

Kommunstyrelsens ledningsutskott

Tid: Onsdagen den 14 november 2018, klockan 08:30

Plats: Sammanträdesrum Osby, kommunhuset i Osby

Ärende

- 1 Upprop och protokollets justering
- 2 Godkännande av dagordning
- 3 **Kl. 8:45**
Uppdrag till systemförvaltare
Förvaltningschef serviceförvaltningen, **Benny Nilsson**
- 4 **Kl. 8:45 – 9:15**
Ishallen – information
Förvaltningschef **Mathias Karlsson** och fastighetschef, **Anders Edwall**
- 5 **Kl.- 9:30**
Budgetuppföljning oktober 2018
Ekonomichef, **Gunnar Elvingsson**
- 6 Ram för upplåning år 2019
- 7 Borgensram för kommunens helägda bolag fr o m 2019
- 8 Borgensavgifter för kommunens helägda bolag fr o m 2019
- 9 Utdelning från kommunens helägda aktiebolag

- 10 Svar på motion "Osby kommun ska ha en egen upphandlingsenhet" från Roland Anvegård (KD) och Elin Mannheimer (KD)

Kl. 10:30

Fortsättning av ärende nr 4

Ishallen – information

Osby Ishockeyklubb, **Göran Dahlqvist** och **Sven-Arne Svensson**

Marika Bjerstedt Hansen (S)

Ordförande

Marit Löfberg

Sekreterare

3

Serviceförvaltningen
Benny Nilsson
0709 – 318 166
benny.nilsson@osby.se

Uppdrag till systemförvaltare

Dnr KS/2018:738 001

Förslag till beslut

1. Respektive systemförvaltare för IT-systemen inom kommunstyrelsens förvaltningar får i uppdrag att, med hjälp och stöd av KLASSA, för respektive IT-system dels genomföra en informationsklassning, dels göra en självskattning av vilka åtgärder som behöver vidtas och vilka som är genomförda, dels slutligen upprätta en handlingsplan med krav på förvaltning av systemet och hantering av dess informationsinnehåll.
2. Efter genomfört uppdrag ska resultatet redovisas till serviceförvaltningens dataskyddssamordnare.

Sammanfattning av ärendet

Enligt Dataskyddsförordningen (GDPR) ska personuppgifter behandlas säkert utan åtkomst för obehöriga. Känsliga personuppgifter är enligt GDPR extra skyddsvärda. Det är den personuppgiftsansvariges skyldighet att säkerställa att GDPR efterföljs.

Informationsklassning är en metod som hjälper verksamheten att välja rätt åtgärder som skyddar informationen. För att förenkla kommuners, landstings och regioners genomförande av informationsklassningen har Sveriges Kommuner & Landsting (SKL) tagit fram verktyget KLASSA. Osby kommun använder detta verktyg för att informationssäkerhetsklassa informationen i respektive IT-system.

KLASSA består av tre (3) delar - informationsklassning, handlingsplan och upphandlingskrav. I KLASSA används ”system” som ett praktiskt samlingsbegrepp. Men det ska hela tiden vara informationen och verksamhetens process där informationen används som ska vara fokus för arbetet, inte systemet i sig. När klassningen görs ska man utgå ifrån hur viktig informationen är för verksamheten, inte funktionaliteten för det system som för tillfället används. En verksamhetsnära systemförvaltare ska tillsammans med systemägare, användare, informationssäkerhetssamordnare göra en klassning och får sedan ett förslag på handlingsplan.

Information kan säkerhetsklassas utifrån fyra olika konsekvenser.

1. Tillgänglighet, om informationen inte kan nås.
2. Riktighet, om informationen förvanskas.
3. Konfidentialitet, om informationen brister i åtkomstbegränsning.
4. Spårbarhet, om det inte går att följa upp vem som gjort vad med informationen.

Därefter görs en självskattning av hur väl åtgärderna i handlingsplanen är uppfyllda. Klassningen kan även användas i samband med upphandling för att få förslag på krav. Handlingsplanen kan användas både i det praktiska arbetet med förvaltning av enskilda verksamhetssystem och i det systematiska kvalitetsarbetet på övergripande nivå.

Systemförvaltare har utsetts för förvaltningarnas IT-system. En systemförvaltare har det administrativa ansvaret för systemet och hanterar användarbehörigheter, gallring och arkivering samt ansvarar för att avtal är upprättade och giltiga. Systemförvaltare är även kontaktperson mot användare, administratörer, kommunens IT-enhet samt systemets leverantör.

Petra Gummeson
Kommundirektör

Benny Nilsson
Förvaltningschef serviceförvaltningen

2018-10-30

Systemförvaltare

Varje systemägare utser minst en systemförvaltare per IT-system som står under deras ansvar. Byte av systemförvaltare meddelas kommunens IT-enhet.

Systemförvaltarens ansvar är att:

- Lägga upp nya administratörer och användare i systemet.
- Förse administratörer och användare med korrekt behörighet. Behörighetsbegränsning gäller som standard. Administratörer och användare ska alltid tilldelas minsta tillräckliga behörighet för ändamålet.
- Informera administratörer och användare om IT-säkerhet och sekretess, så som lösenordssäkerhet och information kring personuppgiftsbehandling enligt Dataskyddsförordningen.
- Vid inaktualitet gallra administratörer och användare från systemet.
- Gallra och/eller arkivera systemets information enligt beslutad dokumenthanteringsplan, Dataskyddsförordning och Arkivlag.
- Se till att avtal inkl. personuppgiftsbiträdesavtal är tecknade, uppdaterade och giltiga.
- Hålla systemdokumentation uppdaterad och tillgänglig för IT-enheten och systemets användare.
- Hålla sig informerad om systemets utveckling samt påtala förändringsbehov för systemägaren.
- Dokumentera uppkomna fel, brister och incidenter samt rapportera dessa till leverantör och/eller kommunens IT-enhet.

Systemförvaltare ska även vara kontaktperson mot:

- Systemets ägare, administratörer och användare.
- Kommunens IT-enhet och dess systemtekniker.
- Systemets leverantör gällande avtal, uppdateringar, support m.m.

5

Kommunledningsförvaltningen
Gunnar Elvingsson
/0479528161/
gunnar.elvingsson@osby.se

Budgetuppföljning oktober 2018

Dnr KS/2018:230 042

Kommunledningsförvaltningens förslag till Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen godkänner budgetuppföljningen per den 31 oktober 2018.

Kommunstyrelsen uppmanar samtliga nämnder/styrelser/verksamheter att bedriva 2018 års verksamhet inom de av kommunfullmäktige beslutade budgetramarna.

Sammanfattning av ärendet

Ekonomienheten har från samtliga verksamhetsområden/nämnder begärt in budgetuppföljning per den 31 oktober inklusive helårsprognos 2018, i enlighet med fastställda anvisningar för budgetuppföljningsprocessen.

Kommunfullmäktige har fastställt övergripande ekonomistyrningsregler för budgetår 2018. Budgetuppföljningen är en viktig del av verksamhets- och ekonomistyrningen i Osby kommun. Uppföljning ska lämnas till kommunfullmäktige per april, augusti och vid helår. Dessutom ska uppföljning lämnas vid kommunstyrelsens samtliga sammanträden under året från och med mars.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse 2018-11-05
Rapport, ”Budgetuppföljning oktober 2018, Osby kommun”
Rapporter ”Inköp över ett prisbasbelopp oktober 2018”

Petra Gummeson
Kommundirektör

Gunnar Elvingsson
Ekonomichef

Beslutet skickas till

Ekonomienheten
Nämnder och styrelser
Förvaltningschefer

2018-11-08 Inköp > 45 000 tkr okt 2018

KONTO	(Alla)
PROJEKT	(flera objekt)

Radetiketter	Bokfört belopp
1	
Atea Sverige AB	
43163439	264 983
43572158	64 745
CLAESSONS ELEKTRISKA AB KNISLINGE	
3486	78 571
DEDICARE	
71302	67 071
E.ON ELNÄT SVERIGE AB	
20615682018	86 166
20608594618	81 873
20610213314	60 673
IDROTTSFÖRENINGEN KAMRATERNA	
84262	82 795
NCC ROADS AB	
3009391723	81 463
3009394359	87 399
OSBYBOSTÄDER	
2950011	531 134
PANNAN FASTIGHETSSERVICE AB	
4130	462 331
SKÅNES BLEKINGE VATTENTJÄNST AB	
KF100693	1 435 980
ÖSTRA GÖINGE KOMMUN	
72872	84 666
MSB Myndigheten	
31713803	67 787
ÄLMHULTS KOMMUN	
31020636	1 897 842
CALCIO AB	
2018009	155 000
2018010	155 000
FURUBODA BALANS AB	
32060	73 300
TORSÅS KOMMUN	
625902	45 600
HELSA FÖRETAGSHÄLSOVÅRD SVERIGE AB	
2861250	86 615
STOBY MÅLERIFIRMA AB/PAY EX	
76178	342 578
SAFE PARTNER BEVAKNING	
13758	91 451
KJELLSA REKLAMSTUDIO AB	
F-180102	49 650
NYKÖPING KOMMUN	

2910323	55 308
TELIASONERA SVERIGE AB	
11283284187	63 266
ONE NORDIC	
6920865	83 049
Örebro kommun	
43502642	71 790
Växjö kommun	
31049482	134 050
MALMBERG MILJÖHANTERING AB	
2655514	146 331
MARKARYDS KOMMUN	
31017389	89 198
ROA	
12325	46 391
SÄVSJÖ KOMMUN	
609604	126 576
6	
BUSS I VÄST AB	
10016723	736 566
STIFTELSEN WANÅS UTSTÄLLNINGAR	
2003142	70 000
ÄLMHULTS KOMMUN	
31020711	457 444
31020701	1 080 969
31020706	705 670
HÄSSLEHOLMS KOMMUN	
3183303	338 906
3182445	64 971
7	
KOMMUNFÖRBUNDET SKÅNE	
121513	56 134
KRISTIANSTADS KOMMUN	
734089	73 157
734072	108 329
PARTNERGRUPPEN	
1012367	78 709
TREHÖRNA OMSORGER AB	
270836846	160 050
ÄLMHULTS KOMMUN	
31020740	63 000
CURA INDIVIDUTVECKLING	
9015944	81 000
(tom)	
(tom)	
(tom)	
Totalsumma	11 325 535

KONTO	(Alla)
PROJEKT	(flera objekt)

Radetiketter	Bokfört belopp
1	
Atea Sverige AB	
43512685	98 111
43544572	100 869
43572039	53 264
43508473	47 676
HAGS ANEBY AB	
1455695	115 214
KINNARPS AB	
6262129	297 873
NCC ROADS AB	
3009390420	1 656 142
3009394359	509 387
3009391721	198 211
SKÅNES BLEKINGE VATTENTJÄNST AB	
KF100693	652 721
VBA Syd AB	
80183	428 799
NILSSONS BYGG GÖINGE AB	
625	49 731
622	325 579
632	178 039
Skyltforum AB	
2319225	71 483
NIMA MASKIN AB	
13821	53 100
VATTENFALL SERVICES NORDIC AB	
9036350201	63 286
MÅLERIFIRMA STURE PERSSON AB	
35825	171 663
ACTA FLYTT OCH LOGISTIK SYD AB	
20915	92 300
TROLLE LJUNGBY AB	
F16497	54 582
Totalsumma	5 218 029

Uppföljning oktober 2018, Osby kommun

Innehållsförteckning

Osby kommun	3
Inledning.....	3
Nämndernas resultat.....	4
Kommunledningsförvaltning	6
Serviceförvaltning	7
Utbildning och arbete	10
Samhällsbyggnad, exkl. VA-verksamheten	14
Samhällsbyggnad, VA-verksamheten	17
Tillsyns- och tillståndsnämnden	18
Revisionen	19
Valnämnden	20
Barn- och skolnämnden	21
Vård- och omsorgsnämnden	27
Överförmyndaren	32

Osby kommun

Inledning

Nämnderna/utskotten har överlämnat budgetuppföljning med helårsprognos efter oktober månad 2018.

Budgeterat resultat: 6,1 mnkr

Prognostiserat resultat: + 7,1 (+ 6,6) mnkr. Inom parantes föregående uppföljnings värde. Prognosen innehåller en jämförelsestörande post på 14,0 mnkr avseende vinster från försäljningar i kapitalförvaltningen. Prognosen exkl jämförelsestörande poster är därmed ett resultat på – 6,9 (-7,4) mnkr

Nämnderna prognostiserar sammantaget en negativ budgetavvikelse på -30,0 (-30,5) mnkr.

Finansförvaltningen prognostiserar en positiv budgetavvikelse på 31,0 (31,0) mnkr.

Finansförvaltningen

Finansförvaltningen prognostiserar ett överskott på 31,0 mnkr i förhållande till budget. De största anledningarna till överskottet är följande:

Vinster från försäljningar i kapitalförvaltningen står för 14 mnkr. Investeringar kommer inte att genomföras enligt budget 2018. Det har i sin tur lett till att behovet av upplåning varit mindre och därmed blir räntekostnaderna lägre än budgeterat. Även kostnaden för avskrivningar blir lägre. Årlig utdelning från Kommuninvest har också blivit högre än budgeterat.

Senaste skatteprognos från SKL (oktober) innebär en positiv budgetavvikelse på cirka 1,8 mnkr. Det är dock en försämring jämfört med skatteprognosen i augusti som visade + 2,3 mnkr.

Kommunens låneskuld är 245 mnkr och oförändrad under året. Likvida medel uppgår till 103,0 (94,7) mnkr.

Investeringar

Årets investeringsbudget uppgår till 234,4 mnkr och av dessa kommer 97,9 mnkr att förbrukas under 2018 enligt nämndernas prognoser. Till och med den sista oktober har 44,7 mnkr använts.

Balanskravsavstämning

Enligt kommunallagen ska kommunen uppfylla det så kallade balanskravet. Detta innebär att intäkterna ska vara större än kostnaderna. Balanskravet är en miniminivå för att säkerställa en god ekonomisk hushållning. Uppkommer underskott ska detta regleras inom en treårsperiod. Helårsresultatet prognostiseras till 7,1 mnkr och kommunen uppfyller därmed balanskravet.

Sammanfattning, finansiell målsättning

Kommunfullmäktiges finansiella mål är ett resultat på minst 2% av skatter och bidrag. Den nu redovisade prognosen innebär att målet inte uppfylls. Resultatet i prognosen innebär 0,9%.

Nämndernas resultat

Driftredovisning

Belopp i mnkr	Bokslut 2017	Budget 2018	Uppföljning t o m aktuell månad	Utfall %	Prognos helår	Avvikelse prog/budg
Kommunstyrelse						
- Kommunledningsförv altn	44,1	43,4	35,0	80,6	43,8	-0,4
- Serviceförvaltning	66,5	60,3	51,8	85,9	62,5	-2,2
- Utbildning och arbete	105,7	98,5	93,8	95,2	118,1	-19,6
- Samhällsbyggnad	64,7	55,5	52,7	95,0	63,0	-7,5
- VA-verksamhet	0,0	0,0	-6,6	0,0	0,0	0,0
Tillsyns- och tillståndsnämnden	2,9	2,9	2,2	75,9	2,9	0,0
Revision	0,7	0,7	0,3	42,9	0,7	0,0
Valnämnd	0,0	0,3	0,3	100	0,3	0,0
Barn- och skolnämnd	245,1	250,1	206,7	82,6	256,1	-6,0
Vård- och omsorgsnämnd	207,1	217,2	175,7	80,9	212,1	5,1
Överförmyndare	2,6	3,5	1,9	54,3	2,9	0,6
Delsumma	739,4	732,4	613,8	83,8	762,4	-30,0
Finansförvaltning	-771,8	-738,5	-678,5	91,9	-769,5	31,0
Totalt	-32,4	-6,1	-64,7	1 060,7	-7,1	1,0

Kommentarer till driftredovisning

Nämnderna redovisar en negativ avvikelse på -30,0 mnkr.

Kommunstyrelsen redovisar en negativ avvikelse på -29,7 mnkr fördelat enligt följande:

Kommunledningsförvaltningen redovisar en sammantaget en prognos på - 0,4 mnkr. Inom enheterna visar räddningstjänsten ett underskott på -1,0 mnkr medan HR-enhet och ekonomienhet visar överskott.

Serviceförvaltningen redovisar en negativ avvikelse på -2,2 mnkr varav

- Kostenheten -1,9 mnkr
- Lokalvården -0,0 mnkr
- IT-avdelningen -0,0 mnkr
- Kansliavdelningen - 0,3 mnkr

Utskottet för utbildning och arbete redovisar en negativ avvikelse på -19,6 mnkr varav

- Vuxenheten (försörjningsstöd och placeringskostnader) - 13,5 mnkr
- Interkommunal ersättning gymnasieskolan -3,0 mnkr
- Centralt besparingsuppdrag -5,0 mnkr
- Gymnasie och komvux + 1,1 mnkr
- Arbetsmarknadsenhet - 0,3 mnkr
- Flyktingverksamhet + 1,0 mnkr

Samhällsbyggnadsutskottet redovisar en negativ avvikelse på -7,5 mnkr varav:

- Driftenhet – 1,7 mnkr
- Fastighet - 5,8 mnkr

VA-verksamheten redovisar ingen avvikelse från budget.

Barn- och skolnämnden redovisar en negativ avvikelse på -6,0 mnkr varav

- Förskola - 1,6 mnkr
- Grundskola, (interkommunal ersättning, elevassistenter) -2,2 mnkr
- Barn- och familjeenheten, placeringar, - 2,1 mnkr

Vård och omsorgsnämnden redovisar en positiv avvikelse på 5,1 mnkr varav

- Nämnd/ledning 1,1 mnkr
- LSS 2,2 mnkr
- Äldreomsorg 1,7 mnkr

Överförmyndaren redovisar en positiv avvikelse på 0,6 mnkr

Investeringsbudget

Belopp i mnkr	Bokslut 2017	Budget 2018	Uppföljning t o m aktuell månad	Utfall %	Prognos helår	Avvikelse prog/budg
Kommunstyrelse						
- Kommunledningsförvaltning	0,9	18,7	1,5	8,0	5,8	12,9
- Serviceförvaltning	8,2	10,1	3,5	34,7	8,8	1,3
- Utbildning och arbete	2,5	0,8	0,1	12,5	0,8	0,0
- Samhällsbyggnad	57,3	172,3	31,8	18,5	67,9	104,4
- VA-verksamhet	14,4	25,2	7,8	31,0	14,5	10,7
Tillsyns- och tillståndsnämnden	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Barn- och skolnämnd	0,4	4,5	0,0	0,0	0,0	4,5
Vård- och omsorgsnämnd	2,8	2,8	0,0	0,0	0,1	2,7
Totalt	86,5	234,4	44,7	19,1	97,9	136,5

Kommentarer till investeringsredovisning

Enligt prognosen kommer enbart drygt 40 % av investeringsbudgeten att förbrukas under 2018. en stor del av avvikelsen finns inom fastighet då planerade byggnationer av förskolor och skolor har förskjutits framåt i tiden. byggnation av Örkeneds förskola är nu påbörjad och ny förskola i Osby kommer att påbörjas 2019.

Kommunledningsförvaltning

DRIFTREDOVISNING

Belopp i tkr	Budget perioden	Utfall perioden	Differens period	Budget helår	Prognos helår	Differens helår
Intäkter	2 193	3 110	917	2 631	3 260	629
Personalkostnader	26 538	26 947	-409	31 889	32 600	-711
Lokalkostnader	992	1 009	-17	1 191	1 191	0
Övriga kostnader	9 739	9 047	692	11 668	11 960	-292
Summa kostnader	37 269	37 003	266	44 748	45 751	-1 003
Resultat exkl. kapitalkostnad	35 076	33 893	1 183	42 117	42 491	-374
Kapitalkostnader	1 097	1 104	-7	1 312	1 312	0
Resultat inkl kapitalkostnader	36 173	34 997	1 176	43 429	43 803	-374

Kommentarer till helårsavvikelser

Kommunledningsförvaltningen redovisar sammantaget en prognos på - 0,4 mnkr. I prognosen är de åtgärder kommunstyrelsen fattat beslut om inräknade. Enheterna inom förvaltningen visar följande avvikelser mot budget (föregående månads värde inom parantes). Ekonomienheten 0,4 (0,4). HR-enheten 0,2 (0,2). Stab 0,0 (0,0). Räddningstjänsten -1,0 (-0,6).

De positiva budgetavvikelsena för ekonomi och HR beror på vakanshållna tjänster enligt vårens besparingsbeslut.

Inom räddningstjänsten har nödvändiga rekryteringar av brandmän (12 st hittills under året) resulterat i en ökad kostnad jämfört med budget, inköp av personlig skyddsutrustning och utbildning/övning. Det omtag som behövde göras då räddningstjänsten inte kunde använda det planerade övningshuset i Lönsboda har resulterat i ökade kostnader på ca 100 tkr.

Förslag på åtgärder till avvikelser

KS fattade i maj beslut om besparingar, för HR och ekonomi i form av vakanshållna tjänster.

Uppföljning personalkostnader

Belopp i tkr	jan	feb	mars	april	maj	juni	juli	aug	sep	okt	nov	dec
Kostnad arbetskraft 2017	738	2 870	2 288	2 313	2 272	2 642	2 778	2 742	2 457	2 292	2 416	4 364
Kostnad arbetskraft 2018	728	2 774	2 511	2 748	2 913	2 912	3 246	3 448	3 099	2 540		
varav kostnad för sjuklön 2017	22	6	4	11	3	5	0	0	2	12	26	20
varav kostnad för sjuklön 2018	11	10	34	25	18	43	16	15	12	34		

INVESTERINGSREDOVISNING

Projekt nr	Namn	Utfall perioden, tkr	Budget helår, tkr	Prognos helår, tkr	Avvikelse, tkr, prognos jämfört med budget	Klart (tidpunkt)
0012	HR-system	59	3 000	100	2 900	
0007	Nytt intranät och hemsida	91	279	279	0	
0040	Släckbil	379	3 422	3 422	0	
0050	Div inventarier räddningstjänsten	221	570	570	0	
0051	Fordon räddningstjänst	711	3 929	1 400	2 529	
0055	Höjdfordon	0	6 000	0	6 000	
0008	Ekonomisystem	0	1 500	0	1 500	
	Totalt	1 461	18 700	5 771	12 929	

Kommentarer till budgetavvikelser

Projekt gällande HR-system har blivit försenat på grund av att inga anbud lämnades på annonserad upphandling. Budgetmedlen behöver flyttas över till 2019 för att kommunen ska kunna fortsätta arbetet.

Projekt ekonomisystem (0008) har också blivit försenat, upphandling sker under hösten 2018. Budgetmedel behöver flyttas över till 2019 för att arbetet ska kunna fortsättas.

På grund av försenade leveranser vill räddningstjänsten föra över de budgeterade medlen för ett höjdfordon till 2019. Med tanke på de långa leveranstiderna för den här typen av fordon finns det en viss risk för att vi behöver skjuta fram investeringen ännu ett år till 2020, mer information om detta finns när upphandlingen är gjord. I projekt 0051 är leverans av ledningsfordon också försenat och kommer först 2019.

Serviceförvaltning

DRIFTREDOVISNING

Belopp i tkr	Budget perioden	Utfall perioden	Differens period	Budget helår	Prognos helår	Differens helår
Intäkter	4 989	4 121	-868	5 987	5 368	-619
Personalkostnader	36 045	36 742	-697	43 317	44 692	-1 375
Lokalkostnader	489	428	61	587	499	88
Övriga kostnader	16 922	17 016	-94	20 306	20 608	-302
Summa kostnader	53 456	54 186	-730	64 210	65 799	-1 589
Resultat exkl. kapitalkostnad	48 467	50 065	-1 598	58 223	60 431	-2 208
Kapitalkostnader	1 705	1 705	0	2 043	2 043	0
Resultat inkl kapitalkostnader	50 172	51 770	-1 598	60 266	62 474	-2 208

Kommentarer till helårsavvikelser

Serviceförvaltningens prognostiserade underskott vid årets slut uppgår till 2.200.000 kronor.

IT-enheten

IT-enhetens prognos för år 2018 är ett +/- 0- resultat.

Enheten har, personalresursmässigt, varit hårt pressad under året och i anledning därav tvingats att hyra in personalresurser för att kunna genomföra migreringen till den nya IT-miljön som planeras vara klar före årsskiftet. Sedan förra prognosen har en genomgång gjorts av investeringskostnader som felaktigt redovisats som driftutgifter. Dessutom har ett förväntat bidrag från Myndigheten för samhällsskydd och beredskap betalats i anledning av åtgärder vidtagna i samband med ombyggnaden/renoveringen av kommunhuset.

Kost-och lokalvårdsenheten

Kostenhetens prognos för år 2018 är ett underskott om 1.900.000 kr och lokalvårdsenheten prognos för år 2018 är ett +/- 0- resultat.

2018 har präglats av stora förändringar inom kost-och lokalvården, en sammanhållen organisation har tillskapats.

Inom lokalvården fortgår arbetet med införandet av ”**Basnivå**” vilket planeras att vara klart i slutet av året. Lokalvården prognostiserade resultat kan relateras till i första hand två delar, dels införandet av Basnivå och skapandet av en s.k. resursgrupp, dels samt att kost-och lokalvårdschefens lön i sin helhet ligger i lokalvårdsenhetens budget men, efter ändrade uppdrag, redovisats på kost- respektive IT-enheterna.

Prognosen för kostorganisationen håller samma nivå som uppföljningen per den 30 september. Vilket är en markant förbättring i förhållande till 2017 års underskott om ca: 3.800.000 kronor. Sedan föregående prognos har analysarbetet fortsatt, vi har indikationer på att kostorganisationen är underbudgeterat kopplat till både råvaruinköp och personal. Verksamheterna i de provisoriska paviljongerna är kostnadsdrivande, dessa har man inte kompenserats för.

Kanslienheten

Kanslienhetens prognostiserade underskott vid årets slut uppgår till ca: 300.000 kronor. Skälen till detta prognostiserade underskott är dels ökade personalkostnader i anledning av föräldraledighet, dels en ökning av utbetalning av resebidrag till studerande på universitet, högskola, yrkes- och/eller folkhögskola.

Förslag på åtgärder till avvikelser

Åtgärder som vidtagits för att komma tillrätta med det prognostiserade underskottet för serviceförvaltningen är bland annat.

- Ekonomisk uppföljning med varje enskild kök månadsvis, där de ”stora” köken prioriteras.
- All vikarietillsättning beslutas av funktionsansvariga inom kostorganisationen som i sin tur redovisar veckovis till kost-och lokalvårdschefen.
- Två (2) personer inom kostorganisationen har aviserat att de avser att ”gå i pension” under året och de funktionsansvariga kommer då att se över eventuella samordningsmöjligheter för att eventuellt kunna vakantsätta tjänsterna.
- I samråd med områdesansvariga inom skolan/förskolan skall regelverket för pedagogiska måltider ses över.
- Justering av måltidspriserna i restaurangköken/skolköken kommer att ske från den 1 juli 2018, i syfte att priset ska vara enhetligt inom alla verksamheter i kommunen.
- Den gemensamma kost-och lokalvårdsorganisationen har permanentats, vilket bedöms att ge en positiv ekonomisk effekt.
- En översyn och revidering av den av kommunfullmäktige fastställda måltidspolicyn, som bedöms vara kostnadsdrivande, kommer att föreslås under hösten 2018.

Uppföljning personalkostnader

Belopp i tkr	jan	feb	mars	april	maj	juni	juli	aug	sep	okt	nov	dec
Kostnad arbetskraft 2017	3 407	3 479	3 475	3 557	3 560	3 791	3 839	3 886	3 735	3 609	3 699	3 755
Kostnad arbetskraft 2018	3 919	3 582	3 650	3 833	3 678	3 543	4 154	3 493	3 402	3 415		
varav kostnad för sjuklön 2017	17	52	93	51	34	54	36	34	45	47	53	58
varav kostnad för sjuklön 2018	44	59	75	74	73	50	39	33	54	68		

INVESTERINGSREDOVISNING

Projekt nr	Namn	Utfall perioden, tkr	Budget helår, tkr	Prognos helår, tkr	Avvikelse, tkr, prognos jämfört med budget	Klart (tidpunkt)
0003	IT-samverkan	382	387	387	0	dec
0203	Samlokalisering serverrum	204	91	91	0	nov
0501	IT-investeringar	942	192	3 000	-2 808	dec
0503	Outlook	207	500	950	-450	dec
0505	Utbygg/uppg av trådl nät	216	500	500	0	dec
0506	Kortinlogg. m smarta kort	0	100	100	0	dec
0507	Pullprint	0	100	100	0	dec
0508	Ipad till rev. samt bärbar dator	1	50	50	0	dec
0509	Nytt intranät	0	250	250	0	dec
0510	Videokonfutr. Räddningstjänst	0	50	50	0	dec
0511	Besöks- och processystem kontaktcenter	141	250	250	0	dec
0512	Utbyte läsplattor förkola/skola	437	950	950	0	dec
0513	Utökning datorer/läsplattor, Barn och skola	755	400	1 000	-600	dec
0514	AV utrust. och interaktiva tavlor, Barn och skola	20	500	500	0	dec
0515	Teknik för skoldatatek	70	390	500	-110	dec
0516	Windows baserade läsplattor, Musikskolan	0	100	0	100	dec
0517	Utbyte multifunktionsskrivare	0	100	100	0	dec
0518	Implentationskostn. HR-, EK-, beslutstödssystem	0	200	0	200	dec
	Totalt	3 375	5 110	8 778	-3 668	

Kommentarer till budgetavvikelser

Serviceförvaltningen har genom beslut i kommunstyrelsen den 10 oktober 2018 beviljats ett utökat investeringsanslag för år 2018 om 500.000 kr.

Utbildning och arbete

DRIFTREDOVISNING

Belopp i tkr	Budget perioden	Utfall perioden	Differens period	Budget helår	Prognos helår	Differens helår
Intäkter	89 315	82 952	-6 363	107 170	106 806	-364
Personalkostnader	73 749	72 174	1 575	88 517	86 021	2 496
Lokalkostnader	11 774	13 339	-1 565	14 128	14 913	-785
Övriga kostnader	82 394	87 783	-5 389	98 864	119 873	-21 009
Summa kostnader	167 917	173 296	-5 379	201 509	220 807	-19 298
Resultat exkl. kapitalkostnad	78 602	90 344	-11 742	94 339	114 001	-19 662
Kapitalkostnader	3 435	3 435	0	4 119	4 119	0
Resultat inkl kapitalkostnader	82 037	93 779	-11 742	98 458	118 120	-19 662

Kommentarer till helårsavvikelser

Utbildning och arbete prognostiserar en total avvikelse på 19 662 tkr.

Huvuddelen av underskottet beror på att vuxenheten prognostiserar ett underskott på 13 460 tkr i förhållande till budget. Underskottet beror på stora volymförändringar när det gäller ekonomiskt bistånd, men även när det gäller placeringskostnader inom missbruk, psykiatri och våld i nära relationer. Försämringen jämfört med föregående prognos beror på ökade kostnader för placeringar och ökad kostnad för ekonomiskt bistånd.

Underskottet beror även på ökade kostnader jämfört med budget för interkommunal ersättning för gymnasieskolan och gymnasiesärskolan.

Utbildning och arbete centralt

Utbildning och arbete centralt redovisar ett underskott på cirka 8 390 tkr. Avvikelsen beror till största del på det underskott på 5 000 tkr som finns budgeterat som intäkt under administrationen. Kostnaden för interkommunala ersättningar för gymnasieskolan och gymnasiesärskolan beräknas bli cirka 3 000 tkr högre än budgeterat.

Eckbackeskolans gymnasium

Eckbackeskolan prognostiserar i nuläget en avvikelse på cirka 450 tkr från budget. Avvikelsen beror på att kostnaderna för internatet, som är kopplat till Calcio beräknas bli högre än budgeterat. Det handlar bland annat om retroaktiva hyreskorrigeringar från tidigare år samt kostnader för tillsyn på kvällar och helger som beräknas bli högre än budgeterat. Lönekostnaden för pedagogisk personal och administration beräknas bli något lägre än budgeterat, medan intäkterna beräknas hamna på budgetnivå.

Yrkesskolan

Yrkesskolan visar en positiv avvikelse på 1 907 tkr jämfört med budget. Detta beror på lägre kostnader för undervisning, lägre utnyttjande av vaktmästare och högre intäkter för interkommunala ersättningar. Yrkesskolan har tagit emot fler elever under hösten 2018 än vad som var budgeterat.

Introduktionsprogrammet

Prognosen visar på ett överskott på 1 497 tkr jämfört med budget. Överskottet beror på lägre kostnad för personal inom administration och pedagogisk personal. Statsbidrag har även kunnat användas till att köpa in läromedel, vilket innebär att en del av en budget som finns för läromedel 2018, inte kommer att behöva användas.

Naturbruksgymnasiet

Prognosen visar en positiv avvikelse på 440 tkr jämfört med budget, vilket beror på högre intäkter på grund av att programpriset är högre än budgeterat och att inte någon elev har valt att lämna utbildningen. Dessutom har verksamheten arbetat noga med att hålla nere alla kostnader, som går att påverka.

Vuxenutbildningen

Vuxenutbildningen redovisar en negativ avvikelse på cirka 2 100 tkr jämfört med budget. Detta beror främst på ett högre antal sökande till SFI som leder till att fler lärare behöver anställas. Även lokalkostnaderna beräknas bli högre än budgeterat.

Boende ensamkommande

Verksamheten prognostiserar en positiv avvikelse om 110 tkr.

Hyreskontraktet med Malmö stad är uppsagt och löper ut den 31 december 2018. Omplacering av ungdomarna var klar i slutet på sommaren och det bedrivs idag ingen verksamhet på Marklundagården. Personalens sista anställningsdag var den 3/11.

Arbetsmarknadsenheten

Verksamheten prognostiserar en negativ avvikelse med 329 tkr. Verksamheten har haft högre personalkostnader avseende personal i ESF-projekt Vägen in. Projektet fick avslutas i förtid och därmed tar det tid innan alla personalkostnader kopplade till projektet upphör.

Vuxenenheten

Verksamheten prognostiserar en negativ avvikelse på 13 460 tkr

Budgeten för ekonomiskt bistånd ligger på 8 650 tkr. De prognoser som gjorts i början av året visar på att den budgeten ej kommer att hållas. Prognosen i oktober blir 14 897 tkr.

Verksamheten prognostiserar även högre kostnader för missbruksplaceringar med 3 325 tkr, för placeringar vid våld i nära relationer med 1 651 tkr och för psykiatriplaceringar med 1 021 tkr.

Flyktingsamordning

Verksamheten prognostiserar en positiv avvikelse jämfört med budget på 882 tkr. Minskningen i verksamhetens överskott jämfört med föregående prognos beror i princip enbart på en ökning av den interna överföringen till Barn- och skola av flyktingschabloner.

Ersättningen för ensamkommande barn minskar i förhållande till budget, beroende på att ungdomar flyttar eller blir uppskrivna i ålder.

Prognosen för schablonersättning har höjts beroende på att fler flyktingar har bosatt sig i kommunen.

Förslag på åtgärder till avvikelser

Förvaltningen för utbildning och arbete har under hösten 2018 anslutit sig till Kompetenscentrum (18 skånska kommuner är redan anslutna) för att utbilda personal i arbetet med Våld i nära relationer. Effekten av detta är att personalen blir bättre på att göra skyddsbedömningar och vi räknar med att det kan leda till färre placeringar i skyddat boende.

Arbetsmarknadsenheten har gjort en omprioritering genom att arbeta mer med att snabbt få ut personer med försörjningsstöd i olika anställningsformer. Arbetet med extratjänster har kommit igång på ett bra sätt och flera individer som tidigare varit biståndsberoende är idag självförsörjande genom lön.

Utbildning och arbete har tillsammans med Vård och omsorg inlett en genomlysning av alla psykiatriplaceringar för att se över möjligheter till placeringar på hemmaplan. Eventuellt skulle ett par placeringar kunna verkställas på hemmaplan under förutsättning att vi har personal med den kompetens som krävs för att säkerställa att individerna får sina behov tillgodosedda.

En översyn av enheten för ekonomiskt bistånd är inledd. Översynen inkluderar bland annat observation av arbetssätt och en ordentlig genomgång av alla ärende som är aktuella på enheten. Syftet är att utveckla riktlinjer, rutiner och arbetssätt som ska skapa en bättre arbetsmiljö för våra medarbetare samt öka andelen individer som går från bidragsberoende till egen försörjning.

Uppföljning personalkostnader

Belopp i tkr	jan	feb	mars	april	maj	juni	juli	aug	sep	okt	nov	dec
Kostnad arbetskraft 2017	7 507	7 805	7 404	7 980	7 507	8 319	7 915	7 817	8 067	7 646		
Kostnad arbetskraft 2018	7 390	7 338	6 853	7 061	7 512	7 834	7 469	7 067	6 977	6 630		
varav kostnad för sjuklön 2017	89	98	131	85	54	54	101	22	53	122		
varav kostnad för sjuklön 2018	58	89	106	106	25	29	40	25	26	54		

Ekonomiskt bistånd

Belopp i tkr	jan	feb	mar s	april	maj	juni	juli	aug	sep	okt	nov	dec	Snitt/må nad
Antal hushåll 2017	129	123	144	139	152	144	150	156	147	143	140	147	143
Antal hushåll 2018	166	159	180	172	179	160	168	162					169
Utbetalt/hushåll 2017	8 217	6 459	7 519	6 616	7 445	7 258	7 485	7 009	7 284	7 684	7 460	8 228	7 389
Utbetalt/hushåll 2018	7 877	8 106	7 871	7 922	8 480	7 149	7 510	7 912					7 901
Nettokostnad 2017 tkr	869	729	1 006	884	911	1 044	990	870	922	1 090	936	1 252	959
Nettokostnad 2018 tkr	1 267	1 234	1 272	1 385	1 544	1 073	1 060	1 225	1 075				1 296
Ackumulerat 2017 tkr		1 598	2 604	3 488	4 399	5 443	6 433	7 303	8 225	9 315	10 251	11 503	
Ackumulerat 2018 tkr		2 501	3 773	5 158	6 702	7 775	8 835	10 060	11 135				

Placeringsdygn vuxna

Placeringsdygn	jan	feb	mar s	april	maj	juni	juli	aug	sep	okt	nov	dec	snitt/månad
Vuxna SoL 2017	186	168	186	180	212	214	248	279	270	174	146	209	206
Vuxna SoL 2018	162	169	183	180	107	165	109	132	138	117			149
Vuxna LVM 2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6	0	0	1
Vuxna LVM 2018	21	12	0	0	0	0	15	31	30	31			12

INVESTERINGSREDOVISNING

Projekt nr	Namn	Utfall perioden, tkr	Budget helår, tkr	Prognos helår, tkr	Avvikelse, tkr, prognos jämfört med budget	Klart (tidpunkt)
0605	Kontorsmöbler Ekbackeskolan	93	81	93	-12	201809
0607	Svetsrobot	0	700	700	0	201812
	Totalt	93	781	793	-12	

Kommentarer till budgetavvikelser

Samhällsbyggnad, exkl. VA-verksamheten

DRIFTREDOVISNING

Belopp i tkr	Budget perioden	Utfall perioden	Differens period	Budget helår	Prognos helår	Differens helår
Intäkter	66 603	52 038	-14 565	79 926	61 873	-18 053
Personalkostnader	24 023	23 089	934	28 880	27 988	892
Lokalkostnader	56 291	46 051	10 240	67 550	53 340	14 210
Övriga kostnader	20 837	23 672	-2 835	24 713	29 289	-4 076
Summa kostnader	101 151	92 812	8 339	121 143	110 617	10 526
Resultat exkl. kapitalkostnad	34 548	40 774	-6 226	41 217	48 744	-7 527
Kapitalkostnader	11 940	11 940	0	14 308	14 306	2
Resultat inkl kapitalkostnader	46 488	52 714	-6 226	55 525	63 050	-7 525

Kommentarer till helårsavvikelser

Det prognosticerade underskottet för 2018 efter oktober är 7 525 tkr vilket är lägre än vid förra prognosen.

Besparingskravet på 2 450 tkr har hanterats genom återhållsamhet och lägre kostnader än budgeterat för bostadsanpassningsbidrag.

Av underskottet härrör ca 1 700 tkr från driftenheten, varav 2 200 tkr avser högre kostnaderna än ett "normalår" för vinterväghållningen pga en lång och hård vinter. Att inte underskottet är större beror på att övriga verksamheter på driften redovisar ett överskott på 500 tkr beroende på en allmän återhållsamhet.

Fastighetsenheten visar ett prognosticerat underskott på 5 782 tkr gentemot budget. Detta redovisas längre ned i kommentarer till Fastighetsenheten.

Övriga verksamheter visar mycket små avvikelser mot budget.

Förslag på åtgärder till avvikelser

Förslag till åtgärder finns i det kommungemensamma dokumentet med besparingsförslag utifrån kommunstyrelsens uppdrag till kommunchefen som gavs vid sammanträdet den 4 april 2018. Vid kommunstyrelsen den 30 maj togs beslut om besparingarna som för 2018 bland annat innebär att en vakant tjänst som fastighetsadministratör inte tillsätts, nedsäkring av kommunens fastigheter, översyn av tomtpriser samt fastighetsbildningsåtgärder. Kostnaderna har hålls nere via en allmän återhållsamhet inom förvaltningen. Detta i kombination med lägre kostnader än budgeterat för bostadsanpassning innebär att besparingskravet på 2450 tkr kommer att hanteras för 2018. Samtidigt innebär den hårda vintern att kostnaderna för vinterväghållningen överskridit budgeten med ca 3200 tkr. 500 tkr av underskottet har hanterats genom besparingsåtgärder.

Fastighet prognosticerar ett underskott på 5 782 tkr vilket bland annat beror på för högt budgeterade intäkter.

Uppföljning personalkostnader

Belopp i tkr	jan	feb	mars	april	maj	juni	juli	aug	sep	okt	nov	dec
Kostnad arbetskraft 2017	2 772	2 683	2 146	2 096	2 210	2 301	2 301	2 382	2 249	2 267	2 274	2 326
Kostnad arbetskraft 2018	2 494	2 348	2 368	2 399	2 300	2 320	2 322	2 348	1 903	2 244		
varav kostnad för sjuklön 2017	12	27	24	36	33	14	6	9	10	11	11	17
varav kostnad för sjuklön 2018	29	24	37	26	18	10	7	18	14	15		

Tidplan för nämndens behandling

Samhällsbyggnadsutskottet den 15 november.

INVESTERINGSREDOVISNING

Projekt nr	Namn	Utfall perioden, tkr	Budget helår, tkr	Prognos helår, tkr	Avvikelse, tkr, prognos jämfört med budget	Klart (tidpunkt)
0080	Industrispår NO	73	20 424	100	20 324	2019
0202	AV-tekn, nätv, omdr.fiber	1 341	2 500	2 500	0	2018
0203	Samlokalisering serverrum	9	0	0	0	
0204	Brand & passage kommunhus	731	370	731	-361	2018
0205	Nytt golv, befintligt ark	281	300	281	19	2018-08-31
0207	Utredning Killebergskolan	0	100	0	100	
0209	Inredning Kommunhus	5 861	9 649	9 649	0	2018
0210	Örkenedskolan	0	25 000	0	25 000	
0254	Tunnel Rv 15 Hallarydsväg	5 466	4 928	5 466	-538	2018
0255	Statsbidrag tunnel Rv 15	0	-2 300	-2 300	0	2018
0262	Osby simh. kassa o passer	204	375	375	0	2018
0801	Fastighetsbildning	0	150	150	0	2018
0802	Nya planområden	369	793	400	393	2018
0803	Centrumätgärder	1 323	7 500	1 500	6 000	2020
0804	Gatubelysning	177	3 500	250	3 250	2019
0810	Trafiksäk.framj. åtg.	168	200	200	0	2018
0811	Exploater. Hasslaröd Syd	0	3 000	0	3 000	2019
0812	Utveckling näringsverksam	73	7 500	200	7 300	2019
0815	Utveckl. Naturbruksområde	0	5 000	0	5 000	2022
0831	Lekplatser	101	467	200	267	2018
0832	Julbelysning	0	250	250	0	2018
0833	Fordon driftenhet	892	2 000	2 000	0	2018
0834	Byggn. stamnät landsbygd	0	3 970	0	3 970	
0835	Asfalt	3 102	4 500	4 500	0	2018
0836	Gatukostn ersättn	-266	0	-266	266	2018

Projekt nr	Namn	Utfall perioden, tkr	Budget helår, tkr	Prognos helår, tkr	Avvikelse, tkr, prognos jämfört med budget	Klart (tidpunkt)
0838	Vattenspiel Osbysjön	183	200	200	0	2018
0874	Belysn. konsthallen	0	60	60	0	2018
0875	Kantfräs, ishallen	125	100	125	-25	2018
0876	Traktor, verktygsbärare	280	300	280	20	2018
0877	Offentlig konst, kommunhu	207	215	215	0	2018
0878	Offentlig konst, fsk o sk	0	475	0	475	2020
1303	Proj. energisparåtgärder	335	500	500	0	2018
1305	Säk.proj. larm	568	475	568	-93	2018
1306	Simhall Lönsboda	0	420	420	0	2018
1307	Utbyte storköksutrustning	51	500	500	0	2018
1308	Hjärtasjötorpet	832	1 124	1 124	0	2018
1309	Utemiljö Barn och skola	193	710	710	0	2018
1310	Div. vht.förändr BoS	21	100	100	0	2018
1312	Reinvesteringar komp.red.	2 825	3 800	3 800	0	2018
1603	Markber försk/pavilj Kb	1 994	1 250	2 500	-1 250	2018
1612	Örkened förskola	2 553	23 107	23 107	0	2020
1626	Säkerhetsproj riskinven	23	150	150	0	2018
1627	Säkerhetsproj elsäkerhet	0	150	150	0	2018
1630	Utredning ishall	151	86	151	-65	2018
1632	Samlokalisering olika vht	0	100	100	0	2018
1641	Hököns skola, omlägg golv	0	200	463	-263	2018
1642	Killeberg, gsk o fsk	0	10 000	0	10 000	
1667	Ny förskola Osby tätort	0	21 661	2 500	19 161	2021
1701	Genomförande, energiproje	5	2 000	2 000	0	2018
1720	Kommunkontor ombygg	1 532	4 490	2 000	2 490	2018
	Totalt	31 783	172 349	67 909	104 440	

Kommentarer vid avvikelse från budget:

0204 - Brand & passage kommunhus -361 tkr

Ökad kostnad pga medborgarhusdelen, Lås, larm och passage har tillkommit.

0207 - Utredning Killebergskolan +100 tkr

Utredning är inte startad

0254 - Redovisas i särskild ordning när projektet är klart.

0801 - Fastighetsbildning på gång - utfallet beror på när lantmäteri-förrättningarna blir klara.

0803 - Centrumåtgärder, endast en del av medlen används i år då beslutet om visionsdokumentet togs i juni.

0804 - Projektet har inte kunnat genomföras i sin helhet i år pga att vi avvaktar upphandling i frågan.

0815 - Projektet påbörjas tidigast 2019.

0834 - Oklart när och om investeringsmedlen kommer att användas.

1305 - Säk.proj. larm -93 tkr

Vid byte av passagesystem upptäcktes en gammal ihopbyggnad av larm och passagesystem som fördyrat projektet på Hasslarödsskolan.

1307 - utbyte storköksutrustning - beställt

1309 - utemiljö - medlen kommer att användas

1603 - Markber försk/pavilj Kb, kostnaden utreds.

Ökad kostnad än beräknat pga Elförsörjning och VA problem. El fick hämtas från andra sidan vägen och därmed borras under killebergsvägen. För att lösa avloppet fick en pumpbrunn anslutas för att pumpa avloppsvattnet vidare pga höjdskillnader. Det gick inte att ansluta till killebergskolans system.

1641 - Hököns skola, högre kostnad än budget, kostnaden utreds.

1642 - Killeberg, gsk o fsk +10 000 tkr

Ej genomfört pga avsaknad av beslut då förskoleprojekten beslutades sent

1667 - Ny förskola Osby tätort +19 161 tkr

Försenat pga upphandling, skjuts till nästa år.

1701 genomförande av energiprojekt - beställt fönster m.m.

1720 - Kommunkontor ombygg +2 490 tkr

Billigare ombyggnad än planerat.

Samhällsbyggnad, VA-verksamheten

DRIFTREDOVISNING

Belopp i tkr	Budget perioden	Utfall perioden	Differens period	Budget helår	Prognos helår	Differens helår
Intäkter	23 949	27 108	3 159	28 740	29 000	260
Personalkostnader						
Lokalkostnader	1 000	695	305	1 200	985	215
Övriga kostnader	16 541	14 073	2 468	19 850	20 331	-481
Summa kostnader	17 541	14 768	2 773	21 050	21 316	-266
Resultat exkl. kapitalkostnad	-6 408	-12 340	5 932	-7 690	-7 684	-6
Kapitalkostnader	6 408	5 704	704	7 690	7 684	6
Resultat inkl kapitalkostnader	0	-6 636	6 636	0	0	0

Kommentarer till helårsavvikelser

Ingen avvikelse prognosticeras för va-verksamheten.

Tidplan för nämndens behandling

Samhällsbyggnadsutskott 15 november.

INVESTERINGSREDOVISNING

Projekt nr	Namn	Utfall perioden, tkr	Budget helår, tkr	Prognos helår, tkr	Avvikelse, tkr, prognos jämfört med budget	Klart (tidpunkt)
0323	VA-anslutningsavgifter	-823	0	-920	920	2018
0903	Övervak.sys, styr o regl	64	446	64	382	2019
0904	Bredbandsutbyggnad	0	540	0	540	2019
0905	Åtgärder ledningsnät	4 421	10 450	7 450	3 000	2019
0907	ARV, VV, pumpstationer	3 336	5 000	6 000	-1 000	2019
0908	Östra Genastorp-Östanå	30	500	30	470	2018
0909	Hasslaröd (VA)	12	3 000	200	2 800	2019
0910	Särsk dagvattensatsningar	648	1 500	950	550	2018
0911	Övervakningssystem/PLC	0	2 550	0	2 550	2019
0912	Vattenmätare	122	700	700	0	2018
0913	Mindre nyanläggningar (VA)	0	500	0	500	2018
	Totalt	7 810	25 186	14 474	10 712	

Kommentarer till budgetavvikelser

SBVT har haft svårt med kompetensförsörjning vilket i kombination med läckorna m.m. gjort att de inte hunnit med att investera som planerat. Nytt avtal är på gång med entreprenör vilket kommer innebära att investeringstakten kan öka.

Tillsyns- och tillståndsnämnden

DRIFTREDOVISNING

Belopp i tkr	Budget perioden	Utfall perioden	Differens period	Budget helår	Prognos helår	Differens helår
Intäkter	2 809	3 226	417	3 372	3 506	134
Personalkostnader	4 676	4 714	-38	5 616	5 662	-46
Lokalkostnader	159	146	13	190	186	4
Övriga kostnader	412	337	75	494	576	-82
Summa kostnader	5 247	5 197	50	6 300	6 424	-124
Resultat exkl. kapitalkostnad	2 438	1 971	467	2 928	2 918	10
Kapitalkostnader	11	11	0	14	14	0
Resultat inkl kapitalkostnader	2 449	1 982	467	2 942	2 932	10

Kommentarer till helårsavvikelser

För budgeten totalt föreligger inga större avvikelser. Personalkostnaderna har varit något högre än normalt på grund av dubbelbemanning i början på året, detta beror dels på en bruten föräldraledighet och dels på inskolning av nya miljöinspektörer.

Intäkterna inom området miljömålsarbete (enskilda avlopp) är högre än beräknat och lönekostnaderna för de förtroendevalda är lägre än beräknat.

Intäkter och kostnader balanserar varandra och budgeten för helåret 2018 bör kunna innehållas.

Uppföljning personalkostnader

Belopp i tkr	jan	feb	mars	april	maj	juni	juli	aug	sep	okt	nov	dec
Kostnad arbetskraft 2017	440	404	386	422	419	375	373	415	406	444	447	439
Kostnad arbetskraft 2018	477	521	483	459	420	442	457	459	443	424		
varav kostnad för sjuklön 2017	4	0	3	2	5	2	0	0	0	0	0	1
varav kostnad för sjuklön 2018	0	0	2	5	2	0	3	1	0	7		

Tidplan för nämndens behandling

Uppföljningen jan-okt behandlas i tillsyns- och tillståndsnämnden den 8 november.

Revisionen

DRIFTREDOVISNING

Belopp i tkr	Budget perioden	Utfall perioden	Differens period	Budget helår	Prognos helår	Differens helår
Intäkter	25	0	-25	30	30	0
Personalkostnader	159	118	41	191	191	0
Lokalkostnader	12	10	2	14	14	0
Övriga kostnader	449	133	316	539	539	0
Summa kostnader	620	261	359	744	744	0
Resultat exkl. kapitalkostnad	595	261	334	714	714	0
Kapitalkostnader	0	0	0	0	0	0
Resultat inkl kapitalkostnader	595	261	334	714	714	0

Kommentarer till helårsavvikelser

Revisionen redovisar ingen avvikelse från budget.

Förslag på åtgärder till avvikelser

Inga avvikelser redovisas.

Tidplan för åtgärdsprogram

Inga åtgärder föreslås.

Uppföljning personalkostnader

Belopp i tkr	jan	feb	mars	april	maj	juni	juli	aug	sep	okt	nov	dec
Kostnad arbetskraft 2017	20	9	12	21	12	12	12	6	9	11	10	29
Kostnad arbetskraft 2018	19	8	7	14	15	14	12	6	9	13		
varav kostnad för sjuklön 2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
varav kostnad för sjuklön 2018	0	0	0	0	0							

Valnämnden

DRIFTREDOVISNING

Belopp i tkr	Budget perioden	Utfall perioden	Differens period	Budget helår	Prognos helår	Differens helår
Intäkter	0	273	273	0	273	273
Personalkostnader	188	486	-298	250	523	-273
Lokalkostnader	0	12	-12		12	-12
Övriga kostnader	37	25	12	50	38	12
Summa kostnader	225	523	-298	300	573	-273
Resultat exkl. kapitalkostnad	225	250	-25	300	300	0
Kapitalkostnader	0	0	0	0	0	0
Resultat inkl kapitalkostnader	225	250	-25	300	300	0

Kommentarer till helårsavvikelser

Valnämnden prognos för år 2018 är ett + - 0 resultat.

Uppföljning personalkostnader

Belopp i tkr	jan	feb	mars	april	maj	juni	juli	aug	sep	okt	nov	dec
Kostnad arbetskraft 2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5	0	4
Kostnad arbetskraft 2018	0	16	7	18	10	18	18	17	381			
varav kostnad för sjuklön 2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
varav kostnad för sjuklön 2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0			

Barn- och skolnämnden

DRIFTREDOVISNING

Belopp i tkr	Budget perioden	Utfall perioden	Differens period	Budget helår	Prognos helår	Differens helår
Intäkter	29 180	38 480	9 300	35 013	44 012	8 999
Personalkostnader	175 852	179 484	-3 632	210 838	216 521	-5 683
Lokalkostnader	14 118	13 804	314	16 993	16 957	36
Övriga kostnader	34 926	39 778	-4 852	42 766	52 078	-9 312
Summa kostnader	224 896	233 066	-8 170	270 597	285 556	-14 959
Resultat exkl. kapitalkostnad	195 716	194 586	1 130	235 584	241 544	-5 960
Kapitalkostnader	12 131	12 131	0	14 537	14 539	-2
Resultat inkl kapitalkostnader	207 847	206 717	1 130	250 121	256 083	-5 962

Kommentarer till helårsavvikelser

bl prognosen 2018-10-31 redovisar Barn- och skolnämnden ett underskott på cirka 6 000 tkr. Underskottet beror bland annat på ökade kostnader för elevassistenter inom grundskolan som uppkom under våren. De budgeterade kostnaderna för elevassistenter är minskade i 2018 års budget och verksamheterna har inte kunnat anpassa sig fullt ut till de förändrande förutsättningarna. Under hösten 2018 har grundskolorna dock minskat antalet elevassistenter ytterligare för att anpassa sig till beslutade besparingar och anpassningar.

Kostnaden för interkommunal ersättning till främst grundskola och grundsärskolan beräknas bli högre än budgeterat. Jämfört med samma period föregående år finns det nu cirka 15 fler elever i grundskola i annan kommun. Även kostnaden för interkommunal ersättning för pedagogisk omsorg och fritidshem beräknas bli högre än budgeterat. Totalt beräknas kostnaden för interkommunal ersättning att bli cirka 3 000 tkr högre än budgeterat.

Kostnaden för placeringar inom barn- och familjeenheten beräknas bli cirka 4 350 tkr högre än budgeterat. Under slutet av 2017 gjordes ett antal HVB-placeringar och placeringar på konsulentstödda familjehem som beräknas pågå under större delen av 2018, vilket gör att den budget som finns inte är tillräcklig. Prognosen ser något sämre ut än föregående prognos, vilket beror på nya placeringar.

Förvaltningsövergripande ledning och administration

	Budget	Redov	Takt	Prognos	Avvikelse
Barn- och skolnämnd	795	570	0,72	703	92
Administration	5 022	4 605	0,92	5 077	-55
Total	5 817	5 175	0,89	5 780	37

Kommentarer till senaste budgetuppföljning

Förvaltningsövergripande administration redovisar ingen avvikelse från budget.

Förskola

	Budget	Redov	Takt	Prognos	Avvikelse
6 501 Områdeschef förskola	10 189	7 232	0,71	11 323	-1 134
6 502 Toftagården	2 078	1 720	0,83	2 090	-12
6 503 Hemgården	4 537	3 901	0,86	4 688	-151
6 504 Klockarskogsgården	5 810	4 525	0,78	5 320	490
6 505 Gamlebygården	3 135	2 799	0,89	3 346	-211
6 506 Lönnegården	12 402	10 415	0,84	12 582	-180
6 507 Hasselgården	6 009	5 312	0,88	6 311	-302
6 508 Trulsagården	4 964	4 307	0,87	5 088	-124
6 510 Ängsgården	4 651	3 926	0,84	4 737	-86
6 511 Solklinten	7 857	6 437	0,82	7 736	121
6 512 Uteförskolan	1 213	955	0,79	1 132	81
6 513 Nya Klintgården	2 961	2 491	0,84	3 054	-93
Total	65 806	54 020	0,82	67 407	-1 601

Kommentarer till senaste budgetuppföljning

Förskolan redovisar en negativ avvikelse på 1 601 tkr. Avvikelsen beror bland annat på att prognosen utgår från att delar av statsbidraget för mindre barngrupper för läsåret 2018/2019 uteblir när antalet barn per avdelning ökar. Intäkterna från migrationsverket beräknas också bli lägre än budgeterat. Kostnaderna för interkommunal ersättning för förskolan och pedagogisk omsorg beräknas bli högre än budgeterat. Även intäkterna för interkommunal ersättning för förskolan beräknas bli högre än budgeterat.

Några förskolor visar underskott beroende på högre lönekostnader än budgeterat. Framst är detta orsakat av högre kostnad för vikarier. För att motverka detta har de flesta förskolor valt att anställa de korttidsvikarier som fanns på vakanta tjänster.

För pedagogisk omsorg, som minskades med två tjänster i budget 2018, beräknas kostnaden bli cirka 700 tkr högre än budgeterat. Det beror på att antalet tjänster inte har kunnat anpassas i enlighet med budget och den 5 juni tog barn- och skolnämnden beslut om att behålla pedagogisk omsorg och inte anpassa verksamheten efter budget 2018.

Enligt beslut i kommunstyrelsen ska antalet förskoleavdelningar minskas i Osby tätort på grund av en volymanpassning, dessutom ska barnantalet ökas till i genomsnitt 18 barn per avdelning i hela kommunen. Detta innebär en kostnadsminskning med cirka 1 000 tkr under 2018, vilken är medräknad i denna prognos. Minskningen av antalet förskoleavdelningar sker på Solklinten och Klockarskogsgården.

Grundskola

	Budget	Redov	Takt	Prognos	Avvikelse
6 701 Områdeschef grundskola	27 021	22 184	0,82	26 539	482
6 112 Skolenhet Hasslaröd F-6	21 185	17 034	0,80	21 097	88
6 113 Skolenhet Hasslaröd 7-9	17 054	15 095	0,89	18 178	-1 124
6 114 Skolenhet Klockarskogsskolan F-3	14 705	12 428	0,85	15 217	-512
6 202 Skolenhet Parkskolan F-3	16 124	14 498	0,90	17 794	-1 670
6 203 Skolenhet Parkskolan 4-9	13 582	11 786	0,87	14 170	-588
6 204 Skolenhet Visseloftaskolan F-6	1 344	1 029	0,77	1 317	27
6 206 Skolenhet Killebergsskolan F-6	6 945	4 876	0,70	6 249	696
6 214 Skolenhet Visslan 6-9	38	-28	-0,74	-213	251
6 308 Skolenhet Örkenedskolan F-9	24 310	18 646	0,77	23 415	895
6 702 Skolskjuts	8 797	7 161	0,81	9 502	-705
Total	151 105	124 709	0,83	153 265	-2 160

Kommentarer till senaste budgetuppföljning

Grundskolan redovisar en negativ avvikelse på 2 160 tkr. Avvikelsen beror bland annat på ökade kostnader för interkommunal ersättning. Under senare delen av 2017 ökade antalet elever i annan kommun. Jämfört med samma period förra året finns det cirka 15 fler elever i grundskola i annan kommun och 20 fler barn på fristående fritidshem och fritidshem i annan kommun. En del av ökningen beror på att fler barn från och med hösten 2018 är inskrivna på Prästgårdens fritidshem.

Skolenheternas underskott förklaras till största del av högre kostnader för elevassistenter än budgeterat. I budget 2018 gjordes en minskning av antalet tjänster för elevassistenter som skolenheterna under våren 2018 inte kunde anpassa sig till fullt ut. Däremot har antalet elevassistenter minskats under hösten 2018 och i dagsläget verkar de flesta skolenheter hålla den tilldelade budgeten för höstterminen.

Statsbidraget för Ökad jämlikhet tillför 938 tkr och kommer att finansiera förstelärares tid vilket bidrar till ett något bättre resultat för grundskolan jämfört med prognosen i början av året. I prognosen för oktober räknas även en del av bidraget för Likvärdig skola med (1 500 tkr). Tanken är att detta bidrag kan finansiera kostnader som redan finns medräknade i prognosen.

Musikskola

	Budget	Redov	Takt	Prognos	Avvikelse
6 621 Musikskola	3 641	3 140	0,86	3 683	-42
Total	3 641	3 140	0,86	3 683	-42

Musikskolan redovisar ingen avvikelse från budget.

Barn- och familjeenheten

Ansvar 6901	Budget	Redov	Takt	Prognos	Avvikelse
Placeringar	10626	11292	1,06	14717	-4091
Öppenvård	5456	3513	0,64	4232	1224
Handläggning barn och unga	5396	2906	0,54	4361	1035
Familjerätt	675	778	1,15	942	-267
Övrigt	1603	1188	0,74	1592	11
Totalt	23756	19677	0,83	25844	-2088

Kommentarer till senaste budgetuppföljningen

Barn- och familjeenheten redovisar en negativ avvikelse på 2 088 tkr. Avvikelsen beror främst på högre kostnader för placeringar än budgeterat. Många av de placeringar som pågår just nu beräknas bli långvariga. Prognosen ser något sämre ut i oktober beroende på ökade placeringskostnader. Både inom handläggning och FamiljeHuset finns vakanta tjänster som inte kommer att tillsättas under 2018, vilket leder till en lägre kostnad för personal under 2018.

Förslag på åtgärder till avvikelser

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

- Korttidsvikarier inom förskolan används i mindre utsträckning under hösten 2018.
- Några vakanta tjänster tillsätts inte (främst inom barn- och familjeenheten)
- Anpassning av antalet elevassistenter, grundskolan
- Anpassning av antalet resurspedagoger, förskolan
- Minskning av antalet förskoleavdelningar under hösten 2018.

Uppföljning personalkostnader

Belopp i tkr	jan	feb	mars	april	maj	juni	juli	aug	sep	okt	nov	dec
Kostnad arbetskraft 2017	16 394	15 538	16 428	16 995	16 875	18 887	17 448	17 168	17 628	17 660		
Kostnad arbetskraft 2018	17 997	18 317	17 784	18 097	18 002	19 109	17 823	17 360	17 466	17 493		
varav kostnad för sjuklön 2017	188	230	238	245	155	153	85	51	90	144		
varav kostnad för sjuklön 2018	228	269	305	334	199	133	86	119	134	253		

Antal inskrivna barn i förskolan

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	Genomsnitt
Antal inskrivna barn förskola	575	580	589	592	601	600	571	473	525	544			565
Antal inskrivna barn pedagogisk omsorg	34	34	34	34	34	34	37	37	37	38			35

Antal elever i grundskolan

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	Genomsnitt
Hasslarödsskolan F-9	527	527	527	528	529	529	529	529	527	522			527
Klockarskogsskolan F-3	133	133	133	134	134	134	145	145	144	145			138
Parkskolan F-9	285	285	285	286	289	289	307	307	308	309			295
Visseltoftaskolan F-6	11	11	11	11	11	11	5*	5*	5*	5*			9
Killebergsskolan F-6	76	76	76	77	77	77	84	84	86	87			80
Visslan 6-9	11	11	11	11	11	11	7	7	8	10			10

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	No v	De c	Genomsnit t
Örkenedskolan F-9	274	274	274	278	276	276	276	276	275	276			276
Total	1317	1317	1317	1325	1327	1327	1353	1353	1353	1354			1334

*De elever i årskurs som tillfälligt har sin skolgång på Visseltoftaskolan under läsåret 2018/2019 räknas med i antalet elever på Parkskolan.

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	23	23	23	23			23
Klockarskogsskolan F-3	57	57	57	58	59	59	34	34	34	33			48
Parkskolan F-9	42	42	42	42	42	42	44	44	46	47			43
Visseltoftaskolan F-6	0	0	0	0	0	0	4	4	4	4			2
Killebergsskolan F-6	16	16	16	16	16	16	15	15	15	15			16
Örkenedskolan F-9	32	32	32	33	33	33	36	36	36	37			34
Total	170	170	170	172	173	173	156	156	158	159			166

Antal elever på fritidshem

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	Genomsnitt
Hasslarödsskolan F-9	90	90	89	86	86	86	114	114	111	105			97
Klockarskogsskolan F-3	145	142	143	146	146	146	140	140	133	129			141
Parkskolan F-9	106	101	100	99	99	99	112	112	112	110			105
Visseltoftaskolan F-6	14	14	14	14	14	14	16	16	17	16			15
Killebergsskolan F-6	53	51	52	52	52	52	51	51	54	53			52
Örkenedskolan F-9	87	80	81	79	79	79	95	95	94	96			87
Total	495	478	479	476	476	476	528	528	521	509			497

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	38	38	38	40	40	40	38	38	40	40			39
Antal barn i förskolan annan kommun	20	20	19	19	19	19	17	17	16	20			19
Antal barn enskild pedagogisk omsorg	6	6	6	6	6	6	6	5	4	3			5
Antal barn pedagogisk omsorg i annan kommun	3	3	3	3	3	3	3	3	3	2			3
Total	67	67	66	68	68	68	64	63	63	65			66

Elever i fristående skolor och annan kommun

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	Genomsnitt
Elever fristående grundskola	38	38	38	39	40	41	37	37	42	41			39
Elever i grundskola i annan kommun	58	58	58	61	60	60	56	59	65	68			60
Elever i fristående förskoleklass	1	1	1	1	1	1	0	0	0	0			1
Elever i förskoleklass annan kommun	8	8	8	8	9	9	5	5	5	6			7
Total	105	105	105	109	110	111	98	101	112	115			107
Elever i fristående fritidshem	18	18	18	18	17	16	24	25	28	28			21
Elever fritidshem i annan kommun	28	28	28	28	28	29	28	30	32	39			30
Total	46	46	46	46	45	45	52	55	60	67			51

Placeringar Barn- och familjeenheten

		Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	Genomsnitt
HVB-placeringar	Antal placeringar	5	5	4	4	4	3	1	2	2	4			3
	Antal placeringsdygn	155	126	124	120	118	45	31	37	60	76			89
Antal placeringar konsulent- stödda familjehem	Antal placeringar	3	6	6	6	7	7	7	6	6	6			6
	Antal placeringsdygn	95	168	186	180	217	186	176	184	150	155			1120
Antal placeringar famhem		8	9	9	9	9	9	10	11	12	11			10
Antal vårdnads-överflyttade barn/ ungdomar		6	6	6	6	6	6	6	6	6	6			6

Tidplan för nämndens behandling

BSN AU 2018-10-08

BSN 2018-10-22

INVESTERINGSREDOVISNING

Projekt nr	Namn	Utfall perioden, tkr	Budget helår, tkr	Prognos helår, tkr	Avvikelse, tkr, prognos jämfört med budget	Klart (tidpunkt)
1601	AV-utrustning alla skolor	0	450	0	450	
1604	Inventarier ny förskola Lönsboda	0	2 000	0	2 000	
1605	Vht-system, skola och förskola	0	1 500	0	1 500	
1607	Info-skärmar grundskola	0	500	0	500	
	Totalt	0	4 450	0	4 450	

Kommentarer till budgetavvikelser

Projekt 1601 är överflyttat till IT-enheten.

Projekt 1604 beräknas inte genomföras förrän under 2019.

Projekt 1605 kommer inte att genomföras under 2018. Däremot kommer projektet att genomföras under 2019.

Projekt 1607 kommer inte att genomföras under 2018.

Vård- och omsorgsnämnden

DRIFTREDOVISNING

Belopp i tkr	Budget perioden	Utfall perioden	Differens period	Budget helår	Prognos helår	Differens helår
Intäkter	27 535	34 565	7 030	35 175	41 054	5 879
Personalkostnader	163 447	164 368	-921	195 165	197 284	-2 119
Lokalkostnader	15 507	14 710	797	18 609	18 150	459
Övriga kostnader	25 235	23 797	1 438	29 806	28 911	895
Summa kostnader	204 189	202 875	1 314	243 580	244 345	-765
Resultat exkl. kapitalkostnad	176 654	168 310	8 344	208 405	203 291	5 114
Kapitalkostnader	7 364	7 364	0	8 822	8 846	-24
Resultat inkl kapitalkostnader	184 018	175 674	8 344	217 227	212 137	5 090

Förvaltningsinterna transaktioner på i hemtjänsten har rensats bort.

Kommentarer till helårsavvikelser

Förvaltningens prognos pekar mot överskott med cirka 5 000 tkr. Störst överskott prognostiseras för verksamheterna för funktionsnedsatta med strax över 2 250 tkr. Äldreomsorgens prognos pekar mot ett överskott med cirka 1 650 tkr medan ledning och nämnd prognostiserar överskott med 1 100 tkr.

Överskottet i årets prognos är resultatet av flera samverkande faktorer. Vakanser och sjukskrivningar i ledningsorganisation, genomförda besparingar nämnden beslutat om samt avslutat assistansärende är det som bidragit mest. Utöver detta har det under året iakttagits återhållsamhet med kostnader, som inte varit absolut nödvändiga.

Vidare kommentarer återfinns under respektive verksamhet.

Nämnd, ledning och administration vård och omsorg

Kostnadsredovisning nämnd/ledning

Verksamhet	Budget helår	Föregående prognos	Utfall perioden	Prognos helår	Avvikelse
Nämnd/ledning	9 929	8 970	6 923	8 828	1 101
Färdtjänst	1 845	1 845	1 843	1 843	2

Nämnd och ledning prognostiserar ett överskott, som till stor del beror på vakanser och sjukdom inom ledningsorganisationen. Detta ersätts av övriga chefer i organisationen vilket får effekter på utvecklingsarbetet, det närvarande ledarskapet samt att arbetsbelastningen för övriga chefer i längden blivit alltför hög. De vakanta tjänsterna är nu ersatta.

Äldreomsorg

Kostnadsredovisning äldreomsorg

Verksamhet	Budget helår	Föregående prognos	Utfall perioden	Prognos helår	Avvikelse
Gemensamt	17 091	16 430	13 644	16 586	505
Ordinärt boende	60 479	59 854	50 983	59 861	618
Särskilt boende	88 700	88 746	73 067	88 097	603
Summa	166 270	165 030	137 694	164 544	1 726

Gemensamma kostnader

Äldreomsorgens gemensamma kostnader pekar mot ett överskott med en bit över 500 tkr. Främsta anledningen är det besparingsuppdrag med 300 tkr förvaltningen genomfört gällande sociala innehållet. Bidrar gör också rehabverksamhet och larmkostnader.

Ordinärt boende

Det överskott med en bit över 600 tkr, som prognostiseras inom ordinärt boende, härrör i huvudsak från beslutad besparing med 300 tkr i uppsökande verksamhet, samt från ett överskott i hemtjänsten med strax över 900 tkr. Det senare bland annat beroende på att antalet utförda timmar blivit mindre än budgeterat. Minskningen av antalet utförda timmar innefattar även minskningen inom hemtjänst som utförs av externa utförare. LOVen är avvecklad sedan 11 oktober 2018 och vi ser att kostnader för extern LOV har i stort sett halverats.

Överskottet från övrigt ordinärt boende balanserar underskottet inom korttidsboende. Högre tryck under nästan hela året har gjort att det blivit avsevärt dyrare än beräknat. Det prognostiserade underskottet för korttidsboende är cirka 785 tkr.

Övriga verksamheter med bland annat bemanningsenheten, som pekar mot ett överskott med närmare 190 tkr, bidrar till ett totalt överskott med strax över 600 tkr.

Särskilt boende

Särskilt boende redovisar i denna prognos ett överskott med cirka 600 tkr. Lindhem, Bergfast och Soldalen ligger nära budget medan Rönnebacken prognostiserar överskott med cirka 700 tkr.

Enheten för funktionsnedsatta

Kostnadsredovisning LSS

Verksamhet	Budget helår	Föregående prognos	Utfall perioden	Prognos helår	Avvikelse
LSS	39 183	36 929	29 205	36 917	2 266

Inom enheten för funktionsnedsatta är det främst personlig assistans, som bidrar till överskottet med en prognos cirka 1 500 tkr bättre än budget. I denna prognos ligger en utbetalning från försäkringskassan med 550 tkr, som rätteligen borde tillhört föregående år. Beslutet och utbetalningen kom dock så sent att detta inte var möjligt.

En positiv prognos för våra gruppboendestäder och övriga boendeformer med 750 tkr, samt det faktum att övriga verksamheter ligger nära budget ger en total prognos med strax över 2 250 tkr.

Förslag på åtgärder till avvikelser

Inga förslag på åtgärder utöver sedvanlig återhållsamhet.

Uppföljning personalkostnader

Belopp i tkr	jan	feb	mars	april	maj	juni	juli	aug	sep	okt	nov	dec
Kostnad arbetskraft 2017	15 266	14 859	14 297	14 229	15 279	15 776	16 520	18 231	16 673	15 035	15 228	15 228
Kostnad arbetskraft 2018	16 368	15 452	14 925	15 936	16 071	16 162	17 323	18 847	17 443	15 747		
varav kostnad för sjuklön 2017	238	279	288	253	163	148	117	101	222	262	228	190
varav kostnad för sjuklön 2018	209	331	405	326	226	200	143	117	214	272		

Särskilt boende

	jan	feb	mar s	april	maj	juni	juli	aug	sep	okt	nov	dec	Snitt/månad
Antal aktuella 2017	145	145	145	144	145	146	146	146	146	146	147	149	146
Antal aktuella 2018	147	147	145	139	143	145	145	145	144	144			144
Lediga rum 2017	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Lediga rum 2018	0	0	1	6	0	0	0	0	0	0			
Väntelista 2017	5	4	9	6	9	12	14	12	16	18	21	17	12
Väntelista 2018	10	7	9	10	0	2	3	2	4	6			5
varav i ordinärt boende	6	5	6	5	0	2	3	1	2	3			
varav i korttidsboende	4	2	3	5	0	0	0	1	2	3			
Betalningsansvar 2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Betalningsansvar 2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Antal på korttid	16	16	13	15	10	11	10	15	14	11			13

Hemtjänst antal timmar

	jan	feb	mar s	april	maj	juni	juli	aug	sep	okt	nov	dec	Snitt/månad
Budgeterat 2017	7 27 7	6 57 3	7 27 7	7 04 2	7 27 7	7 04 2	7 27 7	7 27 7	7 04 2	7 27 7	7 04 2	7 27 7	7 140
Utfört 2017	7 19 3	6 74 7	7 43 4	6 65 7	6 84 1	6 45 0	6 43 7	6 69 6	6 49 1	6 56 9	6 78 0	6 85 2	6 762
Differens 2017	-84	174	157	-385	-436	-592	-840	-581	-551	-708	-262	-425	-378
Budgeterat 2018	7 40 8	6 69 2	7 40 8	7 17 0	7 40 8	7 17 0	7 40 8	7 40 8	7 17 0	7 40 8	7 17 0	7 40 8	7 249
Utfört 2018	7 22 0	6 71 8	7 05 0	6 52 8	6 47 2	6 04 8	6 17 9	6 82 3	6 20 6				6 583
Differens 2018	-188	26	-358	-642	-936	-1 122	-1 229	-585	-964	-7 408	-7 170	-7 408	-666
Nyttjandegrad 2018	66,7	67,6	66,3	63,1	62,0	60,7	63,9	66,6	62,9				64,4

LSS och LASS

Personlig assistans	jan	feb	mar s	april	maj	juni	juli	aug	sep	okt	nov	dec	Snitt/månad
Antal 2017	24	24	24	24	23	23	23	23	23	24	24	23	23,5
Varav LSS	8	8	8	8	8	8	8	8	8	7	7	7	7,75
Antal 2018	23	23	22	22	22	22	22	22	22				22,2
Varav LSS	7	7	6	6	6	6	6	6	6				6,2
Utförda timmar 2017	1 12 9	1 13 2	1 30 5	1 01 5	963	875	603	965	883	948	915	935	972
Utförda timmar 2018	940	850	917	853	937	929	936	929					911
Boende													
Antal 2017	27	27	27	27	27	27	28	27	27	27	27	26	27
Antal 2018	27	27	27	27	27	27	27	27	27	27			27
Varav i annan kommun	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2			2

Delegationsbeslut äldreomsorg

Äldreomsorg 2016	Kvartal 1	Kvartal 1	Kvartal 2	Kvartal 2	Kvartal 3	Kvartal 3	Kvartal 4	Kvartal 4	Totalt	Totalt
Ärende	Bifall	Avslag	Bifall	Avslag	Bifall	Avslag	Bifall	Avslag	Bifall	Avslag
Hemtjänst service	41	2	43	0	47	2			131	4
Hemtjänst pers omv	51	1	34	1	38	0			123	2
Matdistribution	26	0	23	0	24	0			73	0
Trygghetslarm	44	0	26	0	26	0			96	0
Avlösning i hemmet	0	0	3	0	2	0			5	0
Trygg hemgång	27	0	18	0	20	0			65	0
V o omsorgsboende	13	0	20	1	14	0			47	1
Hemtjänst i säbo	0	0	0	0	0	0			0	0
Beslut 4 kap 1 & SoL	0	0	0	3	0	0			0	3

Äldreomsorg 2016	Kvartal 1	Kvartal 1	Kvartal 2	Kvartal 2	Kvartal 3	Kvartal 3	Kvartal 4	Kvartal 4	Totalt	Totalt
Korttidsvistelse SoL	26	1	30	0	27	1			83	2
Plats i dagverksamhet	0	0	0	0	0	0			0	0
Kontaktperson	1	0	2	0	0	0			3	0
Summa	229	4	199	5	198	3			626	12

Delegationsbeslut LSS

LSS 2016	Kvartal 1	Kvartal 1	Kvartal 2	Kvartal 2	Kvartal 3	Kvartal 3	Kvartal 4	Kvartal 4	Totalt	Totalt
Ärende	Bifall	Avslag	Bifall	Avslag	Bifall	Avslag	Bifall	Avslag	Bifall	Avslag
Biträde pers ass	1	3	1	0					2	3
Ledsagarservice	2	0	1	0					3	0
Kontaktperson	3	0	4	0					7	0
Avlösarservice i hemmet	1	0	0	0					1	0
Korttidsvistelse utanför hemmet	5	1	1	0					6	1
Korttidstillsyn skolungdom över 12 år	0	1	1	0					1	1
Boende med särskild service barn o ungdom	0	0	0	0					0	0
Boende med särskild service eller anpassad bostad för vuxna	0	3	0	0					0	3
Daglig verksamhet inom kommunen	4	0	2	0					6	0
Daglig verksamhet utanför kommunen	0	0	0	0					0	0
Summa	16	8	10	0					26	8

Tidplan för nämndens behandling

Uppföljningen behandlas av nämnden på sammanträdet 2018-11-22.

INVESTERINGSREDOVISNING

Projekt nr	Namn	Utfall perioden, tkr	Budget helår, tkr	Prognos helår, tkr	Avvikelse, tkr, prognos jämfört med budget	Klart (tidpunkt)
1702	Inventarier barnkorttid	0	300	0	300	2019??
1792	Verksamhetssystem VoO	0	2 000	0	2 000	2019??
1796	Videokonferensutrustning	0	75	0	75	201611
1797	Inventarier gruppboende LSS	0	250	0	250	2020??
1799	Möbelinköp Rönnebacken	42	140	140	0	201812
	Totalt	42	2 765	140	2 625	

Kommentarer till budgetavvikelser

Projekt 1792 "Verksamhetssystem V o O" samt projekt 1797 "Inventarier gruppbostad LSS" kommer inte att kunna genomföras under 2018. För 1792 hänger det samman med en fördröjd upphandlingsprocess, som gör att vi räknar med implementering av detta system först under 2019. Projekt 1797 är avhängigt byggnation av gruppbostad. Denna är ännu inte påbörjad och vår bedömning är att den inte hinner färdigställas under innevarande år. Svårighet att hitta lokal för verksamheten är anledning till detta.

Överförmyndaren

DRIFTREDOVISNING

Belopp i tkr	Budget perioden	Utfall perioden	Differens period	Budget helår	Prognos helår	Differens helår
Intäkter	581	974	393	775	974	199
Personalkostnader	1 989	2 738	-749	2 655	3 372	-717
Lokalkostnader	34	38	-4	45	45	0
Övriga kostnader	1 159	114	1 045	1 545	472	1 073
Summa kostnader	3 182	2 890	292	4 245	3 889	356
Resultat exkl. kapitalkostnad	2 601	1 916	685	3 470	2 915	555
Kapitalkostnader	0	0	0	0	0	0
Resultat inkl kapitalkostnader	2 601	1 916	685	3 470	2 915	555

Kommentarer till helårsavvikelser

Antalet ensamkommande barn har minskat under året, vilket leder till att personalkostnaderna minskar. Detta sammantaget med att intäkterna, i form av ersättning från Migrationsverket som avser 2017, ökat innebär att överförmyndaren prognostiserar ett överskott om ca: 500.000 kronor.

Samarbetet med Östra Göinge kommun avseende överförmyndarhandläggartjänsterna har inneburit en minskad sårbarhet vid frånvaro, en avlastning av respektive överförmyndares arbetsuppgifter och en minskning av de totala administrativa kostnaderna.

Uppföljning personalkostnader

Belopp i tkr	jan	feb	mars	april	maj	juni	juli	aug	sep	okt	nov	dec
Kostnad arbetskraft 2017	246	290	172	613	387	341	304	287	112	146	249	255
Kostnad arbetskraft 2018	262	194	385	501	344	349	259	172	131			
varav kostnad för sjuklön 2017	0	3	11	0	0	0	0	0	2	0	0	0
varav kostnad för sjuklön 2018	0	0	0	0	1	0	0	0	2			

6

Kommunledningsförvaltningen
Gunnar Elvingsson
/0479528161/
gunnar.elvingsson@osby.se

Ram för upplåning år 2019

Dnr KS/2018:753 045

Kommunledningsförvaltningen förslag till kommunstyrelsen/kommunfullmäktige

Osby kommuns ram för upplåning år 2019 fastställs till 400 miljoner kronor. Låneramen avser både nyupplåning och omsättning av befintliga lån.

Kommunens checkkredit ska uppgå till högst 30 miljoner kronor för kommunkoncernen.

Sammanfattning av ärendet

Kommunens låneskuld uppgår för närvarande till 245 miljoner kronor. På grund av lägre investeringstakt än beräknat har inte låneskulden behövt öka hittills under året.

Förslag till upplåning i budget 2019 uppgår till 100 miljoner kr.

Förslaget är att låneramen för 2019 fastställs till 400 miljoner kr vilket då också inkluderar en marginal för ev. tillkommande eller tidigare lagda investeringar under året.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse 2018-11-06

Petra Gummeson
Kommundirektör

Gunnar Elvingsson
Ekonomichef

Beslutet skickas till

Ekonomienheten

7

Kommunledningsförvaltningen
Gunnar Elvingsson
/0479528161/
gunnar.elvingsson@osby.se

Borgensramar för kommunens helägda bolag fr o m år 2019

Dnr KS/2018:754 045

Kommunledningsförvaltningens förslag till kommunstyrelsen/kommunfullmäktige

Såsom för egen skuld ingår Osby kommun, fr o m 2019, borgen för respektive bolags förpliktelser jämte därpå löpande ränta och kostnader med ett högsta belopp enligt nedanstående tabell.

Osbybostäder AB, org nr 556483-4751	355 miljoner kr
Fjärrvärme i Osby AB, org nr 556571-3905	40 miljoner kr
Industrihus i Osby AB, org nr 556415-8177	1 miljon kr

Sammanfattning av ärendet

Ekonomienheten har haft kontakt med de helägda kommunala bolagen angående behov av borgensram för det kommande året.

Osbybostäder anhåller om en utökad borgensram med 30 miljoner kr till totalt 355 miljoner kr. Behovet av utökad borgen beror på planerade nybyggnation av Gjutaren, stamreovering av Malen, Polisen och ombyggnationer av lokaler till lägenheter i Beckbacken i Killeberg.

För Fjärrvärmebolaget samt Industrihus är förslaget oförändrade borgensramar.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse 2018-11-06

Petra Gummeson
Kommundirektör

Gunnar Elvingsson
Ekonomichef

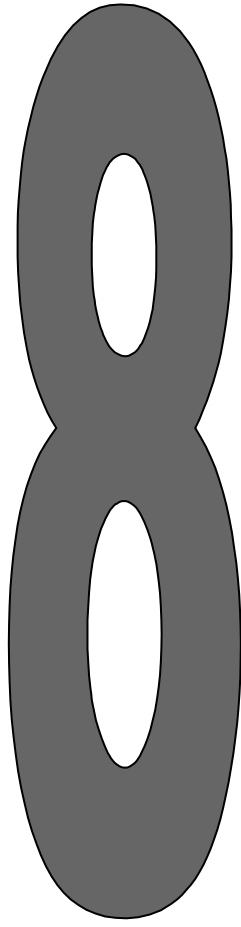
Beslutet skickas till

Ekonomienheten

Osbybostäder AB

Fjärrvärme i Osby AB

Industrihus i Osby AB



Kommunledningsförvaltningen
Gunnar Elvingsson
/0479528161/
gunnar.elvingsson@osby.se

Borgensavgifter för kommunens helägda bolag fr o m 2019

Dnr KS/2018:755 045

Kommunledningsförvaltningens förslag till kommunstyrelsen/kommunfullmäktige

Borgensavgift ska, fr o m 2019, tas ut med 0,5 % från Osby kommuns helägda kommunala bolag.

Borgensavgift ska beräknas på ingående värden avseende borgensåtaganden varje år och faktureras årsvis.

Sammanfattning av ärendet

De kommunala bolagen använder kommunal borgen som säkerhet vid upplåning eftersom detta anses som det mest effektiva ur såväl administrativ synpunkt som ur kostnadssynpunkt. Enligt aktuell lagstiftning ska en kommun ta ut affärsmässig borgensavgift av de kommunala bolagen när kommunen lämnar borgen. Borgensavgiften för år 2018 har varit 0,3 % för de helägda kommunala bolagen, Osbybostäder AB, Fjärrvärme i Osby AB samt Industrihus i Osby AB. Lånevillkor och lånetransaktioner under hösten pekar mot att en affärsmässig borgensavgift på 0,5 % kan vara motiverad för det kommande året.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse 2018-11-05

Petra Gummeson
Kommundirektör

Gunnar Elvingsson
Ekonomichef

Beslutet skickas till

Ekonomienheten
Osbybostäder AB
Fjärrvärme i Osby AB
Industrihus i Osby AB

9

Kommunledningsförvaltningen
Gunnar Elvingsson
/0479-528161/
gunnar.elvingsson@osby.se

Utdelning från kommunens helägda aktiebolag

Dnr KS/2018:756 040

Kommunledningsförvaltningens förslag till kommunstyrelsen/kommunfullmäktige

Utdelning till Osby kommun för 2018 fastställs till den genomsnittliga statslåneräntan plus en (1) procentenhet på insatt aktiekapital för Osbybostäder AB.

Utdelning till Osby kommun för 2018 fastställs till tre (3) procent på insatt aktiekapital för Fjärrvärme i Osby AB samt Industrihus i Osby AB.

Sammanfattning av ärendet

I ägardirektiven för de kommunala bolagen, antagna i kommunfullmäktige § 26-28 2017, finns en bestämmelse om att bolagen under varje given treårsperiod ska sträva efter en genomsnittlig avkastning på totalt kapital motsvarande lägst 3 procent. I direktiven för de helägda bolagen står också att utdelning på insatt aktiekapital till ägaren fastställs av kommunfullmäktige årligen.

Enligt lagen (2010:879) om allmännyttiga kommunala bostadsaktiebolag får ett allmännyttigt kommunalt bostadsaktiebolags värdeöverföringar under ett räkenskapsår inte överstiga ett belopp som motsvarar räntan på det kapital som kommunen vid föregående räkenskapsårs utgång har skjutit till i bolaget som betalning för aktier. Räntesatsen ska bestämmas med utgångspunkt i den genomsnittliga statslåneräntan under föregående räkenskapsår med tillägg av en procentenhet. Värdeöverföringar under föregående räkenskapsår får dock inte överstiga ett belopp som motsvarar hälften av bolagets resultat för föregående räkenskapsår.

Statslåneräntan uppgår för närvarande till 0,45 %.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse 2018-11-06

Petra Gummeson
Kommundirektör

Gunnar Elvingsson
Ekonomichef

Beslutet skickas till

Ekonomienheten

Osbybostäder AB

Fjärrvärme i Osby AB

Industrihus i Osby AB

10

Kommunledningsförvaltningen
Gunnar Elvingsson
/0479528161/
gunnar.elvingsson@osby.se

Svar på motion - Osby kommun ska ha en egen upphandlingsenhet - Kristdemokraterna (KD)

Dnr KS/2018:421 750

Kommunledningsförvaltningen förslag till kommunstyrelsen/kommunfullmäktige

Motionen om att Osby kommun ska ha en egen upphandlingsenhet avslås med hänvisning till tjänsteskrivelsen daterad 2018-11-01 från kommundirektör Petra Gummesson och ekonomichef Gunnar Elvingsson.

Sammanfattning av ärendet

Kristdemokraterna har lämnat in en motion till kommunfullmäktige om att upphandlingsenheten ska återgå till Osby kommuns egna organisation och därmed lämna den inköpscentral som man har tillsammans med Östra Göinge kommun.

Bakgrund

Kommunstyrelsen beslutade år 2013, § 49, om upphandlingssamverkan med Östra Göinge kommun. De argument som låg till grund för beslutet var minskad sårbarhet, samverkansfördelar samt kompetens och erfarenhet hos personalen.

Ett samverkansavtal tecknades därefter, ”Upphandlingssamverkan genom inköpscentral”, Dnr KS/2013:210.

Den gemensamma upphandlingsenhetens uppdrag är att ge stöd och service till Osby kommun och Östra Göinge kommun samt deras bolag vid anskaffning av varor, tjänster och byggtreprenader. I uppdraget ingår också att anordna dialogmöten (upphandlingsdialog) med det lokala näringslivet och vara kontaktpunkt för näringslivet i upphandlingsfrågor. Personal från den gemensamma upphandlingsenheten finns på plats i Osby 3-4 dagar per vecka är i övrigt givetvis nåbar via sedvanliga kontaktkanaler.

Skäl för att fortsätta samverka i en gemensam upphandlingsenhet

De skäl som ursprungligen låg till grund för att inleda en upphandlingssamverkan ser vi som i högsta grad giltiga.

Minskad sårbarhet genom att upphandlarna jobbar tillsammans i en enhet och kan täcka upp för varandra vid frånvaro och personalomsättning.

Lättare och mer attraktivt att rekrytera till en gemensam enhet än var för sig vilket bör innebära personal med högre kompetens och mer erfarenhet.

Samordningsfördelar eftersom flera upphandlingar sker gemensamt och på så vis kan stordriftsfördelar utnyttjas.

Kostnadseffektivitet eftersom en upphandlare kan genomföra upphandlingar åt båda parter. Minskad administration.

SKL (kommunernas intresseorganisation Sveriges kommuner och landsting) betonar också vikten av ökad samverkan mellan kommuner. I ekonomirapporten från våren 2018 pekar SKL på utmaningen att rekrytera och behålla personal för den kommunala sektorn. SKL ser ökad samverkan mellan kommunerna som en väg att hålla nere kostnader och behålla kvalitet.

I samband med kommunstyrelsens beslut om ny förvaltningsorganisation (KS § 57, 2018-03-07) framhålls också vikten av samarbete och samverkan som en framgångsfaktor. Enligt punkt 6 i beslutet ska kommunchefen, i sitt arbete även fortsätta arbetet med att aktivt söka samarbeten med andra kommuner.

Bedömning av den gemensamma upphandlingsenhetens arbete

Inget annat har framkommit än att kommunens förvaltningar är överlag nöjda med det arbete som upphandlingsenheten utför.

I upphandlingsenhetens verksamhetsberättelse för 2017 framgår att upphandlingsenheten genomförde 108 upphandlingar under året varav 16 st var samordnade, 51 st genomfördes åt Osby kommun och 41 genomfördes åt Östra Göinge kommun. Bilden utifrån statistiken är alltså att även om upphandlingsenheten organisatoriskt tillhör Östra Göinge så är den tillgänglig och Osby utnyttjar sin del.

Revisionens granskning av upphandlingsverksamheten

Revisionen har med hjälp av PWC under det senaste året genomfört två granskningar av upphandlingsverksamheten varav den ena dock inte är färdigbehandlad. Ett utkast till revisionsrapport finns dock framme.

Granskningarna har gjorts utifrån ett antal kontrollmål. Bedömningen är att de påpekanden som framkommit i granskningarna inte kan anses bero på att kommunen ingår i en gemensam upphandlingsenhet.

Konsekvenser av att åter inrätta en egen upphandlingsenhet

Utifrån argumenten ovan för att behålla en samordnad enhet ser vi då riskerna med att åter ha en egen enhet. Ökad sårbarhet, det kan bli svårare att rekrytera och behålla kompetent personal, risk för mindre samordning och kostnadseffektivitet.

Den aktuella budgeten för upphandlingssamverkan skulle räcka till ca 1,8 tjänst. Bedömningen är att minst två heltidstjänster, ev. mer, behövs vid återgång till en egen enhet.

Förankringen inom det lokala näringslivet

Kommunen strävar efter att ha ett gott förtroende och en god förankring hos det lokala näringslivet. Denna målsättning bör dock inte vara beroende av hur kommunens upphandlingsenhet är organiserad. Upphandlingsenheten ska kunna ge god service och utbildning i upphandlingsfrågor till det lokala näringslivet oavsett organisationsform.

Slutsats

Med hänvisning till ovanstående så är vår bedömning att argumenten för att behålla upphandlingssamverkan med Östra Göinge överväger argumenten för att åter inrätta en egen upphandlingsenhet i kommunen.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse 2018-11-01

Motion från Kristdemokraterna (KD) 2018-06-17

Petra Gummeson
Kommundirektör

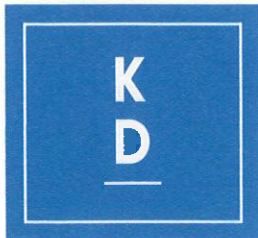
Gunnar Elvingsson
Ekonomichef

Beslutet skickas till

Kommundirektören

Ekonomienheten

Kristdemokraterna (KD)



2018 -06- 18

Diariernr. KS/2018:421 Ärendetyp 750

Motion till Kommunfullmäktige i Osby

Kristdemokraterna i Osby vill ha tillbaka upphandlingsenheten inom den egna kommunen och därmed lämna den inköpscentral som man har tillsammans med Östra Göinge kommun.

Sedan 2013 har Östra Göinge agerat som upphandlingsenhet även för Osby kommun. Personalen har varit anställd av Östra Göinge kommun med placering mestadels i Broby. Förankringen inom det lokala näringslivet, inom vår kommun, har tappats och samtidigt har Osby kommuns förtroende rasat hos företagen.

I flera kommuner som vi har studerat, används det lokala näringslivet som referens och remissgrupp inför upphandlingar. Vi Kristdemokrater i Osby tycker att man även i vår kommun ska ta tillvara denna möjlighet.

Avtalet med Östra Göinge gäller med 12 månaders uppsägning.

Vi yrkar därför att:

1. Osby kommun ska ha en egen upphandlingsenhet
2. Uppdra åt kommunchefen att upprätta en upphandlingsenhet att vara klart när avtalet med Östra Göinge kommun har gått ut, dvs senast 2019-12-31
3. Avtalet om gemensam inköpscentral med Östra Göinge kommun sägs upp senast 2018-12-31.

Osby 2018-06-17

Roland Anvegård KD

Elin Mannheimer KD