<b>65</b>	<b>67</b>	<b>66</b>	<b>60</b>	<b>66</b>					<b>64</b>

## Placeringar Barn- och familjeenheten

		Ja n	Fe b	Ma r	Ap r	Ma j	Ju n	Jul	Au g	Se p	Ok t	No v	De c	Genomsnit t
HVB-placeringar	Antal placeringar	4	3	4	4	4	3	3	2					3
	Antal placeringsdygn	114	84	107	124	120	90	93	62					99
Antal placeringar konsulent-stödda familjehem	Antal placeringar	5	5	5	5	4	4	4	4					5
	Antal placeringsdygn	116	140	155	132	124	120	124	124					129
Antal placeringar famhem		33	34	35	34	34	33	33	34					34
Antal vårdnads-överflyttade barn/ ungdomar		6	6	6	6	6	6	6	6					6
Antal anmälningar		54	52	60	74	37	29	31	34					
Antal startade utredningar		11	21	14	11	10	10	6	6					

## Tidplan för nämndens behandling

BUN 2019-09-17

## Diagram

### INVESTERINGSREDOVISNING

#### Investeringsuppföljning

Projekt nr	Namn	Utfall perioden, t kr	Budget helår, tkr	Prognos helår, tkr	Avvikelse tkr, prognos jämfört med budget	Klart (tidpunkt)
0607	Svetsrobot	783	700	700	0	31/8
1604	Inventarier ny förskola Lönsboda	0	2000	2000	0	31/12
1605	Vht-system, skola och förskola	0	1500	1500	0	31/12
0878	Offentlig konst förskola och skola	0	475	475	0	31/12
1645	Möbler grundskola	58	50	50	0	31/8
1646	Inventarier textilslöjd	0	360	360	0	31/12
1662	Verkstadsinventarier	96	220	220	0	31/12
	Totalt	937	5305	5305	0	

#### Kommentarer till budgetavvikelser

#### FRAMTIDEN

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.

Barn- och utbildningsnämndens mål om ökad tillgänglighet och kunskap kring digitaliseringen samt Skolverkets nationella IT-strategi ställer höga krav på teknisk utrustning och pedagogisk kompetensutveckling. Det krävs ett politiskt beslut kring fler digitala verktyg till barn, elever och personal.

Det är viktigt att fortsätta utvecklandet av samverkan inom och mellan förvaltningar för att stärka barn, ungdomar och föräldrars möjligheter. När den framtagna Osbymodellen är beslutad av kommunfullmäktige blir det viktigt att implementera den i hela organisationen och följa upp arbetet.

Att ha tillgång till ett brett och kvalitativt fritidsutbud är en stor del i att vara en attraktiv boendekommun. Idag har flera av kultur- och fritidsenhetens fastigheter nått sin tekniska livslängd. Det kommer under hösten att skapas en fullmäktigeberedning med uppdrag att se över och ge förslag på framtida kultur- och fritidsanläggningar.

Framtida organisation för förskola och grundskola finns framtaget i fullmäktigeberednings betänkande. Innan den kan verkställas fullt ut krävs under hösten 2019 ett beslut om en långsiktig skolstruktur i Osby tätort. De tillfälliga lösningarna med moduler kan förhoppningsvis under 2024 ersättas av nya permanenta ändamålsenliga lokaler med moderna lärmiljöer.

Från den 1 juli 2019 ska förskolechefer benämnas rektorer. I och med det måste också alla rektorer som nyanställs i förskolan gå den obligatoriska befattningsutbildningen för rektorer.

Riksdagen har tagit beslut om att barnkonventionen ska bli en del av svensk lag från 1 januari 2020.

# Hälsa och välfärdsnämnden

## UPPFÖLJNING

### PERIODENS VIKTIGASTE HÄNDELSE

En strategisk övergripande handlingsplan för fler i sysselsättning är framtagen och beslutad

En ny förvaltningsorganisation har bildats

Ny nämnd har tillträtt

Upphandling av nytt verksamhetssystem har genomförts

### MÅLUPPFYLLELSE

#### Fullmäktigemål och nämndmål

#### Alla verksamheter ska systematiskt arbeta för minskad miljöpåverkan och ökad hållbarhet

Indikatorer	Mål	Utfall
■ Andel på AME som upplever sin arbetsbelastning som normal.		
<b>Kommentar</b> Är indikator på ett verksamhetsmål, som inte ska vara här.		
■ Andel på AME som har uppdaterad kompetensutvecklingsplan.		
<b>Kommentar</b> Är indikator på ett verksamhetsmål som inte ska vara här.		
■ Andel på myndighetsutövning som upplever sin arbetsbelastning som normal.		
<b>Kommentar</b> Är indikator på ett verksamhetsmål som inte ska vara här.		
■ Andel på myndighetsutövning som har en individuell kompetensutvecklingsplan.		
<b>Kommentar</b> Är indikator på ett verksamhetsmål som inte ska vara här.		
■ Andelen på myndighetsutövning som är utbildade inom FREDA, MI.		
<b>Kommentar</b> Är indikator på ett verksamhetsmål som inte ska finnas här.		
■ Antal fossilfria fordon.	Minst4	2
<b>Kommentar</b> Under sommaren har en eldriven bil tillkommit. Förhoppningen är att vi i kommande upphandling ska kunna öka antalet ytterligare.		
■ Andel miljöprofiler.	Minst100	
<b>Kommentar</b> Följs upp vid årsbokslut		

Indikatorer	Mål	Utfall
■ Antal vårdtagare med biståndsbeslut som är inskrivna i mobilt vårdteam och som får digitalt läkarstöd.	Minst10 %	

### Den enskildes arbetsförmåga ska öka för att uppnå egen försörjning och bidra till framtida kompetensförsörjning.

Indikatorer	Mål	Utfall
■ Andel avslut AME mot studier.	Minst15 %	
<b>Kommentar</b> Är indikator på ett verksamhetsmål som inte ska finnas här.		
■ Andel AME avslut mot arbete.	Minst25 %	
<b>Kommentar</b> Är indikator på ett verksamhetsmål som inte ska finnas här.		
■ Antal ekonomiskt bistånd avslut mot studier.	Minst8	
<b>Kommentar</b> Är indikator på ett verksamhetsmål som inte ska finnas här.		
■ Antal ekonomiskt bistånd avslut mot arbete.	Minst36	
<b>Kommentar</b> Är indikator på ett verksamhetsmål som inte ska finnas här.		
■ Invånare som någon gång under året erhållit ekonomiskt bistånd, andel av befolkningen.	Minst5,5 %	
<b>Kommentar</b> Följs upp vid årsbokslut.		
■ Andel långtidsarbetslösa 25-64 år.	Minst4,5 %	
<b>Kommentar</b> Följs upp på årsbasis vid bokslut.		
■ Andel personer i arbetsmarknadspolitiska åtgärder, som får anställning inom vård och omsorg eller påbörjar en vårdutbildning.	Minst10 %	
■ Andel anställda med mindre än 5 sjukdagar.	Minst50 %	
<b>Kommentar</b> Följs upp på helårsbasis vid bokslut.		
■ Andel som går en vård- och omsorgsutbildning i Osby som får anställning i Osby kommun efter avslutad utbildning.	Minst50 %	
<b>Kommentar</b> Följs upp på årsbasis vid bokslut.		

### Kommunikation och digitalisering leder till förbättrad kvalitet, ökad trygghet och bidrar till ett starkare varumärke för Hälsa- och välfärdsnämnden hos medborgare och näringsliv.

Indikatorer	Mål	Utfall
■ Andel positiva svar om oss som samverkanspart.		
<b>Kommentar</b> Är indikator på ett verksamhetsmål som inte ska finnas här.		
■ Andel positiva svar om oss som utförare av tjänst.		
<b>Kommentar</b>		



Indikatorer	Mål	Utfall
Är indikator på ett verksamhetsmål som inte ska finnas här.		
■ Ställa fråga till samarbetspartner.		
<b>Kommentar</b> Är indikator på ett verksamhetsmål som inte ska finnas här.		
■ Andel aktuella rutiner för samordning ÖJ.		
<b>Kommentar</b> Är indikator på ett verksamhetsmål som inte ska finnas här.		
■ Antal e-tjänster och digitala lösningar.	Minst15 %	
■ Antal aktörer Hälsa och välfärd samarbetar med i näringslivet kring arbete och praktik.	Minst40 %	
■ Antal positiva och informativa inlägg som publiceras om Hälsa och välfärd i massmedia.	Minst6 %	
■ Brukarbedömning ekonomiskt bistånd och missbruk - helhetssyn andel.	Minst90 %	
<b>Kommentar</b> Följs upp på årsbasis vid boslut.		

## Behovet av insatser ska minska och leda till ett självständigt liv med en meningsfull vardag.

Indikatorer	Mål	Utfall
■ Andel ärenden, som har uppdaterad individuell plan.		
<b>Kommentar</b> Är indikator på ett verksamhetsmål som inte ska finnas här.		
■ Antal utfärdade kompetensbevis OCN.		
<b>Kommentar</b> Är indikator på ett verksamhetsmål som inte ska finnas här.		
■ Andel positiva svar på brukarundersökningen.		
<b>Kommentar</b> Är indikator på ett verksamhetsmål som inte ska finnas här.		
■ Andel ej återaktualiserade vuxna med missbruksproblem ett år efter avslutad utredning eller insats.		
<b>Kommentar</b> Är indikator på ett verksamhetsmål som inte ska finnas här.		
■ Andel ej återaktualiserade personer med ekonomiskt bistånd ett år efter avslutat stöd.		
<b>Kommentar</b> Är indikator på ett verksamhetsmål som inte ska finnas här.		
■ Andel individer, som efter kontakt med socialtjänstens missbruksenhet upplever en förbättrad situation.		
<b>Kommentar</b> Är indikator på ett verksamhetsmål som inte ska finnas här.		
■ Andel individer, som upplever att de kunnat påverka den hjälp de får av enheten för ekonomiskt bistånd.		
<b>Kommentar</b> Är indikator på ett verksamhetsmål som inte ska finnas här.		
■ Andel individer, som efter kontakt med enheten för ekonomiskt bistånd upplever en förbättrad situation.		

Indikatorer	Mål	Utfall
<b>Kommentar</b> Är indikator på ett verksamhetsmål som inte ska finnas här.		
◆ Andel personer som skrivs ut från sjukhus med Trygg hemgång.	Minst30 %	25 %
■ Andel äldre (80+) som bor kvar i ordinärt boende utan beviljade insatser.		
■ Andel med hemtjänst som i helhetsbedömning av hemtjänst är mycket eller ganska nöjda.	Minst95 %	
<b>Kommentar</b> Följs upp på årsbasis vid bokslut.		
■ Andel på SÄBO som svarar positivt på bemötande, förtroende och trygghet.	Minst95 %	
<b>Kommentar</b> Följs upp på årsbasis vid bokslut.		
■ Andel brukare med insats servicebostad, daglig verksamhet, personlig assistans som är nöjda med självbestämmande och integritet.	Minst95 %	
<b>Kommentar</b> Följs upp på årsbasis vid bokslut.		
■ Andel som lämnat etableringsuppdraget och börjat arbeta eller studera (status efter 90 dagar)	Minst23 %	
<b>Kommentar</b> Följs upp vid årsbokslut.		

## DRIFTSREDOVISNING

### Driftredovisning

Belopp i tkr	Utfall innevarande år	Budget innevarande år	Differens	Budget helår	Prognos helår
	perioden	perioden	budget-utfall		
Intäkter	39 916	37 349	2 567	58 855	64 344
Personalkostnader	146 604	145 286	-1 318	218 221	218 922
Lokalkostnader	13 185	13 636	451	20 452	19 832
Övriga kostnader	37 929	42 112	4 183	60 929	66 885
Summa kostnader	197 718	201 034	3 316	299 602	305 639
Resultat exkl kapitalkostnader	157 802	163 685	5 883	240 747	241 295
Kapitalkostnader	5 710	5 693	-17	8 523	8 540
Resultat inkl kapitalkostnader	163 512	169 378	5 866	249 270	249 835

Observera att periodiserad budget och utfall perioden inte kan jämföras rakt av. Detta då en periodiserad budget jämförs med ett utfall som periodiserats. Interna transaktioner i hemtjänsten har rensats i dessa siffror.

### Kommentarer till helårsavvikelser

Ett mindre underskott inom hemtjänsten samt cirka 2 300 tkr i underskott för ekonomiskt bistånd är det

som sticker ut i en för övrigt positiv prognos. Totalt lämnar vi en prognos, som visar mot ett underskott med mellan 500 tkr och 600 tkr. Med fortsatt återhållsamhet i alla verksamheter har vi hopp om att kunna hålla resultatet för detta år i nivå med budget.

Ytterligare kommentarer återfinns under respektive område nedan.

## Nämnd, ledning och administration vård och omsorg

### Kostnadsredovisning nämnd/ledning

Verksamhet	Budget helår	Föregående prognos	Utfall perioden	Prognos helår	Avvikelse
Nämnd/ledning	9 672	12 708	7 636	11 589	-1 917

Förvaltningen har under året haft vakanser i ledningsorganisationen som ersatts av övriga chefer. Nämnden har haft ett antal utbildningsinsatser för att stärka kompetens och insyn i förvaltningen.

Under denna rubrik återfinns den kvarvarande besparingsuppdraget på strax över 3 300 tkr. Det redovisade underskottet är därför att betrakta som ett överskott med cirka 1 400 tkr.

### Lönekostnadsuppföljning nämnd/ledning

Belopp i tkr	jan	feb	mars	april	maj	juni	juli	aug	sep	okt	nov	dec
Kostnad arbetskraft 2018	1 136	1 083	1 069	1 209	1 215	1 125	1 211	1 099	1 129	1 243	1 334	1 303
Kostnad arbetskraft 2019	1 477	1 593	1 552	1 647	1 609	1 631	1 585	1 592				
varav kostnad för sjuklön 2018	0	33	35	20	10	61	25	7	38	13	7	11
varav kostnad för sjuklön 2019	13	67	18	17	5	7	19	21				

Observera att organisationsförändringen 2019-01-01 gör att åren inte är jämförbara.

## Äldreomsorg

### Kostnadsredovisning äldreomsorg

Verksamhet	Budget helår	Föregående prognos	Utfall perioden	Prognos helår	Avvikelse
Gemensamt	17 500	17 049	11 135	16 979	521
Ordinärt boende	57 195	57 605	39 158	57 408	-213
Särskilt boende	88 954	89 151	59 032	88 737	217
Summa	163 649	163 805	109 325	163 124	525

### Gemensamma kostnader

För dessa verksamheter är det främst rehaborganisationen som bidrar till överskottet, men även våra kontorsassistenter/bemanningsassistenter prognostiserar ett positivt resultat. Ett par mindre underskott för biståndshandläggare och det sociala innehållet verkar något i motsatt riktning. Totalt handlar det här om ett prognostiserat överskott med strax över 500 tkr.

### Ordinärt boende

Hemtjänsten visar ett underskott med 830 tkr. Vi har inför budgetåret 2019 överflyttat medel från hemtjänsten för att finansiera två heltidstjänster inom missbruksvård (behandlare). T o m augusti har

hemtjänsten verkställt 54131 timmar (något högre än under samma perioden 2018 då det verkställdes 53038 timmar). Antalet utförda timmar ligger dock fortfarande under budgeterade timmar vilket innebär att vi inte hade anpassat personalstat till de vårdbehoven som fanns. Förvaltningen kommer under hösten att utreda om en övergång till 5-veckors schema skulle innebära ökade möjligheter att anpassa personalstat till vårdbehov och därmed få en bättre ekonomiskt utfall. Detta skulle innebära att personalen skulle jobba två av fem helger men ha färre delade turer under helgerna.

På korttidsenheten har verksamheten haft fler vårdtagare än vi prognostiserat för vilket ger en prognos 450 tkr över budget.

### Särskilt boende

Prognosen visar ett överskott på 414 tkr bättre än föregående prognos. Återhållsamhet i insättning av vikarier. Minskade sjukskrivningar samt vikariat som ersätter ordinarie tjänstgörande med högre lön förklarar överskottet. Fortsatt kommer samma förhållningssätt att föras under hösten.

### Lönekostnadsuppföljning äldreomsorg

Belopp i tkr	jan	feb	mars	april	maj	juni	juli	aug	sep	okt	nov	dec
Kostnad arbetskraft 2018	12 93 2	12 03 1	11 70 6	12 30 0	12 52 7	12 48 1	13 53 1	14 93 1	13 73 1	12 22 9	12 20 5	11 92 9
Kostnad arbetskraft 2019	13 22 3	12 35 9	11 79 7	11 90 6	12 11 3	12 41 6	13 53 3	14 88 6				
varav kostnad för sjuklön 2018	193	279	308	282	189	133	111	107	170	245	205	236
varav kostnad för sjuklön 2019	214	264	175	219	219	207	152	126				

### LSS

#### Kostnadsredovisning LSS

Verksamhet	Budget helår	Föregående prognos	Utfall perioden	Prognos helår	Avvikelse
LSS	39 297	38 489	22 903	37 724	1 573

Överskottet inom LSS beror delvis på att ytterligare en elev tillkommit till elevboendet, detta blev klart under sommaren, vilket är anledningen till att prognosen nu är förbättrad. Inom personlig assistans har något färre beslut fattats än vad som budgeterats vilket också bidrar till överskottet. Den uppskjutna flytten av korttidsboende vuxen gör även det att det finns ett överskott inom LSS-området.

#### Lönekostnadsuppföljning LSS

Belopp i tkr	jan	feb	mars	april	maj	juni	juli	aug	sep	okt	nov	dec
Kostnad arbetskraft 2018	2 317	2 338	2 150	2 446	2 339	2 565	2 590	2 826	2 592	2 283	2 436	2 398
Kostnad arbetskraft 2019	2 514	2 476	2 324	2 377	2 532	2 515	2 507	2 869				
varav kostnad för sjuklön 2018	16	19	62	24	26	6	8	2	6	14	34	26
varav kostnad för sjuklön 2019	24	39	39	22	38	20	12	12				

## Individ o familj

### Kostnadsredovisning IFO

Verksamhet	Budget helår	Föregående prognos	Utfall perioden	Prognos helår	Avvikelse
Kostnader IFO	33 798	36 115	23 353	35 711	-1 913

### Individ och familj

Underskottet beror på ökade kostnader för försörjningsstöd. Prognosen för försörjningsstöd höjs med ca 300 tkr i jämförelse med maj månads prognos beroende på att kostnaderna under sommaren var högre än sommaren 2018. Övriga verksamheter inom Individ och familj håller sig inom budgetramen.

### Lönekostnadsuppföljning IFO

Belopp i tkr	jan	feb	mars	april	maj	juni	juli	aug	sep	okt	nov	dec
Kostnad arbetskraft 2018	739	822	629	871	1 112	831	914	783	989	944	926	1 005
Kostnad arbetskraft 2019	473	488	459	551	601	588	591	619				
varav kostnad för sjuklön 2018	12	11	11	4	2	12	4	5	7	2	14	6
varav kostnad för sjuklön 2019	11	34	22	13	7	8	4	2				

Observera att ändrad organisation 2019-01-01 gör att siffrorna inte är helt jämförbara.

## Integration

### Kostnadsredovisning Integration

Verksamhet	Budget helår	Föregående prognos	Utfall perioden	Prognos helår	Avvikelse
Kostnader Integration	-1 996	-3 297	-2 847	-3 425	1 429

### Integration

Inom området Integration prognosticeras ett överskott med 1429 tkr beroende på att inkomster blir högre än budgeterat.

## Arbetsmarknadsenhet

### Kostnadsredovisning AME

Verksamhet	Budget helår	Föregående prognos	Utfall perioden	Prognos helår	Avvikelse
Kostnader AME	4 850	5 016	3 124	5 114	-264

### Arbetsmarknadsenhet

Arbetsmarknadsenhetens underskott beror på att förvaltningen har tagit i beaktande beslut som fattats i Hälsa- och välfärdsnämnden om att subventionera satsningen på anställningar med lönestöd genom arbetsförmedlingen. Underskottet är något lägre än den satsningen man beslutade om beroende på att en del andra kostnader inom enheten visar bättre utfall än vid föregående prognos; bl.a. inköp av

förbrukningsmaterial.

## Lönekostnadsuppföljning AME

Belopp i tkr	jan	feb	mars	april	maj	juni	juli	aug	sep	okt	nov	dec
Kostnad arbetskraft 2018	539	638	562	721	962	794	769	808	856	842	821	918
Kostnad arbetskraft 2019	905	948	857	940	855	844	749	779				
varav kostnad för sjuklön 2018	12	10	12	4	2	12	4	5	7	2	14	5
varav kostnad för sjuklön 2019	11	8	18	12	6	4	4	0				

### Förslag på åtgärder till avvikelser

Förvaltningen rekommenderar inga andra åtgärder än sedvanlig återhållsamhet med icke nödvändiga utgifter.

### Tidplan för åtgärdsprogram

### Nyckeltal

### Kostnadsuppföljning

Belopp i tkr	jan	feb	mars	april	maj	juni	juli	aug	sep	okt	nov	dec
Kostnad arbetskraft 2019	18 63 8	17 90 4	17 03 1	17 46 3	17 75 2	18 04 4	19 01 3	20 73 6				
varav kostnad för sjuklön 2019	268	414	256	279	272	245	189	162				

### Särskilt boende

	jan	feb	mars	april	maj	juni	juli	aug	sep	okt	nov	dec
Antal aktuella 2018	147	147	145	139	143	145	145	145	144	145	143	146
Antal aktuella 2019	149	144	145	143	142	141	141	141				
Lediga rum 2018	0	0	1	6	0	0	0	0	0	0	0	0
Lediga rum 2019	0	0	0	2	0	0	3	5				
Väntelista 2018	10	7	9	10	0	2	3	2	4	6	9	6
Väntelista 2019	10	12	14	11	15	8	6	9				
varav i ordinärt boende	6	7	8	7	12	6	5	8				
Antal i	15	15	16	13	12	15	12	15				

	jan	feb	mars	april	maj	juni	juli	aug	sep	okt	nov	dec
korttidsboende 2019												
Betalningsansvar 2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Betalningsansvar 2019	0	0	0	0	0	0	0	0				

### Kommentarer särskilt boende

Under första halvåret har det varit hårt tryck på korttidsplatser. De flesta veckorna under året har beläggningen varit fler än 9 som vi ha budgeterat för. Vård och omsorgsboendena har haft god beläggning på platserna. Lediga rum beläggs med ny vårdtagare inom några dagar. Osby kommun har inte haft betalningsansvar för någon vårdtagare under året.

### Hemtjänst antal timmar

	jan	feb	mars	april	maj	juni	juli	aug	sep	okt	nov	dec
Budgeterat	7 224	6 525	7 224	6 991	7 224	6 991	7 224	7 224	6 991	7 224	6 991	7 224
Utfört	6 902	6 564	6 928	6 741	6 849	6 395	6 823	7 009				
Differens	-322	39	-296	-250	-375	-596	-401	-215	-6 991	-7 224	-6 991	-7 224

### Kommentarer hemtjänst

T o m augusti har hemtjänsten verkställt 54 131 timmar (något högre än under samma perioden 2018 då det verkställdes 53 038 timmar). För tillfället har vi en del ärende med högt antal utförda timmar som ska följas upp under hösten.

### LSS och LASS

Personlig assistans	jan	feb	mars	april	maj	juni	juli	aug	sep	okt	nov	dec
Antal 2018	23	23	22	22	22	22	22	22	22	22	22	19
Varav LSS	7	7	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6
Antal 2019	20	20	21	21	21	21	21					
Varav LSS	6	6	6	6	6	6	6					
Utförda timmar 2018	940	850	917	853	937	929	936	929	903	949	919	947
Utförda timmar 2019	954	794	859	910	924	548	959					
Boende												
Antal 2018	27	27	27	27	27	27	27	27	27	27	27	26
Antal 2019	27	27	27	27	27	27	27					
Varav i annan kommun	2	2	2	2	2	2	2					

### Kommentarer LSS och LASS

### IFO ekonomiskt bistånd

Ekonomiskt bistånd	jan	febr	mars	april	maj	juni	juli	aug	sept	okt	nov	dec
2018	1 267	1 234	1 272	1 385	1 544	1 073	1 060	1 225	1 075	1 337	1 443	1 456

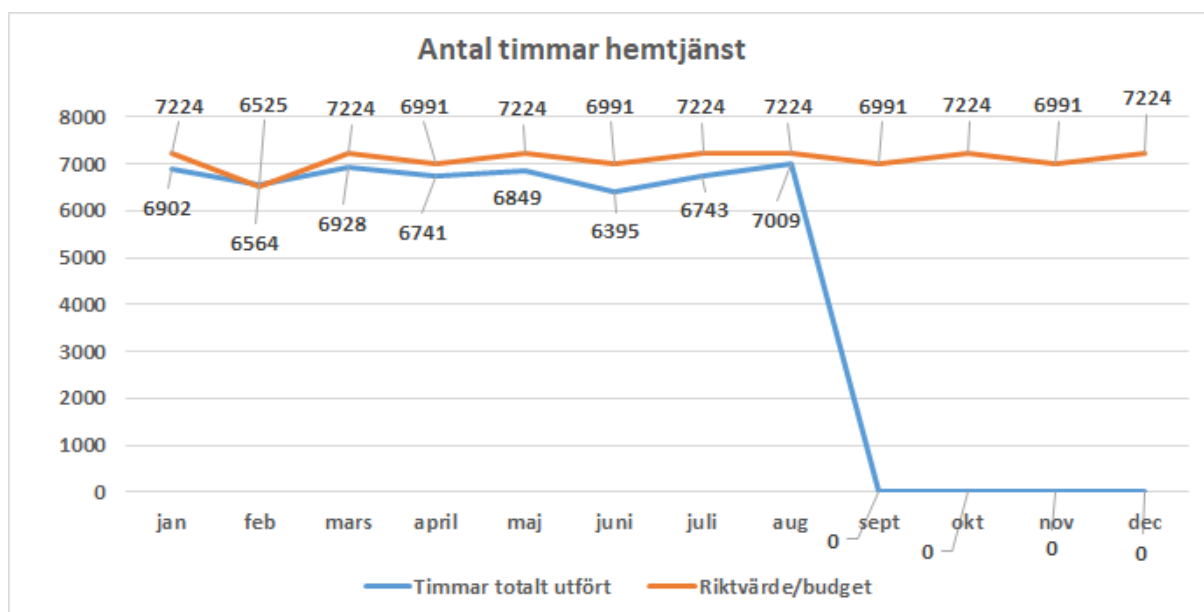
utbetalt t kr												
2019 utbetalt t kr	1 523	1 348	1 457	1 445	1 463	1 348	1 586	1 412				
2018 antal beviljat	140	142	149	155	171	144	138	149	138	152	158	170
2019 antal beviljat	166	160	172	178	184	180	183	176				
2018 antal ärenden	174	183	197	198	208	213	219	216	203	204	213	222
2019 antal ärenden	201	202	206	225	224	234	229	233				

## Kommentarer ekonomiskt bistånd

### Tidplan för nämndens behandling

Uppföljningen behandlas på Hälsa- och välfärdsnämndens sammanträde 2019-09-19.

### Diagram



## INVESTERINGSREDOVISNING

### Investeringsuppföljning

Projekt nr	Namn	Utfall perioden, t kr	Budget helår, tkr	Prognos helår, tkr	Avvikelse tkr, prognos jämfört med budget	Klart (tidpunkt)
1702	Inventarier barnkorttid	0	300	50	250	2020?
1792	Verksamhetssystem VoO	0	2000	500	1500	2020?
1700	Larm särskilt boende	81	500	500	0	2020?



Projekt nr	Namn	Utfall perioden, t kr	Budget helår, tkr	Prognos helår, tkr	Avvikelse tkr, prognos jämfört med budget	Klart (tidpunkt)
1703	Rullstol	35	60	45	15	20190930
1704	Program aut handläggning	74	500	200	300	20191231
1711	Inventarier korttid demens	0	100	100	0	20191231
1712	TES-lyftet	0	110	110	0	20191231
	Totalt	190	3570	1505	2065	

### Kommentarer till budgetavvikelser

Projekt 1792 "Verksamhetssystem VoO" kommer sannolikt inte att slutföras under detta år. Resterande pengar kommer att begäras i tilläggsbudget 2020. Upphandlingen är klar men det är tveksamt om det kommer att uppstå några kostnader under 2019.

När det gäller projekt 1700 "Larm särskilt boende" är tanken att upphandling ska ske under hösten, men även här är det tveksamt om vi kommer att ha ett färdigt avtal och kostnader under 2019. Resterande medel kommer även här att begäras i tilläggsbudget 2020.

För projekt 1704 "Program automatisk handläggning" gäller att det står still för tillfället. Anledningen är kommunens övergång till Unikom. Eventuellt kan fler kommuner bli inblandade i en gemensam satsning på detta område. Besked om detta förväntas inom kort. Investeringskostnaden kommer sannolikt att bli betydligt lägre än förväntat, medan däremot kommande driftskostnader förväntas bli högre än vi tidigare räknat med.

Projektet 1712, TES-lyftet, inleds under 2019 och resterande pengar kommer vid behov att begäras i tilläggsbudget 2020.

Projekt 1711, "Inventarier korttid demens" kommer att bli klart under hösten då flytt av dagverksamhet sker till Lindhem.

Projekt 1702, Inventarier barnkorttid", kommer inte att genomföras under året. Lokaler finns att tillgå först under början av 2020. Delar av inköp kan dock komma att göras under slutet av detta år. Resterande medel kommer att begäras i tilläggsbudget.

### FRAMTIDEN

Fullmäktigeberedningens betänkande Framtidens äldreomsorg 2016-2030 är antaget som ett visionärt styrdokument och ska 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 har varit 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 har sedan betänkandet antogs tagit med dessa ambitionsökningar och satsningar i varje års budgetarbete men de ekonomiska förutsättningarna har hitintills inte tillåtit att genomföra dessa. Förvaltningen ser en stor risk att det kommer att bli svårt att följa intentionerna i beredningen om inte resurser tillförs. Det finns också en stor risk att kostnadsökningarna snarare kommer att bli 40% än 20% om inte beredningens förslag följs.

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 öka attraktiviteten för kommunen som 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 kommer att behöva avsättas för detta. På sikt kan välståndsteknologi skapa smartare arbetssätt som dessutom blir kostnadseffektiva.

Hälso- och sjukvårdsavtalet mellan Region Skåne och Skånes kommuner och den 1 1/2 år gamla lag om samverkan vid utskrivning ställer ökade krav på hälso- och sjukvården i kommunen. Den statliga utredningen God och nära vård (SOU 2019:29) har genom sina delbetänkande pekat ut att allt mer vård kommer att ske i den enskildes hem. Enligt utredaren Anna Nergårdh behöver den primära vården där två huvudmän är inblandade öka möjligheten för alla som vill och kan vara mer aktiva i sin hälso- och sjukvård, till exempel via digitala lösningar. I utredningen skrivs det mycket om personcentrerad vård, en hälso- och sjukvård som utgår från varje individs unika behov. Hälso- och sjukvården måste också vara en bra arbetsmiljö, med goda förutsättningar att behålla och rekrytera medarbetare och inom kommunens hälso- och sjukvård vilket kräver personal med god kompetens som vill stanna och utvecklas hos oss.

Projektering pågår för att bygga ett nytt och mer kostnadseffektivt vård- och omsorgsboende i Lönsboda som ska ersätta Soldalen och Bergfast. Bergfast kommer att omvandlas till trygghetsbostäder. Dessutom bör Lindhem genomgå en om- eller nybyggnation för att uppnå god standard och kostnadseffektiv drift.

En stor utmaning för framtiden är att delta i det påbörjade övergripande arbetet med arbetsmarknadsfrågor, ökad sysselsättning och minskat bidragsberoende

## **Verksamhetsberättelse**

### **Nämnd och ledning**

En ny förvaltningsorganisation och tillika en ny nämnd tillträdde den 1 januari. Den nya förvaltningen omfattar äldreomsorg, LSS-verksamheter, ekonomiskt bistånd, socialpsykiatri, missbruk, kommunal hälso- och sjukvård, budget- och skuldsanering, dödsboanmälan, utslussning av ensamkommande unga över 18 år samt arbetsmarknadsenheten. Under våren har viss justering skett i organiseringen av förvaltningen. Det har varit stort fokus på att implementera nytt arbetssätt inom enheten för ekonomiskt bistånd och därför har det frigjorts mer tid för den ansvariga enhetschefen. Parallellt har nämnden beslutat om en övergripande strategisk handlingsplan som syftar till att få fler personer i sysselsättning. Planen har antagits av kommunfullmäktige i våras. Nämnden har genomfört 8 nämndsmöten och ett flertal utbildningsinsatser för nämnden har genomförts. Mandatperioden inleddes med en uppskattad studieresa i ett flertal av förvaltningens verksamheter. Ledningsorganisationen har även i år varit delvis reducerad pga sjukdom vilket har inneburit en hög belastning på övriga chefer. Förvaltningsledningen har deltagit i det tidsomfattande upphandlingsarbetet av ett nytt gemensamt verksamhetssystem för socialtjänst, hälso- och sjukvård och LSS. Upphandlingen har genomförts tillsammans med Östra Göinge och avslutades i juni.

### **Gemensamt äldreomsorg**

Under våren 2019 har vi uppgraderat våra larmmottagare och fått en säkrare och mer stabil lösning. Vi ska under hösten 2019 arbeta med upphandling av nya digitala larm. En del av de larm vi har idag är 5 år gamla och bedömningen är att vi behöver byta ut dessa.

### **Ordinärt boende**

Under våren har arbete med att byta lokalerna mellan boendestöd/ Träffpunkt och hemtjänstgrupp AB/ dagligverksamhet för personer med kognitiv nedsättning påbörjats. Vi har haft genomsyn av lokalerna på båda två ställen tillsammans med hemtjänstpersonal, boendestödare och ansvariga chefer. Planeringen är att byte sker under hösten 2019. Syfte med byten är att skapa förutsättningar för sammanhållen demensvård på Lindhem samt underlätta för personer med psykiska

funktionsnedsättningar att delta i öppenvårdsverksamhet. När det gäller hemtjänstgrupp AB har tre medarbetare påbörjat vidareutbildning i psykiatri och en medarbetare har påbörjat vidareutbildning inom demens. Under våren har gruppen arbetat med temaveckor, bl.a. har man haft hälsovecka i grupp A.

Under våren har vi i samarbete med ICA i Osby inlett projekt med e-handel i hemtjänstgrupp E. Vi har fått låna paddorna från ICA och hemtjänstpersonal använder dessa för att tillsammans med den äldre välja vilka varor ska köpas samt beställa dessa. På så sätt sliper hemtjänsten stå i kö. Den tiden lägger man på att sitta med vårdtagaren och hjälper denne beställa varorna. Mer kvalitet till vårdtagarna och mer meningsfull tid för personal. Vi kommer att utöka detta till övriga hemtjänstgrupper och kommer även att lägga in i våra riktlinjer e-handel som första val vid inköp.

I samarbete med aktivitetsgruppen ska hemtjänsten starta tre träffpunkter dit våra äldre kan komma och vara med i gemenskapen. Tanken är att vårdtagare som är beviljade social samvaro ska kunna få den tiden i någon av våra träffpunkter. Det pågår dialog kring om även avlösningen ska kunna utföras på våra träffpunkter men det är inte fattat något beslut i den frågan.

I Lönsboda har fokus legat på utveckling av Trygg Hemgång. Antalet vårdtagare som har haft trygg hemgång under första halvåret har redan överstigit antalet vårdtagare med Trygg hemgång som VoO hade under 2018.

## **Särskilt boende**

### Gemensamt

På alla särskilda boende har arbetet fortskridit med BPSD och personcentrerad vård. Verksamheterna har också arbetat för att alla vårdtagare har fått sina personliga behov uppfyllda bland annat med hjälp av mindre och större aktiviteter som ska göra dagen meningsfull. På alla boende har under första halvåret hållits aktiviteter inom och utomhus. Flera stora underhållningar har hållits i Lindhems trädgård samt på Soldalen och Bergfast. De stora aktiviteter som gjorts utomhus har på flera platser utförts tillsammans med förskolorna, LSS, Hemtjänst. Under året har äldresatsningen försvunnit vilket inneburit ökad vårdtyngd på våra boende. För att behålla guldkant för äldre har en ny aktivitet och rehabgrupp tagits fram som planerat aktiviteter och mötesplatser på alla boende under hösten. Under våren har extratjänsterna tyvärr avvecklats efterhand.

### Soldalen

Lokalerna har förändrats för att skapa lugnare miljöer för vårdtagarna. Personalen har fått mer kunskap kring arbetet med BPSD av vår endagsutbildning inom området. Personalen har även aktivt arbetat med att sprida verksamhetens aktiviteter digitalt via sitt instagramkonto. Under första delen av året har sjukfrånvaron minskat.

### Bergfast

Verksamheten har arbetat aktivt med förebyggande arbete. Personalen har lagt stor vikt vid att arbeta med senior alert. Detta visar tydliga resultat i patientsäkerhetsberättelsen. Utbildningar inom BPSD och STA har utförts för personalen. Arbete har även lagts på att förbättra intrycket av entrén på Bergfast.

### Lindhem

Verksamheten har fortsatt arbetet med att knyta ihop BPSD/Senior alert och fallprevention tydligt i nära samarbete med rehabpersonalen. Det har varit ett framgångsrikt arbete där tydliga resultat kan påvisa nyttan av strukturerade insatser hos de enskilda individerna. Teamarbetet är framgångsnyckeln på Lindhem. Under våren har projektet kring anhörigvård fortsatt det blivit tre träffar. Projektet kring Bryta trenden har fortsatt. Den långa sjukfrånvaron har minskat.

### Rönnebacken

Projektet "Möte mellan generationer" har fortgått under året, verksamheten har haft som mest nio ungdomar som arbetat i projektet. Efterhand har de som fyllt 18 år slutat, en del har då blivit timanställda inom Hälsa och Vårld. Verksamheten har haft tre språkpraktikanter under våren som tränat upp sin svenska. En av dem har anställts som sommarvikarie. Resurser från sparbankstiftelsen har möjliggjort att en kör startat upp under våren. Under året har verksamheten även haft studiebesök från Malmö, Höör, Eslövs, Hörby och Östra Göinge kommun, som tagit del av vårt arbete av att ha språkambud på arbetsplatserna.

## Hälso och sjukvård

Inom hälso och sjukvård flera förändringar gjorts inom sjuksköterskeorganisationen. Flera vårdtagare, både i ordinärt och särskilt boende har skrivits in i mobila vårdteamet. Digitalt läkarstöd har ej kunnat användas pga att utrustningen inte funnits tillgänglig. I projekt med Region Skåne ska detta nu kunna komma igång. Förändring i nattorganisationen som gått från tre sjuksköterskor nattetid, till två. Den tredje sjuksköterskan har ersatts av en undersköterska pga rekryteringsproblematik. Uppsökande verksamhet har arbetat enligt plan med tre hembesök/dag. Seniorträffar har hållits i två omgångar i Osby och en i Lönsboda. Ena omgången i Lönsboda ställdes in på grund av för få anmälda deltagare. Uppsökande verksamhet har under våren anpassat verksamhet från 1,3 årsarbetare till 1,0. Alla sjuksköterskor har fått eller kommer att få sårvårdsutbildning för att hålla sig uppdaterade samt förhoppningsvis minska andelen trycksår i kommunen.

Inom rehabgruppen har arbetet kring samarbetet arbetsterapeut/biståndshandläggare utvärderats och visar mycket goda resultat. I samband med de neddragningar av trygghetsvårdinna som gjorts under våren har vi skapat en ny grupp, aktivitets- och rehabgruppen bestående av två rehabassistenter samt aktivitetslots. De ska samordna och utföra aktiviteter i grupp och individuellt för att förebygga ensamhet, stärka muskulatur och balans samt öka självständighet. Deras arbete riktar sig både mot dem i ordinärt boende och de som bor på vård- och omsorgsboende. Det fallförebyggande arbetet man startat upp på Lindhem i samarbete med sjukgymnast håller även på att implementeras på Soldalen.

Neddragning i form av halvering av dietisttjänst med tjänsteköp av primärvården kommer att innebära besparing. Ny uppdragsbeskrivning för att behålla kvaliteten i arbetet har arbetats fram för dietist.

För att sprida information om Trygg hemgång har skriftligt informationsmaterial tagits fram och kan bifogas i Mina planer för att vårdtagaren ska kunna ta del av det när de vistas på sjukhus. Det finns även en film på kommunens hemsida. Information har även presenterats i olika forum för pensionärsföreningar för att vårdformen ska bli känd

## Enheten för funktionsnedsatta

Gruppbestäderna har arbetat med rutiner som nu är välfungerande med årshjul för att uppfylla målen i verksamhetsplanen. På en av gruppbestäderna har krävts extra bemanning, kompetensutveckling, handledning och personalvård för att möta de behov som finns för närvarande. Insatserna har varit omfattande kopplat till brukares behov men har haft god effekt. Samverkan har skett med dagverksamheten kring att lösa daglig verksamhet för brukare med specifika behov. Resultatet har blivit bra.

Gruppbestäderna är i behov av renovering och på Parkgatan har arbete påbörjats med att renovera brukarnas kök för att få fullvärdig inredning av vitvaror. Till hösten ska byggnation påbörjas av uterum. Båda projekten finansieras av tilläggsbudget.

På Västra storgatan har brandlarmet bytts ut och diskussioner om renovering pågår i samverkan med samhällsbyggnadsnämnden.

Även på Ängdalen har det lagts vikt vid att arbeta med årshjul och rutiner med fokus på dokumentation. Mycket aktiviteter med personal och brukare har genomförts, både för att öka delaktigheten men även livskvaliteten för brukarna. Ängdalens verksamhet ska flyttas till Ekelund och Servicebostaden ska få nya lokaler. Arbetet med att planera och förbereda flytt har pågått under våren.

Fastighetsfrågan är ständigt aktuell. Ett beslut om boende finns som inte kunnat verkställas ännu. Fler boendeansökningar kommer att komma. Ett stort behov finns av att komma igång med renovering av Ekelund samt byggnation av gruppbestad. Hälsa- och välfärdsnämnden har tagit beslut om byggnation av en ny gruppbestad, det är angeläget att detta kommer igång snarast.

## Individ och familj

Inom alla verksamheter har under våren/ sommaren 2019 pågått intensivt utvecklingsarbete. En del nya riktlinjer har tagits fram; en del av befintliga har reviderats. Inom vuxenheten har t.ex. riktlinjer för våld i nära relationer tagits fram (i samverkan med barn och familj). Arbetet med att samverka med andra kommuner kring utnyttjande av varandras lägenhetsbestånd inletts.

Under våren anställdes inom öppenvården missbruk två behandlare med flerårig erfarenhet. De driver

tillsammans med övriga medarbetare ett utvecklingsarbete. Bland annat har kontakt tagits med anhörigorganisationer för att se hur vi kan stötta varandra i arbetet med att hjälpa personer med missbruksproblematik. Behandlare ska också vara stöd till missbrukshandläggare för att hitta rätta insatser som den enskilde ska ta del av.

När det gäller försörjningsstöd har nya riktlinjer färdigställs i början av året. Riktlinjerna är antagna i nämnden och i de finns enhetens nya arbetssätt beskrivet. Kort innebär det nya arbetssättet att fokus flyttas från kontroll av rätten till ekonomiskt bistånd till arbete med att få personerna ut i självförsörjning. Implementering av det nya arbetssättet har påbörjats i maj månad. Riktlinjerna beskriver också hur samarbete med AME ska stärkas. Parallellt har ett arbete med grupputveckling pågått vilket har bidragit till en stabilitet i arbetsgruppen.

Robotisering av en del av processen Handläggning av ekonomiskt bistånd har påbörjats under våren 2019.

Kommunfullmäktige antog i juni månad handlingsplan och åtgärdsplan tas fram för att minska försörjningsstöd.

När det gäller socialt boende har framtagna rutiner följts upp och reviderats. Implementeringen är i gång och följs upp av enhetschefen.

## **Integration**

Nya riktlinjer har tagits fram vilket har inneburit ändrad arbetssätt och det håller på att implementeras.

För övrigt kan vi lägga till att revidering och fastställande av olika riktlinjer och följaktligen nya arbetssätt har präglat verksamheterna som har gått över till Hälsa- och välfärdsnämnden. Mycket av detta arbete hade gjorts/ påbörjats när verksamheterna tillhörde nämnden Utbildning och arbete. Förvaltningen kommer under hösten, vid sidan av arbete med handlingsplanen för halvering av försörjningsstödet, att arbeta med att synliggöra detta arbete ute i organisationen.

## **Arbetsmarknadsenhet**

Det som har präglat mest första halvåret är arbetsförmedlingens organisation som genomgår för närvarande en stor strukturförändring. För Arbetsmarknadsenheten har det inneburit bakslag både när det gäller ekonomi och samverkansmöjligheter. Bidrag för subventionerade anställningar har drastiskt minskat, men även ersättningar vid arbetsstränning. Det handlar om minskade bidrag från arbetsförmedlingen på flera miljoner kronor. Nästan inga deltagare i verksamheten initieras från arbetsförmedlingen. Kontakten handläggare emellan tynar ut i takt med att anställda på arbetsförmedlingen sägs upp eller väljer att söka sig till andra arbeten. De som finns kvar är starkt överbelastade. Från att under ett antal år byggt upp en ganska bra samverkan mellan kommunen och arbetsförmedlingen, är det nu närmast tvärstopp. Vi står nu själva med ansvaret för de arbetsmarknadspolitiska insatserna. Från att Arbetsmarknadsenheten riktat sig till alla kommunmedborgare i behov av den insats som erbjuds, har det blivit tydligare fokus på försörjningsstödstagare.

Ökningen av kostnader för försörjningsstöd som skedde under 2018 föranledde att fokus riktades mot försörjningsstödstagare, särskilt de som befann sig lite närmre arbetsmarknaden. Tanken var även att arbeta för att försörjningsstödstagare finner en snabb väg till arbete och självförsörjning. En satsning på arbetsmarknadspolitiska anställningar som en väg ut på den ordinarie arbetsmarknaden och ökat deltagarantalet (och resursanställda) i servicegruppen gjordes. Ett intensivt arbete med att hitta fler arbetsuppgifter till servicegruppen för att möjliggöra fler resursanställda inleddes. Ny riktlinje och rutiner för intern samverkan med enheten för ekonomiskt bistånd togs också fram. Under våren 2019 har vi kunnat konstatera att bland personer som uppstår ekonomiskt bistånd inte finns många som kan snabbt anvisas till ett arbete. Ofta är det sociala, hälso- eller kulturella hinder som står i vägen till ett arbete. Dessa erfarenheter bör tas till vara när man arbetar vidare med Handlingsplanen för att halvera försörjningsstöd.

Under våren/ sommaren fortsatte arbete i de två projekten som påbörjades under 2017/ 2018. Projektet Samverkan för Fler i Arbete, som handlar om individuellt stöd utifrån supported employment och projektet KompetensValidering, som handlar om validering av icke formellt lärande. Projektet KompetensValidering drivs genom FINSAM och Osby kommun är projektledare.

# Överförmyndaren

## UPPFÖLJNING

### PERIODENS VIKTIGASTE HÄNDELSER

Årsredovisningarna är granskade och de var överlag bra redovisade av de gode männen.

### MÅLUPPFYLLELSE

#### Fullmäktigemål och nämndmål




#### Hålla hög servicenivå.

##### Analys av resultatet

Vi har en större möjlighet att nå upp till målen eftersom vi har två personer som arbetar på kansliet och kan ta samtal och besök från Osbys och Östra Göinges kommuninvånare

##### Slutsatser

Det har blivit en bättre tillgänglighet med den nya organisationen

Indikatorer	Mål	Utfall
 Överförmyndarkansliet alltid bemannat med minst en person.		
 Tillgänglighet via telefon eller mail (inga telefontider).		
 Kontinuerligt utskick om verksamheten till kommunens övriga verksamheter och synlig info på kommunens hemsida.		

#### Verka för att myndigheten håller hög kunskapsnivå.

##### Analys av resultatet

Vi deltar på olika träffar som gör att vi är uppdaterade på de senaste tolkningarna och tillämpningarna av nya förändringar av lagtexten.

##### Slutsatser

Vi får kontinuerlig uppdatering från Överförmyndarföreningen, SKL och Länsstyrelsen om när det blir förändringar. Det ordnas regionala informationsträffar årligen där vi deltar. Vi deltar i träffar som Tingsrätten kallar till.

Indikatorer	Mål	Utfall
 Återkommande utbildningar.		
 Samverkansträffar med andra kommuner.		
 Överförmyndarstudiedagar där alla överförmyndare i hela Sverige träffas med föreläsningar och erfarenhetsutbyte.		

**Tillse så att gode män, förvaltare och förmyndare är utbildade för och informerade om sina uppdrag.**

### Analys av resultatet

Vi arbetar med information på olika sätt för att den gode manen/förvaltaren skall var väl förberedd på uppdraget

### Slutsatser

Under året så har vi annordnat utbildningar för våra godemän och förvaltare

Indikatorer	Mål	Utfall
● Skickas alltid info om uppdraget.		
● Skickas alltid roll-koll/information om vad som förväntas av stf.		
● Utbildningar av stf.		

## DRIFTSREDOVISNING

### Driftredovisning

Belopp i tkr	Utfall	Budget	Differens	Budget helår	Prognos helår
	innevarande år	innevarande år			
	perioden	perioden	budget-utfall		
Intäkter	659	517	142	775	775
Personalkostnader	2 121	1 603	-518	2 408	2 875
Lokalkostnader	31	31	0	46	46
Övriga kostnader	117	541	424	811	344
Summa kostnader	2 269	2 175	-94	3 265	3 265
Resultat exkl kapitalkostnader	1 610	1 658	48	2 490	2 490
Kapitalkostnader					
Resultat inkl kapitalkostnader	1 610	1 658	48	2 490	2 490

### Kostnadsuppföljning

Belopp i tkr	jan	feb	mars	april	maj	juni	juli	aug	sep	okt	nov	dec
Kostnad arbetskraft 2019	161	133	136	307	290	440	344	310	0	0	0	0
varav kostnad för sjuklön 2019	2	0	2	0	0	5	2	3	0	0	0	0

## Revisionen

## UPPFÖLJNING

### PERIODENS VIKTIGASTE HÄNDELSER

Under året har det gjorts en granskning av Barn-och utbildningsnämndens ekonomistyrning, denna redovisning är klar.

Påbörjad granskning av Kommunstyrelsens uppsiktsplikt är genomförd och kommer att redovisas på kommande möte.

### MÅLUPPFYLLELSE

#### Fullmäktigemål och nämndmål

### DRIFTSREDOVISNING

#### Driftredovisning

Belopp i tkr	Utfall innevarande år	Budget innevarande år	Differens	Budget helår	Prognos helår
	perioden	perioden	budget-utfall		
Intäkter	0	20	-20	30	30
Personalkostnader	95	127	32	191	191
Lokalkostnader	8	9	1	14	14
Övriga kostnader	133	359	226	539	539
Summa kostnader	236	495	259	744	744
Resultat exkl kapitalkostnader	236	475	239	714	714
Kapitalkostnader					
Resultat inkl kapitalkostnader	236	475	239	714	714

#### Kostnadsuppföljning

Belopp i tkr	jan	feb	mars	april	maj	juni	juli	aug	sep	okt	nov	dec
Kostnad arbetskraft 2019	11	12	23	14	18	16	14	6	0	0	0	0
varav kostnad för sjuklön 2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



## **FRAMTIDEN**

Under hösten kommer möte med kommunfullmäktiges presidium att ske. Kallelser har gjorts till övriga nämndspresidier där möten kommer att genomföras under hösten.

Även studiebesök är planerade.

Utbildning tillsammans med PWC sakkunniga angående årsbokslutet kommer även detta att ske under hösten.

## Valnämnden

### UPPFÖLJNING

#### PERIODENS VIKTIGASTE HÄNDELSER

Valnämnden har under våren administrerat EP-valet som ägde rum den 26 maj.

#### MÅLUPPFYLLELSE

Fullmäktigemål och nämndmål

#### DRIFTSREDOVISNING

##### Driftredovisning

Belopp i tkr	Utfall innevarande år	Budget innevarande år	Differens	Budget helår	Prognos helår
	perioden	perioden	budget-utfall		
Intäkter	319	0	319	0	319
Personalkostnader	297	0	-297	0	365
Lokalkostnader	0	0	0	0	0
Övriga kostnader	25	200	175	300	54
Summa kostnader	322	200	-122	300	419
Resultat exkl kapitalkostnader	3	200	197	300	100
Kapitalkostnader					
Resultat inkl kapitalkostnader	3	200	197	300	100

##### Kostnadsuppföljning

Belopp i tkr	jan	feb	mars	april	maj	juni	juli	aug	sep	okt	nov	dec
Kostnad arbetskraft 2019	21	26	27	28	0	163	31	1	0	0	0	0
varav kostnad för sjuklön 2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

# Kommunstyrelse

## UPPFÖLJNING

### PERIODENS VIKTIGASTE HÄNDELSER

Under årets första del har ett par större utredningar varit igång. En översyn av administrationen i kommunen har genomförts och arbetsgrupper är nu igång inom de områden där utredningen visar på effektiviseringsmöjligheter, fakturahantering, lönehantering, bemanningsorganisation, samordnad nämndsorganisation och registratur, utvecklat kontaktcenter.

En utredning av räddningstjänsten har också påbörjats där utredningsuppdraget ska vara klart i oktober månad.

Under våren har kommunen också beslutat att gå med i gemensam IT-organisation tillsammans med Höör, Hörby och Östra Göinge kommuner. Samarbetet kommer att ske i det gemensamt ägda bolaget IT-kommuner i Skåne AB under samarbetsnamnet UNIKOM.

Kommunfullmäktige har också beslutat om målområden för den kommande perioden:

Attraktiv och hållbar boendekommun, Utveckling och tillväxt, Trygghet hela livet

Nämnderna har sedan beslutat om nämndsmål inom ramen för målområdena.

Inom ekonomienheten har arbetet startat med införande av nytt ekonomisystem som ska vara i drift vid kommande årsskifte 19/20.

#### HR-enheten

Enheten har tillsammans med kommunerna i SkåneNordost planerat och tagit fram program för "Framtidens ledare" där första utbildningstillfället sker i december.

ESF-projektet "Bryta trenden" har fortlöpt under året med olika insatser för de grupper som medverkar. Projektets syfte är att minska sjukfrånvaron.

Satsning för chefer har fortsatt genom olika utbildningsinsatser. Ett tillfälle var en inspirationsföreläsning med Tina Törner - Hållbart ledarskap.

Upphandling av HR-system tillsammans med Östra Göinge har fortgått under hela våren. Upphandlingen är nu avslutad och ett nytt system kommer att ha sin driftstart i oktober 2020.

Enheten har tillsammans med företagshälsovården, Feelgood, påbörjat ett arbete med att förändra vårt arbetssätt till att gå mot ett mer förebyggande arbete.

#### Tillväxtenheten

Den nya enheten har haft fokus på förbättrad relation och kommunikation med näringslivet genom uppsökande verksamhet och företagsbesök.

#### Räddningstjänsten

För räddningstjänstens del så har framförallt den stora branden i Hässleholms kommun på Åbuamossen samt alla de övriga bränderna som uppstod vid påskhelgen präglat den operativa verksamheten. Räddningstjänsterna i Skåne har en väl utbyggd samverkan sinsemellan och kommunerna i Skåne nordost jobbar regelmässigt tätt ihop för att stötta varandra vid större händelser som ingen av oss var för sig kan hantera själva. Så var även fallet här och räddningspersonal och utrustning från hela Skåne var på plats tillsammans med många andra aktörer, både privata och från andra myndigheter, för att hjälpa vår grannkommun med att minimera konsekvenserna av branden.

Gällande räddningstjänstens lokaler i Osby så har arbetsmiljöverkets inspektion efter skyddsombudens 66a-anmälan gällande den fysiska arbetsmiljön tagit mycket kraft och tid och kommer i framtiden rendera i investeringsbehov för att möta arbetsmiljöverkets krav på förbättringar i arbetsmiljön.

### 1. 2 Måluppfyllelse

Under våren fattade kommunfullmäktige beslut om målområden för den kommande perioden.

Målområdena är:

- Attraktiv och hållbar boendekommun
- Utveckling och tillväxt
- Trygghet hela livet

Nämnderna ska sedan besluta om egna nämndsmål inom ramen för målområden.

Kommunstyrelsen har ännu inte beslutat om nya nämndsmål varför det är svårt att bedöma måluppfyllelsen i verksamheten. Några mål och indikatorer kommenteras dock nedan.

- *Andel som får svar på e-post inom en dag samt andel som tar kontakt med kommunen via telefon som får svar på en enkel fråga.* / Föregående undersökning visade att servicenivån hade försämrats med året innan. En ny mätning kommer att göras under hösten inom ramen för SKL:s metod "Kommunens kvalitet i korthet"
- *Företagsklimatet enligt SKL:s mätning "Insikt", service vid myndighetskontakter!* Här har Osby kommun även i år ett bra värde med ett NKI (Nöjd kund Index) på 79 vilket placerar kommunen på 16 plats i Sverige.
- *Företagsklimatet enligt Svenskt Näringsliv* / I den senaste mätningen förbättrade kommunen sitt värde något då betyget ökade från 2,67 till 2,85. Fortfarande är det dock långt under kommunens målsättning.
- *Sjukfrånvaron bland kommunens anställda* / Kommunen förbättrade åter igen sitt värde i den senaste mätningen som avser 2018 där sjukfrånvaron uppgick till 4,95%. Osby kommun har därmed den 7 lägsta arbetslösheten bland landets kommuner.

## DRIFTSREDOVISNING

### Driftredovisning

Belopp i tkr	Utfall innevarande år	Budget innevarande år	Differens	Budget helår	Prognos helår
	perioden	perioden	budget-utfall		
Intäkter	4 020	2 155	1 865	3 233	4 494
Personalkostnader	27 812	27 041	-771	40 673	41 036
Lokalkostnader	1 066	1 183	117	1 774	1 774
Övriga kostnader	17 074	16 224	-850	24 256	26 513
Summa kostnader	45 952	44 448	-1 504	66 703	69 323
Resultat exkl kapitalkostnader	41 932	42 293	361	63 470	64 829
Kapitalkostnader	3 523	3 510	-13	5 288	5 288
Resultat inkl kapitalkostnader	45 455	45 803	348	68 758	70 117

### Kommentarer till helårsavvikelser

Kommunstyrelseförvaltningen visar sammantaget ett underskott på -1,3 (-1,0) mnkr i helårsprognosen efter augusti.

De enheter som visar underskott mot budget är räddningstjänsten -0,6 mnkr, kanslienheten -0,4, stab -0,2 samt tillväxtenhet -0,1.

Inom räddningstjänsten finns även i år ökade kostnader för rekrytering samt kostnader för material och tjänster. För kanslienheten består underskottet av konsumentrådgivning (kostnad för avtal med Ljungby kommun 2019), ökat antal som får resebidrag, arvoden för förtroendevalda. Tillväxtenheten visar underskott p g a tidigare åtaganden och överenskommelse om medverkan som även belastar innevarande år. Inom staben består underskottet av utredningskostnader samt ökade bevakningskostnader under året.

### Förslag på åtgärder till avvikelser

För att hantera underskottet i prognosen så gäller fortsatt återhållsamhet på kostnadssidan inom hela förvaltningen.

### Kostnadsuppföljning

Belopp i tkr	jan	feb	mars	april	maj	juni	juli	aug	sep	okt	nov	dec
Kostnad arbetskraft 2019	2 415	3 492	3 169	3 257	3 901	3 425	4 118	3 984				
varav kostnad för sjuklön 2019	5	57	32	13	17	12	8	10				

## INVESTERINGSREDOVISNING

### Investeringsuppföljning

Projekt nr	Namn	Utfall perioden, tkr	Budget helår, tkr	Prognos helår, tkr	Avvikelse tkr, prognos jämfört med budget	Klart (tidpunkt)
0007	Nytt intranät o hemsida	0	188	188	0	2019
0008	Ekonomisystem	328	1500	1500	0	2020
0012	HR-system	11	3000	0	3000	2020
0040	Släckbil	2610	2949	2700	249	2019
0046	Diarie- o ärendeh.system	0	500	0	500	2020
0051	Fordon räddningstjänst	71	1601	1500	101	2019
0055	Höjdfordon	0	6000	0	6000	2020
0060	Fordon och inv räddntj	0	1500	500	1000	2020
0070	IT-investeringar	1706	3000	3000	0	2019
0203	Samlokalisering serverrum	0	29	29	0	2019
0503	Ny IT-plattform	552	651	651	0	2019
0505	Utbygg./uppg av trådl nät	115	115	115	0	2019
0511	Bes. o processys. Kcenter	0	109	0	109	2020
0512	Utbyte läspl. förskola/skola	512	513	513	0	2019
0513	Utökn. dat. o läspl. BoS	390	389	389	0	2019
0514	AV utr. o int.akt.t. BoS	262	422	422	0	2019
0515	Tek. för Skoldatatek	231	528	528	0	2019
0518	Impl.kostn.HR,Ek,besl.sys	0	188	188	0	2019
0519	Utbyte skrivare/kopiatorer	7	335	335	0	2019

Projekt nr	Namn	Utfall perioden, t kr	Budget helår, tkr	Prognos helår, tkr	Avvikelse tkr, prognos jämfört med budget	Klart (tidpunkt)
0521	Ärendehanteringssyst. kont	0	250	0	250	2020
	Totalt	6795	23767	12558	11209	

### Kommentarer till budgetavvikelser

Övervägande delen av budgetavvikelsen finns inom räddningstjänsten. Inköp av höjdfordon kommer inte att göras förrän 2020.

Projekt gällande HR-system (0004) har blivit försenat. Avtal tecknas först i september 2019 och införande av nytt system sker under 2020. Budgetmedel behöver flyttas till 2020.

Inköp av ärendehanteringssystem till Kontaktcenter skjuts till 2020.

### FRAMTIDEN

Resten av året och även in på 2020 kommer att präglas av arbete med den administrativa utredningen och de arbetsgrupper som är bildade.

Nytt ekonomisystem och HR-system kommer att införas. Målet med nya system är dessa ska kunna stödja en högre grad av digitalisering och automatisering för en enklare och effektivare administration.

Under hösten och in på nästa år sker också arbetet med övergången till gemensam IT-organisation i samarbetet med Höör, Hörby och Östra Göinge.

Inom tillväxtenheten gäller fortsatt fokus på förbättrad relation och kommunikation med näringslivet. Enheten kommer också söka externa samarbeten för finansiering i större omfattning från LEADER, Sparbanksstiftelsen och liknande.

Organisatoriskt så är det framförallt de stora svårigheterna med att kompetensförsörja räddningstjänsten med både hel- och deltidspersonal som är ett stort bekymmer och en varningsflagga måste hissas för att åtgärder måste vidtas. Även en stor och omfattande organisationsutredning gällande räddningstjänstens organisationsformer, effektivitet och ekonomi har varit tongivande under året. Redovisning av utredningen, som genomförs på kommundirektörens uppdrag av upphandlade externa konsulter, väntas ske i höst. Vad detta ska innebära för framtiden återstår alltså att se.

Eftersom det är första året på en ny mandatperiod så innebär det även att många av de styrdokument och handlingsprogram som reglerar räddningstjänstens verksamhetsområde ska revideras och ses över samt i förekommande fall tas upp som ärende till den politiska beslutsnivån. Här kan vi nämna styrdokumenten för kommunens arbete och förmåga till krishantering och civilt försvar, risk- och sårbarhetsanalyser och samt handlingsprogram för skydd mot olyckor. Samtliga ska vara klara under året eller i början på 2020 och kommer att ange kommunens inriktning inom respektive område för de kommande åren. Inom ramen för arbetet med krishantering och civilt försvar kan vi, precis som föregående år, se att det kommer att komma stora behov av resurser då vi kommer att behöva återskapa och/eller återta vår förmåga att hantera svåra samhällsstörningar, påfrestningar och höjd beredskap.

Det är glädjande att även kunna säga att vid årsskiftet kommer vi att ta ett stort steg för att öka vår förmåga till operativ ledning av räddningsinsatser då kommunerna i Skåne nordost går samman för att skapa en gemensam befälsfunktion för systemledning och inre ledning. Detta inre befäl ska finnas i larmcentralen i Kristianstad och bemannas och resursförsörjas av alla ingående kommuner. Att inrätta ett inre befäl på detta sätt har sedan en tid varit krav på oss från Länsstyrelsen och flera olika statliga utredningar visar på kommande tvingande krav att det ska finnas i alla kommuner.

# Miljö och byggnämnd

## UPPFÖLJNING

### PERIODENS VIKTIGASTE HÄNDELSER

- Ny miljö- och byggchef är anställd fr.o.m. 2019-08-01
- En ny miljöinspektör med inriktning på hälsoskydd och förorenad mark har rekryterats för att ersätta tidigare innehavare.
- Mätningar av luftkvaliteten i Osby utfördes under första halvåret 2019. Det är ren luft i Osby.

### MÅLUPPFYLLELSE

### DRIFTSREDOVISNING

#### Driftredovisning

Belopp i tkr	Utfall innevarande år	Budget innevarande år	Differens	Budget helår	Prognos helår
	perioden	perioden	budget-utfall		
Intäkter	3 065,1	3 438,1	-373,0	5 224,9	4 539
Personalkostnader	3 491,7	3 838,1	346,4	5 775,4	5 775
Lokalkostnader	217,6	229,0	11,4	344,0	344
Övriga kostnader	2 154	2 970	816	4 452,4	3 767
Summa kostnader	5 863,3	7 037,1	1 173,8	10 571,8	9 886
Resultat exkl kapitalkostnader	2 798,2	3 599,0	800,8	5 346,9	5 347
Kapitalkostnader	8,8	8,8	0,0	13,2	13,2
Resultat inkl kapitalkostnader	2 807,0	3 607,8	800,8	5 360,1	5 360,2

#### Kommentarer till helårsavvikelser

För budgeten totalt föreligger inga större avvikelser. Personalkostnaderna har varit något lägre än normalt på grund av vakanser, men dessa kommer att nollas ut under hösten då miljö- och bygghandigheten kommer att ha dubbel bemanning på tillsynen av enskilda avlopp. Intäkterna är något lägre än beräknat, men faktureringen har släpat efter och bedömningen är att intäkterna kommer att komma i balans under hösten.

Kostnaderna för bostadsanpassningsbidragen är f.n. lägre än budgeterat.

#### Förslag på åtgärder till avvikelser

Faktureringen kommer att komma i fas under hösten.

## Kostnadsuppföljning

Belopp i tkr	jan	feb	mars	april	maj	juni	juli	aug	sep	okt	nov	dec
Kostnad arbetskraft 2019	424	405	445	511	411	389	387	468				
varav kostnad för sjuklön 2019	2	2	0	4	0	4	3	0				

## Tidplan för nämndens behandling

Beredning 2019-09-12

Miljö- och byggnämnd 2019-09-26

## INVESTERINGSREDOVISNING

### Investeringsuppföljning

Projekt nr	Namn	Utfall perioden, tkr	Budget helår, tkr	Prognos helår, tkr	Avvikelse tkr, prognos jämfört med budget	Klart (tidpunkt)
1200	Programvara bygglov	0	200	200	0	2019
	Totalt	0	200	200	0	

## FRAMTIDEN

Tillsynen av enskilda avlopp kommer att intensifieras, under resten av året kommer två miljöinspektörer att arbeta heltid med tillsynen.

En ny e-tjänst (MittBygge) kommer att införas under hösten, vilken ger kommunmedborgarna möjlighet att söka bygglov digitalt.



# Verksamhetsberättelse bolagen augusti

---

## 2019



## **Innehållsförteckning**

<b>Osbybostäder AB.....</b>	<b>3</b>
<b>Industrihus i Osby AB .....</b>	<b>7</b>
<b>Fjärrvärme i Osby AB .....</b>	<b>8</b>
<b>Östra Göinge Renhållnings AB.....</b>	<b>10</b>
<b>SBVT AB.....</b>	<b>112</b>

# Osbybostäder AB

## VÄSENTLIGA HÄNDELSER

Sedan 2019-01-01 har Osbybostäder AB ansvar endast för sina egna fastigheter då driftavtalet med Osby kommun löpte ut 2018-12-31.

Under året har tre medarbetare slutat sina anställningar. En ny förvaltare har anställts från mitten på april och två fastighetsskötare har rekryterats.

Beslut har fattats att bygga åtta radhuslägenheter i Lönsboda. Byggnation sker med SABO:s kombohuslösning.

Den första mars skedde inflyttning i den nyproducerade fastigheten Jägaren 8 med adress Skogsgatan 19. Projektet erhöll statligt investeringsstöd enligt reglerna för förhöjd energiprestanda. Samtliga tio lägenheter är uthyrda i augusti

Bolagets största nyproduktionsprojekt har gjort ett omtag då styrelsen i april beslutade att bryta samarbetet med Skanska om produktion av 42 lägenheter och ett LSS-boende på tomten Gjutaren 20. Två ledamöter reserverade sig mot beslutet. Projektet blir därmed försenat. Ny upphandling planeras att genomföras så snart alla handlingar omarbetats.

Den första juli färdigställdes två lägenheter i Killeberg. Lägenheterna har byggts om från två tomma lokaler i fastigheten Killeberg 3:7. Lägenheterna är uthyrda i augusti.

Bolagets första stamreoveringsprojekt påbörjades i februari på fastigheten Mallen 1 med adress Trastgatan 1. Fastigheten innehåller 28 lägenheter och projektet färdigställdes i juni.

Beslut att uppgradera värmesystemet på Bergfast/Trapphuset har fattats och arbetet påbörjats.

En teknisksprängspraktikant har varit anställd under våren och ytterligare en har anställts för hösten.

Två fastigheter har sålts under året, Killeberg 5:4 respektive Visseltofta 3:67.

Bolagets nya styrelse hade sitt första sammanträde i samband med årsstämman 2019-05-24.

## MÅLUPPFÖLJNING

### EKONOMI

Mål: Resultat efter finansnetto 4,9 mnkr

Prognos: Målet nås och bedömningen är ett resultat om 6,6 mnkr.

### HYRESGÄST

Mål: Helhetsbedömning NKI andel mycket nöjda hyresgäster 46%

Prognos: Resultat augusti 2019 var 38%.

### MEDARBETARE

Mål: Helhetsbedömning NMI 76%

Prognos: En mätning bedöms kunna genomföras under året.

### NYPRODUKTION

Mål: 12 inflyttningsklara lägenheter

Prognos: Målet nås. På Skogsgatan 19 i Osby var 10 lägenheter klara för inflyttning den första mars 2019. Två tomma lokaler har byggts om till två lägenheter på Storgatan 67 i Killeberg. Lägenheterna var inflyttningsklara den första juli 2019. Arbeta pågår därtill med åtta radhuslägenheter i Lönsboda.

### INVESTERINGAR OCH UNDERHÅLL I BEFINTLIGT BESTÅND

Mål: Löpande underhålla för 6 mnkr och investera 21,6 mnkr i befintligt bestånd.

Prognos: Prognos är att budget hålls.

## HÅLLBARHET

Mål:

Förbättra källsortering av avfall hos våra hyresgäster med 25% lägre antal felanmälningar jmf 2018.

Andel miljöbilar 50%.

Antal arbetade timmar Osby kommuns arbetsmarknadsenhet 6 240 timmar

Förbättrad energiprestanda, plats 180 i Sverige.

Temperaturmätning i lägenheter med smart styrning i 200 lägenheter.

Minskad vattenförbrukning jämfört med 2018 års nivå.

Minska köpt energi olja med 50% jämfört 2016 års nivå om 68 m3.

Övergång till energisnål belysning med närvarostyrning i allmänna utrymmen i våra fastigheter

Prognos:

Källsortering - Mäts när året är slut.

Andel miljöbilar - bedömning är att målet nås då Osbybostäder har beställt och erhållit fyra elbilar som ska ersätta dieseldrivna arbetsfordon för bolagets fastighetskötare.

Arbetade timmar AME - Mäts när året är slut.

Förbättrad energiprestanda - mäts när året är slut.

Temperaturmätning med smart styrning - Mäts när året är slut

Minskad vattenförbrukning - mäts när året är slut.

Minska köpt energi olja med 50% - mäts när året är slut.

Övergång till energisnål belysning med närvarostyrning i allmänna utrymmen - mäts när året är slut.

## EKONOMI

Tkr	Budget 2019, helår	Redov tom aug 2019	Prognos 2019	Avvikelse
Intäkter	52 969	36 831	54 200	1 231
Kostnader exkl avskrivning	-36 374	-23 657	-36 236	138
Avskrivning	-7 988	-5 148	-7 869	119
Finansiella poster	-3 680	-1 980	-3 450	230
<b>Resultat efter fin. poster</b>	<b>4 927</b>	<b>6 046</b>	<b>6 645</b>	<b>1 599</b>

### Sammanfattning

Med fortsatt låga räntor och god uthyrningsgrad är prognosen för 2019 att resultatet efter finansiella poster blir 1,7 mnkr bättre än budget.

## **Analys - kommentarer**

### **Intäkter**

Intäkterna bedöms totalt överstiga budget med ca 1,2 mnkr.

Hysesintäkterna bedöms vara ca 0,2 mnkr bättre än budget. Övriga intäkter bedöms vara ca 1 mnkr bättre än budget och består i huvudsak av ökade intäkter för försäljning/uthyrning av inventarier till Osby Kommun ca 0,3 mnkr, vidarefakturerings till hyresgäster för reparationer m.m i samband med avflyttning med ca 0,5 mnkr, återvunna kundförluster ca 0,2 mnkr.

### **Kostnader**

Kostnaderna bedöms vara ca 0,1 mnkr bättre än budget pga lägre administrationskostnader.

### **Avskrivningar**

Avskrivningarna bedöms vara något lägre än budget pga senarelagda projekt.

### **Finansiella poster**

Prognosen för de finansiella posterna bedöms vara ca 0,2 mnkr bättre än budget, i huvudsak till följd av omteckning av lån. Snittränta uppgår till 0,68 % i augusti exklusive borgensavgift om 0,5%.

### **Investeringar**

#### **Investeringar per Augusti 2019**

Låssystem Mallen 1 i Osby, 62 tkr

Nybyggnation 10 lgh Jägaren 8 i Osby, 14 860 tkr

10 st lägenhetsrenoveringar Osby/Lönsboda, 2 465 tkr

#### **Pågående projekt:**

Nybyggnation i Osby 42 lgh, Gjutaren 20

Nybyggnation i Lönsboda 54:23, 8 lgh

Utfasning olja Trapphuset/Bergfast

Stambyte Mallen

Ombyggnad lokal till lägenheter, Beckbacken i Killeberg

Ledbelysning ute/inne i hela beståndet

Tvättstugor i hela beståndet

Energibesparingsprojekt inom hela beståndet

## **FRAMTIDEN**

Arbete fortgår för att skapa en effektiv och ändamålsenlig organisation.

Arbetet fortgår för att tillföra nya bostäder på de tomter som bolaget äger. Under 2019 har 10 lägenheter nyproducerats och 2 tomma lokaler har byggts om till lägenheter. Arbetet pågår också med förberedelser för produktion av 8 radhuslägenheter i Lönsboda.

Osbybostäder ABs största projekt på många år - Gjutaren 20 - gör ett omtag då styrelsen 2019-04-11 beslutade att bryta avtalet med Skanska och handla upp byggnationen på nytt med framtagna handlingar. Två ledamöter reserverade sig mot beslutet. Projektet kommer därmed att försenas.

För bolagets övriga två byggklara tomter Bokhandlaren 9 respektive Osby 192:102 studeras olika handlingsalternativ. Arbetet pågår också för att hitta nya attraktiva tomter som bolaget kan förvärva och

bygga på, ett intressant område är naturbruksområdet. En förutsättning för att bolaget ska gå vidare med nyproduktioner är att nu pågående projekt hyrs ut.

Utöver behovet av att nyproducera lägenheter finns behov av att underhålla det befintliga beståndet. I dagsläget bedöms cirka 300 lägenheter ha ett behov av i första hand stamrenoveringar fram till 2026.

Utmaningen för Osbybostäder är att klara av bägge sakerna med en bibehållen god ekonomi. Då Sverige har EU:s högsta byggkostnader kommer det bli en utmaning att bygga nytt och renovera med en attraktiv hyresnivå samtidigt som projektkalkylerna går ihop.

## Industrihus i Osby AB

### VÄSENTLIGA HÄNDELSER

Inga väsentliga händelser finns att rapportera.

### MÅLUPPFÖLJNING

Bolagets mål förväntas att uppfyllas.

### EKONOMI

Tkr	Budget 2019, helår	Redov tom aug 2019	Prognos 2019	Avvikelse
Intäkter	473	299	473	0
Kostnader exkl avskrivning	-322	-232	-322	0
Avskrivning	-110	-36	-110	0
Finansiella poster	-29	2	-29	0
<b>Resultat efter fin. poster</b>	<b>12</b>	<b>33</b>	<b>12</b>	<b>0</b>

### Sammanfattning

Bolaget beräknar att lagd budget kommer att innehållas.

### FRAMTIDEN

Ägaren har inte tillkännagivit några planer på förändringar av bolaget.

## Fjärrvärme i Osby AB

### VÄSENTLIGA HÄNDELSE

Processen mot leverantören av panna 4 fortsätter.

### MÅLUPPFÖLJNING

Bolaget förväntas uppfylla sina mål.

### EKONOMI

Tkr	Budget 2019, helår	Redov tom aug 2019	Prognos 2019	Avvikelse
Intäkter	28 000	25 938	28 000	0
Kostnader exkl avskrivning Avskrivning	-26 239	-21 870	-26 239	0
Finansiella poster	-800	-343	-800	0
<b>Resultat efter fin. poster</b>	<b>961</b>	<b>3725</b>	<b>961</b>	<b>0</b>

### Sammanfattning

#### Analys - kommentarer

##### Intäkter

Intäkterna är beroende av väderleken och denna är som vanligt svår att prognostisera.

Försäljning av utsläppsrätter ger en betydande intäkt

##### Kostnader

På grund av det förhållandevis varma första halvåret så finns ett stort lager av bränsle.

På grund av avsaknad av panna 4 samt renovering av tryckhållning mm så har bolaget förbrukat olja till en hög kostnad.

R/U kostnader för tryckhållning mm på Gullarpsverket överstiger budget markant.

##### Avskrivningar

##### Finansiella poster

##### Investeringar

### FRAMTIDEN

Arbete pågår med att succsesivt renovera delar av framför allt Gullarpsverket där på grund av ålder



vissa funktioner utgör en risk för en robust drift. Vissa delar av Gullarpsverket byggdes 1984.

Utredningar pågår också beträffande egen vattenförsörjning och installation av ackumulatertank. Detta i avsikt att dels göra produktionen mindre sårbar för yttre omständigheter och dels för att möjliggöra en robust drift.

# Östra Göinge Renhållnings AB

## VÄSENTLIGA HÄNDELSER

2019 fortsätter att utvecklas enligt plan. Entreprenaderna avseende tömning av slam samt insamling av hushållsavfall bedöms fungera väl. Insatserna för att förbättra sorteringen i hyreshus fortsätter i samarbete med hyresvärdar. Våra 6 återvinningscentraler fortsätter att spela en viktig roll i avfallshanteringen. Utbildningsinsatserna i skolorna fortsätter att utvecklas och uppskattas.

## MÅLUPPFÖLJNING

Bolagets mål bedöms att uppfyllas.

## NYCKELTAL OCH STATISTIK

Insamlade avfallsmängder följer föregående årsvolymer väl.

## EKONOMI

Tkr	Budget 2019, helår	Redov tom aug 2019	Prognos 2019	Avvikelse
Intäkter	43 702	28 367	43 702	0
Kostnader exkl avskrivning	-36 860	-24 106	-36 860	0
Avskrivning	-5 560	-3 769	-5 560	0
Finansiella poster	-83	53	-83	0
<b>Resultat efter fin. poster</b>	<b>1 199</b>	<b>545</b>	<b>1 199</b>	<b>0</b>

## Sammanfattning

Resultatet för 2019 prognosticeras till noll.

### Intäkter

Intäkter 2019 bedöms bli lägre än budget då budget baserats på ett för högt underlag pga jämförelsestörande poster från 2017 samt att för hög uppräknings i budget skett i relation till beslutad höjning av taxan. Försäljning av inkommet metallskrot bedöms inte nå budget.

### Kostnader

Högre kostnader för insamlingsentreprenader jämfört med budget då osäkerhet förelåg vid budgetering inför 2019. Kostnaderna för mottaget farligt avfall överstiger budget. Lägre kostnader för personal och övriga rörelsekostnader än budget. Kostnad för konsult avseende avfallsplan ej budgeterad.

### Avskrivningar

Avskrivningarna bedöms bli ca 100 kSEK högre än budgeterat.

## **Finansiella poster**

### **Investeringar**

Investeringsbudgeten har justerats från 1,2 till 1,4 MSEK. Tvist pågår om felaktigt utförd asfaltrenad av behandlingsyta i Kattarp.

## **FRAMTIDEN**

En avfallsplan 2019-2022 kommer att tas fram och avses att kunna behandlas politiskt under 2020. Från och med 2021-01-01 kommer det att krävas tillstånd av Naturvårdsverket för att samla in förpackningar och tidningar i Sverige. Samråd med organisationer som ansöker att bli ett tillståndspliktigt insamlingsystem kommer att ske under 2020.

## SBVT AB

### VÄSENTLIGA HÄNDELSER

I februari antog kommunfullmäktige i Olofströms kommun VA-strategin "Det livsviktiga vattnet".

Bromölla har via Bevab beslutat sig för att stanna kvar i SBVT-samarbetet.

Under perioden 27 juni till 21 augusti rådde bevattningsförbud i Osby kommun då vattenproduktionen var ansträngd i samband med det varma vädret.

I Östra Göinge kommun var vattenproduktionen ansträngd främst i Immeln vilket innebar att åtskilliga vattentransporter med tankbil har krävts.

Vid flera tillfällen under sommaren drabbades Bromölla, Osby och Östra Göinge kommuner av skyfall och åskoväder, som bl.a. förorsakade översvämmade källare, bräddning av orenat avloppsvatten, samt förstörande av styrsystem på vissa av våra anläggningar.

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

### MÅLUPPFÖLJNING

Bolagets måluppföljning är att underhåll sker efter delägarnas budget för 2019 samt att investeringar följer huvudmännens beställningar enligt bland annat antagna VA-strategier med tillhörande handlingsplaner.

### EKONOMI

Tkr	Budget 2019, helår	Redov tom aug 2019	Prognos 2019	Avvikelse
Intäkter	179 645	85 923	145 096	-34 549
Kostnader exkl avskrivning	-178 985	-86 324	-144 436	34 549
Avskrivning	-650	-460	-650	0
Finansiella poster	-10		-10	0
<b>Resultat efter fin. poster</b>	<b>0</b>	<b>-861</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Sammanfattning

Nettoomsättningen för perioden uppgick till 86 Mkr. Resultat efter finansiella poster uppgick till -861 tkr.

### Analys - kommentarer

#### Intäkter

Budgeterade driftkostnader 2019 som bolaget hanterar uppgår till totalt ca 65 Mkr. Självkostnadsprincipen tillämpas, huvudmännen debiteras faktiska nedlagda kostnader i respektive kommun. Utöver VA-verksamheten utför bolaget externa tjänster till respektive kommun.

## **Kostnader**

Självkostnadsprincipen tillämpas, huvudmännen debiteras faktiska nedlagda kostnader i respektive kommun. Utöver VA-verksamheten utför bolaget externa tjänster till respektive kommun.

## **Avskrivningar**

### **Finansiella poster**

Kredit finns i Ivetofta Sparbank på 5 mnkr.

### **Investeringar**

Investeringar för ca 679 tkr har gjorts i bolaget under perioden.

## **FRAMTIDEN**

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.

SBVT ska vara en effektiv organisation med hög kompetens och arbeta för ägarna utifrån beslutade strategier och direktiv etc. För att möta de behov som VA-verksamheten kräver, kommer SBVT förstärka sin organisation under förutsättning att nyckelkompetens kan attraheras.

Bolaget kommer driva och medverka till 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.

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 vattenskyddsområden med föreskrifter, nödvattenplaner samt upprättande av reservvattenplaner är viktiga delmoment i detta arbete. Genom detta arbete bidrar SBVT till att miljö kvalitetsnormer för sjöar och vattendrag i kommunerna upprätthåller god status.

13

Kommunstyrelseförvaltningen  
/Gunnar Elvingsson/  
/0479528161/  
/gunnar.elvingsson@osby.se/

## **Ansökan om kommunal borgen - Byggnadsföreningen Medborgarhuset UPA**

Dnr KS/2019:240 045

### **Kommunstyrelseförvaltningens förslag till Kommunfullmäktige**

Kommunal borgen beviljas till Byggnadsföreningen Medborgarhuset avseende ett lån på 700 000 kr avseende ombyggnad av lokaler.

### **Sammanfattning av ärendet**

Byggnadsföreningen Medborgarhuset, 737000-0536 "Borgen" ansöker om kommunal borgen för ett lån på 700 000 kr avseende ombyggnad av lokaler.

Osby kommun har sedan tidigare gått i borgen för samtliga föreningens lån. Borgensåtagandet uppgick till 14 297 840 kr vid årsskiftet 2018/2019.

### **Beslutsunderlag**

Tjänsteskrivelse 2019-09-09, kommunstyrelseförvaltningen

Ansökan om borgen från Byggnadsföreningen Medborgarhuset, daterad 2019-08-27

Petra Gummeson  
Kommundirektör

/Gunnar Elvingsson/  
/Ekonomichef/

*Beslutet skickas till*

Byggnadsföreningen Medborgarhuset

Kommunstyrelseförvaltningen/ekonomienheten



# Byggnadsförening Medborgarhuset UPA

2019-08-27

**OSBY KOMMUN**  
Kommunstyrelsen

2019-08-30  
KS/2019:240 045  
Diarienumr. Ärendetyp

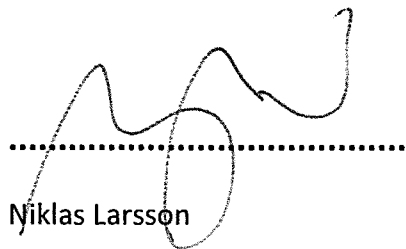
Kommunstyrelsen i Osby Kommun

## Ansökan kommunal borgen

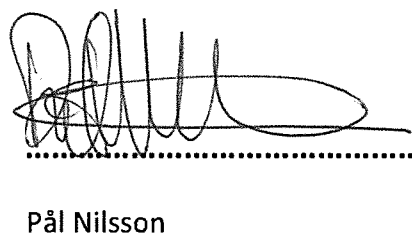
Byggnadsföreningen Medborgarhuset, 737000-0536 ansöker om en kommunal borgen för ett lån på 700 000 kr avseende ombyggnad av lokaler.

Osby 2019-08-27

Byggnadsföreningen Medborgarhuset



Niklas Larsson



Pål Nilsson

14

Kommunstyrelseförvaltningen  
Johanna Lindhe  
0479-528451  
Johanna.Lindhe@osby.se

## **Digitaliseringsstrategi**

Dnr KS/2019:179 005

### **Kommunstyrelseförvaltningens förslag till kommunfullmäktige**

*Förslag till kommunstyrelsens arbetsutskott*

*Förslag till kommunstyrelsen*

- Digitaliseringsstrategi daterad 2019-08-10 antas.

### **Sammanfattning av ärendet**

Digitaliseringen har förändrat och kommer att förändra världen så som vi känner den. Smart teknik och innovationer förändrar människors behov och beteenden i grunden. Den digitala tekniken påverkar även medborgarnas och företagens krav och förväntningar på kommunen och dess service. Osby kommun ska ta vara på digitaliseringens möjligheter för att på bästa sätt skapa en enklare vardag för medborgare, företag, organisationer och medarbetare

Digitaliseringsstrategin ska ge en kommunövergripande färdriktning för arbetet med digital utveckling och därigenom bidra till att uppnå kommunens mål. Strategin ska även ge stöd och vägledning i planering och genomförande av verksamheternas digitala utveckling samtidigt som den kan ge stöd till medarbetare och politiker vid beslut som berör digitalisering.

Digitaliseringsstrategin utgår från Regeringens och Sveriges kommuner och landstings övergripande strategier samt Osby kommuns övergripande mål. Utifrån dessa har fyra strategiska fokusområden identifierats.

- Service och tillgänglighet
- Effektiv organisation
- Innovation och utveckling
- Kompetens

Kommunfullmäktige fastställer digitaliseringsstrategin och nämnderna ansvarar för att, utifrån strategin, ta fram styrdokument som stödjer strategin. Nämnderna ansvarar även för att dessa inkluderas i verksamhetsplaner och budgetarbete.

### **Beslutsunderlag**

”Digitaliseringsstrategi”, daterad 2019-08-10

Petra Gummeson  
Kommundirektör

Johanna Lindhe  
Utvecklingschef

*Beslutet skickas till*  
Utvecklingschef  
Kommundirektör  
Kommunikatörer  
Förvaltningschefer



Beslutad av: <Beslutad av>  
Framtagen av: Johanna Lindhe, Utvecklingschef  
Uppdaterad: 2019-08-10

Beslutsdatum: 2019-10-14  
Dokumentansvarig: Utvecklingschef  
Diarienummer: KS/2019:179  
Giltighetstid: Tillsvidare

## Innehåll

<b>1</b>	<b>Bakgrund.....</b>	<b>3</b>
<b>2</b>	<b>Mål och syfte.....</b>	<b>3</b>
<b>3</b>	<b>Strategisk utgångspunkt .....</b>	<b>3</b>
3.1	Informationssäkerhet.....	4
<b>4</b>	<b>Strategiska fokusområden .....</b>	<b>5</b>
4.1	Service och tillgänglighet.....	5
4.2	Effektiv organisation .....	6
4.3	Innovation och utveckling .....	6
4.4	Kompetens .....	6
<b>5</b>	<b>Ansvar och organisation .....</b>	<b>6</b>
<b>6</b>	<b>Uppföljning och revidering.....</b>	<b>7</b>

## 1 Bakgrund

Digitaliseringen har förändrat och kommer att förändra världen så som vi känner den. Smart teknik och innovationer förändrar människors behov och beteenden i grunden. Den digitala tekniken påverkar även medborgarnas och företagens krav och förväntningar på kommunen och dess service.

Digitalisering ska förstås som arbetssätt, processer och beteenden som förändras i snabb takt med stöd eller på grund av ny teknik och datadriven utveckling. Genom att använda digitaliseringens möjligheter kan vi bidra till att skapa en modern och attraktiv kommun. Vi skapar även goda förutsättningar för en effektivare och öppnare förvaltning som stödjer innovation och delaktighet.

Osby kommun ska ta vara på digitaliseringens möjligheter för att på bästa sätt skapa en enklare vardag för medborgare, företag, organisationer och medarbetare.

## 2 Mål och syfte

Syftet med denna strategi är att ge en kommunövergripande färdriktning för arbetet med digital utveckling och därigenom bidra till att uppnå kommunens mål.

Strategin ska ge stöd och vägledning i planering och genomförande av verksamheternas digitala utveckling. Strategin ska också ge vägledning till kommunens medarbetare och politiker när de ska fatta beslut som berör digitalisering.

## 3 Strategisk utgångspunkt

Osby kommun ska ta vara på digitaliseringens möjligheter för att på bästa sätt skapa en enklare vardag för medborgare, företag och organisationer vid kontakt med kommunen.

I ett alltmer digitaliserat samhälle måste en kommun prioritera digital service för att leva upp till förväntningar från medborgare, företag och organisationer. Digitala lösningar är det naturliga valet och Osby kommun ska sträva efter att erbjuda användarvänliga digitala lösningar med så hög automatiseringsgrad som möjligt.

I Osby kommun nyttjar vi digitaliseringen för att effektivisera, förenkla och förbättra verksamheter och tjänster.

Utgångspunkten är SKL:s övergripande strategier, regeringens "Digitalt först" och de övergripande målen i regeringens Med medborgaren i centrum – regeringens strategi för en digitalt samverkande statsförvaltning:

- Enklare vardag för medborgare och företag.

- Smartare och öppnare förvaltning som stödjer innovation och delaktighet.
- Högre kvalitet och effektivitet i verksamheten.

Samt Osby kommuns övergripande målområden:

- Attraktiv och hållbar boendekommun
- Utveckling och tillväxt
- Trygghet hela livet

Utifrån ovanstående styrande dokument har fyra strategiska fokusområden tagits fram:

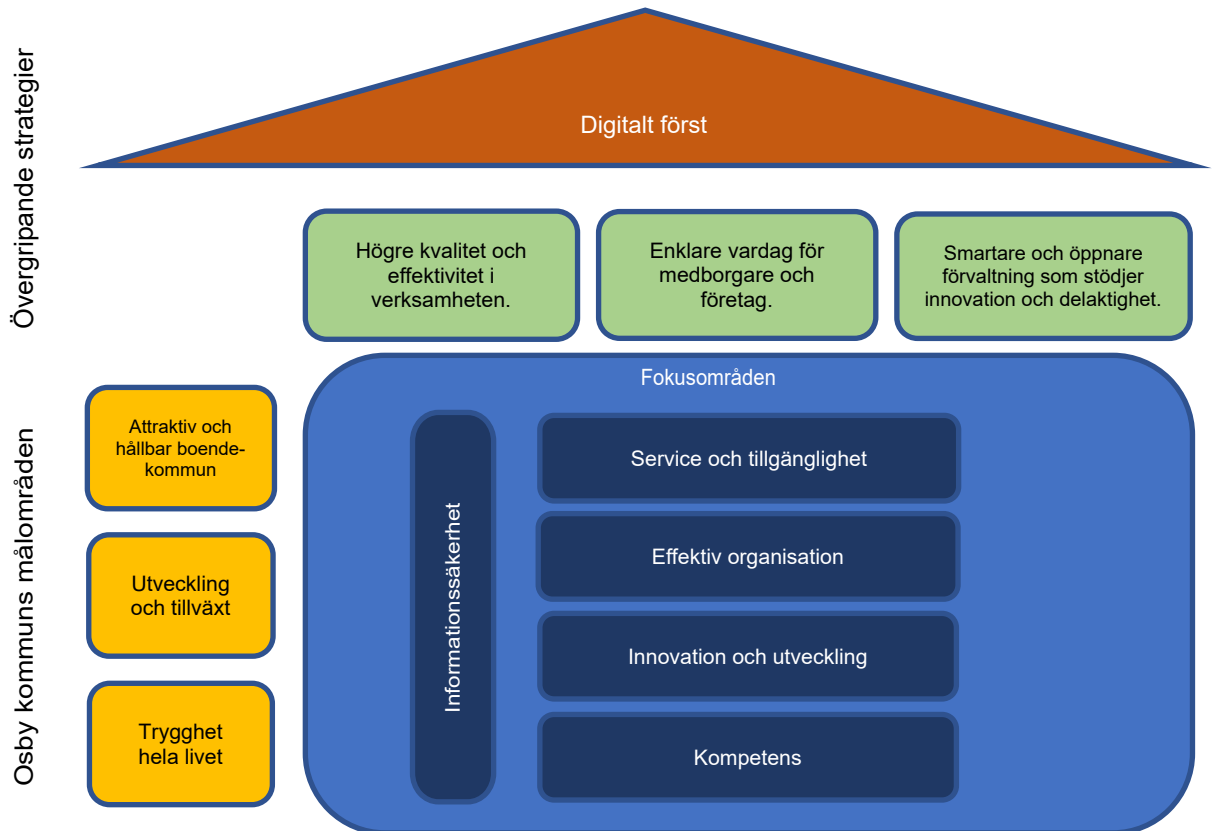
- Service och tillgänglighet
- Effektiv organisation
- Innovation och utveckling
- Kompetens

### **3.1 Informationssäkerhet**

En förutsättning för hållbar utveckling av digitala tjänster är att privatpersoner och företag kan känna tillit till att den information som lämnas eller hämtas via digitala kanaler hanteras på ett rättssäkert sätt och med integritet.

Arbetet med digitalisering ska följa Osby kommuns styrdokument för informationssäkerhet.





## 4 Strategiska fokusområden

### 4.1 Service och tillgänglighet

Det ska vara enkelt att vara medborgare och företag i Osby kommun. Digitala lösningar skapar möjlighet till ökad service och tillgänglighet dygnet runt och bidrar till att underlätta vardagen.

De digitala kanalerna ska vara det naturliga valet i medborgares och företagares kontakt med kommunen. Den digitala servicen ska vara lättillgänglig för alla grupper i samhället och uppfattas som enkel, innovativ och trygg. Vi erbjuder givetvis personlig service där det efterfrågas och behövs.

## 4.2 Effektiv organisation

Osby kommun ska arbeta för att effektivisera kommunens interna arbetssätt genom att ersätta manuella rutiner och istället hantera ärenden, remisshantering och underlag digitalt. Detta för att skapa en hållbar utveckling där man verkar för en papperslös hantering, förenklad byråkrati och minskad tidsåtgång.

## 4.3 Innovation och utveckling

Vi ska ta vara på digitaliseringens möjligheter genom att utveckla och införa smarta digitala lösningar som bidrar till en långsiktigt hållbar utveckling av hela Osby kommun. Genom innovationer och ny teknik kan vi bidra till en mer hållbar och klimatsmart kommun. Digitaliseringen kan i många fall användas för att minska de ekologiska fotavtrycken och kontinuerligt minska energianvändningen och utsläppen.

För att kommunen ska kunna hantera framtidens utmaningar i form av en åldrande befolkning och ökande förväntningar från medborgarna, kommer det att bli alltmer viktigt att utnyttja digitaliseringens möjligheter.

## 4.4 Kompetens

För att kunna bedriva verksamhetsutveckling med hjälp av digitala lösningar krävs kontinuerlig kompetensutveckling. Teknikutvecklingen går snabbt och våra kunskaper och förmågor blir utdaterade snabbare än tidigare. För att vi ska kunna nyttja digitaliseringens möjligheter och de digitala lösningar som implementeras krävs strategier för ett kontinuerligt lärande.

Alla förvaltningar behöver en långsiktig plan för att utveckla medarbetarnas digitala kompetens och chefer på alla nivåer behöver arbeta aktivt med digitaliseringsfrågorna. Genom att utbilda i digital kompetens skapas förståelse för digitalisering inom organisationen och det skapas förutsättningar för förändring.

# 5 Ansvar och organisation

Kommunfullmäktige fastställer digitaliseringsstrategin.

Nämnderna är ansvariga för att, utifrån denna strategi, ta fram styrdokument som stödjer strategin. Nämnderna ansvarar även för att dessa blir en del i verksamhetsplanerna och budgetarbetet och därigenom kan kommungemensamma prioriteringar göras.

# 6 Uppföljning och revidering

Uppföljning av arbetet med digitalisering redovisas i samband med delårsbokslut och i årsredovisning.

Digitaliseringsstrategin revideras vart tredje år eller vid behov. I samband med revideringen ska även nämndernas styrdokument revideras.

15

Kommunstyrelseförvaltningen  
Martina Lennartsson  
0479-528 205  
martina.lennartsson@osby.se

## **Kommunikationspolicy**

Dnr KS/2019:193 003

### **Kommunstyrelseförvaltningen förslag till Kommunstyrelsens arbetsutskott**

Kommunstyrelsen antar revidering av kommunikationspolicy.

### **Sammanfattning av ärendet**

Utvecklingsenheten och kommunikationsstrateg har från kommundirektör fått i uppdrag att revidera kommunens kommunikationspolicy. Nuvarande kommunikationspolicy antogs 2011 och revidering skulle enligt dokumentet gjorts vart tredje år.

### **Beslutsunderlag**

Kommunikationspolicy

### **Ärende**

Utvecklingsenheten och kommunikationsstrateg har från kommundirektör fått i uppdrag att revidera kommunens kommunikationspolicy. Nuvarande kommunikationspolicy antogs 2011 och revidering skulle enligt dokumentet gjorts vart tredje år.

Johanna Lindhe  
Utvecklingschef

Martina Lennartsson  
Kommunikationsstrateg

*Beslutet skickas till utvecklingsenheten.*



Beslutad av:  
Framtagen av: Martina Lennartsson  
Uppdaterad:

Beslutsdatum:  
Dokumentansvarig: Kommunikationsstrateg  
Diarienummer: KS/2019:193  
Giltighetstid:

## Innehåll

<b>1</b>	<b>Inledning .....</b>	<b>3</b>
<b>2</b>	<b>Mål och syfte.....</b>	<b>3</b>
2.1	Intern kommunikation .....	3
2.2	Extern kommunikation.....	4
<b>3</b>	<b>Kommunikation och förtroende.....</b>	<b>4</b>
3.1	Tillgänglig .....	4
3.2	Proaktiv .....	4
3.3	Målgruppsanpassad .....	4
3.4	Enhetligt utformad .....	4
<b>4</b>	<b>Massmedia .....</b>	<b>5</b>
<b>5</b>	<b>Ansvar .....</b>	<b>5</b>
5.1	Kommunikationsansvar .....	5
5.2	Implementering och spridning .....	5
5.3	Uppföljning .....	6
<b>6</b>	<b>Koppling till andra dokument.....</b>	<b>6</b>

## 1 Inledning

Demokrati förutsätter fri information, fri debatt och välinformerade medborgare.

Information och kommunikation är en grundförutsättning för insyn, delaktighet och möjlighet att påverka. Det är en förutsättning för att tillvarata sina demokratiska rättigheter och skyldigheter samt vara medskapare i kommunens utveckling.

Väl fungerande intern information och kommunikation mellan chefer, medarbetare och förtroendevalda är grunden för transparens, tillit och dialog. Det är en förutsättning för att vår kommunikation med omvärlden ska speglas av samma värden.

Vårt varumärke är summan av de uppfattningar som finns om kommunen. Styrkan i varumärket bestäms av kvaliteten på service och tjänster till de som lever, verkar och vistas i kommunen. Enhetlig kommunikation om mål, uppdrag, resultat och kommunens verksamheter förvaltar och stärker bilden av, och förtroendet för, kommunen.

## 2 Mål och syfte

Information och kommunikation är en grundförutsättning för insyn, delaktighet och möjlighet att påverka för de som bor, verkar och vistas i Osby kommun.

Syftet med policyn är att beskriva kommunens förhållningssätt till kommunikation och lägger grunden för ett planerat, gemensamt och målinriktat kommunikationsarbete.

De övergripande målen med vår kommunikation är att de som bor, verkar eller vistas i Osby kommun

- känner förtroende för kommunens verksamhet,
- förses med rätt information, i rätt tid, i rätt kanal samt
- ges utrymme för dialog och delaktighet i kommunens utveckling.

### 2.1 Intern kommunikation

Den interna kommunikationen omfattar chefer, medarbetare och förtroendevalda. Välinformerade medarbetare är en av kommunens viktigaste tillgångar för god kommunikation med omvärlden, service till kommunens invånare, näringsliv, föreningar och andra målgrupper. Den interna kommunikationen ska:

- Stödja och förenkla det dagliga arbetet genom att tillgängliggöra information som medarbetare och förtroendevalda behöver.
- stärka Osby kommun som attraktiv arbetsgivare genom att skapa förutsättningar för dialog, delaktighet, engagemang och en god arbetsmiljö.
- bidra till välinformerade medarbetare och förtroendevalda, våra viktigaste ambassadörer.



## 2.2 Extern kommunikation

Den externa kommunikationen omfattar alla de som bor, verkar och vistas i kommunen samt potentiella medarbetare, medborgare, näringsliv och besökare. Den externa kommunikationen ska:

- ge kunskap om kommunens verksamhet, den politiska styrningen, utbud och service samt förenkla och underlätta vardagen för de som bor, verkar och vistas i Osby kommun.
- ge förutsättningar för insyn, delaktighet och inflytande samt uppmuntra till kommunikation och dialog kring den kommunala verksamheten och de politiska besluten.
- stärka Osby kommuns platsvarumärke och skapa intresse för vad kommunen har att erbjuda såväl medborgare som näringsliv och besökare.
- stärka Osby kommun som attraktiv arbetsgivare och attrahera potentiella medarbetare.

## 3 Kommunikation och förtroende

Vår kommunikation är tillgänglig och proaktiv. Samtidigt är den anpassad till målgruppen och avsändaren är lätt att känna igen. Detta omfattar all information från, och dialog med, tjänstepersoner och förtroendevalda.

### 3.1 Tillgänglig

Det är enkelt att få information, vägledning och råd om kommunens verksamhet och föra en dialog kring idéer och kritik. Efterfrågad information lämnas utan onödiga fördröjningar ut. Vi använder klarspråk, det vill säga ett enkelt, tydligt och begripligt språk i alla olika sammanhang. Budskapen är relevanta och konsekventa och sker utan personliga värderingar.

### 3.2 Proaktiv

Information tillgängliggörs så snabbt som möjligt, i synnerhet vid krissituationer och extraordinära händelser. Den omgivande världens och medborgarnas intresse förutses och information delas innan den efterfrågas.

### 3.3 Målgruppsanpassad

Information och kommunikation utformas från målgruppens förutsättningar, behov och demokratiska rättigheter. Kommunikationen representerar samhällets sammansättning och är utformad ur ett normkritiskt perspektiv. Kommunikationen speglar olika åldrar, kön, etnicitet, funktionsvariationer, könsidentitet, familjebildningar, religions- och trosuppfattningar. (För exempel på normkritiska frågeställningar, se bilaga 1.)

### 3.4 Enhetligt utformad

Vår kommunikation följer den grafiska profilen. Det ska vara lätt att känna igen Osby kommun som avsändare.

## 4 Massmedia

Medier fyller en viktig samhällsfunktion som granskare av kommunens arbete. Öppenhet och god service till media är därmed en prioriterad del av kommunikationsarbetet. Goda relationer bidrar till att öka kunskapen om Osby kommuns alla verksamheter. Den publicitet kommunen får är en del av omvärldens uppfattning om kommunen.

Meddelarfrihet och åsiktsfrihet är hörnstenar i ett öppet demokratiskt samhälle. När medarbetare uttalar sig för kommunens räkning i olika medier är det viktigt att skilja på om uttalandet sker som privatperson eller som representant för kommunen.

Meddelarfriheten är dock inskränkt i vissa avseenden genom offentlighets- och sekretesslagen. Meddelandefrihet och efterforskningsskydd gäller i alla verksamheter.

Från Osby kommun väljer vi presstalesperson utifrån kompetens och mediavana. Kommunens kommunikationsstrateg bidrar med råd och hjälp vid både intervjuer och pressutskick.

## 5 Ansvar

### 5.1 Kommunikationsansvar

Ansvar för kommunikation och dialog följer verksamhetsansvaret. Det innebär att varje nämnd och bolagsstyrelse ansvarar för intern och extern kommunikationen inom sitt verksamhetsområde.

- Kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret för kommunikationsfrågor och nyttan för de som bor, verkar och vistas i kommunen.
- Nämnder och bolagsstyrelser och förvaltning/bolag ansvarar för intern och extern kommunikationen samt medborgardialog inom sitt verksamhetsområde.
- Direktörer och chefer ansvarar för att kommunikation finns med i verksamhetsplanering och det dagliga arbetet, i form av information till och dialog med både medarbetare och de som bor, verkar och vistas i kommunen.
- Medarbetare och förtroendevalda söker och tar emot information om frågor som är viktiga för det egna arbetet och ansvarar för att kommunicera om det egna arbetsområdet, såväl internt som externt.
- Kommunens kommunikatörer stödjer chefer och medarbetare i kommunikationsarbetet och verkar för att Osby kommuns vision, mål och värdegrund genomsyrar all kommunikation såväl internt som externt.

## **5.2 Implementering och spridning**

Nämnder och bolagsstyrelser ansvarar för att policyn implementeras i den egna verksamheten. Förtroendevalda och tjänstepersoner ansvarar för att kommunikationen sker enligt policyn och tillhörande strategi och riktlinjer. Kommunstyrelsen ansvarar särskilt för att stödja nämnder, förvaltningar och bolag i arbetet.

## **5.3 Uppföljning**

Kommunikationsstrategi följer upp arbetet utifrån policyn årligen i samband med årsredovisningen samt genom internrevision.

## **6 Koppling till andra dokument**

Osby kommun har flera styrdokument som ramar in hur vi arbetar med kommunikation. Följande dokument är kopplade till kommunikationspolicyn:

- Kommunikationsstrategi (tas fram hösten 2019)
- Riktlinjer för bild, film och ljud
- Riktlinjer för sociala medier
- Kriskommunikationsplan (revideras vintern 2019/2020)

### **Bilaga 1. Exempel på normkritiska frågeställningar**

Med hjälp av ett normkritiskt perspektiv kan vi få syn på, och förändra, begränsande strukturer och normer, i stället för att försöka få enskilda individer att passa in i mallen. Använd gärna följande frågeställningar för att utveckla kommunikationen.

- Vilken färg på huden har de bilder på människor som skildrar vår verksamhet?
- Vilka stereotyper om kön baseras bilderna/texterna på?
- Inkluderar vi alla variationer av kön? Kan vi göra tvärt om, säga han/hon utan att det blir konstigt i texten? Vilka andra kön har vi?
- Hur heteronormativa är våra blanketter, bilder, texter? Hon, han, pappa, mamma, heteronormativa par.
- Vilka högtider förväntas firas? Jul, påsk, midsommar, ramadan, kinesiskt nyår, internationella dagen för moderjord?
- Vilka olika funktionaliteter presenteras i bilderna?
- Kan alla ta till sig budskapet? Ser personer det ni har skrivit, är det fysiskt möjligt att komma till verksamheten, hör alla, förstår alla skrift?
- Hur beaktas/synliggörs barn eller ungdomar?

16

Kommunstyrelseförvaltningen  
Martina Lennartsson  
0479-528 205  
martina.lennartsson@osby.se

## **Riktlinjer sociala medier**

Dnr KS/2019:198 005

### **Kommunstyrelseförvaltningen förslag till Kommunstyrelsens arbetsutskott**

Kommunstyrelsen antar revidering av riktlinjer sociala medier.

### **Sammanfattning av ärendet**

Utvecklingsenheten och kommunikationsstrateg har från kommundirektör fått i uppdrag att revidera kommunens riktlinjer för sociala medier.

### **Beslutsunderlag**

Riktlinjer sociala medier

### **Ärende**

Utvecklingsenheten och kommunikationsstrateg har från kommundirektör fått i uppdrag att revidera kommunens riktlinjer för sociala medier.

Johanna Lindhe  
Utvecklingschef

Martina Lennartsson  
Kommunikationsstrateg

*Beslutet skickas till utvecklingsenheten.*



Beslutad av:  
Framtagen av: Martina Lennartsson  
Uppdaterad:

Beslutsdatum:  
Dokumentansvarig: Kommunikationsstrateg  
Diarienummer: KS/2019:198  
Giltighetstid:



## Innehåll

<b>1</b>	<b>Inledning och syfte.....</b>	<b>3</b>
<b>2</b>	<b>Behovsanalys .....</b>	<b>3</b>
<b>3</b>	<b>Beslut och ansvar .....</b>	<b>3</b>
<b>4</b>	<b>Juridiskt ramverk .....</b>	<b>4</b>
4.1	Diarieföring och gallring.....	4
4.2	Arkivering .....	4
<b>5</b>	<b>Koppling till andra dokument.....</b>	<b>4</b>

## 1 Inledning och syfte

Osby kommun använder sociala medier för att berätta vad som händer i kommunen, stimulera dialogen med medborgarna och stärka demokratin. Det är också ett sätt att interagera med nya målgrupper, som till exempel potentiella medborgare och besökare.

Exempel på kanaler där Osby kommun verkar är Facebook, Instagram, Snapchat, Twitter och Youtube. Flera av Osby kommuns verksamheter har egna konton och sidor för att dela information och skapa utrymme för dialog.

Riktlinjerna för sociala medier riktar sig till Osby kommuns medarbetare och beskriver möjligheter och skyldigheter med att använda sociala medier i arbetet. Dokumentet innehåller en kort behovsanalys och beskriver beslutsmandat och ansvarsförhållanden. Riktlinjen redogör även för kopplingar till andra styrdokument i Osby kommun.

## 2 Behovsanalys

I vilken kanal en nyhet, verksamhet, ett evenemang eller projekt bör kommuniceras eller marknadsföras beror alltid på vad vi vill uppnå och vem vi vill nå.

- Vilka är kommunikationsmålen?
- Vilka vill vi kommunicera med?
- Vad vill vi att målgruppen ska tänka, känna, veta eller göra?

Frågorna besvaras i en kommunikationsplan som tas fram tillsammans med kommunens kommunikatörer. Därefter görs en bedömning vilka kanaler som är relevanta, om befintliga kanaler kan användas eller nya behöver arbetas fram. Mall för en enkel kommunikationsplan finns på intranätet.

## 3 Beslut och ansvar

Att använda eller starta ett nytt konto eller sida i sociala medier måste godkännas av närmsta chef samt kommunikatör.

Den eller de som sköter ett konto eller en sida bär ansvaret för att

- Följa vår kommunikationspolicy, kommunikationsstrategi, policy för bild film och ljud samt övriga relevanta styrdokument, lagar och förordningar.
- Det finns en uppdaterad kommunikations- och aktivitetsplan.
- Det finns en tydlig ansvarsfördelning samt tid för arbetet.
- Frågor ges skyndsamma svar och olämpligt material tas bort.

Inloggningsuppgifter förvaras på ett sätt så kommunen kommer åt dem även om en ansvarig för ett konto eller sida avslutar sin anställning.

Att representera Osby kommun i sociala medier är ett ambassadörskap. Skilj på privat och professionellt agerande och var tydlig med vem du företräder. Kommunens sociala mediekanaler är inte ett forum för partipolitik.

## 4 Juridiskt ramverk

Våra sociala kanaler ska följa gällande lagstiftning och rekommendationer inom sociala medier, tillgänglighet och informationssäkerhet.

Varje kanal har dessutom egna juridiska villkor. Enligt de flesta sociala mediers avtal har ägaren rätt att använda allt material som laddas upp i respektive kanal.

### 4.1 Diarieföring och gallring

Kommentarer, inlägg, bilagor och material i sociala medier är allmänna handlingar och ska diarieföras om de handlar om

- klagomål eller synpunkter,
- ett pågående ärende eller
- initierar ett ärende.

Om de är av tillfällig eller ringa karaktär behöver de inte diarieföras. Inlägg på sociala medier är vanligtvis av tillfällig eller ringa betydelse och får plockas bort när de inte längre anses aktuella.

### 4.2 Arkivering

Inlägg i sociala medier ska arkiveras regelbundet för att bevaras. För att dokumentera större förändringar tas en skärmdump varje halvår, denna ska sparas digitalt.

## 5 Koppling till andra dokument

Osby kommun har flera styrdokument som ramar in hur vi arbetar med kommunikation. Följande dokument är kopplade till våra riktlinjer för sociala medier:

- Kommunikationspolicy
- Riktlinje för bild, film och ljud
- Informationssäkerhetspolicy
- Kommunikationsstrategi
- Blankett för samtycke

17

Kommunstyrelseförvaltningen  
Martina Lennartsson  
0479-528 205  
martina.lennartsson@osby.se

## **Riktlinje bild, film och ljud**

Dnr KS/2019:199 005

### **Kommunstyrelseförvaltningen förslag till Kommunstyrelsens arbetsutskott**

Kommunstyrelsen antar riktlinjer bild, film och ljud.

### **Sammanfattning av ärendet**

Utvecklingsenheten och kommunikationsstrateg har, med anledning av dataskyddsförordningen som trädde i kraft 2018, från kommundirektör fått i uppdrag att ta fram riktlinjer för bild, film och ljud.

### **Beslutsunderlag**

Riktlinjer bild, film och ljud

### **Ärende**

Utvecklingsenheten och kommunikationsstrateg har, med anledning av dataskyddsförordningen som trädde i kraft 2018, från kommundirektör fått i uppdrag att ta fram riktlinjer för bild, film och ljud.

Johanna Lindhe  
Utvecklingschef

Martina Lennartsson  
Kommunikationsstrateg

*Beslutet skickas till utveckingsenheten*



Beslutad av:  
Framtagen av: Martina Lennartsson  
Uppdaterad:

Beslutsdatum:  
Dokumentansvarig: Kommunikationsstrateg  
Diarienummer: KS/2019:199  
Giltighetstid:

## Innehåll

<b>1</b>	<b>Inledning och syfte.....</b>	<b>5</b>
<b>2</b>	<b>Sammanfattning .....</b>	<b>5</b>
<b>3</b>	<b>Juridiskt ramverk .....</b>	<b>5</b>
3.1	Upphovsrätt .....	5
3.2	Dataskyddsförordningen .....	5
<b>4</b>	<b>Bild, film och ljudhantering .....</b>	<b>6</b>
4.1	Införskaffande.....	6
4.2	Samtycke.....	6
4.3	Lagring och gallring .....	6
4.4	Publicering.....	7
4.5	Allmän handling.....	7
<b>5</b>	<b>Koppling till andra dokument.....</b>	<b>7</b>



## 1 Inledning och syfte

Denna riktlinje omfattar samtliga Osby kommuns verksamheter och är ett stöd i hur bild, film och ljud används i kommunens kommunikationskanaler.

Syftet med riktlinjen är att skapa en enhetlig syn kring publicering och lagring av bild, film och ljud samt kunskap om de lagar som måste följas.

## 2 Sammanfattning

För att bild, film eller ljud ska få lagras eller publiceras krävs skriftligt samtycke av den eller de personer som kan identifieras. Ett samtycke kan när som helst tas tillbaka.

Upphovsrättslagen skyddar upphovsmannens rättigheter till verket och dataskyddsförordningen skyddar den personliga integriteten.

Det är alltid den enskilde personen som lagrar eller publicerar materialet som är ansvarig för att följa rådande lagar och regler.

## 3 Juridiskt ramverk

### 3.1 Upphovsrätt

Utgångspunkten i lagen om upphovsrätt är att den som framställt en bild, film eller ljud också har full förfoganderätt så länge inget annat har avtalats.

Upphovsrätten ger fotografen rätt att framställa nya exemplar. Den som köper bild, film eller ljud har äganderätt till just det exemplaret. Rätten att framställa nya exemplar ligger kvar hos upphovsmannen. Om köparen vill ha möjlighet att framställa nya exemplar kan ett avtal tecknas om att överta upphovsrätten.

Huvudregeln är att Osby kommun, i de fall man köper in bild, film eller ljud, inte tar över upphovsrätten utan avtalar om enskilda tillfällen att använda mediet.

Den som använder bild, film och ljud utan lov bryter mot upphovsrättslagen och det är den enskilde fysiske personen som är ansvarig.

### 3.2 Dataskyddsförordningen

Syftet med dataskyddsförordningen (GDPR) är att skydda enskilda individers grundläggande rättigheter och friheter, särskilt deras rätt till skydd av personuppgifter. Hur Osby kommun får använda personuppgifter i verksamheten regleras av dataskyddsförordningen.

Alla bilder, filmer och ljudupptagningar som kan identifiera en levande fysisk individ räknas som behandling av personuppgift. Även fall där en person indirekt kan identifiera omfattas av lagen.

För att bild, film eller ljud ska få sparas och/eller publiceras krävs skriftligt samtycke av den eller de som är med och kan identifieras på bilden, i filmen eller i ljudet. Ett samtycke kan när som helst tas tillbaka.

Inga bilder, filmer eller ljudupptagningar som identifierar en person får sparas längre än nödvändigt. Alla bilder, filmer och ljudupptagningar ska raderas efter att ändamålet är över eller arkiveras enligt förvaltningens dokumenthanteringsplan.

Lagen gäller inte för bilder som köps från extern bildbyrå där professionella modeller används.

## **4 Bild, film och ljudhantering**

### **4.1 Införskaffande**

Osby kommun strävar efter att själva producera bild, film och ljud som behövs i verksamheten. Eget material med lokal förankring stärker trovärdigheten i det vi publicerar.

Vid behov kan man köpa eller låna bilder, film eller ljud. Vid köp är det lämpligt med ett skriftligt avtal som beskriver förfoganderätten till materialet.

Materialet får aldrig vara kränkande.

### **4.2 Samtycke**

För att bild, film eller ljud ska få sparas och/eller publiceras krävs skriftligt samtycke av den eller de som är med och kan identifieras i materialet. Tänk på att det även behövs samtycke om personen indirekt kan identifieras. Ett samtycke kan när som helst tas tillbaka. I samtycket ska det bland annat framgå vad materialet ska användas till och hur länge det ska sparas.

Bild, film och ljud som identifierar en person får användas i skolans verksamhet utan samtycke om de används i utbildningssyfte och inte kommer obehöriga tillhanda. Tänk på att material på personer med skyddad identitet inte får förekomma alls.

### **4.3 Lagring och gallring**

Bild, film och ljud är arbetsmaterial om till exempel en anställd lagt in ett material på sin egen dator eller i ett gemensamt arkiv. Material som väljs ut och trycks eller publiceras är viktiga att spara i särskilt arkiv. De anses som allmän handling och kan begäras ut. Gallring gäller enligt respektive enhets dokumenthanteringsplan.

För att enkelt kunna hitta bör filnamnet omfatta innehåll, upphovsman samt när materialet skapats.

Bilder, film och ljudupptagningar ska antingen raderas efter att ändamålet är över eller arkiveras enligt förvaltningens dokumenthanteringsplan.

#### **4.4 Publicering**

Bild, film och ljud används för att förstärka eller komplettera en text eller i förklarande syfte genom till exempel diagram, kartor eller ritningar. På webben bör bild, film eller ljud inte vara publicerad längre än den känns aktuell.

Enligt upphovsrättslagen ska upphovsmannens namn alltid anges vid publicering. Köpt eller lånat material får inte ändras eller publiceras på ett sätt som är kränkande för upphovsmannen.

#### **4.5 Allmän handling**

Vem som helst har rätt att begära ut en allmän handling, även bild, film och ljud. Den som begär ut en allmän handling har dock inte rätt att få ut dokumentet i digital form. Det utlämnade materialet får inte användas annat än för enskilt bruk.

### **5 Koppling till andra dokument**

Osby kommun har flera styrdokument som ramar in hur vi arbetar med kommunikation och informationssäkerhet. Följande dokument är kopplade till policyn för bild, film och ljud:

- Kommunikationspolicy
- Informationssäkerhetspolicy
- Kommunikationsstrategi
- Riktlinjer sociala medier
- Blankett för samtycke

18

Kommunstyrelseförvaltningen  
Robin Skoglund  
0479-52 83 41  
robin.skoglund@osby.se

## **Redovisning av besvarade och obesvarade medborgarförslag 2019**

Dnr KS/2019:59 110

### **Kommunstyrelseförvaltningen förslag till Kommunstyrelsens arbetsutskott**

Förslag till Kommunstyrelsen  
Förslag till Kommunfullmäktige

- Redovisningen av besvarade/obesvarade medborgarförslag, oktober 2019, 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.

Tre (3) nya medborgarförslag har inkommit sedan den 12 mars 2019.

### **Beslutsunderlag**

Skrivelse ” Redovisning av besvarade/obesvarade medborgarförslag, april 2019”, daterad den 10 september 2019, från kommunkonferenschef Robin Skoglund.

### **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.

Kommunstyrelseförvaltningen redovisar i särskild förteckning samtliga medborgarförslag som har behandlats eller är för beredning efter den senaste redovisningen av ärendet”.

Amra Eljami  
Kanslichef

Robin Skoglund  
Kommunsekreterare

*Beslutet skickas till*

Kanslienheten

Obesvarade  
medborgarförslag  
2019-09-10  
Dnr: KS/2019:59

<b>Medborgarförslag</b>	<b>Förslagsställare</b>	<b>Inkommen</b>	<b>Besvarat/obesvarat</b>	<b>Kommentar</b>
Discgolfbana på prästängen och upp mot Naturbruksområdet (Dnr: KS/2019:74)	Sebastian Holmberg	2019-02-13	-	Är anmäld till samhällsbyggnadsnämnden 2019-09-19 för beslut.
Fler parkbänkar i ytterområdena i Osby (Dnr: KS/2019:187)	Ingegärd Andersén	2019-06-17	-	Överlämnad till samhällsbyggnadsnämnden för beslut. KF 2019-09-09, §
Cykelväg mellan Visseltofta mot Kräbbleboda (Dnr: KS/2019:190)	Margaret Engdahl	2019-06-19	-	Överlämnad till samhällsbyggnadsnämnden för beslut. KF 2019-09-09, §
Tydliga informationsskyltar vid våra fornminnen (KS/2019:101)	Lennart Ohlsson	2019-03-10	-	Samhällsbyggnadsnämnden fick i uppdrag av kommunstyrelsen att tillsammans med kultur och fritid behandla ärendet.

Besvarade  
medborgarförslag  
2019-09-10  
Dnr: KS/2019:59

<b>Medborgarförslag</b>	<b>Förslagsställare</b>	<b>Inkommen</b>	<b>Besvarat/obesvarat</b>
-	-	-	-



19