

Antagen av kommunfullmäktige 2022-xx-xx

Delårsrapport

2022-08-31



ESLÖVS
KOMMUN

2022-xx-xx Kommunfullmäktige

Produktion och layout: Eslövs kommun

Bilder: XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX

INNEHÅLL

Förvaltningsberättelse	5
Finansiella rapporter	11
Noter	13
Kommunstyrelsen/Kommunledningskontoret	17
Barn- och familjenämnden	25
Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden	31
Kultur- och fritidsnämnden	37
Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden	41
Revisionen	47
Servicenämnden	49
Vård- och omsorgsnämnden	59
Överförmyndarnämnden	69
Kommunkoncernen	73



FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

INLEDNING

I Eslövs kommun upprättas en delårsrapport för perioden januari till augusti som omfattar en helårsprognos för 2022 inklusive verksamhetsredovisning för nämnderna. Rapporten omfattar även en sammanställd redovisning över kommunkoncernen med kommunala bolag där kommunen har ett ägarinflytande på mer än 20 procent.

Vid upprättandet av delårsrapporten används samma redovisningsprinciper som i årsredovisningen.

SAMHÄLSEKONOMISK UTVECKLING

(SKR cirkulär aug 22:28 2022)

Den svenska ekonomin bromsar in under 2022. Den höga inflationen, liksom de stigande räntorna slår hårt mot investeringar och hushållens konsumtion i Sverige 2022–2023. Sysselsättningsgraden väntas börja vända ner nästa år, samtidigt som en växande befolkning gör att antalet sysselsatta beräknas öka.

KPI-inflationen, Konsumentprisindexinflationen, var 8,5 procent i juli. Till detta kommer höga boräntor. Livsmedelspriserna fortsätter troligtvis att öka i höst liksom högre elpriser under vintern.

Fortsatt hög inflation i omvärlden och en svag svensk krona ger en hög importinflation under en tid.

Skatteunderlaget beräknas växa 2022 beroende på att lönesumman för helåret ökar starkt.

Under 2023 växlar dock ökningstakten av lönesumman ner till följd av den sämre konjunkturen.

Skatteunderlagets utveckling kommer de närmsta åren inte räcka till att finansiera en ökande kommunal verksamhetsvolym.

De snabbt stigande kommunala utgifterna beror på att priser och löner stiger, vilket i sin tur beror på den höga allmänna prisuppgången under framförallt 2023–2024 och på det nya pensionsavtalet som ger högre premier.

SAMMANSTÄLLD REDOVISNING – KOMMUNKONCERNEN

I Kommunkoncernen ingår Eslövs kommun, Eslövs Bostads AB och Mellanskånes Renhållnings AB (52,5 procent). Dotterbolaget Fastighets AB Gäddan har under året avyttrats.

Kommunkoncernen har ett resultat per 31 augusti på 186,2 mnkr. Resultatet motsvarande period förra året var 216,0 mnkr.

KOMMUNENS EKONOMISKA UTVECKLING OCH SITUATION

I 2022 års budget planerades ett överskott med cirka 22 mnkr, vilket motsvarar en procent av det planerade skatteintäkterna samt generella statsbidrag. Den nu aktuella helårsprognosen visar att kommunen kan prognostisera ett överskott med 52,3 mnkr, trots att nämnderna beräknar ett underskott. Kommunen måste börja planera för nästa budgetår då alla ekonomiska rapporter visar på ett sämre ekonomiskt läge.

Helårsprognos för nämndernas prognos ger ett negativt resultat med minus 42,8 mnkr jämfört med budget. Finansförvaltningen har en positiv prognos med 72,7 mnkr i helårsprognosen inklusive skatteintäkter och generella statsbidrag samt finansnetto.

Resultatet per 31 augusti redovisar ett överskott på 110,7 mnkr i förhållande till periodiserad budget och utfallet för augusti redovisar ett överskott på 171,6 mnkr. Nämnderna redovisar ett överskott för perioden med 6,9 mnkr netto i förhållande till periodiserad budget sista augusti. Finansförvaltningen redovisar ett överskott med 103,8 mnkr i förhållande till periodiserad budget.

En samlad bedömning av kommunens övergripande finansiella måluppfyllelse och av nämndernas verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning är att Eslövs kommun kommer att uppnå god ekonomisk hushållning för 2022.

Eslövs befolkning har fortsatt att växa under 2022. Befolkningen var i Eslöv den 31 augusti 34 724 invånare, vilket är en ökning med 188 invånare sedan 1 november 2021 (34 536 invånare).

VÄSENTLIGA HÄNDELSE R UNDER ÅRET

• Kommunen äger nu Gyaskogen

Genom köpet av Gyaskogen säkrar kommunen ett viktigt natur- och rekreationsområde på 55 hektar, bestående av både lövskog och barrskog. I området finns ett belyst elljusspår och olika promenadstigar. Läget invid Stehags samhälle med järnvägsstation och busshållplatser gör skogen tillgänglig för många.

• Ny digital dialogportal

I februari lanserades en digital dialogportal som ger alla möjlighet att tycka till och komma med egna förslag och idéer kring projekt och verksamhet som Eslövs kommun planerar att genomföra. Först ut var en dialog kring att förvandla Husarängenområdet och Karlsrobadet till en plats för motion och rekreation för alla åldrar.

• Största befolkningsökningen på många år

Kommunen upplever nu den största befolkningsökning sedan 1990-talet. Framför allt är det barnfamiljer som lämnar storstaden som står för den största ökningen. Även om nästan samtliga orter i Eslöv växer genom inflyttning, väljer de flesta att bosätta sig i centralorten.

• Stora torg dubbelt belönat

Sydväst arkitektur och landskap och Eslövs kommun tilldelades under våren två priser för ombyggnaden av Stora torg – utmärkelsen Landmärket, som är Sveriges finaste pris i landskapsarkitektur, och Skånes arkitekturpris, som delas ut av Region Skåne i samarbete med Sveriges Arkitekter Skåne.

• Ny gatubelysning i Remmarlöv

Under våren installerades ny gatubelysning i Remmarlöv samt fler stolpar. Kommunstyrelsen avsatte 800 000 kr för att Remmarlöv skulle få tillbaka belysningen. Den togs bort i september 2021 enligt ett beslut från 2017 om att riva Trafikverkets stolpar och armaturer. Dessa var i dåligt skick sedan Trafikverket lämnade över ansvaret för gatubelysning längs statliga vägar till kommunerna.

• Bästa företagsklimatet någonsin i Svenskt Näringslivs mätning

Kommunen nådde sitt bästa resultat på över 20 år när företagarna satte betyg på kommunens näringslivsarbete. Resultatet 2022 blev 3,6 poäng, jämfört med 3,3 2021. I årets undersökning svarade 47 procent av de tillfrågade företagen, vilket motsvarar 94 företag.

• Eslövsfesten

Årets stadsfest ägde rum den 18–19 juni på Stora torg. Lördagens fokus låg på konserter och feststämning för främst ungdomar och vuxna, medan söndagen bjöd på en barndag med extra allt. Både rikskända artister och lokala förmågor uppträdde under Eslövsfesten som besöktes av cirka 13 000 personer.

MÅL FÖR ESLÖV KOMMUN

Ökad måloppfyllelse och allt närmare kommunens VISION

I det politiska handlingsprogrammet för kommunens utveckling – Skånes bästa kommun att bo och verka i – har tre perspektiv utarbetats som är viktiga för styrningen av verksamheten. Utvecklingen av måloppfyllelsen sker i samband med delårsbokslut och årsredovisning.

Perspektiv

- Medborgare och andra intressenter
- Tillväxt och hållbar utveckling
- Verksamhet och medarbetare

Kommunens handlingsprogram med inriktningsmål är utgångspunkt för nämndernas effektmål. Tidsperspektivet är inför årets slut. I delårsrapporten baseras sammanställningen av måloppföljningen på strukturen i kommunen nya ledningssystem. Mätbara resultat, indikatorer, föreligger komplett först inför årsredovisningen. Måloppfyllelse återges på tre nivåer.

Uppföljningen sker av inriktningsmålen, vilka är oförändrade.

På effektmålsnivå kan uppmärksammas följande mål som beräknas vara uppfyllda:

- nöjdare medborgare
- förbättrat bemötande
- fler som löser sina ärenden via kommunens webbplatser
- ökat nyföretagande
- minskning av andelen ärenden som överklagas och avgörs till kommunens nackdel
- inflyttningen från övriga skånska kommuner ska vara större än utflyttningen, beräknas vara uppfyllt.

Målet om att ökade hälsotalen ska öka och arbetsmiljön ska vara god beräknas delvis vara uppfyllt.

SAMMANSTÄLLNING AV FINANSIELLA MÅL

För varje mål beskrivs hur det är kopplat till kommunens definition av god ekonomisk hushållning.

■ Uppfylld nivå ■ Delvis uppfylld nivå ■ Ej uppfylld nivå ■ Ingen mätning

Vitt fält = inget nämndspecifikt mål

Mål	Ur perspektivet god ekonomisk hushållning	Måloppfyllelse
Resursutrymme för verksamhet inklusive planerat överskott	Skatteintäkterna utgör tillsammans med generella statsbidrag huvudsaklig intäktskälla och innebär en totalram för resursförbrukningen med 2 244 mnkr netto före planerat överskott i budget 2022. Prognos för nettokostnaderna för verksamheten inför årets slut är 2 284 mnkr. Skatteintäkterna prognostiseras enligt SKR:s augustiprognos till högre intäkter med 42,6 mnkr och generella statsbidrag med 15,9 mnkr.	Uppfylld nivå
Årets resultat	Överskott på minst 1 procent av skatte- och statsbidragsintäkterna, 22 mnkr, prognos helår 52,3 mnkr.	Uppfylld nivå
Självfinansieringsgrad	Målet är 40 procent i snitt under perioden 2020–2024. Självfinansieringsgraden får inte understiga 30 procent ett enskilt år. Årets investeringsvolym är prognostiserad till 349,3 mnkr, självfinansieringsgrad cirka 32 procent.	Uppfylld nivå

VERKSAMHETSMÅL FÖR GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING

■ Uppfylld nivå
 ■ Delvis uppfylld nivå
 ■ Ej uppfylld nivå
 ■ Ingen mätning

Vitt fält = inget nämndspecifikt mål

Nämnd/Styrelse	Mål	Måloppfyllelse/prognos
Kommunstyrelsen	Eslövs kommun har en ekonomi i balans med minst en procents överskott.	Uppfylld nivå
Barn- och familjenämnden	Behörigheten till gymnasieskolan ska årligen öka.	Delvis uppfylld nivå
Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden	Fler elever ska klara sina gymnasiestudier inom 4 år samt fler personer ska avsluta behovet av försörjningsstöd och ekonomiskt bistånd för studier och arbete.	Ingen mätning
Kultur- och fritidsnämnden	Årligen ökat antal personer som deltar i kultur- och fritidsaktiviteter.	Ingen mätning
Miljö- och samhälls byggnadsnämnden	Underhållet av kommunens gator ska motsvara det årliga behovet.	Delvis uppfylld nivå
Servicenämnden	Fastighetsunderhållet ska motsvara det årliga behovet.	Uppfylld nivå
Vård- och omsorgsnämnden	Inom given ekonomisk ram tillgodose det ökade behovet av vård och omsorg samt minska behovet av och årligen sänka kostnader för försörjningsstöd.	Delvis uppfylld nivå med nedåtgående trend
Överförmyndar-nämnden	Öka antalet ärenden per handläggare med stöd av digitaliserade processer	Uppfylld nivå

God ekonomisk hushållning

De tre övergripande finansiella målen för kommunen kring resursutrymme, årets resultat och finansieringsgrad av kommunens investeringar uppnås enligt prognosen för helåret. Resursutrymmet för verksamhet är i antagen budget 2022 2 244 mnkr. Prognosen för årets resultat förväntas bli 52,3 mnkr. Det ekonomiska läget har förändrats drastiskt och kommunen har fått många merkostnader på grund av ökad inflation, ökade energipriser och måltidspriser etc.

Självfinsieringsgraden planerades i budget 2022 till i snitt 40 procent under perioden 2020–2024. För 2022 uppgår den till cirka 32 procent. Enligt budget får den aldrig understiga 30 procent ett enskilt år. Prognos för årets investeringar uppgår till 349,3 mnkr, vilket motsvarar ungefär 78 procent av investeringsbudgeten.

Nämnderna prognostiserar ett underskott med cirka 42,8 mnkr, se närmare under driftsredovisningen.

Nämndernas verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning i tabellen visar en blandad måloppfyllelse, närmare analys och kommentarer återfinns inom respektive nämnds redogörelse.

Balanskravsresultat (mnkr)		
	2021-08-31	2022-08-31
Årets resultat enligt resultaträkningen	191,4	171,6
Reducering av samtliga realisationsvinster (RKR 4 kap. 3a § KRL)	-48,5	8,5
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	142,9	180,1
Reservering av medel till resultatutjämnings-reserv	0,0	0,0
Balanskravsresultat	142,9	180,1

Likviditet

Kommunens checkräkningskredit uppgår till 150 mkr. Behållningen uppgick till 23 mnkr för perioden.

Finansiellt netto

Finansnettot uppgick till den siste augusti med ett positivt överskott med 15,1 mnkr men i förhållande till budget ligger nettot 2 mnkr under. För helårsprognosen beräknas ett underskott med 5,8 mnkr. Under året har det skett en utdelning av det sålda bolaget Gäddan med 4 mnkr. I prognosen för helåret beräknas marknadsvärdet för placeringarna att ge ett underskott med cirka 10 mnkr. Detta är dock mycket osäkert på grund av den rådande osäkerheten på marknaden.

Finansnetto (mnkr)						
	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021	Avvikelse 2021	Budget 2022	Prognos 2022
Summa	23,9	15,6	89,9	74,3	20,3	14,5
						-5,8

Soliditet, skuldsättning samt lånebild

Kommundens skuldsättning har ökat under året. Skulden till Kommuninvest uppgår till 762,6 mnkr, varav 432 mnkr avser VA SYD.

Borgensåtaganden

Borgensåtagandet ligger på 1 155 mnkr avseende Kommuninvest och borgensåtagandet mot Sydsvatten är 93,7 mnkr. Totalt är kommunens samlade åtagande 1 254,6 mnkr.

Borgensåtaganden			
	År/Mnkr	2020	2021
Kommunala bolag	1 235,0	1 155,0	1 155,0
Eslövs Bostads AB inkl. dotterbolag	1 105,0	1 155,0	1 155,0
Fastighets AB Gäddan	130,0	0,0	0,0
Mellanskånes Renhållnings AB	0,0	0,0	0,0
Sydsvatten AB	77,2	81,9	93,7
Egna hem	0,1	0,1	0,1
Föreningar och organisationer	5,9	5,8	5,8
Eslövs Ridhus AB	4,3	4,2	4,2
Hästhagens Ryttarförening	1,6	1,6	1,6
Summa:	1 318,2	1 242,8	1 254,6

Pensionsförpliktelse inklusive avsättningar pensioner

Kommunen har ett pensionsåtagande i delåret (prognosen daterat 2022-08-16) som uppgår till ca 589 mnkr inklusive löneskatt med 24,26 procent. Enligt prognosen från KPA kommer skulden att minska något vid årets slut.

Avsättningen till delåret uppgår till 26,5 mnkr, vilket består av garantipensioner, särskilda ålderspensioner samt pensioner till förtroendevalda inklusive löneskatt.

Verksamhetens nettokostnader

Nettokostnaderna prognostiseras för helåret 2022 öka med 8,3 procent jämfört med 2021. Under perioden mellan augusti 2021 och augusti 2022 har nettokostnaden ökat med 5,0 procent.



Sammanställning prognos 2022 och bokslut 2021 samt delårsresultat 2021 och 2022 (mnkr)						
	Bokslut 2021	Redovisat 2021-08-31	Redovisat 2022-08-31	Budget 2022	Prognos 2022	Avvikelse 2022
Nämnder totalt	-2 039,2	-1 331,0	-1 421,8	-2 143,3	-2 186,1	-42,8
Finansförvaltningen	-69,8	3,0	27,4	-117,9	-97,9	20,0
Verksamhetens nettokostnad	-2 109,0	-1 328,0	-1 394,4	-2 261,2	-2 284,0	-22,8
Skatteintäkter/generella statsbidrag finansförvaltningen	2 164,0	1 436,3	1 085,2	1 579,0	1 621,6	42,6
Generella statsbidrag nämnder	16,6		465,7	684,3	700,2	15,9
Finansnetto	89,9	83,1	15,1	20,3	14,5	-5,8
Årets resultat	161,5	191,4	171,6	22,4	52,3	29,9

Driftredovisning och budgetföljsamhet för nämnderna

I delårsrapporten redovisas ett överskott med ca 6,9 mnkr i förhållande till periodiserad budget för nämnderna. Nämnderna redovisar ett underskott med 42,8 mnkr för helåret. Fyra nämnder prognostiserar underskott; vård- och omsorgsnämnden, barn- och familjenämnden, servicenämnden och kultur- och fritidsnämnden.

Prognoser vid årets slut:

Kommunstyrelsen bedömer överskott med 1 mnkr. Överskottet kan framför allt hänföras till personalkostnader. Ett antal tjänster har varit vakanta under perioden.

Barn- och familjenämnden bedömer för 2022 ett underskott om -5,0 mkr. Det prognostiserade underskottet beror på ökade kostnader för placeringar inom socialtjänsten och merkostnader för digitala elevenheter till följd av en överprövad upphandling. I underskottet beräknas även en mindre volym av elever än budgeten som är beräknad med 7,2 mnkr, vilket är inberäknat i prognosen.

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden beräknar ett överskott med 3 mnkr. Överskotten finns främst inom gymnasieskolans verksamhet och beror främst på att det varit färre elever än budgeterat. I resultatet beräknas även in att det är färre elever än budget, vilket beräknas till cirka 4,5 mnkr. Arbetsmarknadsenheten har beräknat att budgeten är i balans, då det är avsatt 4 mnkr för merkostnader för arbetsmarknadsenheten under kommunstyrelsen.

Kultur- och fritidsnämnden beräknar ett underskott med 0,5 mnkr. Underskottet avser lägre badintäkter för Karlsrobadet.

Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden beräknar en budget i balans.

Servicenämndens prognos är underskott med 12,8 mnkr. Underskottet beror främst på högre energipriser, måltidspriser samt högre inflation.

Vård- och omsorgsnämndens prognos är ett underskott på 28,7 mnkr. Underskottet finns inom många verksamheter, men det största underskottet finns inom ekonomiskt bistånd, med högre kostnader med totalt 17 mnkr och cirka 6 mnkr lägre intäkter än budget. Inom socialtjänsten över 18 år beräknas även ett större underskott med 10,9 mnkr. Underskottet beror till stor del av fler vårdygn i externa placeringar av ett fåtal individer som har olika problematik. Det tredje största underskottet finns inom personlig assistans samt barnboende med 3,9 mnkr.

Överförmyndarnämnden överskott beräknas till 0,2 mnkr. Färre ensamkommande barn gör att verksamheten beräknas få ett mindre överskott vid årets slut.

Revisionen prognostiserar en ekonomi i balans.

Se vidare under nämndernas delårsrapporter.

Av nedanstående tabell redovisas driftredovisningen totalt för kommunen.

Driftredovisning netto (mnkr)						
	Bokslut 2021	Redovisat 2021-08	Redovisat 2022-08	Budget 2022	Prognos 2022	Avvikelse 2022
Kommunstyrelsen – Finansförvaltningen	-86,4	-7,8	17,7	-133,6	-113,6	20,0
Kommunstyrelsen – Kommunledningskontoret	-90,0	-58,5	-62,4	-103,9	-102,9	1,0
Barn- och familjenämnden	-827,2	-547,9	-582,9	-882,5	-887,5	-5,0
Gymnasie- och vuxenutbildnings- nämnden	-233,5	-149,1	-155,4	-252,6	-249,6	3,0
Kultur- och fritidsnämnden	-100,9	-67,1	-66,6	-101,1	-101,6	-0,5
Miljö- och samhällsbyggnads- nämnden	-77,0	-47,9	-54,4	-83,5	-83,5	0,0
Revisionen	-1,3	-0,6	-0,5	-1,3	-1,3	0,0
Service-nämnden	-5,5	-2,0	-7,0	-6,3	-19,1	-12,8
Vård- och omsorgsnämnden	-680,5	-453,3	-487,4	-703,8	-732,5	-28,7
Överförmyndarnämnden	-6,7	-4,6	-5,2	-8,3	-8,1	0,2
Delsumma nämnder:	-2 022,6	-1 331,0	-1 421,8	-2 143,3	-2 186,1	-42,8
Verksamhetens nettokostnad	-2 109,0	-1 338,8	-1 404,1	-2 276,9	-2 299,7	-22,8
Barn- och familjenämnden, gymnasie- och vuxenutbildnings- nämnden och vård- och omsorgs- nämnden redovisar intäkter som generellt statsbidrag*	-16,6					
Intern ränta	16,6	10,8	9,7	15,7	15,7	0,0
Verksamhetens nettokostnad	-2 109,0	-1 328,0	-1 394,4	-2 261,2	-2 284,0	-22,8

* Barn- och familjenämnden, gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden och vård- och omsorgsnämnden redovisar intäkter som genrellt statsbidrag.

FINANSFÖRVALTNINGEN/ KOMMUNSTYRELSEN

Finansförvaltningen prognos för 2022 är ett överskott i förhållande till budget med 72,7 mnkr inklusive skatteintäkter och generella statsbidrag samt finansnetto. Delårsresultatet redovisar ett större överskott med 103,8 mnkr i förhållande till budgeten.

Finansförvaltningens prognos är att skatteintäkter och generella statsbidrag är cirka 58,5 mnkr bättre än budget i prognosen från SKR i augusti och i delåret ett överskott med cirka 47 mnkr.

Ukrainamedel har tilldelats kommunerna som tillfälligt stöd och redovisas som generella statsbidrag med 1,6 mnkr. Medlen är fördelade från och med juni 2022 till och med 2023 enligt RKR:s, Rådet för kommunal redovisning, anvisningar. Det innebär att cirka 0,6 mnkr är redovisat på 2022 samt cirka 1 mnkr är överfört till 2023. Kommunen har dessutom fått en ersättning från Migrationsverket med 820 tkr för tilldelningen av 82 kvotflyktingar. Medlen är redovisade som en extern intäkt och periodiserade över augusti till och med december 2022.

Ytterligare medel från Migrationsverket kommer att betalas ut, baserad på det antal flyktingar som kommer inom kvottilldelningen. Ersättningarna för Ukraina-flyktingar som tilldelats kommunen fördelas ut av kommunstyrelsen till berörda nämnder via redovisningen under 2022.

Finansnettot redovisar i prognos för helåret ett underskott med 5,8 mnkr. Detta utgörs av en värdeminskning av kapitalplaceringarna med 10 mnkr minus ett tillfälligt överskott med utdelning från Gäddan med 4 mnkr samt från Kraftringens med 1,7 mnkr.

Disponibla medel för tillkommande hyror redovisar ett större överskott med cirka 44 mnkr för perioden.

Tillkommande hyror har inte debiterats ut för Ekenässkolan och idrottslokaler Berga som har aktiverats i anläggningsregistret. Fler slutredovisningar kommer att ske under året

av service-nämndens investeringsprojekt samt miljö- och samhällsbyggnadsnämndens projekt vid bokslut 2022. Service-nämnden prognostiserar även flertal projekt som kommer bli dyrare och även förseningar av projekt. Driftskostnader som moduler etc. för Sallerupskolan belastar även dessa tillkommande hyror, varför prognosen är osäker för årets slut.

Under finansförvaltningen finns 4 mnkr avsatta till arbetsmarknadsinsatser, vilket kommer att debiteras av arbetsmarknadsenheten under året och som gymnasienämnden beräknat in i sin prognos för året.

Medel för bredband, volymer, samt oförutsedda medel finns budgeterat med 13 mnkr som inte nyttjats inför delåret.

Enligt ekonomiska styrprinciperna ska volymavstämning av elever ske i september av barn- och familjenämnden samt gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden. Båda nämnderna har färre barn och elever än budget 2022 och har inberäknat detta i sin prognos.

I prognosen för barn- och familjenämnden finns minskade volymer med cirka 7,2 mnkr.

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden redovisar en volymavstämning med cirka 4,5 mnkr i minskade volymer.

Barn- och utbildningsnämndernas slutliga volymavstämning sker efter den 15 september.

Finansförvaltningen/Kommunstyrelsen (mnkr)		
	Avvikelse budget delår 2022	Summa
Personalrelaterade kostnader/pensioner/inklusive		
semesterlöneskuld		25,0
Ks disponibla medel lokaler		37,4
Finansnetto externt		-1,9
Skatteintäkter och generella statsbidrag		47,0
Övrigt		-3,7
Summa:		103,8

Skatteintäkter samt generella statsbidrag

Kommunens skatteintäkter, generella statsbidrag och fastighetsavgift, finansierar den löpande verksamheten. Dessa intäkter motsvarar cirka 84 procent av kommunens totala intäkter för perioden. Motsvarande siffra var 80 procent föregående år.

Slutavräkning för 2021 års skatteintäkter beräknas till totalt överskott med 1 502 kr per invånare enligt befolkning den 1 november 2020. Korrigeringsposten i delårsbokslutet 2022 blir då en positiv post på 359 kr per invånare. I bokslutet 2021 prognostiserades positiv post med 1 143 kr per invånare.

I prognos för 2022 beräknas skatteintäkterna ge ett överskott med 1 038 kr per invånare som reglerats för delåret.

Skatteintäkterna beräknas ge 42,6 mnkr bättre än budget, vilket beror på bättre skatteunderlag 2021 samt prognos för 2022.

Generella statsbidrag beräknas ge cirka 15,9 mnkr bättre än budget.



Intäkter (mnkr)							
År	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Procentuell ökning 2020/2021	Prognos 2022	Procentuell ökning 2021/2022	Budget 2022	Avvikelse i mnkr 2022
Skatteintäkter	1 422,3	1 512,3	6,3 %	1 621,6	7,2 %	1 579,0	42,6
Generella statsbidrag	637,7	668,3	4,8 %	700,2	4,8 %	684,3	15,9
Skatteintäkter och generella statsbidrag totalt	2 060,0	2 180,6	5,9 %	2 321,8	6,5 %	2 263,3	58,5

INVESTERINGAR

Prognosen för årets investeringar är 349,3 mnkr, vilket är endast cirka 78 procent av årets budget.

Inför delåret är det endast cirka 40 procent av årets investeringsbudget som redovisats till delåret.

Under pågående investeringar finns 251,2 mnkr, vilket innebär att hittills i år har endast ett projekt slutredovisats.

Investeringsredovisning, netto (mnkr)						
Nämnd/styrelse	Redovisat 2021-08-31	Bokslut 2021	Redovisat 2022-08-31	Budget 2022	Prognos 2022	Avvikelse 2022
Kommunstyrelsen – Kommunledningskontoret	-2,1	-20,9	-12,6	-19,6	-17,7	1,9
Barn- och familjenämnden	-2,4	-5,3	-5,2	-19,7	-19,7	0,0
Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden	-0,2	-1,2	-1,7	-1,5	-1,5	0,0
Kultur- och fritidsnämnden	0,0	0,0	0,0	-0,5	-0,5	0,0
Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden	-20,6	-39,2	-16,2	-70,8	-48,8	22,0
Servicenämnden	-97,7	-269,1	-143,9	-332,0	-261,0	71,0
Vård- och omsorgsnämnden	0,0	0,0	0,0	-3,5	0,0	3,5
Avrundning			-0,1	0,0	-0,1	-0,1
Totalt	-123,0	-335,7	-179,7	-447,6	-349,3	98,4

FINANSIELLA RAPPORTER

Resultaträkning (mnkr)							
	Not	Kommunen				Koncern	
		Delår 2021-08	Delår 2022-08	Budget 2022	Prognos helår 2022	Delår 2021-08	Delår 2022-08
Verksamhetens intäkter	3	264,9	266,5	815,5	854,2	409,0	416,5
Verksamhetens kostnader	4	-1 541,8	-1 605,4	-2 994,1	-3 048,2	-1 619,1	-1 701,1
Avskrivningar	5	-51,1	-55,5	-82,6	-90,0	-85,0	-88,6
Verksamhetens nettokostnader		-1 328,0	-1 394,4	-2 261,2	-2 284,0	-1 295,1	-1 373,2
Skatteintäkter	6	1 002,3	1 085,2	1 579,0	1 621,6	1 002,3	1 085,2
Generella statsbidrag och utjämning	7	434,0	465,7	684,3	700,2	434,0	465,7
Verksamhetens resultat		108,3	156,5	2,1	37,8	141,2	177,7
Finansiella intäkter	8	85,0	29,1	25,8	31,9	85,2	29,2
Finansiella kostnader	9	-1,9	-14,0	-5,5	-17,4	-10,4	-20,7
Resultat efter finansiella poster		191,4	171,6	22,4	52,3	216,0	186,2
Extraordinära poster							
Skattekostnad						0,0	0,0
Årets resultat		191,4	171,6	22,4	52,3	216,0	186,2



Balansräkning (mnkr)							
Kommunen				Koncern			
	Not	Bokslut 2021	Delår 2021-08	Delår 2022-08	Bokslut 2021	Delår 2021-08	Delår 2022-08
Anläggningstillgångar							
Immateriella anläggningstillgångar	12	2,3	2,4	1,6	2,3	2,4	1,6
Materiella anläggningstillgångar	13	1 644,4	1 471,9	1 766,9	3 124,3	3 067,4	3 248,5
Finansiella anläggningstillgångar	14	909,4	840,1	931,0	880,2	811,6	902,5
Summa anläggningstillgångar		2 556,1	2 314,4	2 699,5	4 006,8	3 881,4	4 152,6
Omsättningstillgångar							
Förråd och lager		0,0	0,4	0	0,0	0,4	
Exploateringstillgångar		23,8	22,1	27,5	23,8	22,1	27,5
Fordringar		203,9	177,60	258,9	211,6	187,1	273,0
Pensionsmedelsförvaltning	15	101,5	98,0	83,6	101,5	98,0	83,6
Kassa och bank		83,1	119,5	23,0	164,4	189,1	91,0
Summa omsättningstillgångar		412,3	417,6	393,0	501,3	496,7	475,1
Summa tillgångar		2 968,4	2 732,0	3 092,5	4 508,1	4 378,1	4 627,7
Eget kapital, avsättningar och skulder							
Eget kapital		1 765,8	1 795,7	1 937,5	2 035,1	2 069,6	2 217,5
varav Årets resultat		161,5	191,4	171,6	170,3	216,0	186,2
varav Resultatutjämningsreserv		105,0	105,0	135,0	105,0	105,0	135,0
varav övrigt eget kapital		1 499,3	1499,3	1630,9	1 759,8	1 748,6	1 896,3
Avsättningar							
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser		28,1	30,2	26,5	28,3	30,4	26,7
Andra avsättningar		18,0	18,0	18,0	76,8	71,0	75,8
Summa avsättningar		46,1	48,2	44,5	105,1	101,4	102,5
Skulder							
Långfristiga skulder		718,0	522,8	747,7	1 708,0	1 807,9	1 902,7
Kortfristiga skulder		438,5	365,3	362,8	659,9	399,2	405,0
Summa skulder		1 156,5	888,1	1 110,5	2 367,9	2 207,1	2 307,7
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		2 968,4	2 732,0	3 092,5	4 508,1	4 378,1	4 627,7

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med Lag om kommunal bokföring och redovisning samt Rådet för kommunal redovisnings rekommendationer.

Kommunkoncernen består av följande kommunala koncernföretag:

Bolag	
Eslövs Bostads AB	100 %
Mellanskånes Renhållnings AB	52,5 %

Under räkenskapsåret har Fastighets Aktiebolaget Gäddan avyttrats.

Verksamheter som drivs i kommunalförbundsform är

Räddningstjänst Syd
VA SYD

Eslövs kommun äger dessutom del i

Kraftringen AB
Del av Sydvasen AB
Del av Kommunassurans Syd Försäkrings AB
Andelskapital i Kommuninvest ekonomiska förening
Dessa verksamheter ingår inte i de sammanställda räkenskaperna.

Värderingsprinciper

Anläggningstillgångar

Utvecklingsarbete och immateriella rättigheter av väsentligt värde som medför framtida ekonomiska fördelar tas upp som immateriell tillgång. Immateriella anläggningstillgångar är upptagna till anskaffningsvärde minus avskrivning.

Materiella anläggningstillgångar värderas till anskaffningsvärde med tillägg för värdehöjande investeringar och avdrag avskrivningar samt eventuella nedskrivningar.

Korttidsinventarier med ekonomisk livslängd på max 3 år och inventarier av mindre värde kostnadsförs direkt.

Avskrivningstider

Byggnad	
Stomme	60-70 år
Tak	40 år
Fasad/yttervägg	40 år
Ytskikt inomhus	20år
Fönster, dörrar	30 år
Installationer (el)	30 år
Installationer (Venti. inkl styr.hiss)	15 år
Installationer (övrigt)	10 år

Not 2 Uppskattningar och bedömningar

Avsättningar för återställande av förorenad mark gjordes 2020 efter beräkning från konsulter. Ingen uppräknings har gjorts. Bedömningen är att avsättningen kommer att tas i anspråk 2025.

Inga kända tvister föreligger.

I de fall då jämförelsestörande poster används är när kostnaden/intäkten bedöms ligga utanför kommunens verksamhet.

Gata	
Slitlager	10 år
Bindlager	30 år
Övrigt	70 år

Omsättningstillgångar

Kundfordringar och övriga kortfristiga fordringar är upptagna till det belopp varmed de beräknas inflyta.

För finansiella instrument värderade till verkligt värde har börskursen den 31/8 använts.

Exploateringsverksamhet

All exploatering i Eslövs kommun bedrivs i projektform med en budget för varje projekt som sträcker sig över projektets ekonomiska livslängd. Exploateringstillgångarna är bokförda som omsättningstillgångar.

Leasing

All leasing bedöms som operationell och avser lös egendom samt leasing av lokaler.

Skulder och avsättningar

Pensionsåtagande redovisas enligt den lagstadgade blandmodellen, vilket innebär att pension som intjänats före år 1998 intas tas upp som skuld eller avsättning, utan redovisas som ansvarsförbindelse. Utbetalningar avseende pensionsförmåner som intjänats före 1998 redovisas som kostnad i resultaträkningen. Pensionsförmåner som intjänade från och med 1998 redovisas som kostnad i resultaträkningen. Den avgiftsbestämda ålderspensionen redovisas under kortfristiga skulder och utbetalning till förvaltare sker i mars året därpå. Särskilda ålderspensioner och avsättningar utöver den avgiftsbestämda ålderspensionen redovisas som avsättningar.

Redovisningsprinciper i driftsredovisningen

Kostnaden för arbetsgivaravgifter fördelas på verksamheter via procentuellt pålägg på lönekostnaden. Personalkostnadspålägget inkluderar arbetsgivaravgifter, avtalsförsäkringar, kollektivavtalad pension inklusive löneskatt, semesterlöneskuld, facklig tid samt övertid. För 2022 uppgår pålägget till 40,9 %.

		Kommun, mnkr		Koncern, mnkr	
Noter resultaträkning för perioden		2021 Jan-aug	2022 Jan-aug	2021 Jan-aug	2022 Jan-aug
Not 3	Verksamhetens intäkter				
	Driftsredovisningens intäkter	1006,1	1032,5	1127,9	1182,5
	avgår interna intäkter	-741,2	-766,0	-718,9	-766,00
	Realisationsvinster	0	0	0	0
	Summa kommunens intäkter	264,9	266,5	409,0	416,5
Not 4	Verksamhetens kostnader				
	Driftsredovisningens kostnader	-2 283,0	-2 371,4	-2338,0	-2467,1
	avgår interna kostnader	741,2	766,0	718,9	766,0
	Realisationsförlust			0	
	Summa	-1 541,8	-1 605,4	-1619,1	-1701,1
Not 5	Avskrivningar				
	Avskrivning byggnader och anläggningar	-44,7	-49,0	-76,2	-80,0
	Avskrivning maskiner och inventarier	-6,4	-6,5	-8,8	-8,6
	Summa	-51,1	-55,5	-85,0	-88,6
Not 6	Skatteintäkter				
	Preliminär Kommunkatt	978,5	1 049,1	978,5	1 049,1
	Slutavräkning föregående år	6,6	12,2	6,6	12,2
	Slutavräkning innevarande år	17,2	23,9	17,2	23,9
	Summa	1 002,3	1 085,2	1 002,3	1 085,2
Not 7	Generella statsbidrag och utjämnings				
	Inkomstutjämningsbidrag	264,2	277,8	264,2	277,8
	Kostnadsutjämnings LSS	38,2	34,4	38,2	34,4
	Kostnadsutjämningsbidrag	17,2	27,5	17,2	27,5
	Regleringsbidrag	67,6	63,6	67,6	63,6
	Generella bidrag från staten	0,0	12,8	0,0	12,8
	Fastighetsavgift	46,8	49,6	46,8	49,6
	Summa	434,0	465,7	434,0	465,7
	Summa skatteintäkter, generella statsbidragsintäkter och utjämnings	1 436,3	1 550,9	1 436,3	1 550,9
Not 8	Finansiella intäkter				
	Ränta på övriga lämnade lån	3,2	4,4	3,2	4,4
	Utdelning aktier och andelar	32,9	23,7	32,9	23,7
	Försäljning finansiella tillgångar	37,6	0,1	37,6	0,1
	Orealiserad värdeökning	10,9	0,0	10,9	0,0
	Övriga finansiella intäkter	0,4	0,9	0,4	1,0
	Summa	85,0	29,1	85,0	29,2
Not 9	Finansiella kostnader				
	Räntekostnader	1,6	2,7	10,0	9,4
	Orealiserad värdeminskning		8,6		8,6
	Övriga finansiella kostnader	0,4	2,7	0,4	2,7
	Summa	2,0	14,0	10,4	20,7
Not 10	Jämförelsestörande post				
	Ingår i verksamhetens intäkter/kostnader				
	Realisationsvinst vid försäljning	37,6	0,1	37,6	0,1
	Realisationsförlust vid försäljning		0,0	0	0,0
	Summa	37,6	0,1	37,6	0,1
Not 11	Avstämning mot kommunallagens balanskrav				
	Årets resultat före extraordinära poster	191,4	171,6		
	Avgår jämförelsestörande poster	-37,6	-0,1		
	Avgår realiserad värdeökning	-10,9			
	Tillkommer realiserad värdeminskning		8,6		
	Årets Resultat efter balanskravsjusteringar	142,9	180,1		
	Balanskravsresultat	142,9	180,1		

		Kommun, mnkr		Koncern, mnkr	
Noter balansräkning per		2021 Jan-aug	2022 Jan-aug	2021 Jan-aug	2022 Jan-aug
Not 12	Immateriella anläggningstillgångar				
	Ingående bokfört värde	2,7	2,3	2,7	2,3
	Nyanskaffningar	0,4		0,4	
	Avyttring och utrangeringar			0	
	Avskrivningar	-0,7	-0,7	-0,7	-0,7
	Utgående bokfört värde	2,4	1,6	2,4	1,6
Not 13	Materiella anläggningstillgångar				
	Fastigheter och anläggningar				
	Ingående bokfört värde	1368,5	1613,7	2918,5	3077,1
	Nyanskaffningar	118,3	169,6	335,8	203,2
	Avyttring och utrangeringar/flyttning	0,0	-1,6	-158,4	-1,6
	Avskrivningar	-44,1	-49,1	-75,4	-80,0
	Utgående bokfört värde	1 442,7	1 732,6	3020,5	3198,7
	Maskiner och inventarier				
	Ingående bokfört värde	31,3	30,7	49,7	47,2
	Nyanskaffningar	4,2	9,4	6,1	10,5
	Avyttring och utrangeringar/flyttning	0,0	0,7	0,0	0,7
	Avskrivningar	-6,3	-6,5	-8,9	-8,6
	Utgående bokfört värde	29,2	34,3	46,9	49,8
Not 14	Finansiella anläggningstillgångar				
	Aktier, andelar och obligationer				
	Eslövs bostads AB	28,6	28,6		
	Eslövs industrifastigheter AB	0,0			
	Fastighets AB Gäddan	0,1			
	Mellanskånes Renhållnings AB	1,0	1,0		
	Summa	29,7	29,6		
	Aktier och andelar i övriga företag				
	AB Sydvatten	16,6	16,6	16,6	16,6
	Kommuninvest	23,1	23,7	23,1	23,7
	Kommunassurans Syd Försäkrings AB	1,4	1,4	1,4	1,4
	Kraftringen AB	241,0	241,0	241,0	241,0
	Summa	282,1	282,7	282,1	282,7
	Totalt	311,8	312,3	282,1	282,7
	Långfristiga fordringar				
	Långfristig utlåning				
	Va Syd	505,1	596,6	505,4	596,9
	Kommuninvest, förlagslån	0,0	0,0	0,0	0,0
	Övriga	23,2	22,1	24,1	22,9
	Summa	528,3	618,7	529,5	619,8
	Summa finansiella tillgångar	840,1	931,0	811,6	902,5
Not 15	Pensionsmedelsförvaltning				
	Svenska räntebärande fonder anskaffningsvärde	37,3	37,4	37,3	37,4
	Svenska räntebärande fonder marknadsvärde	41,0	38,4	41,0	38,4
	Aktier anskaffningsvärde	12,1	12,5	12,1	12,5
	Aktier marknadsvärde	30,8	28,8	30,8	28,8
	Aktiefonder anskaffningsvärde	7,6	4,8	7,6	4,8
	Aktiefonder marknadsvärde	26,2	16,4	26,2	16,4
	Anskaffningsvärde	57,0	54,7	57,0	54,7
	Marknadsvärde	98,0	83,6	98,0	83,6
	Totalt	98,0	83,6	98,0	83,6



KOMMUNSTYRELSEN/ KOMMUNLEDNINGSKONTORET

Ordförande: Johan Andersson
Förvaltningschef: Eva Hallberg

MÅLUPPFYLLELSE

 Helt uppfyllt  I hög grad uppfyllt  Delvis uppfyllt
 Ej uppfyllt  Ej utvärderad

Medborgare och andra intressenter

Effektmål	Bedömning
Inflyttning från övriga skånska kommuner ska vara större än utflyttningen	
Tillgång till rekreationsområden är god vid nybyggnation	
Den upplevda tryggheten ökar i såväl centralorten som i byarna och på landsbygden	
Öka attraktiviteten på mötesplatser och målpunkter så att de attraherar och uppehåller människor	
Nöjdare medborgare, Förbättrat bemötande, Fler som löser sina ärenden via kommunens webbplatser	
Nöjdare företagare	
Kommunen ska ha ett bredare boendebud jämfört med idag	
Alla invånare upplever att Eslöv är en inkluderande kommun	
Andel som upplever ökad trygghet ökar	

Inflyttning från övriga skånska kommuner ska vara större än utflyttningen

Efter ett par år med ett positivt flyttnetto inom länet var trenden i början av året att fler flyttade från Eslöv till andra kommuner i länet än tvärtom. Per 30 juni har det dock vänt och det positiva flyttnettot uppgår till 9.

Den bostadsförsörjningsstrategi som tagits fram ska implementeras. Det är viktigt med en god planberedskap och markberedskap.

Tillgång till rekreationsområden är god vid nybyggnation

Fysisk planering har en lång planeringstid och de åtgärder som planeras nu får effekt först efter mandatperioden. Vid detaljplanering ska hänsyn tas till effektmålet.

Inom befintlig grönstruktur ska riktlinjer för koloniföreningar utarbetas. Gyaskogen ska ges en uttalad och beslutad förvaltningsmodell. Möjligheterna till utveckling av Snärjet för rekreation ska utredas.

Den upplevda tryggheten ökar i såväl centralorten som i byarna och på landsbygden

En aktivitetsplan för det trygghetsskapande och brottsförebyggande arbetet i Eslövs kommun implementeras under 2022.

Trygghetsmätningen görs under hösten. Det samlade trygghetsindexet i Polisens trygghetsmätning 2021 visade på en svag ökning och indexet ligger över målvärdet.

Denna mätning visade däremot en försämring vad gäller upplevd trygghet vid vistelse ute ensam en sen kväll. Den ökade otryggheten verkar inte vara kopplad till en ökad utsatthet för brott då den är på en stabilt låg nivå.

Öka attraktiviteten på mötesplatser och målpunkter så att de attraherar och uppehåller människor

En pilotstudie för att mäta om människor uppehåller sig på mötesplatser och målpunkter har gjorts med hjälp av sensortechnik. Det fanns dock ingen basdata att utgå från och jämföra med för att kunna påvisa en förändring. Tekniken kan användas på andra platser som är av intresse men då måste det först skapas en baslinje med data att utgå från.

Kommunledningskontoret är bara en av aktörerna i detta effektmål. Det måste ske i samarbete med andra förvaltningar som är de som står för innehållet, exempelvis ombyggnaden av Stora torg.

Nöjdare medborgare, Förbättrat bemötande, Fler som löser sina ärenden via kommunens webbplatser

Mätningar av statistik inom sociala medier visar att den delen av effektmålet är uppfyllt.

Tidigare mätningar av svarstider av e-post har visat god måluppfyllelse. En ny mätning görs under hösten.



Kommunen ska ha ett bredare boendebud jämfört med idag

Eslövs boendebud domineras av hyresrätter. I den bostadsförsörjningsstrategi som tagits fram pekas på vikten av blandade upplåtelseformer. Äganderätter och bostadsrätter bör ges ökad prioritet.

Kommunledningskontoret arbetar med att ta fram mark för villatomter. Mark på Långåkra har tagits fram. Bygelvägen, med flera, är på gång och Ölyckegården har påskyndats så att en plan för anvisning ska kunna göras 2023.

I pågående exploateringsprojekt för Föreningstorget, Johnsons minne och kvarteret Gåsen kommer upplåtelseformen att bli bostadsrätter och på Långåkra kommer det att bli äganderätter.

Hittills i år har 21 bostäder färdigställts.

Eftersom samhällsbyggnadsprocessen är ett långsiktigt arbete kommer inte målet om ett bredare boendebud att kunna uppfyllas inom mandatperioden.

Alla invånare upplever att Eslöv är en inkluderande kommun

Den tredje omgången av landsbygdsutvecklingen genomförs under året. Nu är det invånarna i Marieholm och Örtofta som får lämna förslag och sedan rösta.

Kommunledningskontoret har tagit fram en ny dialogportal som kan användas för medborgardialog. Denna har använts för en dialog om utveckling av Husarängen och används även till landsbygdsutvecklingsprojektet.



Tillväxt och hållbar utveckling

Effektmål	Bedömning
Företagen är nöjda med företagsklimatet	●
Fler företag väljer att fortsätta driva verksamhet i Eslöv	●
Nyföretagandet ökar	●
Ekokommun i framkant	●
Enklare vardag för medborgare, Den tillgängliga och smarta kommunen, Öppenhet, Effektivare verksamhet	●
Det kollektiva resandet ökar både i stad och på landsbygd	●

Företagen är nöjda med företagsklimatet och Nöjdare företagare

Aktiviteterna i *Plan för förbättrat företagsklimat* är igång. Planen pekar bland annat ut betydelsen av ett kommunöverskridande fokus på företagsklimat. Under hösten kommer samtliga medarbetare i kommunen att kunna genomföra företagsklimatutbildningen Inte bara trevlig. Utbildningen består av en mer överskådlig del som vänder sig till samtliga medarbetare och en mer omfattande del riktad till tjänstepersoner med företagskontakter.

I Svenskt Näringslivs undersökning av företagsklimatet uppgick det sammanfattande omdömet till 3,57, vilket är en ökning från 3,34 föregående år. Resultatet ligger även över Sverigesnittet. Rankingen, där kommuner jämförs med varandra, kommer i september.

I Sveriges Kommuner och Regioners, SKR, undersökning Insikt minskade det sammanvägda värdet från 76 till 70. Ett värde över 70 anses av SKR vara ett högt resultat.

Fler företag väljer att fortsätta driva företag i Eslövs kommun

Antalet utflyttade företag ökade under 2021 men samtidigt skedde det en kraftig ökning av antalet inflyttade företag. Detta resulterade i ett positivt netto på 24 företag.

Förbättrad kommunal service genom handlingsplan och utbildningar tillsammans med kommunens serviceerbjudande till företagen ska bidra till att fler företag fortsätter att bedriva verksamhet i kommunen.

Under våren har det producerats ett antal filmer med lokala företagare i fokus som ger sin bild av hur det är att vara företagare i kommunen. Med finansiering av Region Skåne har ett digitalt upplevelsemagasin tagits fram för att visa den bredd av företag som är verksamma i kommunen.

Nyföretagandet ökar

Rekordmånga företag startade under 2021, 191 st, eller 5,52 per 1 000 invånare. Under det första halvåret 2022 har 114 nya företag registrerats i kommunen, vilket är 31 fler än samma period 2021. Satsningar på rådgivning, nätverk och utbildningar bidrar till måluppfyllelse.

Ekokommun i framkant

Inom ramen för miljömålsprogrammet har Kommunledningskontoret bland annat arbetat med att ställa miljökrav på kommunens arrendatorer. I samband med nya arrendeavtal har krav på KRAV-certifiering ställts, vilket resulterat i att 23 procent av odlingen på de arrenderade ytorna är ekologisk.

Bedömningen är att cirka 80 procent har genomförts av det som Kommunledningskontoret ansvarar för i miljömålsarbetet.

Enklare vardag för medborgare, Den tillgängliga och smarta kommunen, Öppenhet, Effektivare verksamhet

Tillgången till en fast bredbandsuppkoppling på minst 100 Mbit/s uppgår i den senaste mätningen till 89 procent av hushållen. I de glesbebyggda områdena har andelen ökat från 60 till 71 procent vilket är långt över Skånesnittet på 63 procent.

Det finns idag cirka 650 fastigheter utan bredbandsanslutning i kommunen, varav cirka 100 inom tätort. Bredbandsaktörer verksamma i kommunen sökte förra året bredbandsstöd från Post- och Telestyrelsen, PTS. Ett av bolagen fick stödmedel för utbyggnad av två områden i kommunen.

Åren 2022–2025 satsar kommunen sammanlagt 20 mnkr på att täcka de vita fläckar som finns på bredbandskartan i kommunen. Detta görs med hjälp av en upphandling som kommer att genomföras från och med hösten 2022.

Bedömningen är att de kommunala medlen bör täcka det återstående utbyggnadsbehovet, även om Eslövs kommun inte skulle tilldelas mer medel från PTS.

Målet om att 95 procent av hushållen ska ha tillgång till en fast bredbandsuppkoppling kommer dock inte att nås innevarande mandatperiod.

Det kollektiva resandet ökar både i stad och på landsbygd

Detta är ett mål som kommunen inte har full rådighet över eftersom det är Skånetrafiken som är ansvarig för stads- och regionbussar. På grund av pandemin har istället neddragningar gjorts av antal avgångar vilket påverkat negativt. Resandet med stadsbuss har återhämtat sig väl medan resandet med regionbuss inte har gjort det.

Samverkan med Skånetrafiken har återupptagits efter pandemin och en gemensam målbild ska tas fram. Det kollektiva resandet i staden ökar men på landsbygden ses inte samma ökning.

Arbetet med att få Skånetrafiken att utöka turtätheten i stadstrafiken kommer att intensifieras.



Verksamhet och medarbetare

Effektmål	Bedömning
Andelen rekryteringar där den som anställs har efterfrågad kompetens ska öka	●
Våra arbetsplatser arbetar efter värderingarna	●
Den tid som läggs på interna administrativa processer ska minska	●
Alla medarbetare ska ha en plan för utveckling av sin kompetens	●
Våra chefer är förebilder för värderingarna	●
Enklare vardag för medborgarna, Den tillgängliga och smarta kommunen, Öppenhet, Effektivare verksamhet	●
Andelen medarbetare som kan rekommendera sin arbetsplats till andra ska öka	●
Hälsotalen ska öka och arbetsmiljön vara god	●
Andelen ärenden som överklagas och avgörs till kommunens nackdel har minskat	●
Antalet företagare som är nöjda med kommunens handläggning av deras ärende ökar	●

Andelen rekryteringar där den som anställs har efterfrågad kompetens ska öka

Detta mål mäts inför årsbokslut. Den senaste mätningen, 2021, visade full måluppfyllelse för Kommunledningskontoret.

På kommunnivå kvarstår utmaningar och arbetet med att marknadsföra Eslövs kommun som en attraktiv arbetsgivare fortgår.

Våra arbetsplatser arbetar efter värderingarna och Våra chefer är förebilder för värderingarna

Utfallet i medarbetarenkäten 2021 uppgår till 4,22 respektive 4,17 för kommunen som helhet. För Kommunledningskontoret uppgår resultatet till 4,24 respektive 4,23. Resultaten visar att kommunens värderingar är väl förankrade i verksamheten. Utfallet ligger även över målnivån på 4.

Den tid som läggs på interna administrativa processer ska minska

Arbetet med att minska antalet fysiska blanketter i personaladministrationen pågår. Huvudfokus för digitaliseringsprocesserna inom personaladministrationen avser ledighetsansökan där en dialog pågår med systemleverantören för att möjliggöra en helt digital process för samtliga ledighetsorsaker och grader av ledighet.

Alla medarbetare ska ha en plan för utveckling av sin kompetens

Detta effektmål mäts i medarbetarenkäten.

Ett material är framtaget för att arbeta med kompetensutveckling på gruppnivå på respektive arbetsplats. Workshopen innehåller bland annat definitioner av olika former av kompetens, resonemang kring att kompetensutveckling är så mycket mer än bara gå en kurs, samt stöd att ta fram vilka kompetenser respektive grupp behöver utveckla.

En översyn av mallarna för medarbetarsamtal, lönesamtal och utvecklingsplaner pågår.

Enklare vardag för medborgarna, Den tillgängliga och smarta kommunen, Öppenhet, Effektivare verksamhet

Arbete med att upphandla digital post pågår och kommer att implementeras under hösten. Servicen till medborgare kommer att förbättras genom att de kan få sin post på det sätt de föredrar. En annan fördel är att den administrativa tiden för utskick kommer att minska.

Flertalet möten med verksamheter har skett med fokus på att förbättra servicen för medborgarna och effektivisera verksamheter genom till exempel automatisering, e-tjänster, sensorer i papperskorgar och digitala möten.

Antalet e-tjänster i kommunens e-tjänsteportal är 189 stycken. Därutöver har förvaltningarna egna e-tjänster via sina verksamhetssystem där det inte finns någon samlad statistik. Fokus under 2022 är att underhålla och utveckla befintliga e-tjänster samt att väcka intresse i organisationen för att se nyttan med e-tjänster. Det handlar dels om att inhämta kvalitativ information från medborgaren men också om att effektivisera och förenkla den interna administrationen. Dialoger pågår internt för att lyfta vikten av att integrera e-tjänsterna med förvaltningsspecifika verksamhetssystem. Målet bör kunna uppnås.

Kommunens dialogportal har använts för att inhämta synpunkter i projekteringen av nybyggnadsprojektet Tegelbruket i Marieholm.

Andelen medarbetare som kan rekommendera sin arbetsplats till andra ska öka

Resultatet i den senaste mätningen, medarbetarenkäten 2021, var 4,23 för Kommunledningskontoret. Detta var över målnivån på 4. Även på kommunnivå nåddes målet 2021.

Hälsotalen ska öka och arbetsmiljön vara god

Hälsotalet för Kommunledningskontoret har förbättrats jämfört med föregående år och ligger nu inom målnivån.

Andelen ärenden som överklagas och avgörs till kommunens nackdel har minskat

Under perioden har två av kommunstyrelsens beslut överklagats. Ett av dessa ärenden är ännu inte avgjort och det andra avgjordes till kommunens fördel.

Antalet företagare som är nöjda med kommunens handläggning av deras ärende ökar

Det sammanvägda värdet i SKR:s mätning Insikt 2021 blev 70, vilket är en minskning jämfört med året innan då värdet var 76.



EKONOMI OCH VERKSAMHET

I takt med att restriktionerna till följd av covid-19 lättades upp och sedermera helt upphörde har verksamheten återvänt till vad som kan betecknas som det normala. Fler har arbetat på plats, fler möten har varit fysiska och besök har kunnat genomföras. Många möten och utbildningar har dock fortsatt vara digitala. Genom att nyttja digitala lösningar kan tidsbesparingar göras när en resa inte är nödvändig för att genomföra ett möte.

Kriget i Ukraina som bröt ut i slutet av februari ledde till stora flyktingströmmar i Europa. I Eslöv gjordes förberedelser för att kunna ta emot flyktingar. Det är hittills dock relativt få som anvisats till Eslöv och många av de ukrainska flyktingarna löser sitt boende på annat sätt.

Kriget har satt säkerhetsfrågor i fokus, både militära och civila. Sveriges kommuner kommer att behöva arbeta mycket mer framöver med civilförsvarsfrågor och IT-säkerhet.

Kommunstyrelsen beslutade under våren att tillsätta en digitaliseringschef och en IT-säkerhetsspecialist för att stärka och utveckla arbetet med digitalisering och informationssäkerhet. En digitaliseringsavdelning kommer att inrättas under Kommunledningskontoret där all IT-drift i kommunen ska samlas.

Efter flera år av utredningar beslutade kommunfullmäktige i både Eslöv och Lund att bilda en gemensam överförmyndarnämnd från 1 januari 2023. Lund blir värdkommun för den gemensamma nämnden och de anställda i Eslöv kommer att erbjudas arbete i Lund. Överförmyndarverksamheten i Eslöv är organiserad under Kommunledningskontoret.

I september är det val till riksdag, regioner och kommuner. Kommunledningskontoret har under våren arbetat med förberedelserna. Valarbetare har rekryterats och utbildats, lokaler bokats och material har köpts in.

UTFALL 31 AUGUSTI OCH HELÅRSPROGNOS

Kommunledningskontoret redovisar i delårsbokslutet ett utfall på 62,4 mnkr, vilket innebär ett överskott mot periodbudgeten på 4,8 mnkr.

Kommunledningskontoret gör bedömningen att en stor del av överskottet kommer att förbrukas under hösten men prognostiserar ett överskott på 1 mnkr. En översyn har gjorts för att se över vilka framtida planerade insatser som kan tidigareläggas och därmed genomföras under hösten. Detta sker inom budget men de minskar då det nu redovisade överskottet.

ANALYS AV DRIFTUTFALL

Kommunstyrelsen redovisar ett överskott mot budget på cirka 4,8 mnkr. Av överskottet kan cirka 2 mnkr hänföras till projekt som beviljats budget men som ännu inte startat eller som inte upparbetat så stora kostnader per 31 augusti. Med hänsyn taget till dem och till poster som belastat perioden men avser hela året är överskottet för Kommunledningskontoret cirka 2,5 mnkr i delårsbokslutet.

Detta överskott kan till övervägande del hänföras till personalkostnader. Under början av året har ett antal tjänster varit vakanta. Det avser både tjänster som varit vakanta under rekryteringsperioden men även föräldraledigheter, tjänstledigheter på deltid samt kortare sjukskrivningar som inte har ersatts fullt ut med vikarier.

ANALYS AV INVESTERINGAR

Upphandling av diarie- och ärendehanteringssystem slutfördes innan sommaren. Implementering kommer att påbörjas under hösten.

De utredningar som det finns investeringsmedel till pågår. Utgifterna för Kommunledningskontoret har hittills inte blivit så stora. Förvaltningarna har hanterat utgifterna men de kommer att regleras gentemot Kommunledningskontoret under hösten.

Projektet som avser automatisering av processer kommer att hanteras av den nya digitaliseringsavdelningen, men det kan även bli aktuellt att upphandla konsulttjänster för automatisering av processer.

Arbetet med landsbygdsutveckling pågår. Det finns en eftersläpning i och med att projektet färdigställs efter det att röstningen avgjorts.

Markköp avser i huvudsak Gyaskogen, där resterande del av köpeskillingen betalades i februari.

EXPLOATERING

I kommunen finns cirka 30 exploateringsprojekt som tillväxtavdelningen arbetar med. I vissa projekt pågår arbete med att ta fram detaljplan, i andra pågår försäljning av mark och

några projekt är i byggskedet. Kommunen arbetar både med att möjliggöra privata exploateringsprojekt och med att driva egna kommunala projekt.

Under våren släpptes 20 villatomter på Långåkra etapp 1. Samtliga tomter är bokade och försäljningen planeras under våren 2023. Utbyggnaden av allmän plats avslutas under hösten. Framöver ska det även byggas kedjehus och flerbostadshus på Långåkra etapp 1. Arbeta med att få fram villatomter i byarna pågår och Ölyckegården etapp 3 i Löberöd ligger närmast i tiden. Projektet Tegelbruksområdet i Marieholm är uppstartat och i ett tidigt stadie.

I östra Eslöv kommer projekt att startas upp i enlighet med den fördjupade översiktsplanen. Ett stort exploateringsprojekt är Gäddan 41 som innebär en omvandling av Stenas industritomt till ett attraktivt bostadsområde med omkring 600 bostäder. Det kommer också att startas upp ett exploateringsprojekt för Berga trädgårdsstad etapp 1.

Inom kvarteret Gåsen har en markanvisningstävling genomförts och nästa år planeras byggnation av nya stadsradhus med stort hållbarhetsfokus. Försäljning av Sädgåsen (Johnsons minne) har skett och byggnationen är påbörjad. Även på Föreningsstorget närmar sig försäljning och byggnation.

Exploateringsbudgeten innehåller också ett projekt för att ta fram ny verksamhetsmark och industritomter vid Eslövs flygplats.

Driftredovisning (mnkr)						
	Budget 2022-08	Delår 2022-08	Avvikelse	Budget 2022	Prognos 2022	Avvikelse 2022
Intäkter	12,5	12,8	0,3	18,8	19,5	0,7
Kostnader	-79,7	-75,2	4,5	-122,7	-122,4	0,3
Driftnetto	-67,2	-62,4	4,8	-103,9	-102,9	1,0

Driftredovisning per verksamhet (mnkr)						
	Budget 2022-08	Delår 2022-08	Avvikelse	Budget 2022	Prognos 2022	Avvikelse 2022
Politisk verksamhet	-7,5	-7,0	0,5	-13,3	-13,3	0,0
Infrastruktur, skydd mm	-9,0	-7,2	1,8	-13,6	-13,1	0,5
Kommungemensam verksamhet	-50,7	-48,2	2,5	-77,0	-76,5	0,5
Summa	-67,2	-62,4	4,8	-103,9	-102,9	1,0



Investeringsredovisning netto (mnkr)							
Projekt	Projekt-nummer	Inv.ram enligt Kf	Redovisat till och med 2022	Redovisat delår 2022-08	Budget 2022	Prognos 2022	Avvikelse 2022
Ledningssystem	91006	-0,3	0,0	0,0	-0,3	0,0	0,3
Ärendehanteringssystem	91014	-2,0	0,0	0,0	-2,0	-2,0	0,0
Digital infrast	91010	-1,5	0,0	0,0	-1,5	0,0	1,5
Digital infra fiber	91011	-0,1	0,0	0,0	-0,1	0,0	0,1
Digital infra strategi	91012	-4,0	-0,2	0,0	-4,0	0,0	4,0
Landsbyggsutveckling	91017	-1,5	0,0	0,0	-1,5	-0,5	1,0
Förstudie Stadshus	91019	-2,0	0,0	0,0	-2,0	0,0	2,0
Utredning demensboende	91020	-2,5	-0,1	-0,1	-2,5	-0,5	2,0
Utredning Förskola centrum/väster	91021	-1,0	0,0	0,0	-1,0	0,0	1,0
Utredning Husarängen	91022	-1,0	0,0	0,0	-1,0	-0,2	0,8
AV-utrustning Rådhuset/Stadshuset	91023	-2,0	0,0	0,0	-2,0	0,0	2,0
Inventarier KLK	91058	-1,7	0,0	0,0	-1,7	0,0	1,7
Förvärv byggnader och mark	98001	0,0	-12,2	-12,5	0,0	-14,5	-14,5
Summa		-19,6	-12,5	-12,6	-19,6	-17,7	1,9

Exploateringsprojekt

Kommunal mark - pågående projekt, mnkr		Budget inkomster	Budget utgifter	Kommunbidrag	IB 2022	Budget 2022	Periodens inkomster	Periodens utgifter	UB
Industrimark Eslöv	80029				0				0
Industrimark Flyinge	80031		-0,5	-0,5	-0,5				-0,5
Industrimark Löberöd	80033	1	-1,2	-0,2	-0,3				-0,3
Expl.omr Gustavslund	80059	19,8	-14,0	5,8	-7,1	0,9	0,5	-0,1	-6,6
Expl omr Flygstaden	80061	16,3	-17,0	-0,7	0			-0,3	-0,3
Expl omr Kv Gåsen 17 m fl	80062	12,7	-15,3	-2,6	-6,6	9,7	2,2	-1,0	-5,4
Löberöd, Hörbyväg 1	80068	0,9	-0,1	0,8	0	-0,1			0
Arildsvägen	80070	1,2	-1,5	-0,3	-0,2				-0,2
Föreningstorget	80074	23,4	-16,5	6,9	-0,4	-1,6		-0,2	-0,6
Långåkra bostäder	80092	29	-31,3	-2,3	-1,8	-22,0		-9,0	-10,8
Sibbarp 2:39	80093	0,5	-0,5	0	-0,1	-0,1			-0,1
Övrigt gamla projekt	80096			0	-0,1				-0,1
Gäddan 41	80097		-50,4	-50,4	-5,7	-2,5		-0,3	-6,0
Solvägen/Bygelvägen/Allmogevägen	80101	1,5	-0,7	0,8	0			-0,1	-0,1
Ölyckegården etapp 3	80105	0	-0,8	-0,8	0	-0,3			0
Billinge transf.stn	80108				0				0
Hurva 15:56	80109				0				0
Rådjuret/Kidet	80112	4,7	-0,2	4,5	-0,4	4,6	4,7		4,3
Billinge tomter		0,4	-0,1	0,3	0				0
		111,4	-150,1	-38,7	-23,2	-11,4	7,4	-11,0	-26,7

Kommunal mark – planerade/förebered projekt, mnkr		Budget inkomster	Budget utgifter	Kommun-bidrag	IB 2022	Budget 2022	Periodens inkomster	Periodens utgifter	UB
Bankmannen	80103		-0,3	-0,3	0				0
Eslövs Flygfält	80078		-1,5	-1,5	0	-0,5			0
Utvecklingsområde Östra Eslöv (FÖP)	80091				0				0
Skatan 3	80102		-0,4	-0,4	0	-0,2			0
Öster om Berga	80104		-2,5	-2,5	0	-0,4			0
Kastanjen	80106		-0,4	-0,4	0				0
Marieholm Nordost	80115		-2,7	-2,7	-0,4	-0,5		-0,1	-0,5
Långåkra etapp 2			-2,2	-2,2	0	-0,5			0
Långåkra etapp 3			-2,5	-2,5	0				0
Nunnan, Sallerup			-0,5	-0,5	0				0
		0	-13	-13	-0,4	-2,1	0	-0,1	-0,5

Kommunal och privat mark – planerade projekt, mnkr		Budget inkomster	Budget utgifter	Kommun-bidrag	IB 2022	Budget 2022	Periodens inkomster	Periodens utgifter	UB
Badhusparken			-0,5	-0,5	0				0
Äspingen 1 och 2	80113		2,0	2,0	0				0
Drottningen S:1 Sallerup	80114		-0,1	-0,1	0				0
Skatan 10	80111		4,5	4,5	0				0
Övriga exploateringsprojekt			-2,5	-2,5					0
		0	3,4	3,4	0	0	0	0	0

Privat mark – pågående projekt, mnkr		Budget inkomster	Budget utgifter	Kommun-bidrag	IB 2022	Budget 2022	Periodens inkomster	Periodens utgifter	UB
Stehag 5:21	80060		-0,4	-0,4	0,0				0,0
Övriga exploateringsprojekt			-1,0	-1,0					0
		0,0	-1,4	-1,4	0,0	0	0	0	0,0

Äldre projekt med kvarvarande brister, mnkr		Budget inkomster	Budget utgifter	Kommun-bidrag	IB 2022	Budget 2022	Periodens inkomster	Periodens utgifter	UB
Harlösa Karl Axels väg, översvämning	80110		-2,3	-2,3	-0,1				-0,1
Stehag Hålebäcksområdet, översvämning			-1,7	-1,7	0				0
		0,0	-4,0	-4,0	-0,1	0	0	0	-0,1

		Budget inkomster	Budget utgifter	Kommun-bidrag	IB 2022	Budget 2022	Periodens inkomster	Periodens utgifter	UB
Summa exploateringsprojekt		111,4	-165,1	-53,7	-23,8	-13,5	7,4	-11,1	-27,4



BARN- OCH FAMILJENÄMNDEN

Ordförande: David Westlund
Förvaltningschef: Jörgen Larsson

MÅLUPPFYLLELSE

 Helt uppfyllt  I hög grad uppfyllt  Delvis uppfyllt
 Ej uppfyllt  Ej utvärderad

Medborgare och andra intressenter

Effekt mål	Bedömning
Nöjdare medborgare, Förbättrat bemötande, Fler som löser sina ärenden via kommunens webbplats	
Nöjdare företagare	
Barn och elever inom förskolan, grundskolan och fritidshemmen ska vara trygga i kommunens verksamhet	
Antalet barn och unga som riskerar att hamna i utanförskap ska minska	

Barn, deras vårdnadshavare och elever känner sig trygga på kommunens förskolor och grundskolor. I den årliga enkäten som skickas ut till vårdnadshavare med barn på kommunens förskolor, svarade cirka 93 procent att de upplever att deras barn känner sig trygga i verksamheten och cirka 94 procent att de har förtroende och är nöjda med bemötandet på förskolan. Detta var den högsta andelen som uppmätts under mandatperioden.

På elevenkäten som besvaras av elever i årskurs 3–9 på kommunens skolansvarade cirka 89 procent att de känner sig trygga i verksamheten, vilket var ungefär samma som tidigare år. Viktigt att tillägga är att det trots övervägande positiva resultat, finns elever som inte känner sig trygga i skolan. Tryggheten är en förutsättning för elevernas studiero och lärande. Exempel på insatser som arbetas med på kommunens skolor för att förbättra upplevelsen av trygghet är rastaktiviteter på F–6-skolorna och elevmedverkan för att ta fram åtgärder som främjar tryggheten på skolorna. Det arbetas även med att skapa samsyn i personalen gällande förebyggande och främjande arbete angående ordningsregler och värdegrundsarbete kring allas lika värde.

En högre andel elever var närvarande mer än 90 procent av undervisningstiden läsåret 2021–2022 jämfört med föregående läsår. Dock var närvaron fortsatt påverkad av covid-19-pandemin även under detta läsår genom att rekommendationen från Folkhälsomyndigheten varit att elever inte ska gå till skolan även vid milda förkylningssymptom, vilket påverkat elevernas närvaro i skolan. Samtliga elever med hög frånvaro är uppmärksammande och kända av elevernas mentorer, rektor och elevhälsoteam. Skolornas arbete med närvarotrappan (rutin som syftar till att skapa ett gemensamt arbetssätt kring elevers närvaro i kommunens grundskolor) och det förebyggande arbetet kring skolnärvaro, pågår nu för fullt igen efter uppehållet under pandemin.

Tillväxt och hållbar utveckling

Effekt mål	Bedömning
Barn och elever i Eslövs kommuns förskolor och grundskolor ska nå de nationella målen	
Kommunens förskolor och skolor ska utveckla arbetssätt och metoder för att ge alla barn och elever likvärdiga förutsättningar till lärande	
Elever och vårdnadshavare ska ha högt förtroende, trivas och vara nöjda med Eslövs kommuns förskolor, grundskolor och fritidshem	
Ekokommun i framkant	

Eleverna i Eslövs kommuns grundskolor ska nå de nationella målen. Av de elever som lämnade årskurs ett vårterminen 2022 var det cirka 87 procent som uppnådde nämndens läsmål. Detta var samma andel som föregående läsår.

Andelen elever som var behöriga till gymnasieskolans nationella program när de lämnade årskurs nio var 86 procent under vårterminen 2022 och meritvärdet var 219, vilket var högre än vårterminen 2021. Kommunens skolor arbetar med olika metoder för att eleverna ska bli behöriga till gymnasieskolans nationella program som exempelvis lovskola, fokusveckor och temadagar men framförallt genom extra stöd.

Förskolan ska lägga grunden för ett livslångt lärande. Verksamheten ska vara rolig, trygg och lärorik för alla barn som deltar, och den ska erbjuda barnen en god pedagogisk verksamhet där omsorg, fostran och lärande bildar en helhet. I enkäten som skickades ut till vårdnadshavare med barn på kommunens förskolor under våren 2022 svarade runt 90 procent att de upplever att deras barn lär sig nya saker, att barnens nyfikenhet utvecklas och stimuleras samt att förskolan erbjuder barnen nya upplevelser. Detta var ungefär samma andel som tidigare år.

Andelen elever i årskurs 3–9 som svarat att de trivs på kommunens grundskolor var cirka 87 procent vårterminen 2022, vilket var en ökning jämfört med förra vårterminen (80 procent). Denna andel är högre i årskurs 3–6 (94 procent) jämfört med årskurs 7–9 (77 procent). Viktigt att tillägga är att det trots övervägande positiva resultat, finns elever som inte trivs och inte känner sig trygga. Dessa är identifierade av elevhälsoteamen som utför ett pågående aktivt arbete med att förbättra dessa elevers situation.

Barn- och familjenämndens verksamheter arbetar aktivt för att bidra till en ekologiskt hållbar utveckling, dels genom aktiviteter med barn och elever och dels genom undervisningen. En mängd insatser för detta pågår och nya insatser planeras.

Verksamhet och medarbetare

Effektmål	Bedömning
Andelen rekryteringar där den som anställs har efterfrågad kompetens ska öka	●
Våra arbetsplatser arbetar efter värderingarna	●
Nämndens verksamhet ska utgå från vetenskaplig grund och beprövad erfarenhet	●
Alla medarbetare ska ha en plan för utveckling av sin kompetens	●
Våra chefer är förebilder för värderingarna	●
Andelen medarbetare som kan rekommendera sin arbetsplats till andra ska öka	●
Hälsotalen ska öka och arbetsmiljön vara god	○
Barn, elever och deras vårdnadshavare ska ges möjlighet till påverkan och delaktighet	●
Insatser inom nämndens verksamhet ska utgå från objektiva och sakliga grunder, samt ske skyndsamt	●

Inga nya uppföljningar har gjorts av de kommungemensamma effektmålen avseende personal, men hälsotalet fram till juli för barn- och familjenämndens verksamheter var 91,7 procent. Hälsotalet för motsvarande perioden 2021 var 92,1 procent.

Samtliga verksamheter inom barn- och familjenämnden samverkar med högskolor och universitet. Sedan år 2020 ingår barn- och familjenämnden tillsammans med gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden i Skolverkets projekt *Riktade insatser för nyanlända barn och elevers lärande*. 2022 är projektets sista år, och alla medarbetare inom nämndens verksamheter har under projekttiden deltagit i någon form av kompetensutvecklingsinsats inom ramen av projektet. Insatserna har haft samma målsättning som projektet, att stärka kommunens förmåga att på både kort och lång sikt erbjuda nyanlända och flerspråkiga barn och elever en utbildning av hög och likvärdig kvalitet.

Läsår 2021–2022 genomfördes återigen nationella prov fullt ut, efter två års uppehåll på grund av covid-19-pandemin. En jämförelse mellan betygen på de nationella proven och elevernas termins- och slutbetyg, kan visa på likvärdighet i betygsbedömningen på kommunens grundskolor. I årskurs 9 är det störst skillnad mellan slutbetygen och betygen på nationella prov i matematik, där 55,4 procent har samma be-

tyg och resterande lägre eller högre betyg. Minst skillnad var det i engelska. I årskurs 6 var differensen lägre än årskurs 9 i samtliga ämnen. I årskurs 6 var det störst skillnad i svenska där 71,3 procent hade samma betyg och resterande lägre eller högre terminsbetyg. Liksom i årskurs 9 var det i engelska som det var minst differenser.

Barn, elever och deras vårdnadshavare ska ges möjlighet till påverkan och delaktighet inom vissa områden i den verksamhet de tillhör. I enkäten som skickades ut till vårdnadshavare med barn på kommunens förskolor under våren var det 90 procent som upplevde att de hade möjlighet att påverka och vara delaktiga i sina barns utbildningsmiljö, vilket var samma andel som förra året. Inom grundskolan svarade 82 procent av eleverna att de upplever att de ges möjlighet till påverkan och delaktighet på kommunens skolor, vilket också var ungefär samma andel som förra läsåret.

EKONOMI OCH VERKSAMHET

Barn- och familjenämndens uppdrag är att fullgöra de uppgifter som enligt skollag, socialtjänstlag, lagen om vård av unga, läroplaner samt andra författningar som ankommer kommunen. Kommunens positiva befolkningsutveckling ställer höga krav på nämndens verksamhet avseende kompetens- och lokalförsörjning.

UTFALL 31 AUGUSTI OCH HELÅRSPROGNOS

Barn- och familjenämnden uppvisar ett ekonomiskt överskott för perioden januari– augusti om 9,3 mnkr. Överskottet beror främst på att det är färre barn och elever i förskola, fritidshem och grundskola samt den sjuklönekomensationen som utgått om cirka 5 mnkr för årets inledande månader.

Helårsprognosen för 2022 uppskattas till ett underskott om 5 mnkr för barn- och familjenämnden. Det prognostiserade underskottet beror på ökade kostnader för placeringar inom socialtjänsten och merkostnader för digitala elevenheter till följd av en överprövad upphandling.

Enligt kommunens budget för 2022 ska en avstämning av antal barn och elever göras i september. Enligt prognosen för nämndens verksamhetsmått kommer barn- och familjenämnden att ha färre barn och elever än budgeterat, vilket innebär att budgetramen kan komma att justeras med cirka 7,2 mnkr. Hänsyn är tagen till detta i nämndens helårsprognos.



OMFLYTTNING AV MEDEL

Under hösten kommer barn- och familjenämnden att få utöka de lokalkostnader för följande objekt:

- Ekenässkolan
- Hågebo förskola
- Berga idrottshall

Under hösten kommer en omflyttning i stadshuset att genomföras. Detta kommer främst att påverka socialtjänstens utredningsenhet och delar av elevhälsan. Merkostnaden förväntas bli 0,5 mnkr till följd av att verksamheten byter lokaler och flyttar sina arkiv.

Inflyttningen i Violens förskola är försenad. Detta har inneburit merkostnader i form av personalkostnader, då barnen tillfälligt är placerade i flera olika lokaler.

Enligt plan kommer Sallerupskolan börja renoveras under hösten. Då kommer eleverna som går i årskurs 4–6 att ha sin skolgång på Källebergsskolan, dit de kommer att transporteras med bussar. Inom ramen för budgeten för ombyggnaden återfinns kostnader för bussarna, men sedan denna budget upprättades har behov tillkommit för ytterligare bussar. Denna kostnad uppskattas till 0,3 mnkr.

ANALYS AV DRIFTUTFALL

Barn- och familjenämnden uppvisar ett ekonomiskt överskott för perioden januari– augusti om 9,3 mnkr. Intäkterna är 22 mnkr högre än budgeterat för perioden, och kostnaderna 13 mnkr högre.

Förskolans verksamhet uppvisar ett överskott för perioden januari– augusti. Anledningarna till detta är färre barn i verksamheten än budgeterat, att sjuklönekomensation utgått samt att förskolans verksamhet har lägre kostnader jämfört med budget under våren då barnantalet är högre än för hösten.

Verksamheterna fritidshem och förskoleklass uppvisar ekonomiskt överskott för perioden. Detta beror främst på att kostnadsfördelningen mellan fritidshem, förskoleklass och grundskola inte alltid görs. En annan förklaring är att det varit färre barn än budgeterat på fritidshemmen under våren.

Grundskolans verksamhet uppvisar ett underskott för perioden. Underskottet beror främst på inköp av digitala elevenheter till följd av överprövning av en upphandling, prisökningar på driftsmaterial och läromedel och ökade kostnader för digitaliseringar. Vidare har verksamheten haft färre elever än budgeterat, så egentligen är det underskottet större än det som redovisningen visar.

Verksamheten för barn- och ungdomsvård uppvisar ett underskott för perioden. Detta beror på mer kostnader än budgeterat för institutionsplaceringar och öppenvårdsplaceringar till följd av att fler barn placerats och att kostnaderna per placering har ökat. Prognos och utfall kan dock snabbt ändras för socialtjänstens placeringar, och dessa kostnader är en stor osäkerhetsfaktor ur finansieringssynpunkt.

ANALYS AV VERKSAMHETSMÅTT

Antalet barn och elever inom förskola, fritidshem och grundskola är lägre för perioden till och med augusti och prognostiseras även bli lägre än budgeterat för hela året. Antalet elever i förskoleklass prognostiseras bli som budgeterat.

ANALYS AV INVESTERINGAR

Nämndens investeringsanslag prognostiseras att användas under 2022.

Driftredovisning (mnkr)						
	Budget 2022-08	Delår 2022-08	Avvikelse	Budget 2022	Prognos 2022	Avvikelse 2022
Intäkter	65,0	86,9	21,9	105,8	127,4	21,6
Kostnader	-657,2	-669,8	-12,6	-988,3	-1 014,9	-26,6
Driftnetto	-592,2	-582,9	9,3	-882,5	-887,5	-5,0

Driftredovisning per verksamhet (mnkr)						
	Budget 2022-08	Delår 2022-08	Avvikelse	Budget 2022	Prognos 2022	Avvikelse 2022
Politisk verksamhet	-0,8	-0,5	0,3	-1,2	-1,2	0,0
Förskola 1-5 år och pedagogisk omsorg	-158,9	-156,3	2,6	-234,0	-233,5	0,5
Fritidshem	-51,9	-43,9	8,0	-76,2	-69,8	6,4
Förskoleklass	-20,6	-15,7	4,9	-30,8	-26,5	4,3
Grundskola	-261,5	-266,9	-5,4	-393,6	-402,7	-9,1
Grundsärskola	-14,9	-14,2	0,7	-21,4	-21,4	0,0
Barn och ungdomsvård	-28,2	-32,4	-4,2	-42,4	-51,4	-9,0
Familjerätt och familjerådgivning	-1,9	-1,9	0,0	-2,9	-2,9	0,0
Flyktmottagning	0,0	2,1	2,1	0,0	1,7	1,7
Arbetsmarknastjänster	0,0	-0,3	-0,3	0,0	0,0	0,0
Förvaltningsgemensamt inkl socialtjänst	-53,5	-52,9	0,6	-80,0	-79,8	0,2
Summa	-592,2	-582,9	9,3	-882,5	-887,5	-5,0

Verksamhetsmått			
	Bokslut 2021	Budget 2022	Prognos 2022
Barnomsorg antal barn			
Eslövs kommuns förskolor 1-5 år	1 666	1 687	1 632
Pedagogisk omsorg	26	26	26
Fristående barnomsorg	264	256	271
Summa	1 956	1 969	1 929
Fritidshem, antal elever			
Eslövs kommuns fritidshem	1 465	1 620	1 528
Fritidshem andra huvudmän	142	115	132
Summa	1 607	1 735	1 660
Grundskola, antal elever			
Förskoleklass i Eslövs kommuns skolor	406	434	428
Förskoleklass hos andra huvudmän	33	31	44
Årskurs 1-9 i Eslövs kommuns skolor	3 632	3 781	3 686
Årskurs 1-9 hos andra huvudmän	391	328	376
Grundsärskola	34	31	40
Träningskola	24	23	23
Summa	4 520	4 628	4 597

Investeringsredovisning netto (mnkr)					
Projekt	Projekt-nummer	Redovisat delår 2022-08	Budget 2022	Prognos 2022	Avvikelse 2022
Inventarier förskolor/grundskolor	92021	-0,5	-2,3	-2,3	0,0
Utemiljö lekplatser	92023	-0,1	-1,0	-1,0	0,0
IT-struktur	92026	-0,2	-1,2	-1,2	0,0
Inventarier ny förskola Stehag söder	92021		-1,3	-1,3	0,0
Inventarier ny förskola Skogsglantan Eslöv	92021		-2,0	-2,0	0,0
Inventarier Källebergsskolan	92021	-1,8	-3,5	-3,5	0,0
Upprustning förskolegårdar	92003		-1,7	-1,7	0,0
Anpassningar BoU	92022	-1,6	-0,4	-0,4	0,0
Inventarier Ekenässkolan (överflytt från 2021)	92021	0,0	-0,4	-0,4	0,0
Inventarier Marieskolan (överflyttat från 2021)	92021	-0,5	-0,2	-0,2	0,0
Inventarier utbyggnad förskola/skola Flyinge (överflyttat från 2021)	92021	-0,6	-1,0	-1,0	0,0
Norrevångsskolan f-6	92021		-3,5	-3,5	0,0
Norrebo förskola	92021		-0,8	-0,8	0,0
Häggebo förskola	92021		-0,3	-0,3	0,0
Summa		-5,2	-19,7	-19,7	0,0





GYMNASIE- OCH VUXENUTBILDNINGSNÄMNDEN

Ordförande: Claus-Göran Wodlin
Förvaltningschef: Jörgen Larsson

MÅLUPPFYLLELSE

 Helt uppfyllt
  I hög grad uppfyllt
  Delvis uppfyllt
 Ej uppfyllt
  Ej utvärderad

Medborgare och andra intressenter

Effektmål	Bedömning
Bilden av Eslöv ska stärkas och vi ska vara en kommun att känna stolthet över	
Nöjdare medborgare, Förbättrat bemötande, Fler som löser sina ärenden via kommunens webbplatser, Nöjda företagare	
Nöjdare företagare	
En inkluderande kommun där medborgarna känner trygghet genom livet	
Eleverna inom kommunens gymnasieskola och vuxenutbildning ska vara trygga och ha studiero i verksamheten	
Verksamhetens förebyggande arbete ska leda till minskat antal unga i utanförskap	

Under höstterminen genomförs en enkät på kommunens gymnasieskola avseende elevernas trygghet och studiero. En ny enkät kommer att genomföras under höstterminen 2022. Sedan skolan flyttat till Carl Engström-skolan har andelen elever som känner sig trygga och har studiero ökat markant.

Uppgifter om genomströmning och examen för de gymnasieelever som avslutade sina studier på Carl Engström-skolan i juni 2022 är ännu ej färdigställd. Preliminära uppgifter visar att 74 procent av gymnasieeleverna hade en examen inom 3 år (detta är inte inkluderat elever på de individuella programmen). Detta är ett förbättrat resultat både för elever som avslutade högskoleförberedande program och för dem som avslutade ett yrkesprogram.

Tiden det tar för eleverna att få sin examen påverkar givetvis kommunens ekonomi kortsiktigt. Elevernas examensgrad påverkar däremot kommunens ekonomi långsiktigt, eftersom detta starkt påverkar elevernas framtida möjligheter till sysselsättning och fortsatta studier. På grund av detta har nu nämndens fokus flyttats från gymnasieelevernas genomströmning till att andelen elever som avslutar sina gymnasiestudier med examen ska öka.

Ett led i detta arbete är att det till och med maj 2023 finns möjligheter för Eslövs kommuns gymnasieelever att studera på Komvux innan 20 års ålder, detta för att färdigställa eller komplettera tidigare påbörjad gymnasieutbildning. Beslutet underlättar för elever som var inskrivna i årskurs 3 och 4 och lämnade gymnasieskolan vårterminen 2022, då dessa utan längre studieuppehåll ska kunna fullfölja eller komplettera studier som negativt påverkats av fjärrundervisningen under pandemin.

Kommunens arbetsmarknadsenhet ansvarar för arbetet med det kommunala aktivitetsansvaret (KAA). KAA innebär att dels följa upp och kartlägga vilka ungdomar som omfattas av aktivitetsansvaret och dels erbjuda dessa ungdomar insatser för att få dem att återgå till studier eller annan sysselsättning. Första halvåret 2022 var det 217 ungdomar som omfattades av aktivitetsansvaret. Motsvarande antal för samma period år 2021 var 150.

Tillväxt och hållbar utveckling

Effektmål	Bedömning
Eslöv ska vara en hållbar kommun som tar ansvar för miljö och klimat	
Ekokommun i framkant	
Insatser som leder till arbete eller studier	
Ökad andel i arbete eller utbildning	
Lokala arbetsgivare upplever att tillgången till rätt kompetens ökar (GoV)	
Etableringstiden för nyanlända förkortas	
Attraktiva skolor med stärkta studieresultat	
Andelen elever med godkända betyg på kommunens gymnasieskola ska öka	
Antal sökande till kommunens gymnasieskola ska öka	
En kommun som både attraherar nyföretagande och stärker befintligt näringsliv	
Aktiv samverkan med utformande av utbildningar inom nämndens regi, ska ske med näringslivet	
Ökad matchning mellan kommunens utbildningar och näringslivets behov	

Antal förstahandssökande till kommunens gymnasieskola ska öka under mandatperioden. I antagningen i maj var det 301 förstahandssökande till kommunens gymnasieskola. Samma antal år 2021 var 255 sökande, och antal sökande har ökat under hela mandatperioden.

Inom nämndens verksamheter finns det god dialog i olika forum med det lokala näringslivet. Syftet med dessa forum är att lokala arbetsgivare ska kunna informera om det behov av arbetskraft och kompetens de har. Exempel på forum är programråd som finns på alla gymnasieskolans yrkesprogram, där också skolan har tillfälle att höra arbetsgivarnas/näringslivets syn kring det arbetsplatsförlagda lärandet (APL) som finns på yrkesprogrammen.

Inom vuxenutbildningen utformas utbildningar aktivt tillsammans med näringslivet, och representanter från verksamheten har en mycket god dialog med näringslivet. Vuxenutbildningen genomför även uppdragsutbildningar. För närvarande på-

går diskussioner med lokala företagare om att starta ett nytt yrkespaket inom vuxenutbildningens regi.

Under våren har medarbetare på kommunens arbetsmarknadsenhet varit runt hos arbetsgivare i kommunen och inlett samarbete med några av dem genom att förse dem med arbetskraft till enklare arbeten som företagen haft svårt att hitta arbetskraft till. Genom denna insats har 15–20 medborgare kunnat få en sysselsättning.

Sedan 2021 arbetar gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden tillsammans med vård- och omsorgsnämnden kring planen Från försörjningsstöd till egen försörjning. Syftet med planen är att minska antal personer som uppbär ekonomiskt bistånd och öka graden av egen försörjning. Planen innehåller tolv olika förslag på aktiviteter som på sikt förväntas bidra till att bromsa ökningen av försörjningsstödet. Samtliga av åtgärderna är påbörjade, och nämnderna får löpande uppföljning av var arbetet med planen befinner sig.

Det finns inga kriterier för att bli inskriven på kommunens arbetsmarknadsenhet, men de medborgare som är inskrivna uppbär ekonomiskt bistånd och befinner sig väldigt långt ifrån arbetsmarknaden. De sysselsättningsalternativ som enheten arbetar med är dels olika typer av insatsanställningar inom kommunens verksamheter, dels arbetsträning under begränsad tid inom enhetens yttre verksamheter som till exempel caféerna på Carl Engström-skolan och Gröna gruppen. Inför 2022 budgeterades 4 mnkr under kommunstyrelsen till extratjänster. Då detta alternativ upphörde, används dessa resurser till andra typer av insatsanställningar under resterande del av året. Detta kommer att påverka sysselsättningsgraden i kommunen positivt.

Nämndens del i arbetet med att minska nyanländas etableringstid är att vara stöd till vård- och omsorgsnämnden och då särskilt enheten för ekonomiskt bistånd. Att behärska svenska språket är i de flesta fall en förutsättning för att etablera sig på den svenska arbetsmarknaden. På kommunens SFI-undervisning finns problem att det tar lång tid för många av eleverna att genomgå utbildningen. Anledningarna till detta är att

flera av eleverna har mycket låg utbildningsbakgrund och låg motivation som gör att de inte kommer till utbildningen och därav skrivs ut.

Vidare är den svenska som lärs ut på SFI och den svenska som arbetslivet kräver inte alltid samma sak. Och för att arbeta på denna del av svenska språket bedriver vuxenutbildningen kombinationsutbildningar, vilka syftar till att förkorta vägen till arbete för nyanlända genom att eleverna studerar svenska språket och ett yrke samtidigt.

Verksamhet och medarbetare

Effektmål	Bedömning
En kommun som genom nyskapande tar till sig nya arbets-sätt och ny teknik	
Nämndens verksamhet ska utgå från vetenskaplig grund och beprövad erfarenhet	●
Attraktiv arbetsgivare	
Andelen rekryteringar där den som anställs har efterfrågad kompetens ska öka	●
Alla medarbetare ska ha en plan för utveckling av sin kompetens	●
Andelen medarbetare som kan rekommendera sin arbetsplats till andra ska öka	●
Hälsotalen ska öka och arbetsmiljön vara god	●
Värdeorden engagemang, nyskapade och allas lika värde ska genomsyra verksamheten	
Våra arbetsplatser arbetar efter värderingarna	●
Våra chefer är förebilder för värderingarna	●

Inga nya uppföljningar har gjorts av de kommungemensamma effektmålen avseende personal, men hälsotalet fram till juli för gymnasie- och vuxenutbildningsnämndens verksamheter var 94,8 procent. Hälsotalet för motsvarande perioden 2021 var 96,3 procent.



EKONOMI OCH VERKSAMHET

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden ska fullgöra kommunens uppgifter avseende gymnasieskolan, gymnasiesärskolan, den kommunala vuxenutbildningen, svenska för invandare, utbildningar inom yrkeshögskolan samt uppdragsutbildningar. Nämnden ska också fullgöra kommunens uppgifter inom arbetsmarknadsåtgärder i samarbete med Arbetsförmedlingen och andra aktörer samt i egen regi, praktikplaceringar, det kommunala aktivitetsansvaret samt feriearbeten.

UTFALL 31 AUGUSTI OCH HELÅRSPROGNOS

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden uppvisar ett ekonomiskt överskott om 9,7 mnkr för perioden januari till augusti. Överskotten finns främst inom gymnasieskolans verksamhet och beror främst på att det har varit färre elever än budgeterat. Helårsprognosen för 2022 uppskattas till ett överskott om 3 mnkr.

Enligt kommunens budget för 2022 ska en avstämning av antalet elever inom gymnasieskolan göras i september. Enligt delårsrapporten kommer gymnasieskolan att ha färre elever än budget tilldelats för. Hänsyn är tagen till detta i nämndens helårsprognos.

OMFLYTTNING AV MEDEL

Under hösten kommer gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden att få utökade lokalkostnader för Berga idrottshall.

ANALYS AV DRIFTUTFALL

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden uppvisar ett ekonomiskt överskott om 9,7 mnkr för perioden januari till augusti. Intäkterna är 2,6 mnkr lägre än budgeterat och kostnaderna 12,4 mnkr lägre än budgeterat.

Verksamheten för gymnasieskolan uppvisar ett överskott både i egen regi och i extern regi för perioden januari till augusti. Anledningen till överskottet för kommunens gymnasieskola är att de interkommunala intäkterna blivit högre än budgeterat samt att det varit färre elever än budgeterat. Kostnaderna för elever som går i andra huvudmäns gymnasieskolor är lägre än budgeterat för perioden. Detta beror på att eleverna går på program med låga programkostnader samt att det varit färre elever än budgeterat.

Vuxenutbildningens verksamhet uppvisar ett underskott för perioden januari till augusti och prognostiseras med ett underskott för året. Anledningarna till detta är att verksamheten bedriver två ofinansierade yrkespaket samt att det är osäkerhet kring hur mycket av tilldelat statsbidrag som kommer att kunna nyttjas.

Kommunens arbetsmarknadsenhet uppvisar ett underskott för delåret. Detta beror på att intäkter för insatsanställningar och i de yttre verksamheterna saknas i utfallet. Prognosen för 2022 är en budget i balans för enheten. Inför 2022 budgeterades 4 mnkr under kommunstyrelsen till extratjänster. Då detta alternativ upphörde, används dessa resurser till andra typer av insatsanställningar under resterande del av året, och hela det budgeterade beloppet kommer att nyttjas.

ANALYS AV VERKSAMHETSMÅTT

Antal elever inom gymnasieskolan prognostiseras bli lägre än budgeterat. Enligt kommunens budget för 2022 ska en avstämning av antalet elever inom gymnasieskolan göras i september, så den volymprognos för antal elever inom gymnasieskolan som lämnas i delårsrapporten är preliminär.

ANALYS AV INVESTERINGAR

Nämndens investeringsanslag överskrider för perioden januari till augusti. Detta kommer att korrigeras och tilldelat anslag kommer att användas inom ram.



Driftredovisning (mnkr)						
	Budget 2022-08	Delår 2022-08	Avvikelse	Budget 2022	Prognos 2022	Avvikelse 2022
Intäkter	57,8	55,3	-2,5	81,4	78,0	-3,4
Kostnader	-223,0	-210,7	12,3	-334,0	-327,6	6,4
Driftnetto	-165,2	-155,4	9,8	-252,6	-249,6	3,0

Driftredovisning per verksamhet (mnkr)						
	Budget 2022-08	Delår 2022-08	Avvikelse	Budget 2022	Prognos 2022	Avvikelse 2022
Politisk verksamhet	-0,4	-0,4	0,0	-0,7	-0,7	0,0
Gymnasieskola	-118,4	-107,9	10,5	-177,8	-172,6	5,2
Gymnasiesärskola	-7,8	-6,8	1,0	-11,4	-11,0	0,4
Grundläggande vuxenutbildning	-2,4	-2,8	-0,4	-3,6	-4,1	-0,5
Gymnasial vuxenutbildning	0,9	-2,1	-3,0	-4,7	-7,7	-3,0
Särskild utbildning för vuxna	-0,4	-0,4	0,0	-0,6	-0,6	0,0
Yrkehögskola	0,2	1,1	0,9	0,0	0,0	0,0
Svenska för invandrare	-6,1	-5,3	0,8	-9,2	-9,2	0,0
Uppdragsutbildning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Övergripande vuxenutbildning	-11,3	-10,6	0,7	-16,9	-16,6	0,3
Arbetsmarknadsenheten	-15,6	-16,5	-0,9	-21,9	-21,9	0,0
Övrig kommungemensam verksamhet	-3,9	-3,7	0,2	-5,8	-5,2	0,6
Summa	-165,2	-155,4	9,8	-252,6	-249,6	3,0

Investeringsredovisning netto (mnkr)						
Projekt	Projektnummer	Redovisat delår 2022-08	Budget 2022	Prognos 2022	Avvikelse 2022	
Inventarier gymnasieskolan	96003	-1,7	-1,5	-1,5	0,0	
Summa		-1,7	-1,5	-1,5	0,0	

Verksamhetsmätt					
	Bokslut 2021	Budget 2022	Prognos 2022		
Totalt antal elever från Eslövs kommun på gymnaieskolan exkl asylsökande	1293	1314	1285		
Carl Engströms gymnasiet	683	746	731		
varav elever från Eslövs kommun inkl asylsökande	460	519	463		
varav från andra kommuner	223	227	268		
Eslövs elever i gymnaieskolor hos andra huvudmän	833	795	822		
Gymnaiesärskolan i Eslöv	24	31	31		
varav elever från Eslövs kommun	17	23	22		
varav från andra kommuner	7	8	9		
Eslövs elever i gymnasiesärskolor hos andra huvudmän	7	10	11		
Vuxenutbildningen					
Särvux	10	10	8		
SFI*	235	300	226		
Yrkehögskolan	231	230	204		
Grundläggande vuxenutbildning	122	140	79		
Gymnasial vuxenutbildning	294	300	325		
Arbetsmarknadsenheten					
Aktiva	204		225		

* Inkl folkhögsskolans elever





KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN

Ordförande: Christine Melinder
Förvaltningschef: Marcus Kulle

MÅLUPPFYLLELSE

 Helt uppfyllt  I hög grad uppfyllt  Delvis uppfyllt
 Ej uppfyllt  Ej utvärderad

Medborgare och andra intressenter

Effekt mål	Bedömning
Tillgängliggöra verksamheterna med ökad närvaro i kommunen	
Nöjdare medborgare, Förbättrat bemötande, Fler som löser sina ärenden via kommunens webbplatser	
Nöjdare företagare	
Verksamheterna är inkluderande och jämställda utifrån diskrimineringsgrunderna och socioekonomisk ställning	

Kultur- och fritidsnämndens olika ansvarsområden visar på hög måluppfyllelse när det gäller att tillgängliggöra verksamheterna med ökad närvaro i kommunen. Målet har uppfyllts genom att exempelvis anordna dialogmöten med föreningar, bjudit in nya samverkansaktörer för att hitta gemensamma lösningar, fler tillgängliga bibliotek och fler utåtriktade aktiviteter till barn och unga runt om i kommunen.

Inkludering och jämställdhet är en central fråga för nämnden. Hög måluppfyllelse har uppnåtts genom riktade insatser för att få in fler tjejer i bland annat ungdomsverksamheten och på biblioteken. Den fysiska miljön har förbättrats för att bli mer inkluderande och mer än 70 tillgängliga arrangemang har arrangerats. Tillsammans med föreningar har projekt genomförts med målsättning att öka tjejers deltagande i aktiviteter. På Karlsrobadet bedrivs en bred simskoleverksamhet tillgänglig för alla barn och unga. Genom nära samarbete med skolan verkar kommunen för en hög simkunnighet. Effektmålet om att 45 procent av besökarna ska vara tjejer på Gasverket kommer mest troligt inte uppnås fullt ut, utan är något nämnden behöver arbeta vidare med. Dock har antalet tjejer som besöker Gasverket ökat under mandatperioden.

Tillväxt och hållbar utveckling

Effekt mål	Bedömning
Ekokommun i framkant	

Även under avsnittet tillväxt och hållbar utveckling presenteras hög måluppfyllelse. Framtagen checklista för hållbara evenemang har använts på alla nämndens större evenemang som exempelvis Eslövsfesten, prisgalan, nationaldagsfirande, Lisebergsresa för ungdomar och bibliotekets trädgårdsdag i samarbete med Naturskyddsföreningen. Alla verksamheter har en fungerande källsortering. I några verksamheter återstår att se över antalet fraktioner vid evenemang.

Verksamhet och medarbetare

Effekt mål	Bedömning
Andelen rekryteringar där den som anställs har efterfrågad kompetens ska öka	
Våra arbetsplatser arbetar efter värderingarna	
Effektivisera arbetssätten inom verksamheterna	
Alla medarbetare ska ha en plan för utveckling av sin kompetens	
Våra chefer är förebilder för värderingarna	
Andelen medarbetare som kan rekommendera sin arbetsplats till andra ska öka	
Hälsotalen ska öka och arbetsmiljön vara god	

Måluppfyllelsen är god och under året har två nya digitala tjänster införts, den digitala kompetensen har ökat enormt i samband med pandemin och tack vare god framförhållning har nödvändig teknisk utrustning kommit på plats, trots försenade leveranser på grund av pandemi och Ukrainakrisen. Många har fått till sig ny kompetens tack vare digitala utbildningar.

Nämnden har haft förmånen att rekrytera personal med efterfrågad kompetens och enbart i ett fall har rekrytering behövt avbrytas på grund av att de sökande inte kunde möta efterfrågad kompetens.

Vissa delar av målen kan inte stämmas av förrän efter genomförd medarbetarenkät. Resultatet redovisas först i bokslutet.



EKONOMI OCH VERKSAMHET

UTFALL 31 AUGUSTI OCH HELÅRSPROGNOS

Kultur- och fritidsnämnden redovisar per den siste augusti ett utfall på 66,6 mnkr, vilket innebär ett överskott mot periodbudgeten på 1,2 mnkr. Kulturverksamheterna uppvisar totalt för perioden ett överskott på 0,7 mnkr jämfört med periodbudget. Förvaltningsledning visar ett överskott på 0,3 mnkr och verksamheterna inom fritidsområdet ett överskott på 0,2 mnkr mot budgeterad period.

Kultur- och fritidsnämnden gör bedömningen att helårsprognosen är densamma som rapporterades vid vårprognosen, det vill säga minus 0,5 mnkr. Det positiva överskott per den siste augusti beror till största del på bidrag som ännu inte betalats ut. Prognosen för badet som lyftes i vårprognosen med minskade intäkter vid årets början kvarstår.

OMFLYTTNING AV MEDEL

Kultur- och fritidsnämnden ersätts med 0,1 mnkr för trygghetsåtgärder från kommunstyrelsen.

ANALYS AV DRIFTUTFALL

Kultur- och fritidsnämnden redovisar totalt ett överskott på 1,2 mnkr mot periodbudget. Till följd av arbetet med Eslövfesten har ordinarie verksamhet behövt omprioritera, vilket återspeglas i utfallet då visa utbetalningar framflyttats.

Förvaltningsledningen – avvikelse mot budget med ett överskott på 0,3 mnkr. Lägre personalkostnader till följd av vakanser och sjukskrivning är en del av orsaken till utfallet. Administratörstjänsten är rekryterad och tillsätts i oktober månad.

Kulturverksamheterna – avvikelse mot budget med ett överskott på 0,7 mnkr per den siste augusti. Den största avvikelsen för dessa verksamheter hänförs till verksamheten för barnkultur som haft en vakans som först kunde tillsättas i augusti månad. Den kvarstående delen till studieförbunden kommer att göras under hösten istället för i juni som tidigare år. Utredning över Eslövsfestens kostnader pågår fortfarande och återfinns därför ännu inte i sin helhet i redovisat resultat men är uppskattat i helårsprognosen.

Fritidsverksamheterna – avvikelse mot budget med ett överskott på 0,2 mnkr mot periodbudget. Öppen fritidsverksamhet

visar per den siste augusti ett tillfälligt i överskott på 0,4 mnkr som beror på personalkostnader och vissa kostnader för Unga för ungar som kommer att regleras i september månad. Efterläpning av utbetalningar i form av stöd för perioden visar ett bättre resultat för perioden men lämnar en helårsprognos i linje med erhållen budgetram.

Intäktsbortfallets för badet som lyftes i våras har inte kunnat minskas lika mycket i kostnader, då det är svårt för verksamheten att ställa om på kort tid. Minskade intäkter var en följd av restriktioner vid årets början men även av en brand som fick till följd att en pool stängdes i väntan på reservdelar. Utöver uteblivna intäkter behövdes återbetalning av förutbetalda avgifter för exempelvis babysim göras.

ANALYS AV VERKSAMHETSMÅTT

Äntligen syns en återgång av antalet besökare, bokningar och anordnande av evenemang efter pandemin. Prognosen för året visar på betydligt högre siffror än utfallet förra året vilket är positivt och glädjande

Besöksantalet på biblioteken prognostiseras till en ökning med 40 procent jämfört med föregående år, och inom barnkultur är prognosen en ökning från fjolårets 3 000 besökare till 14 000 besökare i år.

På Medborgarhuset och badet syns en positiv ökning av antalet bokningar och besök, vilket är viktigt då verksamheterna är starkt intäktsberoende.

Verksamhetsmättet *Antal aktiviteter* under föreningsstöd är missvisande då dessa siffror har en eftersläpning på ett år. Årets resultat visar 2021 års aktiviteter, vilket var ett år starkt påverkat av pandemin och dess medföljande restriktioner. Föreningarna signalerar att återgången varit god under 2022. Dessa siffror presenteras först i februari 2023.

ANALYS AV INVESTERINGAR

Nämnden har sedan flera år ett årligt stående anslag om 0,1 mnkr för anskaffning av värdehöjande konst. I dagsläget har nämnden inget aktuellt objekt att förvärva, men det kan revideras under årets gång.

Fakturor för investeringar avseende arbetet med Medborgarhusets scenlift och införandet av meröppet på biblioteket i Löberöd planeras inkomma under september och oktober 2022.



Driftredovisning (mnkr)						
	Budget 2022-08	Delår 2022-08	Avvikelse	Budget 2022	Prognos 2022	Avvikelse 2022
Intäkter	8,0	7,5	-0,5	12,0	11,7	-0,3
Kostnader	-75,8	-74,1	1,7	-113,1	-113,3	-0,2
Driftnetto	-67,8	-66,6	1,2	-101,1	-101,6	-0,5

Driftredovisning per verksamhet (mnkr)						
	Budget 2022-08	Delår 2022-08	Avvikelse	Budget 2022	Prognos 2022	Avvikelse 2022
Politisk verksamhet	-0,3	-0,3	0,0	-0,5	-0,5	0,0
Kulturverksamhet	-25,6	-24,9	0,7	-37,8	-38,1	-0,3
Fritidsverksamhet	-38,3	-38,1	0,2	-57,3	-57,7	-0,4
Förvaltningsledning	-3,6	-3,3	0,3	-5,5	-5,3	0,2
Summa	-67,8	-66,6	1,2	-101,1	-101,6	-0,5

Investeringsredovisning netto (mnkr)							
Projekt	Projekt-nummer	Inv.ram enligt Kf	Redovisat till och med 2022	Redovisat delår 2022-08	Budget 2022	Prognos 2022	Avvikelse 2022
Offentlig konst	94012	-0,1	0,0	0,0	-0,1	-0,1	0,0
Scenlift	94011	-0,2	0,0	0,0	-0,2	-0,2	0,0
Meröppet	94011	-0,2	0,0	0,0	-0,2	-0,2	0,0
Summa		-0,5	0,0	0,0	-0,5	-0,5	0,0

Verksamhetsmått				Bokslut 2021	Budget 2022	Prognos 2022
Bibliotek						
Antal besök/år - stadsbibliotek				41 000	80 000	69 000
Antal besök/år - filialer				22 400	70 000	75 000
(N09801) Lån från kommunala bibliotek, antal/inv				4,3	6,0	6,2
Antal nya låntagare (vuxna)				970	930	960
Allmänskultur						
Antal kulturarrangemang				73	73	90
Antal arrangemang med stöd från Kultur och Fritid				72	72	120
Barnkultur						
Antal besökare på kulturplan, skolbio, offentliga arrangemang m m (barnkultur)				3 040	14 000	14 000
Kulturskolan						
Antal aktiviteter som utförs av tjejer				431	500	460
Antal aktiviteter som utförs av killar				213	200	230
Badanläggningar						
Antal årsbesök Äventyrsbadet				26 300	35 000	37 000
Antal årsbesök Karlsrobadet, inomhus				24 100	60 000	51 000
Antal årsbesök Karlsrobadet, utomhus				14 200	14 000	15 300
Antal årsbesök Marieholmsbadet				6 000	6 000	7 050
Medborgarhuset						
Antal externa bokningar				59	120	125
Antal interna bokningar				55	125	65
Antal subventionerade bokningar				43	155	55
Gasverket (Ungdomsverksamheten)						
Antal årsbesök av tjejer				3 700	3 000	3 500
Antal årsbesök av killar				5 100	3 500	5 000
Föreningsstöd						
Antal bidragsberättigade barn- och ungdomsföreningar				47	42	46
Antal bidragsberättigade föreningar				72	73	73
Antal aktiviteter (barn/ungdomar)				150 000	165 000	130 000



MILJÖ- OCH SAMHÄLLSBYGGNADSNÄMNDEN

Ordförande: Bengt Andersson
Förvaltningschef: Dave Borg

MÅLUPPFYLLELSE

 Helt uppfyllt
  I hög grad uppfyllt
  Delvis uppfyllt
 Ej uppfyllt
  Ej utvärderad

Medborgare och andra intressenter

Effektmål	Bedömning
Förbättrat skydd och utveckling av naturområden	
Stärka och förbättra infarterna till byarna och huvudorten. Den del av dessa infarter som kommunen har rådigheter.	
Nöjdare medborgare, Förbättrat bemötande, Fler som löser sina ärenden via kommunens webbplatser	
Nöjdare företagare	
Rättssäker och effektiv myndighetsutövning	
Kommunen ska ha ett bredare boendebud jämfört med idag	

Handläggningstiderna på Miljö och Samhällsbyggnad är överlag mycket låga. För rättssäker handläggning är det nödvändigt att några ärenden överklagas och prövas juridiskt för att prejudicerande fall ska visa vägen i framtida ärenden. Även om Eslövs kommun står som ägare till områden med skyddsvärd natur så innebär det inte att dessa områden är skyddade. Andelen skyddad natur är således även fortsättningsvis att betraktas som låg i Eslövs kommun. Intresset för natur och utomhusaktiviteter har ökat under pandemin. Det innebär att belastningen på naturområden ökar och därmed även skötsel och underhåll för att kunna bibehålla höga skyddsvärden.

Tillväxt och hållbar utveckling

Effektmål	Bedömning
Underlätta för såväl nyföretagande som befintligt näringsliv	
Ekokommun i framkant	
Öka andelen hållbara och/eller fossilbränslefria transporter	

Underhåll och utbyggnad av vägar, cykelvägar samt övrig gatubild sker enligt budget. Stora torg är nu färdigställt och har uppmärksamats med flera utmärkelser. Nämnden är med och bidrar till kommunens utveckling och tillväxt inom ramen för befintliga resurser, med såväl kommunala som externa aktörer. Med anledning av den expansiva fas som kommunen befinner sig i finns behov av att öka resurserna, som att utveckla samarbetet för en bättre måluppfyllnad.

De vykortsmätningar som genomförs för ärenden enligt miljöbalken och plan- och bygglagen visar generellt bra resultat. Skillnaden mot andra undersökningar är att mätningen sker i direkt anslutning till att kommuninvånarna varit i kontakt med förvaltningen och att deras ärenden är avslutade.

En rad åtgärder har vidtagits kopplat till kommunens miljömål om energi och klimat, giftfritt, god vattenstatus samt planera hållbart. Dialog om samordning av miljömålsstrategin, tillsammans med underliggande planer inom "A2030-paraplyet", har inletts. Planerna för naturmiljö, energi och klimat samt kemikalieplanen är tänkta att inordnas under detta paraply. Under mandatperioden har ett samarbete med MERAB:s ägarkommuner inletts med fokus att ta fram en ny avfallsplan.

Verksamhet och medarbetare

Effektmål	Bedömning
Andelen rekryteringar där den som anställs har efterfrågad kompetens ska öka	
Våra arbetsplatser arbetar efter värderingarna	
Effektiv ärendehantering och tidsanvändning	
Alla medarbetare ska ha en plan för utveckling av sin kompetens	
Våra chefer är förebilder för värderingarna	
Andelen medarbetare som kan rekommendera sin arbetsplats till andra ska öka	
Hälsotalen ska öka och arbetsmiljön vara god	
Andelen ärenden som överklagas och avgörs till kommunens nackdel har minskat	
Antalet företagare som är nöjda med kommunens handläggning av deras ärende ökar	

Det har visat sig svårt att bedöma när ett område kan anses omfattas av digital ärendehantering, det vill säga vilken omfattning som ska uppnås. Svårigheterna att identifiera ansvarsområden där ärendehantering kan digitaliseras gör också att det inte går att definiera hur stor andel av olika områden som omfattats av digitalisering. Denna erfarenhet tas med till formuleringen av nya mål.

Medarbetarna inom miljö- och samhällsbyggnadsnämnden har till stor del arbetat på distans under pandemin, vilket medför en del utmaningar. Under mandatperioden har det varit svårt att tillsätta tjänster med rätt kompetens och erfarenhet, vilket sätter fokus på att arbeta med att vara en attraktiv arbetsgivare. Pandemin har dock även haft den positiva effekten att andra arbetsformer, som tidigare troligtvis hade tagit lång tid att införa, istället "behovsinfördes" på kort tid. Ett exempel är digitala möten av olika slag. Att kunna jobba på distans

medförde också att medarbetare som tidigare gick till jobbet trots till exempel en lättare förkylning nu har fått möjligheten att jobba på distans och på så vis minskat smittspridningen.

EKONOMI OCH VERKSAMHET

Miljöavdelningen har haft stort fokus på att arbeta ner tillsynsskulden inom såväl miljötillsyn som livsmedelskontroll. Nämnden har tilldelats extra resurser under året, vilka använts till en extra livsmedelsinspektör samt ökat det administrativa stödet för att frigöra tid för ordinarie inspektörer. Detta sammantaget gör att antalet tillsynstimmor har ökat jämfört med tidigare år.

Glädjande för kart- och bygglovsavdelningen har varit att upphandlingen av ett nytt dokument- och ärendehanteringssystem nu kommit i mål. Detta gör att avdelningen nu kan påbörja arbetet med att implementera ett nytt verksamhetssystem tillsammans med vinnande leverantör, för ett smartare och mer digitalt ärendeflöde. Under året har kommunens nya geografiska informationssystem (GIS) kommit på plats.

Gata, trafik, park har under året slutfört den ekonomiska regleringen med entreprenören för Stora torgs ombyggnad. Stora torg har under våren erhållit två priser, Landmärket och Region Skånes arkitekturpris. Under året kommer två projekt att slutföras efter anläggning, det gäller Skolgatan/Åkervägen i Löberöd och Storgatan/Kvarngatan i Marieholm. Båda projekten kommer att bli betydligt billigare än beräknat. Extra entreprenadledartid för att klara driften under vår- och sommarsäsongen har avslutats. De större övergripande styrdokumenten går in i sitt slutskede. Trafikstrategin har antagits i kommunfullmäktige och trafikplanen behandlas inom kort i nämnden. Grönplanens remisstid avslutas i september och lämnas över för vidare behandling av nämnd och kommunstyrelse.

Innan sommaren meddelades att Miljö och Samhällsbyggnad är en av två förvaltningar som kommer få sin arbetsplats i rådhuset, som för närvarande renoveras, vilket i så fall innebär en flytt från stadshuset. Underlaget till att ta fram en risk- och konsekvensanalys som involverar alla medarbetare startade innan midsommar.

Förvaltningen arbetar tillsammans med övriga förvaltningar kring trygghetsåtgärder, framför allt i centrala Eslöv. Stora torg kommer att få förstärkt belysning och en del beskärningsåtgärder kommer att utföras.

UTFALL 31 AUGUSTI OCH HELÅRS-PROGNOS

Utfallet per 31 augusti uppgår till 0,9 mnkr.

Prognosen för helåret är ett resultat på 0,0 mnkr. Detta är samma prognos som efter april månad.

Den händelseutveckling som pågår i omvärlden med hög inflation på framför allt bränsle och energi har påverkat nämndens verksamheter under perioden och kommer fortsatt påverka under hösten och därmed resultatet vid årets slut. Det höga elpriset har stark påverkan då kommunens elavtal ligger med rörligt elpris. Nämndens verksamheter använder över 2 gWh (2 miljoner kWh) el per år, främst för gatubelysning, och de höga elpriserna gör att elkostnaderna kommer att vara mycket högre än tidigare år. Nämnden räknar med ett elpris om 2,25 kr per kWh för förbrukningen och med påslag för nätavgifter blir kostnaden 3,25 kr per kWh. Denna nivå ligger i linje med kommunens underlag för budget 2023 och med denna nivå kommer nämnden att kunna lämna en prognos i linje med erhållen budgetram. Totalt kommer elkostnaden visa en negativ avvikelse mot budget på 2,1 mnkr för helåret.

Inflationen ger även högre priser inom gatu- och grönyteskötseln, främst kopplat till högre bränsle- och materialpriser. Utifrån nuvarande budgetram kommer därför färre arbeten att kunna utföras, vilket ställer krav på prioriteringar där fokus ligger på trygghet, säkerhet och åtgärder som inte ökar underhållsskulden för kommande år.

Utöver inflationen finns det andra faktorer som påverkar prognosen. Vinterväghållningen beräknas kunna ge ett överskott om 0,7 mnkr. Det är baserat på att året hittills inneburit lägre kostnader än tidigare år och en prognos om att resterande månader blir som genomsnittet för de senaste fem åren. Under året har kostnaderna för reparationer av gatubelysningsanläggningar varit högre och dessa kommer att ge ett underskott som uppskattas till 1,0 mnkr. Bostadsanpassningen kommer enligt prognosen ge ett överskott om 0,5 mnkr och är baserat på hur årets sista månader tidigare år varit kostnadsmässigt.

Personalkostnader beräknas ge ett överskott om 2,0 mnkr bland annat med anledning av vakanta tjänster, sjukskrivning (miljöchef), samt tjänstledigheter. Inför året erhöles resurser för både arbetet med Östra Eslöv och företagslots, dessa tjänster kommer att tillsättas först under hösten.



Mindre avvikelser finns i samtliga avdelningar utöver vad som ovan anges.

Kapitalkostnaderna (avskrivningar och internränta) kompenseras vid årets slut med avvikelsen mot budget och därför anges ingen avvikelse i prognosen

OMFLYTTNING AV MEDEL

Under året har avtal tecknats för ett nytt dokument- och ärendehanteringssystem. Först ut är implementeringen av nytt verksamhetssystem för bygglovsärenden. Investeringsutgiften för denna del uppskattas till 1,0 mnkr och avser kostnad för licenser. Nämnden begär utökad investeringsbudget med 1,0 mnkr.

ANALYS AV DRIFTUTFALL

Intäkterna är 0,8 mnkr högre än periodens budget. Framförallt är det statliga bidrag för olika projekt som bidrar till detta då dessa inte varit budgeterade. Lov- och tillsynsintäkterna är lägre än budget och det är främst inom bygglov och PBL-tillsyn som underskottet finns, medan miljö- och livsmedelstillsynens intäkter och utgifter är i balans.

Personalkostnaderna är 1,3 mnkr lägre än periodens budget, bland annat med anledning av vakanta tjänster, sjukskrivning (miljöchef), samt tjänstledigheter. Inför året erhöles resurser för både arbetet med Östra Eslöv och företagslots, dessa tjänster kommer att tillsättas först under hösten.

Övriga kostnader, exklusive kapitalkostnader, är högre än budgeterat med 1,0 mnkr. Bostadsanpassningen har lägre kostnader med 0,4 mnkr. Projektrelaterade kostnader där bidrag enligt ovan erhållits motsvarar ett underskott på 1,0 mnkr. Vinterväghållningens kostnader har hittills varit 0,6 mnkr lägre, till följd av en mild vinter. På minussidan finns en högre kostnadsnivå kopplat till kommunens gatubelysningsanläggningar där kostnaden för reparationer och underhåll har varit väsentligt högre än tidigare år, 1,2 mnkr. Ett nytt elavtal har inneburit högre elpris än föregående avtal. Elkostnaderna är totalt 0,5 mnkr högre än budget för perioden. Mindre övriga avvikelser finns inom alla avdelningar.

Kapitalkostnaderna är högre än budgeterat med 0,2 mnkr per augusti.



ANALYS AV VERKSAMHETSMÅTT

Miljöavdelningen

Antal tillsynsbesök (verksamhetsmått 360/360)

Under januari till juli har 164 plats- och tillsynsbesök registrerats inom områdena avlopp, hälsoskydd och miljö, vilket är 45 procent av verksamhetsmålet. Det finns en viss eftersläpning i registreringen och flest tillsynsbesök görs perioden mars–maj samt augusti–november vilket gör att antalet för året förväntas genomföras.

Tillsynsskuld livsmedel

Miljöavdelningen kommer under året att besöka alla verksamhetsutövare för att eliminera tillsynsskulden. För 2023 förändras taxan till följd av lagkrav om efterdebitering. Verksamhetsutövaren kommer inte längre att betala årlig avgift utan istället debiteras efter utförd tillsyn.

Tillsynsskuld miljöskydd

Antal timmar fördelas ut på tre år baserat på tillsynsintervall.

Kart- och bygglovsavdelningen

Den genomsnittliga handläggningstiden, som mäts från den dag ärendet inkom till nämnden till det att beslut i lovfrågan fattats, hamnar den 31 augusti på 6,7 veckor. Siffran är i sig inte alarmerande, det är ett bra resultat. Det nämnden däremot måste vara observant på är trenden, det vill säga att den genomsnittliga handläggningstiden stadigt ökar. Kart- och bygglovsavdelningen har adresserat frågan och arbetar aktivt med att vända trenden. Det finns gott hopp om att nämnden ska nå det önskade resultatet, en genomsnittlig handläggningstid runt 6 veckor, vilket är betydligt lägre än det i budgeten beslutade verksamhetsmålet.

Aktuella handläggningstider per den 31 augusti.

Lov – 6,7 veckor

Anmälan – 2,2 veckor

Förhandsbesked – 17 veckor*

Nybyggnadskarta – 4,0 veckor

Förenklad nybyggnadskarta – 2,0 veckor

Bostadsanpassningsbidrag – 3,4 veckor

** Nämnden har endast fattat beslut i ett ärende gällande förhandsbesked. Handläggningstiden påverkas av när ärendet är klart för beslut och när nämndens sammanträde infaller.*

ANALYS AV INVESTERINGAR

Av årets budgeterade 70,8 mnkr har 16,2 mnkr nyttjats mellan januari och augusti. Investeringarna lämnar tillsammans ett prognostiserat överskott med 22,0 mnkr. Det motsvarar en genomförandegrad på 69 procent. Merparten av överskottet härrör till projekt som kommer att färdigställas enligt tidplan men till en lägre totalutgift. 4,0 mnkr avser belysning på landsbygden som i förslag till investeringsbudget 2023 föreslås få ny tidplan.

Ombyggnationen av Stora torg är besiktigad och under året nåddes en ekonomisk uppgörelse med entreprenören angående ÄTA (ändringsarbeten, tilläggsarbeten och avgående arbeten) och mängdreglering. Planen var att ekonomiskt slutredovisa projektet i augusti 2022, men då extra åtgärder kommer att genomföras under hösten för att förbättra belysningen på torget, kommer projektet kunna slutredovisas tidigare till årsskiftet. Projektet beräknas kunna återlämna ett överskott om 3,0 mnkr efter att dessa åtgärder genomförts.

Slånbacksvägen har färdigställt under början av året. Det som gjorts är att trottoarerna har försetts med plattläggning, vilket skedde i början av året. Projektet slutredovisades i samband med vårprognosen. Totalt blev projektet 2,4 mnkr billigare, varav årets överskott är 0,2 mnkr.

Skolgatan/Åkervägen Löberöd – Skolgatan har under sommaren anlagts och Åkervägen återstår. Projektet beräknas bli slutfört i oktober med ett överskott om 6,5 mnkr. Stor osäkerhet har gjort att projektets budget blev större än vad som har behövts. En förklaring är också att budgeten för projektet beslutats före projekteringen, vilket gjort det svårt att bedöma vilket behov som funnits och vilka markförhållande som rått på platsen.

Storgatan/Kvarngatan, Marieholm – projektet beräknas bli slutfört under året enligt gällande tidplan. Utifrån genomförd upphandling kommer projektet att lämna tillbaka 6,6 mnkr av budgeten. Stor osäkerhet har gjort att projektets budget blev större än vad som har behövts. En förklaring är också att budgeten för projektet beslutats före projekteringen, vilket gjort det svårt att bedöma vilket behov som funnits och vilka markförhållande som rått på platsen.

Belysning på landsbygden – Under året beräknas arbeten för 6,8 mnkr utföras. Trafikverkets handläggningstider har på senare tid minskat från 6 månader till 2–3 månader, vilket gör att arbeten utförs i en snabbare takt. Under året får följande byar en uppdaterad belysningsanläggning: Holmby, Öslöv, Remmarlöv, Östra Karaby, Trollenäs, Hammarlunda, Orrahus och Brönnelöv.

Årsanslagen beräknas till största del bli genomförda under året. Avvikelse kan finnas mellan projekt som beror på vilka personalresurser som finns att tillgå men också var behoven är störst. Huvudriktningen är att respektive projekt ska använda sin tilldelade budget. Till följd av ökade priser på asfalt kan färre meter väg asfalteras om, vilket gör att vissa resurser kommer att omfördelas till detta projekt.

Driftredovisning (mnkr)						
	Budget 2022-08	Delår 2022-08	Avvikelse	Budget 2022	Prognos 2022	Avvikelse 2022
Intäkter	10,6	11,4	0,8	16,0	17,5	1,5
Kostnader	-65,9	-65,8	0,1	-99,5	-101,0	-1,5
Driftnetto	-55,3	-54,4	0,9	-83,5	-83,5	0,0

Driftredovisning per verksamhet (mnkr)						
	Budget 2022-08	Delår 2022-08	Avvikelse	Budget 2022	Prognos 2022	Avvikelse 2022
Politisk verksamhet	-0,5	-0,5	0,0	-0,8	-0,8	0,0
Förvaltningsledning	-5,3	-4,6	0,7	-8,7	-7,5	1,2
Miljöavdelning	-6,3	-4,9	1,4	-9,3	-8,8	0,5
Kart- och bygglovsavdelning	-4,1	-4,8	-0,7	-6,2	-6,2	0,0
Bostadsanpassning	-2,5	-2,2	0,3	-3,7	-3,3	0,4
Gata Trafik Park	-36,6	-37,4	-0,8	-54,8	-56,9	-2,1
Summa	-55,3	-54,4	0,9	-83,5	-83,5	0,0

Verksamhetsmätt				
	Indikator	Bokslut 2021	Budget 2022	Prognos 2022
Miljö				
	Antal genomförda tillsynsbesök	153	360	360
	Antal planerade tillsynsbesök	360	360	360
	Kontrollskuld (timmar)	1538	0	0
	Tillsynsskuld (timmar)	0	0	0
	Antal genomförda miljö- och energiåtgärder enligt plan	13/23	12/23	12/23
Kart och bygglov				
	Handläggningstid för bygglov (avser genomsnittlig handläggningstid i veckor)	6,3	10,0	6,0
	Handläggningstid för hantering av anmälan (avser genomsnittlig handläggningstid i veckor)	2,3	4,0	3,0
	Handläggningstid för förhandsbesked (avser genomsnittlig handläggningstid i veckor)	9,4	12,0	12,0
	Handläggningstid för nybyggnadskarta (avser genomsnittlig handläggningstid i veckor)	5,2	4,0	4,0
	Handläggningstid för förenklad nybyggnadskarta (avser genomsnittlig handläggningstid i veckor)	2,2	4,0	3,0
	Handläggningstid för ansökan om bostadsanpassningsbidrag (avser genomsnittlig handläggningstid i veckor)	3,9	6,0	4,0

Investeringsredovisning netto (mnkr)								
Projekt	Projekt-nummer	Inv.ram enligt Kf	Redovisat till och med 2022	Redovisat delår 2022-08	Budget 2022		Prognos 2022	Avvikelse 2022
Centrumutveckling								
Stora torg inkl anslutande gator	95093	-60,0	-56,3	-1,2	-5,0		-2,0	3,0
Gator och vägar								
Kvarngatan inkl GC-väg	95048	-13,0	-0,4	-0,3	-0,9		-0,9	0,0
Storgatan/Kvarngatan Marieholm	95050	-10,0	-1,2	-1,2	-10,0		-3,5	6,5
Skolgatan/Åkervägen Löberöd	95051	-10,0	-1,2	-1,2	-10,0		-3,4	6,6
Föreningstorget	95057	-16,5	-0,1	-0,1	-1,5		-0,5	1,0
Kanalgatan etapp 1 (Bryggareg-Trollsjö)	95072	-22,0	-1,3	-0,5	-2,2		-1,5	0,7
GC-väg Medborgarhuset-Bryggaregatan	95074	-6,8	0,0	0,0	-0,8		-0,4	0,4
Slånbacksvägen	95104	-5,0	-2,6	-0,3	-0,5		-0,3	0,2
Projekt med Trafikverket								
GC-väg Stabbarp-Öslöv	95045	-15,5	-2,2	-1,3	-2,5		-2,5	0,0
GC-väg Billinge-Röstånga	95046	-13,5	-1,0	-0,3	-1,0		-1,0	0,0
GC-väg Ö Asmundtorp-Trollenäs	95049	-24,0	-0,2	-0,2	-1,0		-1,0	0,0
GC-väg Vetegatan-Ö Asmundtorp	95053	-5,0	0,0	0,0	-0,5		-0,5	0,0
Belysning								
Belysning landsbygden	95063	-18,8	-8,7	-4,1	-6,8		-6,8	0,0
Belysning på landsbygden etapp 2	95065	-19,0	0,0	0,0	-4,0		0,0	4,0
Grönområden								
Lekplats stadsparken och parkåtgärder	95213	-21,0	-1,3	-0,9	-0,6		-1,2	-0,6
Park Gröna torg	95214	-16,0	-0,1	-0,1	-1,0		-1,0	0,0
Årsanslag								
Teknisk utrustning	95006			0,0	-0,2		0,0	0,2
Asfaltering	95007			-2,4	-7,0		-7,8	-0,8
Om- och nybyggnad gatuanslaggningar	95010			0,0	-2,6		-2,2	0,4
Broar	95028			0,0	-0,2		-0,2	0,0
Dagvattenåtgärder	95031			-0,3	-1,0		-1,0	0,0
Gatubelysning	95061			-0,8	-2,8		-2,8	0,0
Övriga orter	95069			-0,2	-0,9		-0,9	0,0
Cykel, kollektivtrafik, trafiksäkerhet	95073			-0,3	-2,5		-2,1	0,4
Lekplatser	95202			-0,1	-2,2		-2,2	0,0
Grönområden Eslövs tätort	95203			-0,3	-1,6		-1,6	0,0
Grönområden byarna	95205			0,0	-0,6		-0,6	0,0
Utsmyckning	95215			-0,3	-0,7		-0,7	0,0
Fritids- och naturanläggningar	95216			0,0	-0,2		-0,2	0,0
Summa		-276,1	-76,6	-16,2	-70,8		-48,8	22,0



REVISIONEN

Ordförande: Gunilla Gulam

UTFALL 31 AUGUSTI OCH HELÅRSPROGNOS

Utfallet per 31 augusti uppgår till 507 tkr. Med kvarstående granskningar enligt revisionsplan som upprättats för 2022 samt kvarstående arvoden för sammanträden beräknas prognosen följa den upprättade budgeten om 1 300 tkr

ANALYS AV DRIFTUTFALLET

Revisionen har hittills under året genomfört fördjupad granskning avseende kommunens IT- och informationssäkerhet samt kommunens uppsikt och styrning av VA-verksamheten. Revisionen har också påbörjat uppföljningsgranskning samt arbetet med grundläggande granskning, som ligger till grund dels för bedömning av ansvarsfrihet och dels för riskanalys samt revisionsplan. Revisorerna planerar att genomföra ytterligare tre fördjupade granskningar under hösten.

Driftredovisning (mnkr)						
	Budget 2022-08	Delår 2022-08	Avvikelse	Budget 2022	Prognos 2022	Avvikelse 2022
Intäkter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostnader	-0,9	-0,5	0,4	-1,3	-1,3	0,0
Driftnetto	-0,9	-0,5	0,4	-1,3	-1,3	0,0

Driftredovisning per verksamhet (mnkr)						
	Budget 2022-08	Delår 2022-08	Avvikelse	Budget 2022	Prognos 2022	Avvikelse 2022
Revision	-0,9	-0,5	0,4	-1,3	-1,3	0,0
Summa	-0,9	-0,5	0,4	-1,3	-1,3	0,0





ESLÖVS
KOMMUN



SERVICENÄMNDEN

Ordförande: Lars Månsson
Förvaltningschef: Åsa Ratcovich

UPPDRAG

Service­nämnden har till uppgift att tillhandahålla service­funktioner till kommunens olika verksamheter. I huvudsak omfattar uppdraget inhyrning och förvaltning av lokaler, ny­produktion av fastigheter, lokalvård, måltider, Kontaktcenter, tolkverksamhet, fordonsflotta samt IT. Verksamheten ska drivas utifrån kommunens mål på ett effektivt och kundorienterat sätt. Service­nämndens verksamhet genomförs utifrån överens­kommelser med budgeterade intäkter från kommunens nämnder och kommunstyrelsen samt anslag för Kontaktcenter i stadshuset. Under service­nämnden lyder Serviceförvaltningen. Serviceförvaltningen är uppdelad i åtta verksamhetsområden/avdelningar; demokrati och verksamhetsstöd, byggprojekt­avdelning, fastighetsförvaltning, fastighetsservice, lokalvård, måltidsverksamhet, transportservice och servicecenter.

MÅLUPPFYLLELSE



Målet uppfyllt (80-100 %)



Målet delvis uppfyllt (40-79 %)



Målet ej uppfyllt (0-39 %)

Medborgare och andra intressenter

Inriktningsmål	Effektmål	Indikator	Resultat 2022
Attraktiva och trygga miljöer i staden, byarna och på landsbygden där man trivs och utvecklas.	Välskötta fastigheter.	Max 150 kr per kvm i löpande och planerat fastighetsunderhåll under hela mandatperioden. Antal felanmälningar gällande fastighetsåtgärder.	●
En inkluderande kommun där medborgarna känner trygghet genom livet.	Minska utanförskapet.	Praktikarbetsplatser. HBTQ-certifiering Kontaktcenter.	●

Välskötta fastigheter bidrar till långsiktigt god fastighetsekonomi och trygga miljöer. Verksamhetsmålet för god ekonomisk hushållning är uppfyllt genom beslutad indikator om max 150 kr per kvm i fastighetsunderhåll.

Att erbjuda platser för praktikanter och feriearbetare är en del av att vara en inkluderande kommun. Personer i praktik har genomförts trots pandemin men i mindre utsträckning. Under 2022 har 41 praktik- och ferieplatser funnits. Målet för 2022 och för och målet med 50 platser för mandatperioden har uppfyllts.

HBTQ-utbildning av medarbetarna i Kontaktcenter är ett sätt att visa på alla människors lika värde och jämlik behandling i mötet med kommunen. Utbildningen har genomförts under 2022 och målvärdet har uppfyllts under mandatperioden.

Tillväxt och hållbar utveckling

Inriktningsmål	Effektmål	Indikator	Resultat 2022
Attraktiva skolor med stärkta studieresultat.	Avbrottsfri IT-miljö.	Avbrottsfri infrastruktur i skolorna.	●
Attraktiva skolor med stärkta studieresultat.	Attraktiva måltider.	Besök/portioner i skolrestauranger för lunch för grundskolan (95 %) och gymnasieskolan (75 %), under mandatperioden.	●
Eslöv ska vara en hållbar kommun som tar ansvar för miljö och klimat.	Ekokommun i framkant.	Genomförda åtgärder i miljömålsarbetet.	●

Pandemin har förändrat stora delar av användandet av IT-miljön. Flera verksamheter redovisar en snabb digitaliseringsprocess när organisationen har ställt om till pandemins krav och infört distansarbete. Ökad belastning på Skype och medarbetares distansarbetsplatser har satt tekniken på prov. Målvärdet att eftersträva avbrottsfri IT-miljö inom kommunens skolor är ett led att stärka studieresultat och att göra skolorna mer attraktiva. Målvärdet 99 procent har uppnåtts under mandatperioden.

Målet attraktiva måltider uppfylls genom att grundskolan når 98 procent och gymnasieskolan 73 procent av budgeterade portioner samtidigt som pandemin påverkar verksamheten.

Nämnden har under året varit engagerad i flera projekt som ska bidra till en hållbar kommun. Projekt energieffektivisering pågår. Fordonsparken är omställd till 100 % fossilbränslefri fordonsflotta.



Verksamhet och medarbetare

Inriktningsmål	Effektmål	Indikator	Resultat 2022
En kommun som genom nyskapande tar till sig nya arbetssätt och ny teknik.	Enklare vardag för medborgarna.	Nya e-tjänster. Nyskapande projekt.	●
Attraktiv arbetsgivare	Rekryteringar med rätt kompetens.	Nyrekryteringar med efterfrågad utbildning. Nyrekryteringar med efterfrågad erfarenhet.	●
Attraktiv arbetsgivare	Medarbetare med plan för kompetensutveckling.	Resultat i medarbetarenkät.	●
Attraktiv arbetsgivare	Utsträckning som medarbetare som kan rekommendera sin arbetsplats till andra.	Resultat i medarbetarenkät.	●
Attraktiv arbetsgivare	Hälsotalen ska öka och arbetsmiljön vara god.	Hälsotal. Medarbetarengagemang (HME) - Totalindex. OSA-mål.	●
Värdeorden engagemang, nyskapande och allas lika värde ska genomsyra verksamheten.	Utsträckning som cheferna är förebilder för kommunens värderingar.	Resultat i medarbetarenkät.	●
Värdeorden engagemang, nyskapande och allas lika värde ska genomsyra verksamheten.	Utsträckning som arbetsplatserna arbetar utifrån värderingarna.	Resultat i medarbetarenkät.	●
Mötet med kommunen ska skapa tillit, vara rättssäkert och effektivt.	Trygg och enkel kontakt.	Resultat i servicemätning för Kontaktcenter.	●

God ekonomisk hushållning

Inriktningsmål	Effektmål	Indikator	Resultat 2022
Finansiella mål för en god ekonomisk hushållning	Årets ekonomiska resultat	Kf-budget	●
Verksamhetsmål för en god ekonomisk hushållning	Fastighetsunderhållet ska motsvara det årliga behovet.	Max 150 kr per kvm i löpande och planerat fastighetsunderhåll under hela mandatperioden.	●

Nämndens prognos för 2022 förväntas visa underskott med anledning av global utveckling och inflation med motsvarande -10,8 mnkr för energikostnader och motsvarande -2,0 mnkr för livsmedelskostnader. Totalt underskott jämfört med kf-budget beräknas till -12,8 mnkr.

Verksamhetsmålet för god ekonomisk hushållning är uppfyllt genom uppfyllt beslutad indikator om max 150 kr per kvm i fastighetsunderhåll.

EKONOMI OCH VERKSAMHET

UTFALL 31 AUGUSTI OCH HELÅRSPROGNOS

Servicenämnden redovisar för perioden ett underskott mot budget med -2,8 mnkr. Servicenämnden bedömer i nuläget en helårsprognos med underskott mot budget motsvarande -12,8 mnkr.

Osäkerheten i helårsprognosen är stor, framförallt beroende på omvärldsfaktorer på prisutveckling för energi och livsmedel. Energipriserna är för perioden 5,1 mnkr högre än föregående år motsvarande period. Det motsvarar en kostnadsökning för perioden januari-augusti med 26 procent. Det prognostiseras för fortsatt höga energipriser under resterande del av året, motsvarande ett rörligt elpris om 3,25 kr per kWh och en förbrukning om 3,9 miljoner kWh (3,9 GWh) september-december) och en avvikelse mot budget -10,8 mnkr. Livsmedelspriserna förväntas öka med 15 procent under 2022. Global påverkan ger högre kostnader, livsmedelspriserna bedöms i helårsprognosen öka med -2,0 mnkr. Helårsprognosen för 2022 bedöms i nuläget till underskott -12,8 mnkr.

Insatser för att balansera prognostiserat underskott med -12,8 mnkr pågår genom arbete med en strategiplan för energieffektivisering på kort och lång sikt. Exempel på åtgärder på kort sikt kan vara sänkt inomhustemperatur och på längre sikt investeringar i solceller. Motsvarande arbete pågår inom måltidsverksamheten med anledning av de ökande livsmedelspriserna. Årets kostnadsökningar visar sig i SKR:s (Sveriges Kommuner och Regioner) PKV-index (prisindex kommunal verksamhet) i oktober 2023.

OMFLYTTNING AV MEDEL

Servicenämnden framför behov att revidera kommunfullmäktiges investeringsram:

Byggprojekt Vasavångskolan från 26,4 mnkr till 33,0 mnkr, en ökning med 6,6 mnkr. Bakgrunden är omprojektering på grund av felaktiga handlingar i entreprenadupphandlingen, ny uppbyggnad av undermåliga ytterväggar, lagning av sprickor i betongbalkar, utökade kostnader för etablering samt för förlängd byggtid.

Byggprojekt förskola från 99,6 mnkr till 108,3 mnkr, en ökning med 8,7 mnkr. Bakgrunden är avtalade i indexuppräknings i SKR-upphandlingen.

Byggprojekt grundskola från 78,6 mnkr till 85,4 mnkr, en ökning med 6,8 mnkr. Bakgrunden är avtalade i indexuppräknings i SKR-upphandlingen.

Byggprojekt rådhuset från 25,0 mnkr till 27,5 mnkr, en ökning med 2,5 mnkr på grund av åtgärder i källarväggar/grunden som utvändigt visade sig vara i mycket dåligt skick.

Investeringsanslag IT planeras att under 2022 användas för investeringar i skrivare för hela Eslövs kommun. Utredning har genomförts som innebär att samordnad skrivareupphandling, 4,8 mnkr, för hela kommunen medför kostnadsreduceringar de närmsta fem åren med motsvarande 8-9 mnkr. För att säkerställa den nya gemensamma principen om skrivare framförs behov av höjt investeringsanslag för IT med 1,4 mnkr.

Totalt framför servicenämnden 26,0 mnkr i behov av utökad investeringsram.

Investeringsbudgeten för servicenämnden uppgår 2022 till 332,0 mnkr. Av dessa är 104,3 mnkr överfört från 2021 för pågående projekt samt 1,7 justerad ram under 2022.

Investeringsutfallet uppgår till 143,9 mnkr för perioden till och med 2022-08-31. Prognosen är att nämnden kommer att disponera 261,0 mnkr 2022 och överföra 73,4 mnkr till 2023 för pågående projekt.

ANALYS AV DRIFTUTFALL

Serviceenämnden redovisar för perioden ett negativt resultat -2,8 mnkr jämfört med budget.

Prognosen för helåret bedöms visa underskott mot budget med -12,8 mnkr. Ökade energikostnader motsvaras av -8,0 mnkr och ökade kostnader inom livsmedel -2,0 mnkr. Inom serviceenämnden pågår kontinuerlig översyn för att motverka kostnadsökningar genom effektivisering. Detta motverkar delvis obalansen mellan budget och höga kostnadsökningar.

Osäkerheten i helårsprognosen är stor, framförallt beroende på omvärldsfaktorer på prisutveckling för energi och livsmedel. Energipriserna är för perioden 5,1 mnkr högre än föregående år motsvarande period. Det motsvarar en kostnadsökning för perioden januari–augusti med 26,0 procent. Det prognostiseras för fortsatt höga energipriser under resterande del av året, motsvarande ett rörligt elpris om 3,25 kr per kWh och en förbrukning om 3,9 miljoner kWh (3,9 GWh) september–december) och en avvikelse mot budget -10,8 mnkr. Livsmedelspriserna förväntas öka med 15 procent under 2022. Global påverkan ger högre kostnader, livsmedelspriserna bedöms i helårsprognosen öka med -2,0 mnkr. Helårsprognosen för 2022 bedöms i nuläget till underskott -12,8 mnkr.

Insatser för att balansera prognostiserat underskott med -12,8 mnkr pågår genom arbete med en strategiplan för energieffektivisering på kort och lång sikt. Exempel på åtgärder på kort sikt kan vara sänkt inomhustemperatur och på längre sikt investeringar i solceller. Motsvarande arbete pågår inom måltidsverksamheten med anledning av de ökande livsmedelspriserna. Årets kostnadsökningar visa sig i SKR-s PKV-index i oktober 2023.

Analys av driftutfall fördelat per verksamhetsområde

Demokrati och verksamhetsstöd redovisar för perioden underskott med -0,2 mnkr jämfört med budget, varav tolkförmedlingen visar underskott med -0,3 mnkr för perioden. Tolkförmedling i egen regi planeras upphöra vid årsskiftet. Upphandling av verksamheten pågår. Prognosen för helåret 2022 beräknar till ekonomi i balans.

Servicecenter inklusive Kontaktcenter redovisar för perioden ett överskott med 1,7 mnkr jämfört med budget. Prognosen för helåret 2022 beräknas till ekonomi i balans.

Måltidsavdelningen redovisar för perioden budget i balans. Osäkerhet i prognosen är de ökade livsmedelspriserna som är högre än budget. Bedömningen är en helårsprognos med underskott -2,0 mnkr för ökande livsmedelskostnader.

Transportservice redovisar för perioden ett överskott med 1,9 mnkr jämfört med budget. Prognosen för helåret 2022 beräknas till ekonomi i balans.

Lokalvårdsavdelningen redovisar för perioden ett negativt resultat på -0,2 mnkr jämfört med budget. Helårsprognosen är ekonomi i balans.

Fastighetsförvaltningen redovisar för perioden ett underskott med -7,3 mnkr för perioden. Energitkostnaderna är 5,1 mnkr högre än budget. Helårsprognosen bedöms osäker mot bakgrund av prisutvecklingen för energi i omvärlden under 2022. Bedömning är underskott -10,8 mnkr utifrån ökande energikostnader.

Fastighetservice redovisar för perioden ett underskott med -0,5 mnkr jämfört med budget.

Helårsprognosen är ekonomi i balans.

Byggprojektavdelningen redovisar för perioden ett överskott med 1,7 mnkr jämfört med budget. Det positiva resultatet beror på lägre kostnader för personal- och konsultkostnader. Helårsprognosen bedöms visa motsvarande överskott, 1,7 mnkr.

ANALYS AV VERKSAMHETSMÅTT

Demokrati och verksamhetsstöd redovisar en ökning av antalet tolkuppdrag som genomförs. Prognosen för helåret 2022 visar på ca 700 fler tolkuppdrag 2022 än föregående år. Andelen som bokas via webbaserat tolksystem prognostiseras till 90 procent jämfört med 79 procent 2021.

Servicecenter visar på förbättrade svarstider inom Kontaktcenter. Nu är svarstider inom 2 minuter 90 procent vilket är en förbättring mot 2021 med 20 procent. Antalet bärbara datorer och mobiltelefoner har ökat och likväl antalet anställda med användarkonto. Ytterligare ökning kommer då leveranserna kommer igång som normalt. Inom IT-verksamheten visar prognosen på nivåer som motsvarar föregående år. Antalet hanterade Windowsdatorer är fler än budget men färre än under föregående år. Antalet användarkonton förväntas vara på samma nivå som föregående år. Antalet elevkonton prognostiseras till 7 000, i nivå med 2021.

För måltidsavdelningen ökar antalet portioner åter efter förra årets minskning med anledning av pandemi och distansundervisning. Ökningen sker inom förskola, grundskola, gymnasieskola och äldreomsorgen. Även inom stadshusrestaurangen sker en ökning av antalet portioner. Prognosen visar på 9 000 portioner, vilket är 6 000 fler än under föregående år. Andelen inköp av ekologiska livsmedel förväntas bli 45 procent. Andelen är lägre än föregående år. Anpassning har gjorts till de ökade livsmedelspriserna.

Transportservice når målet om 100 % fossilbränsleffritt för 5-sits personbilar och transportbilar.

Lokalvårdsavdelningen visar ökade städytor på grund av tillkommande objekt på Ystadsvägen 10 och Gamla brandstationen.

Analys av nyckeltal för fastighetsförvaltningen görs i samband med bokslut 2022.



ANALYS AV INVESTERINGAR

Investeringsbudgeten för servicenämnden uppgår 2022 till 332,0 mnkr. Av dessa är 104,3 mnkr överfört från 2021 för pågående projekt samt 1,7 justerad ram under 2022.

Investeringsutfallet uppgår till 143,9 mnkr för perioden till och med 2022-08-31. Prognosen är att nämnden kommer att disponera 261,0 mnkr 2022 och överföra 73,4 mnkr till 2023 för pågående projekt.

Delårsrapporten är avstämd mot Eslövs kommuns förslag till lokalförsörjningsplan.

Totalt framför servicenämnden 26,0 mnkr i behov av utökad investeringsram 2022.

Byggprojekt Vasavångskolan från 26,4 mnkr till 33,0 mnkr, en ökning med 6,6 mnkr. Bakgrunden är omprojektering på grund av felaktiga handlingar i entreprenadupphandlingen, ny uppbyggnad av undermåliga ytterväggar, lagning av sprickor i betongbalkar, utökade kostnader för etablering samt för förlängd byggtid.

Byggprojekt förskola från 99,6 mnkr till 108,3 mnkr, en ökning med 8,7 mnkr. Bakgrunden är avtalad i indexuppräknings i SKR-upphandlingen.

Byggprojekt grundskola från 78,6 mnkr till 85,4 mnkr, en ökning med 6,8 mnkr. Bakgrunden är avtalad i indexuppräknings i SKR-upphandlingen.

Byggprojekt rådhuset från 25,0 mnkr till 27,5 mnkr, en ökning med 2,5 mnkr på grund av åtgärder i källarväggar/grunden som utvändigt visade sig vara i mycket dåligt skick.

Investeringsanslag IT planeras att under 2022 användas för investeringar i skrivare för hela Eslövs kommun. Utredning har genomförts som innebär att samordnad skrivareupphandling, 4,8 mnkr, för hela kommunen medför kostnadsreduceringar de närmsta fem åren med motsvarande 8–9 mnkr. För att säkerställa den nya gemensamma principen om skrivare framförs behov av höjt investeringsanslag för IT med 1,4 mnkr.

Driftredovisning (mnkr)						
	Budget 2022-08	Delår 2022-08	Avvikelse	Budget 2022	Prognos 2022	Avvikelse 2022
Intäkter	298,9	304,4	5,4	448,4	453,4	5,0
Kostnader	-303,2	-311,4	-8,3	-454,7	-472,5	-17,8
Driftnetto	-4,2	-7,0	-2,8	-6,3	-19,1	-12,8

Driftredovisning per verksamhet (mnkr)						
	Budget 2022-08	Delår 2022-08	Avvikelse	Budget 2022	Prognos 2022	Avvikelse 2022
Demokrati och verksamhetsstöd	0,0	-0,2	-0,2	0,0	0,0	0,0
Servicecenter	-4,2	-2,4	1,8	-6,3	-6,3	0,0
Måltid	0,0	0,1	0,1	0,0	-2,0	-2,0
Transportservice	0,0	1,9	1,9	0,0	0,0	0,0
Lokalvård	0,0	-0,2	-0,2	0,0	0,0	0,0
Fastighetsförvaltning	0,0	-0,6	-0,6	0,0	0,0	0,0
Fastighet förvaltning	0,0	-7,3	-7,3	0,0	-10,8	-10,8
Byggprojektavdelning	0,0	1,7	1,7	0,0	0,0	0,0
Summa	-4,2	-7,0	-2,8	-6,3	-19,1	-12,8

Investeringsredovisning netto (mnkr)								
Projekt	Projekt-nummer	Inv.ram enligt Kf	Redovisat till och med 2022	Redovisat delår 2022-08	Budget 2022	Prognos 2022	Avvikelse 2022	
Vasslegatan 4,21-A	91501	-2,2	-9,0	-0,4	-1,7	-0,7	1,0	
Pott för utredningar i tidigare skede invest.	91881							
Pott för utredningar i tidigare skede förhryn.	91881		-0,2	0,0	-0,9	-0,2	0,7	
Rådhuset (tidigare kulturskola) , 20-A	91883	-25,0	-15,3	-14,3	-24,0	-26,5	-2,5	
Stadshuset foajén	91905	-5,0	-0,3	-0,3	-5,0	-5,0	0,0	
Fordon	97003	-6,0	0,0	0,0	-6,0	-6,0	0,0	
Förskola	91923							
Norrebo , 18-A		-42,6	-38,8	-9,9	-13,7	-15,9	-2,2	
Nya Skogsgläntan, 19-B		-56,0	-7,0	-0,1	-44,1	-1,5	42,6	
Flyinge förskola Häggebo, 19-H1		-19,1	-14,4	-4,3	-9,0	-9,0	0,0	
Stehag söder, 18-D		-42,0	-20,5	-6,9	-28,4	-22,5	5,9	
Fridebo, 20-B		-0,2	0,0	0,0	-0,2	-0,2	0,0	
Tillfälliga lokaler förskola Väster		-4,2		-1,7	-4,2	-4,2	0,0	
Marieholm, 18-B		-35,0	-0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	
Örtofta/Väggarp, 19-E		-35,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	

Investeringsredovisning netto (mnkr)							
Grundskola	91617						
Marieskolan , 18-G		-42,0	-42,3	-11,0	-10,7	-11,7	-1,0
Sallerupskolan, 18-F		-210,3	-6,5	-0,7	-14,1	-1,0	13,1
Norrevångsskolan 18-E		-70,0	-42,0	-31,1	-46,2	-46,2	0,0
Stehagskolan, 18-H		-2,0	0,0	0,0	-2,0	-0,3	1,7
Flyingeskolan, 19-H2							
Flyingeskolan, etapp 1		-3,1	-0,9	-0,4	-2,6	-3,9	-1,3
Flyingeskolan, etapp 2		-24,9					
Fridasroskolan. 20 B		-0,3	0,0	0,0	-0,3	-0,3	0,0
Källebergsskolan		-1,9	0,0	0,0	-1,8	-1,8	0,0
Västra skolan		-1,0	-0,2	-0,1	-0,9	-0,9	0,0
Nya Östra skolan, etapp 2B, åk 7-9, 18-J	91671	-26,4	-26,4	-26,4	-23,9	-30,5	-6,6
Ekenässkolan, 18-L	91918	0,0	-83,5	-10,5	-11,0	-10,8	0,2
Gymnasieskola	91800						
Gamla Östra skolan, 18-I		-23,8	-3,1	-1,6	-13,0	-7,4	5,6
Skoltorget vid Carl Engström-skolan	91801	-10,7	-0,6	0,0	-5,5	-2,0	3,5
Idrottslokaler Berga, 19-J	91652	0,0	-7,3	-1,8	-0,9	-1,8	-0,9
Kulturskolan	91925	-43,0	-1,3	-0,4	-7,3	-1,0	6,3
Idrottsparken	91929	-2,9	-0,8	-0,8	-2,9	-2,9	0,0
Karlsrobadet							
Nytt reningsverk utomhusbassängerna	91930	-11,5		0,0	-11,5	-11,5	0,0
Solceller	91930	-1,4		0,0	-1,4	-1,4	0,0
Mark- och fasadunderhåll	91930	-0,1		0,0	-0,1	-0,1	0,0
SBA Verksamhetssystem	93101	-0,4		0,0	-0,4	-0,4	0,0
Verksamhetslokal VoO	91926			-0,1	0,0	-0,1	-0,1
Idrottsplatser	91899			-0,1	0,0	-0,1	-0,1
ÅRSANSLAG							
Energieffektivisering	91606			-4,0	-3,6	-8,5	-4,9
Sanering div. objekt	91673			0,0	0,0	0,0	0,0
Elektronisk inpassering	91675			-0,3	-0,5	-0,5	0,0
Myndighetskrav	91700			-0,3	-3,0	-0,5	2,5
Inventarier	91878			-0,3	-0,2	-0,3	-0,1
Storköskmaskiner	91879			-1,0	-0,8	-1,2	-0,4
Verksamhetsanpassning fastighet	91501			-0,3	-2,0	-2,0	0,0
Omläggning av tak	91882			-3,9	-7,7	-5,5	2,2
Byggnadsarbeten	91889			-4,2	-13,4	-13,4	0,0
Stadshuset vikkvägg	91889			0,0	0,0	0,0	0,0
Bowlinghall inomhusbad	91932			-0,2	0,0	-0,2	-0,2
Maskiner	97001			-0,5	-0,4	-0,5	-0,1
Städmaskiner	97002			0,0	-0,3	-0,3	0,0
IT-infrastruktur	97107			-0,4	-6,4	-0,3	6,1
IT-sammanträdesrum	97110			0,0	0,0	0,0	0,0
Avser sanering och rivning				-5,6	0,0	0,0	0,0
Summa		-748,0	-320,7	-143,9	-332,0	-261,0	71,0

Bilaga Projektinformation

Rådhuset

Lokalerna ska iordningställas till generella administrativa lokaler för kommunens verksamheter. Antal arbetsplatser kommer att vara ca 65. Ytor avsätts till konferens- och samtalsrum med mera. Vid dränering av byggnaden upptäcktes att källarväggarna är i dåligt skick. Entreprenören utreder och ska återkomma med åtgärd och kostnadsförslag.

Budget: 25 mnkr. Planerad inflyttning november 2022.

Violen (Norrebo)

Bybyggnation av förskola med sex avdelningar. Upphandlad via SKR:s ramavtal för förskolelokaler. Gamla Norrebo förskola kommer att rivas då den nya byggnaden är klar. Rivningslov är inlämnat och har separat budget. I projektet återstår nu utemiljö och bullerplank. Bygglov för bullerplank är sökt. Arbetet planeras starta i november/december.

Budget: 42 mnkr behöver ökas med ca 1,2 mnkr då kostnad för bullerplank är betydligt högre än budgeterat.

Planerad inflyttning framflyttad till oktober 2022.

Vitsippan (Nya Skogsgläntan)

Nybyggd förskola med åtta avdelningar, 140 platser. Förskolan är både en kapacitetsökning och ersättning för gamla Skogsglätans förskola som har ett tidsbegränsat bygglov. Budget: 58 mnkr. Planerad inflyttning i januari 2024.

Häggebo förskola

Tillbyggnad av befintlig förskola med två avdelningar och utökning av lektyta. Tillbyggnaden är slutbesiktigad och verksamheten flyttade in vecka 28.

Arbete med utemiljö påbörjas under hösent och beräknas klart till våren 2023.

Budget: 19 mnkr. Planerad inflyttning: augusti 2022.

Blåsippan

Nybyggnad av förskola på nytt exploateringsområde i södra Stehag, med sex avdelningar, 105 platser. Förskolan kommer att ersätta Gyabo och Trollhassels förskolor och möta behovet av fler förskoleplatser. Budget: 42 mnkr. Planerad inflyttning: mars 2023.

Marieskolan

Tillbyggnad av befintlig skola för ytterligare 100 barn samt modernisering av befintliga lokaler är klar. Skolan tillträdde lokalerna vecka 32. Invigning av skolan var den 1 september.

Det återstår växtplantering och markarbeten kring hus A där marken ska saneras innan projektet överlämnas helt till förvaltning.

Markundersökningarna vid och kring de två oljecisternerna visade på att marken behöver saneras.

Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden hanterar ärendet för att få ett ok på saneringsmetoder som entreprenören vill använda. Saneringen startar så fort tillstånd finns från miljö- och samhällsbyggnadsnämnden. Beroende på vilken metod som godkänns från nämnden finns det risk för ökade kostnader beroende på vilken metod som entreprenören får godkänt att använda.

Saneringen ingår ej på projektkostnaden.

En tvist mellan entreprenör och byggprojekt pågår gällande

hantering av massor. Det kan innebära en kostnad på 0,4-1,7 mnkr beroende på vad som framkommer.

Budget: 42 mnkr. Planerad inflyttning i slutet av juli 2022.

Sallerupskolan

Nybyggnad av en treparallellig skola om ca 6 300 kvm. Anpassning av utemiljö på fastigheten där Sallerupskolan ligger idag. Upphandlingen har blivit överprövad. Detta har medfört att byggprojekt i samråd med ramavtalsjurist Foyen har arbetat fram ett svar på överprövningen till förvaltningsrätten. Det senaste svaret lämnades in den 26 augusti 2022. Ärendet ligger hos förvaltningsrätten som inte lämnar ut någon tidplan i vilken ordning de hanterar ärenden. Rättens beslut kan ta upp till 6–8 månader. Detta innebär att igångsättning och slutbesiktning kommer att bli senarelagda.

Budget: 203,5 mnkr. Planerad inflyttning/tillgång för beställare: december 2024.

Norrevångsskolan

Utbyggnad av befintlig grundskola F-6. Från två till tre parallella klasser per årskurs. Undervisningslokaler, förbättring av kök och utbyggnad av matsal samt utemiljö.

Budget: 70 mnkr. Planerad inflyttning: december 2023.

Stehagskolan

Ombyggnad av Gyabo förskolas lokaler till skollokaler. I samband med lokalförsörjningsplan 2023 och genomgång med barn- och familjenämnden ser man att projektet växer rejält och måste invänta budgetbesked innan projektering kan påbörjas. Basutredning pågår.

Budget: Uppskattas i dagsläget till 10 mnkr utan köksuppdatering/renovering.

Datum för slutbesiktning: Tider kommer att uppdateras efter samråd med barn- och familjenämnden

Planerad inflyttning: Omtag, ny basutredning

Vasavång (Nya Östra Etapp 2B)

Projektet avser renovering och anpassning av gamla Bergaskolans lokaler genom byte av fasader, ombyggnad av byggnadens östra del samt rivning av aula.

Försening och långa ledtider finns även på material. Tidigare leveranstider på 8–10 veckor har under pandemin ökat till 15–20 veckor, och med ett pågående krig i Europa går det inte att få exakta leveranstider. Löpande kontakter sker mellan barn- och familjenämnden, servicenämnden och entreprenör.

Invändiga arbeten i hus F, takarbeten och utvändiga markarbeten pågår.

Budgeten har räknats upp då det tillkommit arbeten enligt tidigare information samt att man nu upptäckt att balkarna i taket har sprickor som måste åtgärdas, vilket görs genom att använda kolfiber.

Budget: ny prognos 33 mnkr.

Planerad inflyttning: slutet av oktober 2022.

Ekenässkolan

Projektet omfattade om- och tillbyggnad av skolan.

Budget: 84 mnkr. Projektet slutredovisas i september 2022.

Skoltorget vid Carl Engström-skolan

Ombyggnaden är färdigprojekterad i samband med om-

byggnad av Östergatan. Projektet samordnas med Carl Engström-skolans byggnad C, Gamla Östra skolan.

Budget: 10,7 mnkr. Planerad inflyttning: juli 2023.

Gamla Östra skolan (Carl Engström-skolans byggnad C)

Projektet omfattar ändring av planlösning för verksamheten: arbetsrum och skolsalar iordningställs, hiss installeras, byte av tak, fasadrenovering, ytskiktsrenovering och nya installationer. Projektet samordnas med Skoltorget vid Carl Engström-skolan.

Budget: 23,8 mnkr. Planerad inflyttning: juli 2023.

Idrottslokaler Berga

Verksamheten har tagit lokalerna i bruk. Skall avslutas ekonomiskt, tjänsteskrivelse för detta är inlämnat till september månads nämndsmöte. Budget 6,4 mnkr.

Idrottsparken

För att öka skolans idrottsmöjligheter ska en yta med skogskaraktär skapas i Idrottsparkens sydvästra hörn. Projektet kommer att genomföras parallellt med de arbetet som pågår med kommunstyrelsen, kultur- och fritidsnämnden och föreningarna. Arbetet är påbörjat. Merparten av växterna är planterade. Förråd och skärmtak kvarstår under hösten.

Kultur- och fritidsnämnden har kommit fram till att man ska rusta upp befintlig diskgolfbana, köpa in en mindre läktare till konstgräsplanen samt bygga ett utegym i anslutning till fotbollsplanerna. Arbetet med detta kommer ske under hösten.

Budget: 2,9 mnkr. Planerad inflyttning: december 2022.

Kulturskolan

Kulturskolan har idag tillfälliga lokaler på Östergatan 8. Projektet med att bygga till Lilla Teatern för att möta kulturskolans lokalbehov och samla verksamheten har startat. Detaljplanearbetet pågår och beräknas vara klar i november/december

2022. Projektering för programhandling är påbörjad.

Budget: 43 mnkr. Planerad inflyttning augusti-oktober 2024.

Flyngeskolan

Projektet är pausat. Byggprojekt avvaktar svar från barn- och familjenämnden hur den önskar gå vidare. Förslag från byggprojekt är att samköra etapp 1 och 2. Ny basutredning bör därför startas i höst.

Projektet kommer att etappindelas, basutredning är gjord för etapp ett. För att klara dagens behov av lokaler behövs två nya basutrymmen. Etapp 1 kommer att medföra högre kostnader än vad som är fördelat i budget. Den totala projektbudgeten ändras inte. Verksamheten (fritids) önskar att arbetet pågår under vår/sommartid. FFU är tillbakadraget och en ny genomsyn av projektet pågår. Etapp två är tidigare lagd i förslag till lokal-försörjningsplan 2023, basutredning bör starta under hösten.

Budget: 28 mnkr. Planerad inflyttning: mars 2023.

Källebergsskolan

Ombyggnad av utemiljö för att passa yngre barn.

Budget: 1,5 mnkr. Planerad inflyttning: september/oktober 2022.

Stadshusets foajé

Stadshuset foajé ska genomgå en ombyggnation till följd av att medarbetare på Åkermans väg ska flytta in i stadshuset när hyresavtalet för lokalerna går ut. På grund av ändringar i projektet tittar man över ekonomin. Förslaget från byggprojektavdelningen är att konkurrensutsätta upphandlingen då det tillkommit ändringar som kan påverka budget. Det är stor risk att den tidplan som är lagd inte kommer att kunna hållas på grund av de ändringar som gjorts och att en upphandling behöver göras.

Budget: 5 mnkr. Planerad inflyttning: februari 2023.



Verksamhetsmått			
	Bokslut 2021	Budget 2022	Prognos 2022
Organisation			
Medarbetarundersökning HME-index	80,0	83,0	83,0
Nöjd-kund-index (bokslut 2018 ej 2019)*	50,0	70,0	70,0
Antal praktik-/ ferieplatser per år	9,0	50,0	41,0
Demokrati och verksamhetsstöd			
Andel tolkningar bokade via webbaserade tolksystemet 90 % 2020	79 %	90 %	90 %
Antal tolkuppdrag	1 830	2 531	2 531
Servicecenter			
Kontaktcenter svar på inkomna ärenden	70 %	70 %	70 %
Kontaktcenter svarstid inom 2 min.	90 %	70 %	90 %
Antal IT-enheter	9 200	9 150	14 700
Antal hanterade Windowsdatorer	2 756	2 000	2 500
Antal användarkonton (personal, leverantör)	4 320	2 450	4 400
Antal elevkonton	6 977	6 350	7 000
Måltid			
Matsvinn, gram per portion efter servering	25 g	30 g	25 g
Andel inköp av ekologiska livsmedel	54 %	60 %	45 %
Antal lunchportioner förskola	312 000	352 196	338 000
Portionspris förskola	26,84	26,31	26,31
Antal lunchportioner grundskola F-3a	291 000	288 513	300 000
Portionspris grundskola F-3	29,62	29,04	29,04
Antal lunchportioner grundskola 4-6	221 000	213 554	226 000
Portionspris grundskola 4-6	30,97	30,36	30,36
Antal lunchportioner 7-9	175 000	198 569	201 000
Portionspris 7-9	32,32	31,69	31,69
Totalt antal portioner grundskola	687 000	700 636	727 000
Totalt antal luncher fritids och pedagogiska luncher i grundskola	33 000	46 100	46 100
Antal lunchportioner gymnasieskola	62 000	85 000	85 000
Portionspris gymnasieskola	40,28	39,49	39,49
Antal dygnsportioner vård och omsorg	95 000	116 871	109 000
Dygnspris vård och omsorg	126,01	126,01	126,01
Antal luncher Majkens	3 000	18 500	9 000
Portionspris Majkens	84	84	84
Transportservice			
Antal fordon fordonsflotta	134	138	138
Andel som drivs med fossilfria bränslen (biogas, el, E85)	95 %	100 %	95 %
Antal fordon fordonspoolen	7	9	8
Andel som drivs med fossilfria bränslen (biogas, el, E85)	100 %	100 %	100 %
Mat- och elevtransporter, antal fordon	10	10	10
Mat- och elevtransporter, antal elever	115	113	113
Mat- och elevtransporter, matleveransadr.	41	40	40
Lokalvård			
Antal kvm städyta	137 588	137 920	137 920
Antal årsarbetare lokalvård	61	59	59

Verksamhetsmått			
Fastighet			
Faktanyckeltal			
Bestånd egna fastigheter area (BTA)	177 455	177 380	177 380
Förhyrd area (kontraktsarea)	87 434	87 370	87 370
Total area (BTA)**	264 889	264 750	264 750
Kostnader för lediga lokaler (hyresförlust tkr)	1 193	918	1 291
Vakansgrad andel av egna lokaler	3,4 %	3,7 %	3,3 %
Medianyckeltal (egna fastigheter)			
Förbrukning värme (kWh/kvm)	99	96	96
Förbrukning el (kWh/kvm)	59	64,5	64,5
Förbrukning kyla (kWh/kvm)			
Summa energianvändning	158,4	160,5	160,5
Vattenförbrukning (m ³ /m ²)**	0,4	0,6	0,6
Fastighetskapital nyckeltal**			
Hyresintäkter (eget bestånd) hyra/kvm BTA exkl. städ	790	761	761
Kostnad tillsyn, skötsel, felavhjälpande underhåll (kr/kvm)**	147	228	228
Planerat underhåll (drift) (kr/kvm)	8,5	8,5	8,5
Planerat underhåll (Investering) (kr/kvm)	138	138	138
Bokfört värde/kvm BTA	5 244		

Kommentarer

Servicecenter redovisar ökat antal användarkonton genom att även Barn och Utbildning ingår med pedagoger.

Transportservice når målet om 100 % fossilbränslefrött för 5-sits per-sonbilar och transportbilar.

Nyckeltal för fastighetsförvaltning beräknas i samband med bokslut 2022.



VÅRD- OCH OMSORGSNÄMNDEN

Ordförande: Tony Hansson
Förvaltningschef: Josef Johansson

MÅLUPPFYLLELSE

 Helt uppfyllt  I hög grad uppfyllt  Delvis uppfyllt
 Ej uppfyllt  Ej utvärderad

Medborgare och andra intressenter

Effektmål	Bedömning
Samverkan med föreningar och frivilligverksamheter på alla nivåer ska ske för att öka tryggheten och minska ensamhet, utanförskap och isolering	
Nöjdare medborgare, Förbättrat bemötande, Fler som löser sina ärenden via kommunens webbplatser	
Nöjdare företagare	
I samverkan med kommunledningskontoret och fastighetsägarna skapa attraktiva och tillgängliga bostäder i olika boendeformer för främst äldre, samt för dem inom vårt verksamhetsområde som av egen kraft har svårt att finna ett tillgängligt boende	

Under de senaste åren har osäkerheten om framtiden ökat i samhället, vilket inverkar på den kommunala verksamheten. Pandemin är sedan den 1 april inte längre klassad som en allmänfarlig och samhällsfarlig sjukdom. Pandemin är dock inte över och vård- och omsorgsnämnden behöver fortsatt ha höjd beredskap för vård av och omsorg om personer med en hög risk att bli allvarligt sjuka av covid-19. Effekterna av kriget i Ukraina med följande politisk och ekonomisk osäkerhet i världen behöver hanteras på lokal nivå och riskerar att tränga undan annan planerad verksamhet på inom vård- och omsorgsnämndens ansvarsområde.

Arbetet med de globala målen och Agenda 2030 är påbörjat på chefsnivå. De globala målen har varit tema på ledningsgrupper inom samtliga områden i förvaltningen. En inventering är gjord för hur det ser ut i nämndens verksamheter kopplat till det pågående kvalitets- och utvecklingsarbetet. Arbetet blir en bra stafettpinne inför bokslut och kommande mandatperiod.

Samverkan med föreningar och frivilligverksamheter på alla nivåer ska ske för att öka tryggheten och minska ensamhet, utanförskap och isolering

Efter det att verksamheterna har satt igång igen efter pandemin har det skett en rad aktiviteter och utveckling. Inom äldreomsorgen har verksamheterna kommit olika långt i införandet av samarbete med externa verksamheter av olika anledningar, individuella aktiviteter erbjuds på samtliga särskilda boenden. Inom verksamhetsområde hälsa och bistånd har samverkan påbörjats mellan enheten för ekonomiskt bistånd och arbetsmarknadsenheten samt att planering och uppstart av hemgångsteam har påbörjats.

Digital volontärportal har samlat ett antal frivilliga krafter och kommer att lanseras i slutet av september. Det digitala stödet är kopplat till hemsidan där kommunikationsavdelningen har gjort upplägget. Planering sker i samverkan med kultur- och fritidsnämnden. För närvarande har ca 20 volontärer anmält intresse.

I samverkan med Kommunledningskontoret och fastighetsägarna skapa attraktiva och tillgängliga bostäder i olika boendeformer för främst äldre, samt för dem inom vårt verksamhetsområde som av egen kraft har svårt att finna ett tillgängligt boende

Den äldre befolkningen kommer att öka över 50 procent under kommande 15 åren. Kommunen råder endast över en del av bostäder för äldre, genom vård- och omsorgsboenden och bostadsbedömda trygghetsboenden. På den ordinarie bostadsmarknaden återfinns boenden av olika typer, exempelvis trygghetsboende, hyresrätter, bostadsrätter med flera. För att säkerställa behovet av att goda bostäder finns tillgängliga, behöver kommunen både bygga boenden och främja byggandet av trygghetsboenden och tillgängliga bostäder.

Som tidigare kommenterats i måluppföljningen är trygghetsboendet på Gåsen med 38 platser i full drift. Ölycke trygghetsboende öppnade vid årsskiftet 2020/2021. Ytterligare ett bostadsbedömt trygghetsboende har öppnats på Världen med successiv inflyttning. I dagsläget är 6 av 23 lägenheter uthyrda. Det är av stor vikt att följa effekterna av boendeformen kopplat till den långsiktiga strategin för äldres boende i Eslöv. En viktig fråga är att hitta balansen mellan tillskapandet av nya boendeformer och andra riktade insatser inom äldreomsorgen mot bakgrund av den demografiska utvecklingen.

I inriktningsbeslutet till nytt demensboende finns ett uppdrag till servicenämnden att tillsammans med fastighetsägarna upprätta en långsiktig hållbarhetsanalys för de befintliga inhyrda vård- och omsorgsboendena. Detta analysarbete pågår men kommer att sträcka sig över mandatperioden. Ett nytt demensboende planeras att vara på plats 2027. Arbetet med detta sker enligt en alltmer utmanande tidsplan på grund av osäkra framtidsförutsättningar. Att fastställa bästa möjliga plats för boendet, att ta höjd för kompetensförsörjningsbehovet satt i ett demografiskt perspektiv är aspekter som gör målbedömningen svår. Det är viktigt att ha god framförhållning samt omställningskraft för att hantera alternativa scenarier i en komplex värld.

Kommunstyrelsen har gett servicenämnden ett uppdrag att tillsammans med fastighetsägarna upprätta en långsiktig hållbarhetsanalys för de befintliga inhyrda vård- och omsorgsboendena. Detta arbete är påbörjat. I bostadsförsörjningsprogrammet ligger en rad uppdrag som är riktade till vård- och omsorgsnämnden utifrån aktuella målgrupper och de återfinns även inom vård- och omsorgsnämndens effektmål. Ett

exempel är att minska antalet andrahandskontrakt. Nämnden bedöms ha nått målet med att anpassa sina sociala andrahandskontrakt till en rimlig nivå med en balans mellan antalet sociala kontrakt i ett demografiskt och socioekonomiskt perspektiv. Arbetet med att konvertera de sociala kontrakten till förstahandskontrakt är en viktig pusselbit ur flera perspektiv. Uppföljningen av effektmålet vid mandatperioden slut bör stämmas av mot hur många hushåll som fått ett förstahandskontrakt under mandatperioden. Frågan har ett nära samband med hur arbetsmarknaden utvecklar sig samt hur arbetet med att minska utanförskapet i stort fungerar. Verksamheten har framgångsrikt minskat andrahandskontrakt (2019:170, 2020:146, 2021:121, 2022:97). Ett gediget arbete har gjorts bland annat med fastighetsägarna för att få in målgruppen på förstahandskontrakt. Förvaltningen sitter dock kvar i gamla blockförhyrningar med kontrakt som påverkar ekonomin negativt.

Mottagandet av flyktingar från Ukraina i enlighet med massflyktsdirektivet hanteras i samverkan med andra nämnder. Bedömningen är att kommunen redan under tidig höst kommer att uppfylla den kvot som Eslöv tilldelats. Här är det viktigt att följa samhällsutvecklingen för att långsiktigt hantera frågan på ett så klokt sätt som möjligt.

Bedömningen av effektmålet är att måluppfyllelsen går enligt plan, men en ökad osäkerhet i omvärlden har gjort måluppföljningen mer svårbedömd. En utmanande fråga är att hålla tidsplanen för byggandet av boenden inom funktionsnedsättning enligt lokalförsörjningsplanen. Utifrån behov av nya LSS-boenden, som finns i lokalförsörjningsplanen, ligger Eslövs kommun efter i tillskapandet av boendeformen. Detta är en fråga som behöver hanteras skyndsamt.

Tillväxt och hållbar utveckling

Effektmål	Bedömning
Ekokommun i framkant	

Vård- och omsorgsnämnden är delaktig i arbetet med den övergripande miljöstrategin för Eslövs kommun. Flera enheter inom samtliga verksamhetsgrenar arbetar med olika insatser kopplat till detta mål.

Viktiga bitar av detta arbete i nämnden har direkt koppling till framtiden avfallsplan och arbetet med Agenda 2030. Måluppfyllelsen för mandatperioden blir att ha en tydlig långsiktig färdplan där de globala målen är nedbrutna inom verksamheten.

Exempel på aktiviteter

- Initiera dialog mellan personal (som använder munskydd ofta), upphandlare, inköpare/beställare, strateg och renhållare (MERAB) för att få en processöversyn, identifiera vad som kan påverkas och inte, samt vad som är värt att gå vidare med. Syfte: hållbar hantering av skyddsutrustning. Undersök möjligheten att hantera skyddsutrustning på ett resurseffektivt sätt senast år 2023.
- Att arbeta med hållbar hantering av arbetskläder och införa rutiner för hur arbetskläder ska hanteras, genomgång av inköpsrutiner samt hållbarhetskrav i upphandling är ett arbete som är gemensamt förberett tillsammans med upphandlingsavdelningen. Detta är väntan på att en ny upphandling av arbetskläder ska göras. Nämnden har tidigare undersökt möjligheterna att hantera denna fråga internt som en arbetsmarknadsåtgärd. Detta kan eventuellt ses över igen alternativt kan krav ställas via "sociala klausuler" i upphandlingen.

- Att ta fram rutiner för en hållbar måltidsmiljö och minskat matsvinn i äldreboenden senast 2025 finns med avfallsplanen. En måltid "som hamnar i magen är den bästa åtgärden för ett minskat matsvinn". Fokus på äldreboenden och omsorgsverksamhetens interna rutiner samt måltidsmiljö, måltidsupplägg, informationsmaterial etc. är en het fråga i verksamheten och äldreomsorgens chefer är engagerade i detta. Goda exempel finns att ta del av, exempelvis Göteborg där ett informationsutbyte är igång. Det kommer behövas ett tydligare gemensamt förhållningsätt och utbildningsinsatser som gör dialogen lättare. Frågan är högprioriterad ur flera perspektiv, inte minst det förebyggande.
- Nämnden ska se över rutinerna för hantering av inkontinensskydd på äldreboenden som en del av arbetet med avfallsplanen, senast 2025. Detta kan skalas upp till andra verksamheter. Det kan handla om att ändra bytesrutiner, storlekar, använda pampett/motsvarande. Det finns goda exempel och metoder att följa. Satsning på pampett har tidigare diskuterats efter en genomförd pilot inom ramen för planeringen av välfärdsteknik. Insatsen prioriterades då bort, men tekniken har gått framåt och effekterna kan nu mycket väl kunna räknas hem. Upphandlingsavdelningen kan hjälpa till med att bredda frågeställningen till andra engångsprodukter, till exempel skyddsmateriel. Att se över rutiner hanteringen av förbrukad skyddsutrustning är ett viktigt leveransmål i verksamhetsplanen för vård- och omsorgsnämnden.
- Fossilfri körning kopplat till användning av välfärdsteknik för att minska körningarna är frågor som nämnden arbetar med inom ramen för långsiktigt hållbar strategi.

Verksamhet och medarbetare

Effektmål	Bedömning
Andelen rekryteringar där den som anställs har efterfrågad kompetens ska öka	
Våra arbetsplatser arbetar efter värderingarna	
Årligen ska minst ett välfärdstekniskt hjälpmedel samt ett nyskapande arbetssätt inom varje verksamhetsgren vara infört som skapar mervärde för brukarna.	
Alla medarbetare ska ha en plan för utveckling av sin kompetens	
Våra chefer är förebilder för värderingarna	
Andelen medarbetare som kan rekommendera sin arbetsplats till andra ska öka	
Hälsotalen ska öka och arbetsmiljön vara god	
Ständigt jämföra oss med framgångsrika kommuner och införa goda exempel och arbetssätt	

Årligen ska minst ett välfärdstekniskt hjälpmedel samt ett nyskapande arbetssätt inom varje verksamhetsgren vara infört som skapar mervärde för brukarna

Att digitalisera och arbeta utvecklande inom välfärdsteknologi är ett ständigt pågående arbete och arbete med välfärdstekniska hjälpmedel pågår inom alla verksamhetsområden inom vård- och omsorgsnämnden. Bland annat har olika typer av satsningar gjorts utifrån den välfärdsteknologiska planen som antagits av nämnden. Exempelvis har det införts nyckelfria läkemedelsskåp inom hela verksamheten. Inom äldreomsorgen är hemvården till största del nyckelfri och det finns pågående projekt i hemvården med mobila trygghetslarm. Inom verksamhetsområde hälsa och bistånd har flera e-tjänster införts

och bland annat är Lifecares modul för medborgartjänster sjösatt samt att det finns pågående projekt med GPS-klockor inom myndighetsenheten. Inom funktionsnedsättningar händer mycket inom välfärdsteknikområdet. Bland annat finns projekt med att använda virtual reality, VR, för att motivera och stimulera personer med funktionsnedsättning till ökad rörelse/fysisk aktivitet.

Ständigt jämföra oss med framgångsrika kommuner och införa goda exempel och arbetssätt

Kompetensförsörjningsplanen antogs av nämnden den 15 juni 2022. Inom arbetet med God och nära vård arbetar nämnden aktivt med att kunna vara med och påverka genom att delta i nätverk och arbetsgrupper. Bland annat är nämnden representerad centralt i arbetet med Framtidens hälsosystem i Skåne, vilket är en strategi för att klara hälso- och sjukvårdsuppdraget.

Inom hälsa och bistånd har arbetsterapeut och integrationspedagog rekryterats för att undvika utanförskap och påskynda olika processer. Medborgartjänster och e-tjänster har implementerats i verksamheten. Dessutom är arbetet med tvärprofessionella team igång. Arbetet med strategin *Från försörjningsstöd till egen försörjning* och tolvstegsprogrammet fortlöper, där bland annat enheten för ekonomiskt bistånd haft utvecklingsdagar tillsammans med arbetsmarknadsenheten och SFI. Inom myndigheten har det gjorts kollegiegranskning och inom ekonomiskt bistånd samt socialtjänst över 18 har arbete skett med att se över alla rutiner, handböcker etc. Rollen som socialt ansvarig samordnare, SAS inom förvaltningen är en garant för kvalitetssäkringen. I de tvärprofessionella teamen finns en hel del utbildningsmoment som utförs av legitimerad personal till undersköterskor samt intern utbildning i arbetsgrupperna. Inom enheten för ekonomiskt bistånd och socialtjänst över 18 år sker omvärldsbevakning. Utifrån det görs åtgärder, till exempel att ta bort natten på Bergavägen.

Gällande mätningar och deltagande i olika undersökningar delar IFO uppfattningen med övriga delar av landet att mätningar som görs inom IFO inte blir relevanta att ha som underlag i förbättringsarbete. Förklaringen finns bland annat i att målgruppen inte vill delta i undersökningarna.

Inom socialtjänst över 18 år har påbörjats arbete med att kartlägga förutsättningarna för att arbeta med intervjuer som uppföljningsverktyg inom ASI-utredningar.

Intern samverkan mellan verksamhetsområde hälsa och bistånd och funktionsnedsättning har påbörjats gällande samsjuklighet. Samverkan handlar om att enheterna för ekonomiskt bistånd, socialtjänst över 18 år, socialpsykiatri och myndighetsenheten har uppdraget att bland annat identifiera problem, kartlägga behov och utveckla nytt arbetssätt gällande samsjuklighet, se över samverkansprocesser för tidigt samarbete och tidigt samordnade insatser, processer och rutiner för samverkan, se över de svårigheter och utmaningar nämnden står inför, varför vissa ärenden faller mellan stolarna, vilka lösningar som kan identifieras samt kostnader/resurser. Problematiken handlar i stort om att nämnden hanterar för många ärenden som inte har självklar tillhörighet, att verktygslådan är för liten, att glappet mellan till exempel boendestöd och särskilt boende är för stort samt att det finns en växande grupp av personer med så kallad samsjuklighet, där nämnden inte alltid lyckas få till insatser utifrån förutsättningarna som finns i dagsläget.

Inom funktionsnedsättning har det påbörjats utvecklingsarbete avseende pedagogiska strukturer och titulaturbyte inom samtliga områden inom funktionsnedsättning. Analys och omvärldsbevakning är gjorda och arbetet fortlöper under 2022

och 2023.

Verksamhetsområde funktionsnedsättning har haft planeeringsdag då samtliga chefer och verksamhetsstödet var på plats. Vid detta tillfälle gavs en grundlig genomgång av ABC-kartläggning och individuella behovsbedömningar och koppling till brukarnas genomförandeplaner. Syftet var att ge grundläggande kunskap samt utveckla/införa eventuella nya arbetssätt för att kunna möta brukarnas behov på rätt sätt. Det som kvarstår är att kartlägga vilka satsningar som behövs på enhetsnivå. Detta arbete fortlöper 2022 och 2023. Inom verksamhetsområdet har även användningen av utbildningsportalen tagit fart och är en viktig del i introduktion för bland annat timanställda. I bokslutet görs djupare redogörelse.

Merparten av enheterna inom verksamhetsområde funktionsnedsättning deltog i SKR:s brukarundersökningar under 2021. Syftet med undersökningarna är att fånga in brukarnas upplevelser av stödet från personalen, till exempel trygghet, trivsel och inflytande. Resultatet används för att utveckla verksamheten i dialog med brukare och personal. 91,5 procent av brukarna är nöjda med stödet från personalen avseende trygghet, trivsel och inflytande. Verksamhetsområde funktionsnedsättning kommer att fortsätta att delta i SKR:s brukarundersökningar i syfte att jämföra området med framgångsrika kommuner.

Demensplanen är under revidering och ska upp i nämnden hösten 2022.

Inom äldreomsorgen har resultaten från Socialstyrelsens brukarundersökning Vad tycker de äldre och äldreomsorgen presenterats. Syftet med undersökningen är att kartlägga de äldres uppfattning om sin äldreomsorg. Resultaten används för jämförelser och som underlag för utveckling och förbättring av omsorgen om de äldre. Personer, 65 år och äldre, som den 30 september 2021 hade hemtjänst eller bodde på särskilt boende, har fått möjlighet att besvara en enkät. Personer som enbart hade hemtjänstinsatser i form av matdistribution och/eller trygghetslarm eller som enbart hade beslut om korttidsboende ingick inte i undersökningen. Undersökningen genomfördes från mitten av januari och sista svarsdag var den 20 mars.



I nuläget kan nämnden redovisa en del av resultatet. En djupare analys och jämförelser med Skåne och övriga riket är påbörjad och kommer att redovisas i bokslutet. Svarsfrekvensen har varit mellan 40 och 60 % både inom hemvård och särskilt boende. Inom hemvården är 84 % mycket/ganska nöjda (2020:85 %), inom särskilt boende är 72 % mycket/ganska nöjda (2020:86 %). Personalens bemötande är mycket bra menar 92 % inom hemvården (2020:95 %), inom särskilt boende är siffran 93 % (2020:98 %). Gällande om personalen brukar ta hänsyn till brukarens åsikter och önskemål om hur hjälpen ska utföras är siffran 82 % både inom hemvården och särskilt boende (förra gången undersökningen genomfördes, 2020, var siffran 81 % för hemvården och 90 % för särskilt boende). Avseende trygghet har 84 % svarat att de känner sig trygga med sin hemvård (samma som 2020), siffran för särskilt boende är 85 % (2020:89 %). När det gäller förtroende för personalen menar 86 % inom hemvården att de har det (2020:82 %), inom särskilt boende är siffran 81 % (2020:91 %). Beträffande maten svarar 70 % att det tycker att maten smakar mycket eller ganska bra på kommunens särskilda boenden (2020:76 %).

Vård- och omsorgsnämnden har som leveransmål att sprida arbetet med genombrottsmetoden i hela verksamheten. Arbetet med metoden startade en gång inom hemvården och är där ett viktigt stöd i det ständigt pågående förbättringsarbetet. Verksamheten funktionsnedsättning har i sin helhet tagit till sig metoden och arbetar aktivt med den. I nämndens löpande

kvalitetsarbete utvärderas insatsen och att utifrån ett tillitssperspektiv är det viktigt att konstatera att metoden är ett bra hjälpmedel som alla ska ha tillgång till, men insikten finns att metoden inte passar alla verksamheters behov.

Våra arbetsplatser arbetar efter värderingarna och våra chefer är förebilder för våra värderingar

Nämnden har satt ett leveransmål gällande att förbättra svarsfrekvensen i medarbetarenkäten. Förvaltningen gjorde en stor förändring till det bättre under föregående år (se personalbokslut). Svarsfrekvensen har höjts cirka 20 procentenheter inom hela nämnden, men här finns en stor förbättringspotential.

Frågan kring attraktiv arbetsgivare har starka kopplingar till andra utmanande frågor inom vård- och omsorgsnämnden. Exempel på det är strategisk kompetensförsörjning, bemanningsnivå på boenden inom äldreomsorg och funktionsnedsättning, frågor kring strategisk bemanning, effektiv schemaläggning, högre andel heltidstjänster och hälsotal. Behov av att kunna använda stadsbidrag långsiktigt parallellt med planeringen av kompetensförsörjningen för att vara en attraktiv arbetsgivare är viktigt. Här behövs smarta satsningar göras inom samtliga verksamheter. Under våren har vård- och omsorgsnämnden antagit en kompetensförsörjningsplan samt ansökt om och blivit beviljad statsbidrag (återhämtningsbonus) riktat för att stimulera omställning inom nämndens verksamheter.



EKONOMI OCH VERKSAMHET

UTFALL 31 AUGUSTI OCH HELÅRSPROGNOS

Vård- och omsorgsnämnden redovisar per den 31 augusti en avvikelse på -15,6 mnkr i förhållande till budget. I utfallet inkluderas ersättningar som erhållits för sjuklönekostnader för december 2021 och första kvartalet 2022 om totalt 5,2 mnkr.

Prognos för helår 2022 beräknas till en avvikelse på -28,7 mnkr.

OMFLYTTNING AV MEDEL - RAPPORT TILL KOMMUNSTYRELSEN

Under augusti har ramen för vård- och omsorgsnämnden justerats utifrån följande händelser:

- Hyreskompensation för ökad hyra på Värloken, ökning med 0,6 mnkr.
- Kompensation för ökade kostnader inom IT, ökning 1,2 mnkr.
- Statsbidrag för att öka specialistkompetens inom vård och omsorg för äldre kvarstående från 2021 samt 2022, totalt ökning 0,4 mnkr.
- Justering av ram på grund av uteblivet statsbidrag för att minska antalet timanställda inom äldreomsorgen, minskning -6,2 mnkr.
- Omfördelning av statsbidrag avseende bemanning av sjuksköterskor på särskilda boenden utifrån riktlinjer från Rådet för kommunal redovisning (RKR). Minskning med -1,6 mnkr 2022 som är överflyttade till 2023.

Totalt har vård- och omsorgsnämndens budget justerats med -5,6 mnkr.

ANALYS AV DRIFTUTFALLET

Externa påverkansfaktorer

Under inledningen av 2022 drabbades återigen delar av vård- och omsorgsnämndens verksamheter av pandemin, vilket delvis fortsatt under vår och sommar. En del verksamheter var stängda under en period i inledningen av året, som exempelvis dagverksamheten på Alegården, Lillgården och Karidal. De kostnader på 4,3 mnkr som mellan 1 januari och 31 augusti har bokförts som covid-19-relaterade merkostnader avser bland annat inköp gällande skyddsutrustning.

Kriget i Ukraina har till och med den 31 augusti påverkat resultatet med 0,6 mnkr. Detta avser kostnader för att iordningställa tillfälliga boenden och hyreskostnader. Inköp av material till krigsberedskapslådor är påbörjat men är ännu inte avslutat. Vård- och omsorgsnämnden räknar med full kostnadstäckning utifrån given ersättning från Migrationsverket.

Situationen kring den rådande utvecklingen vad gäller inflation, räntor och råvarupriser påverkar även vård- och omsorgsnämndens verksamheter, med exempelvis högre elkostnader, livsmedelskostnader samt ökade drivmedelskostnader för alla fordon. Sammantaget är prognostiseringen extremt svår utifrån ovanstående externa påverkansfaktorer, då de ligger helt utanför vård- och omsorgsnämndens kontroll.

Ytterligare en extern påverkansfaktor är de statsbidrag som vård- och omsorgsnämnden sökt. Statsbidraget för att minska andelen timvikarier inom äldreomsorgen som vård- och omsorgsnämnden sökte på 6,2 mnkr blev inte beviljat, vilket har gjort att budgetramen har minskats med motsvarande

summa. Under 2022 har RKR kommit med riktlinjer för hur vissa statsbidrag ska redovisas, däribland statsbidraget för ökad bemanning av sjuksköterskor på särskilda boenden där vård- och omsorgsnämnden beviljats 3,6 mnkr. Detta innebär att statsbidraget har periodiserats med 50 procent under 2022 och 50 procent under 2023. Det innebär också att den delen som avser 2022 har periodiserats jämnt under hela året, vilket innebär att avvikelsen förbättrats retroaktivt.

Vård- och omsorgsnämnden har också ansökt om statsbidrag gällande återhämtningsbonus motsvarande 9,5 mnkr där full tilldelning skett. Statsbidraget måste användas under 2022 och planen är att medlen ska användas i projekt för att främja ett hållbart arbetsliv inom vård och omsorg.

Ytterligare ett statsbidrag som kan komma att påverka årets utfall avser äldreomsorgslyftet. För detta är det till och med augusti redovisat kostnader om 4,3 mnkr. Statsbidraget för 2022 är på maximalt 5,2 mnkr. Eftersom projektet fortsätter under hela 2022 är det redan nu klart att utbildningsinsatserna som verksamheterna investerar i inte kommer att täckas fullt ut av statsbidraget.

Även om statsbidragen är ett välkommet tillskott gör det planeringen och prognostiseringen av verksamheten svår. Ofta är statsbidragen tidsbegränsade och styrda till vissa insatser, vilket kan innebära svårigheter i att utnyttja alla tilldelade medel.

Äldreomsorg

Avvikelse per den 31 augusti 2022, 0,8 mnkr. Prognostiserad avvikelse på helår, -0,5 mnkr.

Vård- och omsorgsboende inklusive korttidsboende och externa placeringar

Avvikelse per den 31 augusti 2022, 3,8 mnkr. Prognostiserad avvikelse på helår, 3,4 mnkr.

Samtliga vård- och omsorgsboenden hade en utmanande inledning på 2022 på grund av hög sjukfrånvaro och smittspridning av covid-19. Det ekonomiska utfallet på enheterna varierar. För de enheter som inte når en budget i balans beror det på höga vakkostnader och investeringar i sängar. Två nya enhetschefer har rekryterats till Kärråkra under inledningen av året och i oktober kommer Bergagården också att ha en ny enhetschef på plats.

Införandet av bemanningshandboken fortgår och fokus ligger just nu på att möjliggöra heltid för dem som önskar. Under våren har man på ett av boendena tagit bort delade turer och under hösten kommer ytterligare ett att ha ett schema där inga delade turer finns med. De kostnader som uppstår i samband med höjning av tjänster och att delade turer tas bort täcks av återhämtningsbonusen. Med start i september har en central schemaspecialist anställts. En av uppgifterna blir att hjälpa enheterna att få till schema som ger möjlighet för återhämtning och som främjar ett hållbart arbetsliv med en god arbetsmiljö.

Ombyggnationen av Värloken till ett biståndsbedömt trygghetsboende är inne i slutskedet och inflyttning av hyresgäster har påbörjats på ett av våningsplanen. I dagsläget har fyra personer flyttat in.

Korttidsverksamheten har ännu inte kommit upp i samma nivå när det gäller antalet verkställda dygn som innan pandemin, men antalet dygn ökar månad för månad. Verksamheten har lyckats anpassa sig till den lägre beläggningen och visar därmed ett positivt utfall.

Hemvård

Avvikelse per den 31 augusti 2022, -1,1 mnkr. Prognostiserad avvikelse på helår, -1,8 mnkr.

Under 2022 har det ekonomiska utfallet och nyckeltalen förbättrats generellt inom hemvården jämfört med föregående år. Arbetet för att få en planering och schemaläggning i balans pågår, vilket troligtvis är anledningen till de förbättringar som syns. Målsättningen är att den positiva trenden ska fortsätta under resten av året.

Det nya biståndsbedömda trygghetsboendet på Värloken förväntas bidra till en mer fördelaktig brukarfördelning inom hemvårdsområde väster, som haft för få insatser för en optimal planering. Hemvården som helhet har en något förbättrad prognos jämfört med tidigare under året, även om prognostiseringen mellan hemvårdsområdena skiljer sig en hel del precis som vid tidigare prognos. Norr är det område som presterar det ekonomiskt bästa resultatet med en prognos på 0,7 mnkr för helåret. Ytter prognostiserar en avvikelse på -6,6 mnkr. Arbetet med att jobba utifrån en verklighetsbaserad planering optimerad utifrån geografiska förutsättningar fortsätter inom samtliga områden under året. Senare under året kommer troligtvis ett antal parametrar att ses över i den interna ersättningen.

Volymerna inom hemvården har sjunkit något under året vilket också gör att den interna ersättningen minskar. Utmaningen blir att justera i den personal som finns på respektive områden. Att volymen sjunker gör också att överskottet i den övergripande budgeten ökar.

Häls- och sjukvård, HSL

Avvikelse per den 31 augusti 2022, -1,9 mnkr. Prognostiserad avvikelse på helår, -2,0 mnkr.

Sjuksköterskeenheten förväntas redovisa ett utfall på -4,2 mnkr för 2022. Underskottet kan förklaras med att enheten fortfarande har väldigt svårigheter i att rekrytera legitimerad personal. För att lösa bemanningssituationen har bemannings-sjuksköterskor fått användas i stor omfattning. Den ljusning som var synlig vid tidigare prognos, där en del rekryteringar skulle komma på plats under året, har tyvärr försvunnit igen. Under sommaren har kostnaderna för en bemanningssjuksköterska i vissa fall varit uppe i över 1 000 kr per timme. Även inom denna enhet finns det statsbidrag i form av god och nära vård och återhämtningsbonusen som påverkar utfallet positivt.

Rehabenheten redovisar per den 31 augusti ett överskott på 2,4 mnkr. Enheten fick ökade medel 2022 för att kunna förstärka organisationen personalmässigt. Dessa rekryteringar har fallit på plats under sommaren och har därmed inte ekonomiskt belastat verksamheten nämnvärt till delårsboks slutet. Förskrivningen av hjälpmedel är inte uppe i samma nivåer som före pandemin. En viss problematik kring att få fram rätt hjälpmedel finns, vilket beror på komponentsbrist hos leverantörerna. Prognosen för helåret för enheten är 2,7 mnkr. Det är en förbättring jämfört med tidigare prognoser, vilket beror på att vård- och omsorgsnämnden blev beviljad statsbidraget god och nära vård.

Funktionsnedsättning

Avvikelse per den 31 augusti 2022, -0,7 mnkr. Prognostiserad avvikelse på helår, -3,9 mnkr.

Prognoserna inom funktionsnedsättning har generellt sett förbättrats jämfört med tidigare under året. Verksamheterna har nästan återgått till normalläge efter pandemin, även

om verksamheterna drabbades av en del smittspridning av covid-19 under inledningen av 2022. Generellt innebär detta att fler aktiviteter kommer att genomföras, något som i sin tur leder till ett större behov av personal. Även om kostnaderna förväntas öka något under hösten prognostiserar sammantaget LSS-boendena ett överskott för 2022. Daglig verksamhet uppvisar också ett överskott i verksamheten, vilket främst beror på lokalfrågor där en del planerade projekt drar ut på tiden. Utgångspunkten är att lokalprojekten kommer igång under året och att kostnaderna därmed ökar.

De stora underskotten finns inom personlig assistans samt inom barnverksamheten.

Underskottet inom personlig assistans beror på att antalet beslut överstiger budgeterad nivå för dem som har beslut enligt Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS). Totalt prognostiseras ett underskott inom personlig assistans på 8,2 mnkr. Prognosen för 2022 har förbättrats något, vilket beror på en korrigering av de uppbokade kostnader som förväntas från Försäkringskassan.

Inom barnverksamheten är personalbehovet stort, vilket gör att budgeten överskrids. Ibland finns även behov att göra vissa externa placeringar vilket också påverkar utfallet, då detta går utöver budgeten. Totalt prognostiseras en avvikelse på -2,6 mnkr. Övergripande redovisas ett överskott, vilket framförallt beror på en del vakanta tjänster som inte tillsatts.

Socialtjänst över 18 år

Avvikelse per den 31 augusti 2022, -6,8 mnkr. Prognostiserad avvikelse på helår, -10,9 mnkr.

Verksamheten socialtjänst över 18 år fick under inledningen av 2022 in flera omfattande missbruksärenden som krävde tvångsvård i form av placeringar enligt Lag om vård av missbrukare i vissa fall (LVM). Budgeten ger enbart utrymme till en placering inom LVM. Prognosen för höstens utfall beträffande LVM-dygn är att det blir något färre dygn än under inledningen av året, men den prognosen kan snabbt ändras. Verksamheten har även en placering enligt Lag med särskilda bestämmelser om vård av unga (LVU) som helt saknar finansiering och prognosen är att placeringen består hela 2022. Gällande placeringar i Hem för vård eller boende (HVB) syns en liten ökning i antal dygn, men verksamheten arbetar kontinuerligt med att utveckla den egna öppenvården. Verksamheten ser ett ökat inflöde i ärenden gällande våld i nära relationer. Under våren har verksamheten förstärkts personalmässigt med en tjänst som ett led i att fortsätta arbeta aktivt med placeringar inom skyddat boende. Underskottet för externa placeringar prognostiseras till -9,5 mnkr för 2022.

Inom socialtjänst över 18 år ingår boendegruppen vars resultat per den 31 augusti är -1,4 mnkr och prognosen för 2022 är beräknad till -1,5 mnkr. Verksamheten har under en period arbetat aktivt med att omstrukturera lägenhetsinnehavet, exempelvis har en blockförhyrning sagts upp. Den ekonomiska effekten av uppsägningen kommer att synas under hösten. Uppsägningen av blockförhyrningen skapar bättre möjligheter till förstahandskontrakt för hyresgästerna och minskar antalet tomhyror. Omstruktureringen har dock inneburit att en del kostnader uppstått i form av renoveringskostnader i de lägenheter som har sagts upp.

Ekonomiskt bistånd

Avvikelse per den 31 augusti 2022, -11,3 mnkr. Prognostiserad avvikelse på helår, -17,0 mnkr.

Prognosen för försörjningsstödet för helåret 2022 beräknas till -15 mnkr. För perioden januari–augusti har totalt 30,2 mnkr betalats ut i försörjningsstöd. Inför 2022 gjordes en omprioritering med 0,7 mnkr från försörjningsstödet till en satsning för att anställa en arbetsterapeut inom enheten. Arbetsterapeuten är på plats sedan början av sommaren, men de ekonomiska fördelarna av tjänsten är än så länge svåra att prognostisera. Tjänsten syftar framför allt till att arbeta med de klienter som står långt ifrån arbetsmarknaden och som har haft ett långvarigt ekonomiskt bistånd. Enhetens samarbete med AME har intensifierats och under sensommaren har AME anställt cirka 45 försörjningsstödsdagare i nystartsjobb. Den positiva ekonomiska effekten av detta syns inte förrän i slutet av september, början av oktober. Något som kan komma att påverka utfallet för försörjningsstödet negativt under hösten är de ökade kostnaderna för el, värme och hyra.

Trenden med minskade ersättningar från Migrationsverket fortsätter och prognosen för 2022 är en avvikelse mot budget på -6,0 mnkr. Under perioden januari till augusti 2022 har 5,1 mnkr erhållits från Migrationsverket, motsvarande siffra för fjolåret var 7,0 mnkr.

Verksamheten har ett överskott på personalkostnader och övriga poster som till viss del väger upp ovanstående underskott.

ANALYS AV VERKSAMHETSMÅTTEN

Inom vård- och omsorgsboendena och inom korttidsboendet har beläggningen varit lägre under pandemin. Beläggningen stiger på nytt på vård- och omsorgsboendena och prognosen är att beläggningen ökar till normal nivå.

Inför 2022 omprioriterades medel från externa placeringar inom äldreomsorgen då tidigare års placeringar har understigit budgeterad nivå. Periodvis under 2022 har antalet placeringar legat över budgeterad nivå, därav är prognostiserade dygn något över budgeterad nivå.

Inom personlig assistans överstiger antalet LSS-timmar budgeterad nivå. Trenden inom personlig assistans är tydlig de senaste åren. Inom SFB är antalet beslut stabila eller minskar något, men inom LSS ses en trend i att antalet nya beslut ständigt ökar.

Inom socialtjänst över 18 år är det framförallt placeringar inom LVM och LVU som driver på kostnaderna och för båda placeringsformerna ligger antalet dygn över budgeterad nivå. Antalet dygn inom skyddat boende har minskat under året och beräknas landa något under budgeterad nivå.

Antalet hushåll som fått beslut om försörjningsstöd låg stabilt jämfört med tidigare år under inledningen av 2022, men har under våren och sommaren ökat, och prognosen är därmed att ett högre antal hushåll än tidigare år blir beviljade försörjningsstöd 2022. Även snittsumman som utbetalas per hushåll har stigit och beräknas fortsätta öka på grund av stigande kostnader för exempelvis el.

ANALYS AV INVESTERINGARNA

Det råder stor restriktivitet vad gäller investeringar då förvaltningen ser svårigheter i att bära framtida avskrivningskostnader. Endast investeringar som innebär effektivisering av verksamheten genomförs.

Driftredovisning (mnkr)						
	Budget 2022-08	Delår 2022-08	Avvikelse	Budget 2022	Prognos 2022	Avvikelse 2022
Intäkter	87,9	96,8	8,9	131,8	143,8	12,0
Kostnader	-559,7	-584,2	-24,5	-835,6	-876,3	-40,7
Driftnetto	-471,8	-487,4	-15,6	-703,8	-732,5	-28,7

Driftredovisning per verksamhet (mnkr)						
	Budget 2022-08	Delår 2022-08	Avvikelse	Budget 2022	Prognos 2022	Avvikelse 2022
Politisk verksamhet	-0,9	-0,7	0,2	-1,4	-1,2	0,2
Alkoholtillsyn	0,1	0,0	-0,1	0,2	0,1	-0,1
Äldreomsorg	-234,9	-234,0	0,9	-350,1	-350,6	-0,5
LSS	-140,5	-141,2	-0,7	-207,8	-211,6	-3,8
Socialpsykiatri	-18,9	-19,0	-0,1	-28,1	-28,2	-0,1
Socialtjänst över 18 år	-16,1	-22,9	-6,8	-24,2	-35,1	-10,9
Förvaltningsgemensamt	-36,5	-34,2	2,3	-56,2	-52,8	3,5
Ekonomiskt bistånd	-24,1	-35,4	-11,3	-36,2	-53,2	-17,0
Summa	-471,8	-487,4	-15,6	-703,8	-732,5	-28,7

Investeringsredovisning netto (mnkr)							
Projekt	Projekt-nummer	Inv.ram enligt Kf	Redovisat till och med 2022	Redovisat delår 2022-08	Budget 2022	Prognos 2022	Avvikelse 2022
Ny teknik	93101	-2,5	0,0	0,0	-2,5	0,0	2,5
Inventarier boendeenheter mm	93200	-1,0	0,0	0,0	-1,0	0,0	1,0
Summa		-3,5	0,0	0,0	-3,5	0,0	3,5

Verksamhetsmått	Bokslut 2021	Budget 2022	Prognos 2022
Äldreomsorg			
Antal platser i vård- och omsorgsboende	267	267	267
Antal vård dygn i vård- och omsorgsboende	92 582	92 582	93 577
Beläggning vård- och omsorgsboende	92 %	95 %	96 %
Antal vård dygn i externt köpta platser	1 460	1 460	1 645
Antal korttidsplatser	24	24	24
Antal vård dygn i korttidsboende	4 819	7 884	6 100
Beläggning korttid, avlastning, växelomsorg	55 %	90 %	70 %
Biståndsbedömt trygghetsboende	2	24	15
Antal externt köpta korttidsdygn	0	40	28
Antal betaldygn på sjukhus	0	0	0
Totalt antal ersatta hemvårdstimmar/månad, SoL och delegerad HSL	15 169	14 500	13 500
Varav delegerade HSL-timmar/månad till hemvården	-	-	3 300
Trygghetslarm, antal abonnemang	808	880	860
Trygghetslarm, antal larm/dygn som rings ut från larmcentral	58	0	55
LSS			
Antal verkställda boendebeslut, vuxna	169	175	175
Antal vård dygn i externa boenden, LSS-beslut	1 553	1 370	1 370
Totalt antal verkställda boendebeslut, barn	3	3	3
Antal personer inom daglig verksamhet	184	185	195
Antal timmar med betalningsansvar inom personlig assistans (SFB)	58 300	58 464	55 000
Antal timmar med betalningsansvar inom personlig assistans (LSS)	51 100	31 023	62 800
Antal dygn i korttidsvistelse, barn/unga	2 804	2 800	3 000
Antal tillfällen med korttidsstillsyn, barn/unga	1 109	1 150	1 250
Socialpsykiatri			
Antal beslutade timmar boendestöd	5 354	3 750	4 000
Antal personer med beslut om sysselsättning	38	40	41
Antal vård dygn i externa placering	4 380	4 380	4 500
Antal platser i vård- och omsorgsboende	26	26	26
Socialtjänsten över 18 år			
Antal vård dygn enligt LVU	0	0	365
Antal vård dygn enligt LVM	607	300	800
Antal vård dygn enligt SoL (exklusive skyddat boende)	3 448	2 700	3 600
Antal dygn skyddat boende	1 538	1 325	1 300
Antal personer, öppenbehandlingen i Eslöv under året	25	25	25
Antal personer, fältservice/rådgivning under året	60	200	65
Antal personer, insats råd och stöd under året	80	100	90
Antal andrahandskontrakt	121	140	97
Ekonomiskt bistånd			
Antal hushåll med beviljat försörjningsstöd i genomsnitt per månad	377	253	390
Bidrag per hushåll, kr i genomsnitt per mån	9 680	10 000	10 000
Personer som ej återkommit till försörjningsstöd inom ett år, %	-	-	-
Antal ärenden inom skuldrådgivningen	-	225	260





ÖVERFÖRMYNDARNÄMNDEN

Ordförande: Kerstin Ekoxe
Förvaltningschef: Eva Hallberg

MÅLUPPFYLLELSE

 Helt uppfyllt  I hög grad uppfyllt  Delvis uppfyllt
 Ej uppfyllt  Ej utvärderad

Medborgare och andra intressenter

Effektmål	Bedömning
Nöjdare medborgare, Förbättrat bemötande, Fler som löser sina ärenden via kommunens webbplatser	
Nöjdare företagare	
Fler ska känna till nämndens verksamhet och vilka möjligheter till stöd som ges den som inte själv kan sörja för sin person, bevaka sin rätt eller förvalta sin egendom	
Fler ställföreträdare har tillräckliga kunskaper att ta ärenden med huvudmän som har multipla diagnoser	

Det pågår ett ständigt förbättringsarbete gällande bemötande och kontakter med nämndens målgrupper. Digitaliseringen tog ordentlig fart under covid-19-pandemin, vilket bland annat syns i att fler lämnar in årsredovisningar digitalt.

Digitala utbildningar har tagits fram och digitala utbildningstillfällen har även hållits med andra verksamheter som har visat intresse för överförmyndarverksamheten.

Målet om nöjda företagare är inte relevant för nämndens verksamhet och lämnas därför obesvarat.

Tillväxt och hållbar utveckling

Effektmål	Bedömning
Ekokommun i framkant	

Beträffande effektmålet att Eslövs kommun ska vara en ekokommun i framkant, fortsätter verksamheten att minska pappersanvändningen genom att införa e-tjänster i möjligaste mån. Nämnden arbetar även med att gå över till digitala personakter, vilket även är viktigt för sammangåendet med Lunds kommuns verksamhet.

Pandemin innebar att resor i tjänsten i princip upphörde under en period. Utbildningar och konferenser erbjöds istället i hög grad digitalt. Efter pandemin har fysiska utbildningar, konferenser och möten åter börjat komma igång och till dessa tar personalen tåg i alla de fall det är möjligt.

Verksamhet och medarbetare

Effektmål	Bedömning
Andelen rekryteringar där den som anställs har efterfrågad kompetens ska öka	
Våra arbetsplatser arbetar efter värderingarna	
Införa möjligheten till digitala årsredovisningar som i sin tur kan leda till att vissa kontroller kan göras automatiskt (robotisering)	
Alla medarbetare ska ha en plan för utveckling av sin kompetens	
Våra chefer är förebilder för värderingarna	
Andelen medarbetare som kan rekommendera sin arbetsplats till andra ska öka	
Hälsotalen ska öka och arbetsmiljön vara god	
Utveckling av hemsidan med t ex mer information och e-tjänster	

Inga rekryteringar har gjorts sedan 2020 varför detta mål inte går att följa upp i denna delårsrapport. De senaste rekryteringarna till verksamheten har dock uppfyllt kriterierna.

Målet att värdeorden ska genomsyra verksamheten är uppnått, både vad beträffande medarbetare och chefer. Resultatet omfattar dock hela juridiska avdelningen och senaste mätningen gjordes hösten 2021.

Målet att samtliga medarbetare ska ha en plan för sin utveckling är uppfyllt.

Beträffande effektmålet att andelen medarbetare som kan rekommendera sin arbetsplats åt andra ska öka är resultatet taget ur medarbetarenkäten från hösten 2021.

Hälsotalet har ökat till 98,5 procent. Ett väldigt bra resultat, då pandemin med sina restriktioner varade ett par månader in på året.

Möjligheten att lämna digitala årsräkningar är införd sedan 2021. Målet att fler än 50 procent av ställföreträdarna ska använda denna möjlighet vid mandatperiodens slut kommer inte att uppfyllas. Arbetet har blivit försenat och det skulle behövas några år av riktade insatser för att det skulle kunna uppnås. Arbetet med att koppla samman e-tjänsten med verksamhetssystemet har avbrutits i och med beslutet om ett sammangående med Lunds kommun. Det är inte försvarbart att lägga medel eller energi på att fortsätta utveckla detta, då verksamheten inte kommer att behålla det digitala system som används i Eslöv framöver.

Antalet e-tjänster kommer att utökas, från tre i dagsläget till åtta vid mandatperiodens slut.

EKONOMI OCH VERKSAMHET

UTFALL 31 AUGUSTI OCH HELÅRSPROGNOS

Utfallet per den 31 augusti visar på ett överskott kring 0,5 mnkr. Prognosen för helåret är dock att det kommer att röra sig om ett överskott på cirka 0,2 mnkr.

Överförmyndarnämndens största kostnader består i arvodesutbetalningar till ställföreträdarna samt personalkostnader. I dagsläget är cirka två tredjedelar av årsräkningarna granskade och ställföreträdarna arvoderade. Huvudmannen betalar arvode till ställföreträdaren om medel finns, i annat fall står kommunen för arvodet. Under 2021 betalade huvudmännen cirka hälften av arvoden, men hur förhållandet ser ut för 2022 är svårt att sja om.

OMFLYTTNING AV MEDEL

Överförmyndarnämnden har inga omflyttningar att rapportera.

ANALYS AV DRIFTUTFALL

En stor del av nämndens budget går till arvoden. Arvodet beräknas på prisbasbeloppet för aktuellt verksamhetsår. Ersättningen till gode män betalas året efter verksamhetsåret, varför det är 2021 års prisbasbelopp som gäller under 2022. Ett "normalärende" ersätts från och med 2021 med 20 procent av prisbasbeloppet. Svårare ärenden arvoderas med en högre procentsats. Till detta kommer eventuell kostnads- och bilersättning.

De professionella ställföreträdarna ska i huvudsak finansieras genom de arvoden som skulle tillfalla dem om de var "vanliga" ställföreträdare, samt genom de medel som fullmäktige har beslutat om. Överskjutande personalkostnader kommer att belasta överförmyndarnämndens budget.

Vad avser arvoden till gode män för ensamkommande barn har nämnden beslutat om ett arvode på 2 700 kr per månad

under asyltiden och 1 900 kr per månad efter att uppehållstillstånd beviljats. Den anvisade kommunen får en schablonersättning om 52 000 kr per barn som ska täcka även socialtjänstens utredning. Detta medför att vistelsekommunen, som står för ställföreträdarens arvode, inte får ersättning för sina kostnader om barnet placeras utanför anvisningskommunen. Kommunen har i dagsläget elva ensamkommande barn, så denna kostnad är inte lika betungande för nämnden som tidigare år, vilket påverkar utfallet.

För utbildning av gode män har nämnden inte haft några större kostnader då utbildningarna hittills skett helt i egen regi. Utbildningar och stöd gällande årsredovisningar till ställföreträdare har främst skett digitalt, vilket är ett billigt alternativ jämfört med fysiska träffar.

Överförmyndarnämnden har i dag en bemanning på 4,5 tillsvidaretjänster.

ANALYS AV VERKSAMHETSMÅTT

Överförmyndarnämnden har i skrivande stund 773 ärenden. I budget 2022 beräknades det att nämnden vid årets slut kommer ha 805 ärenden och verksamhetens prognos är att antalet ärenden landar runt 775 stycken. Det är fortsatt stor omsättning på ärendena, vilket gör det svårt att beräkna hur många ärenden nämnden kommer att ha vid en viss tidpunkt. Ansökningarna har varierat kraftigt månad för månad sedan hösten 2020, vilket gör det ännu svårare att sja om antalet ärenden vid årets slut. Det ser dock ut att minska något för 2022.

Antalet ensamkommande barn är idag elva stycken. Antalet förväntas ligga runt just elva vid årets slut och detta beror främst på kriget i Ukraina. Även om antalet ensamkommande barn minskat de senaste åren, finns de barn som fått en särskild förordnad vårdnadshavare fortfarande kvar i överförmyndarnämndens system. Detta eftersom nämnden har tillsyn över dessa vårdnadshavare. Antalet "Övriga ärenden" har därmed ökat något.



Driftredovisning (mnkr)						
	Budget 2022-08	Delår 2022-08	Avvikelse	Budget 2022	Prognos 2022	Avvikelse 2022
Intäkter	0,1	0,1	0,0	0,3	0,3	0,0
Kostnader	-5,8	-5,3	0,5	-8,6	-8,4	0,2
Driftnetto	-5,7	-5,2	0,5	-8,3	-8,1	0,2

Driftredovisning per verksamhet (mnkr)						
	Budget 2022-08	Delår 2022-08	Avvikelse	Budget 2022	Prognos 2022	Avvikelse 2022
Politisk verksamhet	-0,1	-0,1	0,0	-0,1	-0,1	0,0
Överförmyndarverksamhet	-5,6	-5,1	0,5	-8,2	-8,0	0,2
Summa	-5,7	-5,2	0,5	-8,3	-8,1	0,2

Verksamhetsmått			
	Bokslut 2021	Budget 2022	Prognos 2022
Antal ärenden 31 december			
Godmanskap	379	380	385
Ensamkommande barn	4	10	11
Förvaltare	94	112	97
Övriga	297	303	282
Totalt	774	805	775



KOMMUNKONCERNEN

En väsentlig del av Eslövs kommuns verksamhet bedrivs i andra former än inom kommunala nämnder och förvaltningar.

För att ge en helhetsbild av kommunens verksamhet och engagemang oavsett juridisk form redovisas under detta avsnitt uppgifter om kommunens sammanställda verksamhet.

Eslövs kommunkoncern består av, förutom den kommunala förvaltningen, fastighetsbolaget Eslövs bostadsbolag AB (100 procent) och Mellanskånes Renhållnings AB (52,5 procent).

Under året har Fastighets AB Gäddan avyttrats då det inte längre bedrevs någon verksamhet i bolaget.

Verksamheter som drivs i kommunalförbundsform är Räddningstjänst Syd och VA SYD.

Dessutom äger Eslövs kommun del i Krafringen AB, Sydvatten AB, Kommunassurans Syd Försäkrings AB samt Kommuninvest ekonomiska förening.

Kommunens andel understiger 20 procent, varför de inte ingår i den sammanställda redovisningen.

Kommunkoncern (mnkr)			
	Bokslut 2021	Delår 2021-08	Delår 2022-08
Omsättning	623,2	409	416,0
Resultat*	170,3	216,0	186,2

*Resultat före bokslutsdispositioner och skatt.

ESLÖVS BOSTADS AB - KONCERN

Verkställande direktör: Kristina Forslund

Uppdrag

Eslövs Bostads AB är ett allmännyttigt bostadsaktiebolag och ska bidra till en fungerande bostadsmarknad inom kommunen genom att bygga, äga, förvalta och avyttra bostäder och lokaler. Bolagets verksamhet är viktig för att kommunen i än högre utsträckning ska uppfattas som attraktiv att bo och verka i.

Bolaget ska aktivt delta i kommunens övergripande utvecklingsarbete och som en del i stadsutvecklingen medverka till att utveckla attraktiva bostäder och bostadsområden.

Verksamheten ska bedrivas på ett sätt som främjar långsiktigt hållbar verksamhet och effektivt resursutnyttjande. Bolaget medverkar till detta genom att erbjuda ett brett utbud av bostäder i hela kommunen med god kvalitet och servicenivå.

Bolaget har dessutom uppdraget att förvalta och utveckla gruppboenden samt specialbostäder för äldre och personer med funktionsvariationer.

Ekonomi och verksamhet

Analys av driftutfallet

Intäkter

Intäkterna uppgår till 145,1 mnkr jämfört med budget om 145,9 mnkr. Den negativa avvikelserna beror på lägre hyresintäkter på grund av hyresfria månader i samband med renoveringsarbeten på Solhällan och Albovägens boende.

Driftskostnader

Driftskostnader ligger per 2022-08-31 1,0 mnkr högre än budgeterat. Driftskostnaderna i bolaget präglas i år av den turbulenta elmarknaden. Per 2022-08-31 uppgår elkostnaderna till 9,7 mnkr jämfört med budget om 6,5 mnkr. Att avvikelserna trots detta enbart är 1,0 mnkr på de totala driftskostnaderna hänför sig till personalvakanser som lett till lägre personalkostnader samt en generell försiktighet för att möta de explosionsartade elkostnaderna och den allmänna inflationsökningen.

Fastighetsunderhåll

Underhållskostnaderna överstiger budget med 3,9 mnkr. Anledningen är att kostnadsläget för byggmaterial stigit mycket kraftigt under året och upphandlingarna av underhåll konsekvent överstiger budgeterade nivåer. Vissa underhållsprojekt som skulle ha genomförts under hösten har därför fått skjutas fram tills vidare.

Finansnetto

Även räntemarknaden har under året varit extremt turbulent med kraftigt stigande räntenivåer. Trots detta ligger finanskostnaderna 1,2 mnkr lägre än budget per 2022-08-31. Huvudanledningen till detta hänför sig till att företaget har valt att ha en lång räntebindningstid på lån som gör att effekterna av ränteuppgången begränsas väsentligt i år såväl som de kommande närmsta åren.

Resultat före skatt samt prognos för helår 2022

Trots all "motvind" under året ligger resultatet före skatt på budgeterad nivå. Det som motverkat kostnadsökningar är vinst från fastighetsförsäljningen av Billinge skola om 1,9 mnkr samt erhållen försäkringsersättning om 0,7 mnkr avseende ett nedbrunnet sophus.

När det gäller prognosen för helåret föreligger *mycket stor* osäkerhet på grund av den turbulenta elmarknaden. Just nu förekommer även många politiska diskussioner kring hur den extrema prisökningen på el ska hanteras. I dagsläget är det oklart vilka nivåer elpriset kommer att hamna på i höst/vinter samt om/vilken potentiell kompensation bolaget kommer att eventuellt få. Som tidigare beskrivits ligger elkostnaderna 3,2 mnkr högre än budget per 2022-08-31 när höst- och vinterperioden närmar sig med en kraftigt ökad elanvändning. I prognosen för helåret är bedömningen att elkostnaderna kommer att uppgå till drygt 18 mnkr i jämförelse med budget om ca 10 mnkr. Om ytterligare väsentligt höjda elpriser i perioden kommer som vissa förutspår, kommer detta att få mycket stor inverkan på resultatet. Årligen förbrukar bolaget ca 5 000 000 kWh och varje förändring i elpriset påverkar därför driftskostnaderna dramatiskt. Som en konsekvens av ovan, med en betoning på det osäkra läget, bedöms att bolagets helårsresultat trots detta kommer att uppgå till 10,2 mnkr (budget 11,3 mnkr).

Analys av investeringarna

Arbetet med Spritfabriken, del av Örnen 4, har fortgått under året. NCC har upphandlats i en samverkansentreprenad och en total projektbudget på 407 mnkr har beslutats av styrelsen. Då fastighetens värde efter renovering inte kommer att motsvara det bokförda värdet, kommer en nedskrivning att behövas och bolaget kommer att generera ett negativt resultat det året som projektet färdigställs. Det strider mot gällande ägardirektiv och bolaget väntar nu på klartecken från ägaren, Eslövs kommun, för att gå in i fas 2, själva produktionen med inflyttning planerad till 2024.

Byggnationen i Stehag av 8 parhus, 16 lägenheter, är i full gång. Inflyttning kommer att ske etappvis under första halvåret 2023. Lägenheterna kommer att annonseras på Boplats Syd så snart hyrororna är färdigförhandlade med hyresgästföreningen. Byggnationen sker med investeringsstöd.

Optimala hem, som köpte marken av bolaget i Flyinge för att bygga bostadsrätter, har tillträtt fastigheten och de 14 lägenheterna är färdigställda.

Markanvisningen för den planerade byggnationen i Löberöd har lämnats tillbaka, då bygglov i enlighet med tävlingsbidraget inte kunde erhållas. Projektet lever vidare genom en direktanvisning och projektering pågår.

Planarbetet på Sallerup, Färgaren, Gårdsåkra, Bankmannen, Badhusparken och Örnen etapp 2 pågår, sammantaget cirka 750 lägenheter.

Ombyggnationen i Kvarteret Gjutaren för Systembolaget är klar och Systembolaget öppnade i mars. Resterande del av lokalen i kvarteret Gjutaren håller på att byggas om till en tandläkarmottagning som idag finns i kvarteret Slaktaren. I och med flytten tillgodoses tandläkarens behov av en utvidgad yta. Samtidigt skapas nya centrala lägenheter i lokalen på Kvarteret Slaktaren. Tyvärr har ombyggnationen försenats på grund av materialbristen som råder just nu på grund av kriget i Ukraina.

På Stora Torg 1, byggs också en före detta tandläkarmottagning om till lägenhet. Bolaget ser ständigt över möjligheten att flytta ner kommersiell verksamhet till gatuplan och på det sättet kunna nyttja våning två och tre till lägenheter. Därmed utökas antalet lägenheter i centrala lägen och förbättrar möjligheten till ett aktivt och levande centrum med färre tomma lokaler.

Trots att nästan alla upphandlingar av underhåll och ombyggnationer hamnar över budget, då inflationstakten på byggmaterial är och har varit kraftig sedan kriget utbröt, har upphandling av relining av alla avlopp på Rönneberga, 322 lägenheter, hamnat inom budget. Arbetet påbörjas under hösten och förväntas pågå i drygt två år.

Övriga händelser

Äntligen kunde bolaget åter bjuda in alla hyresgäster på en Ebo-dag. Det var stor uppslutning till Trollsjön, där festligheterna var lokaliserade. Uppskattningsvis var det runt 1 000 besökare. Det blev en riktigt bra dag där bolagets representanter fick chans att träffa och prata med hyresgästerna, svara på frågor, fika och ha trevligt tillsammans.

Stranden Lomma AB har tillträtt fastigheten Billinge 12:58 (Billinge Skola) efter att bolaget erhållit bygglov för fem lägenheter.

För att öka hyresgästernas upplevda trygghet fortsätter arbetet med att införa passersystem, digitala lås och säkerhetsdörrar i bolagets fastigheter.

Tyvärr har väktare fått hyras in i omgångar i ett flertal av fastigheterna då många upplever ökat stök i centrala delarna av staden. Även samarbete med kommunen, polisen och övriga fastighetsägare pågår för att få bukt med det.

Eslövs Bostads AB (mnkr)

	Delårsrapport 2022-08	Budget 2022	Prognos 2022	Netto- avvikelse
Omsättning	145,1	219,5	218,3	-1,2
Resultat*	13,9	11,3	10,2	-1,1

* Resultat före bokslutsdispositioner och skatt.



MELLANSKÅNES RENHÅLLNINGS AB

Verkställande direktör: Åsa Winkler

Uppdrag

Mellanskånes Renhållningsaktiebolag (MERAB) ägs gemensamt av kommunerna Eslöv, Hörby och Höör. Bolagets uppgift är att ansvara för den regionala avfallshanteringen inom de tre ägarkommunerna. MERAB ansvarar därmed för insamling och behandling av hushållsavfallet samt för planering, utveckling, rådgivning till privatpersoner, fastighetsägare och verksamheter samt framtagande av avfallstaxa. Bolaget sköter också all kundservice och tar fram informationsmaterial, genomför kampanjer och tar emot studiebesök.

Insamlingen av avfall är utlagd på entreprenad sedan många år.

Insamling av hushållens grovavfall och farligt avfall sker vid sex återvinningscentraler, som drivs av MERAB.

Bolaget driver även Rönneholms avfallsanläggning, där avfall tas emot för omlastning, sortering, bearbetning, kompostering samt deponering.

Väsentliga händelser under perioden

Sluttäckningen av den gamla deponin på Stavröds avfallsanläggning i Hörby kommun startade i september 2021. Arbetet utförs av en entreprenör och kommer att pågå till och med juni 2023. Därefter ska en redovisning lämnas in till Länsstyrelsen som underlag för att de ska kunna godkänna sluttäkningsarbetet.

I februari 2022 lämnade MERAB in kompletterande underlag till provotidsredovisningen om vattenhanteringen vid Rönneholms avfallsanläggning efter att tiden för att lämna in provotidsredovisningen blivit förlängd till den 28 februari 2022. MERAB har ännu inte fått beslut i ärendet.

I början av 2021 gjorde MERAB en upphandling av ombyggnaden av kontoret på Åkerivägen 3. Upphandlingen blev överklagad i mars 2021. I april 2022 kom beslutet från förvaltningsrätten, som inte biföll överklagandet, vilket innebar att tilldelningsbeslutet stod fast. När MERAB meddelade den vinnande entreprenören att bolaget ville teckna avtal, meddelade de att anbudspriset hade ökat med 46 procent. Eftersom prisökningen inte bedöms som skälig kommer MERAB därför med största sannolikhet att göra om upphandlingen. Beslutet tas i styrelsen i september 2022.

Periodens utfall med helårsprognos

För perioden januari till och med augusti 2022 uppvisar företaget ett resultat efter finansiella poster på 1,4 mnkr (6,5 mnkr föregående år, 0,7 mnkr budgeterat). Prognosen för helåret pekar dock mot ett resultat efter finansiella poster på -1,0 mnkr (8,0 mnkr föregående år, 0,2 mnkr budgeterat).

Under 2022 har ytterligare ökning av marknadspriserna på metallskrot, wellpapp och tidningspapper skett, vilket innebär att intäkterna för dessa material beräknas bli 2,7 mnkr högre än budget för helåret.

Personalkostnaderna beräknas bli 1,1 mnkr lägre än budget, vilket främst beror på försenade rekryteringar.

Från och med juli 2022 tillkommer ett drivmedelstillägg till entreprenören för sophämtning som innebär en ökad kostnad under andra halvåret på 2,1 mnkr. De ökade drivmedelspriserna innebär också en högre kostnad för HVO och diesel till egna transportmedel som beräknas bli 1,6 mnkr högre än budget.

Konsultkostnaderna beräknas bli 1,4 mnkr högre än budget, vilket bland annat beror på insatser till följd av en arbetsplatso-lycka på Rönneholms avfallsanläggning, överklagad upphandling gällande ombyggnad av kontoret, försenade rekryteringar som inneburit kostnader för HR-/arbetsrättskonsult och ekonomikonsult samt konsulthjälp i ärenden kopplade till den tillståndsgivna verksamheten.

Analys av investeringarna

Investeringarna under årets första åtta månader uppgår till 2,7 mnkr och avser främst sopkärl och containrar (1,7 mnkr) samt investeringar Rönneholm (0,9 mnkr). Pågående ombyggnationer och anskaffningar avseende kontoret, konstruktionsytan Rönneholm samt ny drivmedelstank Rönneholm uppgår till 1,3 mnkr.

För hela 2022 är investeringsbudgeten 24,0 mnkr (11,2 mnkr föregående år). En stor del av budgeten avser konstruktionsytan och deponigassystemet i Rönneholm, ombyggnad av kontoret samt inköp av lastväxlare med släp. Dessa projekt/anskaffningar har blivit försenade av olika anledningar och kommer inte bli färdigställda/levererade förrän 2023.

MERAB (mnkr)

	Delårsrapport 2022-08	Budget 2022	Prognos 2022	Netto- avvikelse
Omsättning	75,7	108,3	112,3	4
Resultat*	1,4	0,2	-1,0	-1,2

* Resultat före bokslutsdispositioner och skatt.





**ESLÖVS
KOMMUN**

Adress: Eslövs kommun, 241 80 Eslöv | Telefon: 0413-620 00
E-post: kommunen@eslov.se | Webb: eslov.se

Kallelse till sammanträde med Servicenämnden

Datum och tid: 2022-09-20, klockan 17:00

Plats: Stadshusets sammanträdesrum Sahlin/Möller

Förhinder anmäls till Ina Petersson, ina.petersson@eslov.se

Ordförande

Lars Månsson (S)

**9. Slutredovisningen för projekt tillbyggnad av
omklädningsrum Berga IH (SOT.2020.0039)**

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse. Slutredovisning för projekt Berga IH - tillbyggnad omklädningsrum
- 91652 Idrottslokaler Berga, ekonomisk slutredovisning 2022-09-02
- 91652 Idrottslokaler Berga, hyresberäkning 2022-09-02

**10. Slutredovisning av projekt om- och tillbyggnad
Ekenässkolan (SOT.2021.0063)**

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse. Slutredovisning för projekt 91918 Ekenässkolan om- och tillbyggnad inkl. siffror
- Ekonomisk redovisning av 91918-86021 Ekenässkolan om- och tillbyggnad
- Slutlig hyresberäkning 91918 Ekenässkolan Hus A
- Slutlig hyresberäkning 91918 Ekenässkolan Hus B
- Slutlig hyresberäkning 91918 Ekenässkolan Hus H
- Slutlig hyresberäkning 91918 Ekenässkolan Hus N
- Sammanställning av hyresberäkning 91918 Ekenässkolan

**Slutredovisningen för projekt tillbyggnad av
omklädningsrum Berga IH**

9

SOT.2020.0039

2022-09-061

Fredrik Liedberg

+464136231662316

fredrik.liedberg@eslov.se

Servicenämnden

Slutredovisning för projekt Berga IH - tillbyggnad omklädningsrum

Ärendebeskrivning

Bakgrund

Sedan undervisningstiden i grundskolans timplan ökat för Idrott och hälsa har behovet för fler omklädningsrum också ökat. Därför tog man beslut att bygga till idrottshallen på Vasavångskolan med två stycken omklädningsrum. Omklädningsrummen kommer att användas för både skol- och föreningsverksamhet.

Projektet

I tillbyggnaden finns förutom två omklädningsrum även ett domarrum och ett teknikutrymme.

Under projektets gång gjorde Eslövs kommun en överenskommelse med upphandlad entreprenör om att avbryta entreprenaden, omklädningsrummen färdigställdes istället av ramavtalsentreprenörer.

Tillkommande hyreskostnad för 2022 för investeringskostnaden är 160 833 kronor, hyreskostnad helår är 386 000 kronor detta avser drift- och kapitalkostnader.

Hyreskostnaden har beräknats utifrån Internränta 1,0 % 2022, Lokalvård uppräknad enligt PKV (SKR prisindex kommunal verksamhet) index 2022 med 2,0 % samt övriga driftskostnader baseras på 2017 års priser.

Total budget	Utfall	Resultat
6 400 000 kronor	6 781 357 kronor	- 381 357 kronor

Analys av resultatet

Projektet visar ett underskott mot kommunfullmäktiges budget med – 381 357 kr motsvarande -5,96 % av budget. Bakgrunden är byte av entreprenör under byggtiden. Under det arbetet upptäcktes flertalet fel som förra entreprenören gjort. Bland annat utvändiga mark, installationer och fasaden som har fördyrat projektet.

Serviceförvaltningen

Postadress: 241 80 Eslöv | Besöksadress: Stadshuset, Gröna torg 2
Telefon: 0413-620 00 | E-post: Serviceforvaltningen@eslov.se | www.eslov.se

Beslutsunderlag

91652 Idrottslokaler Berga ekonomisk slutredovisning 2022-09-02

91652 Idrottslokaler Berga hyresberäkning, 2022-09-02

Förslag till beslut

- Servicenämnden föreslår kommunstyrelsen att godkänna slutredovisningen för projekt tillbyggnad av omklädningsrum Berga IH

Beslutet skickas till

Kommunstyrelsen

Åsa Ratcovich
Förvaltningschef

Kristina Thern
Projektchef

Slutredovisning av projekt

SOT.2020.0039

Projektnummer:	91652-86061
Projektnamn:	Idrottslokaler Berga
KF budget:	6 400 000 kr
Delpjekt:	0 kr
Berörd Yta kvm:	175
Pris per kvm inkl byggherrekostnad:	38 751 kr
Pris per kvm exkl byggherrekostnad	32 935 kr

	Redovisat	Andel i % mot KF budget
<u>Entreprenadkostnader</u>	4 052 800	63,33%
Anbudssumma	4 768 000	

<u>Oförutsett (ändring/tillkommande/avgående, ÄTA)</u>	1 710 744	26,73%
Byggnadsarbete	989 877	
VS-arbete	218 319	
Elarbete	135 548	
Ventilationsarbete	93 532	
Markarbete	273 468	

<u>Byggherrekostnader</u>	1 017 813	15,90%
Externa kost	491 833	7,68%
Interna timmar/kostnad	525 980	8,22%

Totalt:	6 781 357	105,96%
----------------	-----------	---------

Kvar av KF budget:	-381 357 kr	-5,96%
---------------------------	-------------	--------

Datum: 2022-09-02
Utfärdat av: Helén Thordin

**Slutredovisning av projekt om- och tillbyggnad
Ekenässkolan**

10

SOT.2021.0063

2022-09-0631

Marcus Stjernkvist

0706959775

stefan.berner@eslov.se

Servicenämnden

Slutredovisning för projekt 91918 Ekenässkolan om- och tillbyggnad inkl. siffror

Ärendebeskrivning

Bakgrund

Ekenässkolan är en av kommuns högstadieskolor belägen i centrala Eslöv. På skolan går ca 380 elever i årskurserna 7-9. Skolan består av tre byggnader, A, B och N. De förstnämnda är uppförda i början av 1900talet och N-byggnaden byggdes under första halvan av 90-talet då man även gjorde en ytskiktsrenovering av A och B byggnaderna.

Projektet

En omfattande renovering har genomförts. Renoveringen har bestått både av ytskiktsrenovering och utbyte av byggnadernas tekniska system. Det har resulterat i modern teknik, effektivare energianvändning och att arbetsmiljön och studiemiljön har blivit bättre.

Projektet har även innehållit en tillbyggnad på cirka 570m². Tillbyggnaden har bundit samman byggnaderna A, B och N. Tillbyggnaden möjliggör även en viss ökning av elevantalet.

Tillkommande hyreskostnad för 2022 för investeringskostnaden är 2 134 952 kronor, hyreskostnad helår är 4 702 000 kronor detta avser drift- och kapitalkostnader för Hus H, Hus A+B+N endast tillkommande kapitalkostnader.

Total budget	Utfall	Resultat
84 000 000 kronor	82 675 582 kronor	1 324 418 kronor

Analys av resultatet

Projektet visar ett överskott mot kommunfullmäktiges budget med 1 324 418 kr motsvarande 1,58% av budget. Projektet höll budget trots många oförutsedda kostnader då det rör sig om gamla byggnader med till vissa delar okänt skick på inbyggda delar och installationer. I projektet tog man tidigt höjd för byggnadernas ålder och skick och satte en lite högre post för oförutsett än vad som är normalt i andra projekt.

Serviceförvaltningen

Postadress: 241 80 Eslöv | Besöksadress: Stadshuset, Gröna torg 2
Telefon: 0413-620 00 | E-post: Serviceforvaltningen@eslov.se | www.eslov.se

Beslutsunderlag

Ekonomisk redovisning av 91918-86021 Ekenässkolan om- och tillbyggnad

Hysesberäkning Hus A

Hysesberäkning Hus B

Hysesberäkning Hus H

Hysesberäkning Hus N

Sammanställning av hysesberäkning

Förslag till beslut

- Servicenämnden föreslår kommunstyrelsen att godkänna slutredovisningen för projekt om- och tillbyggnad Ekenässkolan.

Beslutet skickas till

Kommunstyrelsen

Åsa Ratcovich
Förvaltningschef

Kristina Thern
Projektchef

Slutredovisning av projekt

SOT.2021.0063

Projektnummer:	91918-86021
Projektnamn:	Ekenässkolan ombyggnad
KF budget:	84 000 000 kr
Delpjekt:	0 kr
Berörd Yta kvm:	4 704
Pris per kvm inkl byggherrekostnad:	17 576 kr
Pris per kvm exkl byggherrekostnad	15 011 kr

Entreprenadkostnader

Anbudssumma

Redovisat	Andel i % mot KF budget
-----------	-------------------------

55 968 291	66,63%
48 877 000	

Oförutsett (ändring/tillkommande/avgående, ÄTA)

Byggnadsarbete	
Elarbete	
Ventilationsarbete	
VS-arbete	

14 644 678	17,43%
10 580 410	
1 530 834	
2 268 658	
264 776	

Byggherrekostnader

Externa kost	
Interna timmar/kostnad	1046
Konstverk ingår med 615 000 kr.	

12 062 613	14,36%
11 351 333	13,51%
711 280	0,85%

Totalt:

82 675 582	98,42%
-------------------	---------------

Kvar av KF budget:

1 324 418 kr	1,58%
---------------------	--------------

Datum: 2022-09-01**Utfärdat av: Helén Thordin**

SOT 2021.0063

HYRESBERÄKNING

91918 Ekenässkolan Tillbyggnad Hus H

Total byggnadsyta kvm/BTA

570

Utökad yta, kvm/BTA

0

Befintlig byggnadsyta kvm/BTA

0

Total markyta

0

Prognos

Inv.budget

Åvskåde

19 916 297 kr

0 kr

-19 916 297 kr

2022-01-01

2022-12-31

91918 Ekenässkolan Tillbyggnad Hus H

Inv period

Inv månad

Avskr mån

Årsandel

Intern ränta

1

0

hela året

12

100%

1,00%

2022

2

1

jan

11

92%

3

2

feb

10

83%

4

3

mar

9

75%

5

4

apr

8

67%

6

5

maj

7

58%

7

6

jun

6

50%

8

7

jul

5

42%

9

8

aug

4

33%

10

9

sep

3

25%

11

10

okt

2

17%

12

11

nov

1

8%

13

12

dec

0

0%

Inv

belopp

Påg. Nybygg

% fördelning

Avskriven tid + år

Period 1:a året

Avskrivning

Prognos 2022

Ränta

Summa

x

91918 Ekenässkolan Tillbyggnad I

1 991 630

Utvändig markanlägg

10%

40

1

49 791

19 916

69 707

x

91918 Ekenässkolan Tillbyggnad I

6 771 541

Stomme inkl grund

34%

60

1

112 859

67 715

180 574

x

91918 Ekenässkolan Tillbyggnad I

1 394 141

Stomkomplettering

7%

20

1

69 707

13 941

83 648

x

91918 Ekenässkolan Tillbyggnad I

597 489

Tak

3%

40

1

14 937

5 975

20 912

x

91918 Ekenässkolan Tillbyggnad I

1 593 304

Fasad, yttervägg

8%

40

1

39 833

15 933

55 766

x

91918 Ekenässkolan Tillbyggnad I

1 194 978

Innervägg

6%

20

1

59 749

11 950

71 699

x

91918 Ekenässkolan Tillbyggnad I

1 394 141

Fönster, dörrar

7%

30

1

46 471

13 941

60 413

x

91918 Ekenässkolan Tillbyggnad I

1 593 304

Installation, Värme

8%

20

1

79 665

15 933

95 598

x

91918 Ekenässkolan Tillbyggnad I

995 815

Installation, el

5%

30

1

33 194

9 958

43 152

x

91918 Ekenässkolan Tillbyggnad I

995 815

Installation, Ventil

5%

15

1

66 388

9 958

76 346

x

91918 Ekenässkolan Tillbyggnad I

1 394 141

Övrigt (brandalarm, etc)

7%

10

1

139 414

13 941

153 355

19 916 297

712 008

199 163

-911 170

x

Timpris städ (snitt 3 år 2,5% index)

286 kr

Städyta/tim

Antal veckor/år

Städning/år

Storstädning/snitt

Totalt kostnad

Renskola

250

52

169 541 kr

8 000 kr

177 541 kr

311 kr

Grundskola

280

40

116 443 kr

30 000 kr

146 443 kr

257 kr

Gymnasieskola

385

40

84 486 kr

37 000 kr

121 486 kr

213 kr

Ideotshall

400

50

101 888 kr

8 000 kr

109 888 kr

195 kr

Övriga/specialfastigheter

250

52

67 816 kr

4 560 kr

72 376 kr

127 kr

x

Fjärrvärme

x

Uppskattad förbrukning Mwh/år

536 kr

x

Pris per Mwh/år

15 kr

x

Flödesavgift

3,5 kr

Förbrukning Kwh

Pris per Kwh/år

Flödesavgift

Totalt kostnad

Renskola

Förbrukning per kvm

85500

45 793 kr

7 481 kr

53 274 kr

0,13

Grundskola

Förbrukning per kvm

57000

30 529 kr

4 988 kr

35 516 kr

0,07

Gymnasieskola

Förbrukning per kvm

51200

27 476 kr

4 489 kr

31 965 kr

0,07

Ideotshall

Förbrukning per kvm

17100

9 159 kr

1 496 kr

10 655 kr

0,03

Övriga/specialfastigheter

Förbrukning per kvm

34200

18 317 kr

2 993 kr

21 310 kr

0,07

x

El ca 65 öre/kwh inkl skatter

Förbrukning kwh

Förbrukning

Fast avg (N40)

Totalt kostnad

Renskola

51 300

90 kwh/kvm

51 345 kr

16 673 kr

68 018 kr

Grundskola

10 486

75 kwh/kvm

27 788 kr

11 115 kr

38 903 kr

Gymnasieskola

39 900

70 kwh/kvm

25 935 kr

9 077 kr

35 012 kr

Ideotshall

42 730

75 kwh/kvm

27 788 kr

8 336 kr

36 124 kr

Övriga/specialfastigheter

42 730

75 kwh/kvm

27 788 kr

8 336 kr

36 124 kr

x

VA

Förbrukning (ca 16,6 öre/kbm)

Förbrukning

Fast avg (liq ekvivalent)

Totalt kostnad

Renskola

Förbrukning (ca 16,6 öre/kbm)

5 997 kr

5 997 kr

11 994 kr

Grundskola

Förbrukning (ca 16,6 öre/kbm)

4 731 kr

5 997 kr

10 728 kr

Gymnasieskola

Förbrukning (ca 16,6 öre/kbm)

2 839 kr

5 997 kr

8 835 kr

Ideotshall

Förbrukning (ca 16,6 öre/kbm)

946 kr

5 455 kr

6 401 kr

Övriga/specialfastigheter

Förbrukning (ca 16,6 öre/kbm)

2 839 kr

5 997 kr

8 835 kr

x

Tillkommande hyresberäkning

Åvskaffning/TB 0% av drift

0

Administrationskostnader 7,0% av drift

19 954

Lokalvärd

146 443

Extern hyror

0

Tillbyggnad & ligande drift internet (70kr/kvm nybyggnad de fem första åren, därefter 115 kr/kvm)

39 900

Värmekostnad

35 516

El exkl uppvärmning

38 903

VA

10 728

Vittr skottel 550kr/tim (snitt 3år)

Antal tim

0

Övrigt ca 5% (försäkring, sophantering, försäkringskostnader, skadeförbyggande mm)

13 574

Anskaffning

712 008

Ränta

199 163

Totalt årshyra

1 216 000

Från och med

Till och med

2022-01-01

2022-12-31

Hyra för period

1 215 302

Tillkommande hyresfördelning

% fördelning

Hyra för period

Årshyra

2022

2022

Kik

0 kr

0 kr

BaU

0 kr

0 kr

GoV

0 kr

0 kr

Sef

0 kr

0 kr

VaO

0 kr

0 kr

KoF

0 kr

0 kr

AaF

0 kr

0 kr

Extern hyresgäst

0 kr

0 kr

Total tillkommande hyra:

0 kr

0 kr

x

Befintlig hyra

Åvskaffning/TB 0% av drift

0

Administrationskostnader 7% av drift

0

Lokalvärd

0

Extern hyror

0

Tillbyggnad & ligande drift internet (70kr/kvm nybyggnad de fem första åren, därefter 115 kr/kvm)

0

Värmekostnad

0

El exkl uppvärmning

0

VA

0

Vittr skottel 550kr/tim (snitt 3år)

0

Övrigt ca 5% (försäkring, sophantering, försäkringskostnader, skadeförbyggande mm)

0

Anskaffning, snitt 3 år

0

Ränta 3 års snitt

0

Totalt årshyra

0 kr

1 kr

Hyra för period

2022

Årshyra

2022

Kik

0 kr

0 kr

BaU

0 kr

0 kr

GoV

0 kr

0 kr

Sef

0 kr

0 kr

VaO

0 kr

0 kr

KoF

0 kr

0 kr

AaF

0 kr

0 kr

Extern hyresgäst

0 kr

0 kr

Total befintlig hyra:

0 kr

0 kr

x

Total hyra

Årshyra

2022

Årshyra

2022

0 kr

0 kr

x

Hyra/ kvm BTA

2 133 kr

x

Åvskrivning + rta/ kvm BTA

1 599 kr

x

Städ/ kvm BTA

257 kr

x

Media samt övrig drift/ kvm BTA

206 kr

x

Underhall/ kvm BTA (fintert drift)

70 kr

x

Ekonomichef

x

Tomas Nilsson

SOT 2021.0063

HYRESBERÄKNING

91918 Ekenässkolan Hus N

Total byggnadsyta kvm/BTA

0

Utökad yta, kvm/BTA

0

Befintlig byggnadsyta kvm/BTA

0

Total markyta

0

Total investering

9 491 929 kr

0 kr

-9 491 929 kr

Inflyttning

2022-01-01

2022-12-31

91918 Ekenässkolan Hus N

Inv period

Inv månad

Avskr mån

Årsandel

Intern ränta

1

0

hela året

12

100%

1,00%

2022

2

1

jan

11

92%

3

2

feb

10

83%

4

3

mar

9

75%

5

4

apr

8

67%

6

5

maj

7

58%

7

6

jun

6

50%

8

7

jul

5

42%

9

8

aug

4

33%

10

9

sep

3

25%

11

10

okt

2

17%

12

11

nov

1

8%

13

12

dec

0

0%

Inv

heltopp

Fåg. Nybygg

% fördelning

Avskrivn tid - år

Period år

Avskrivning

Prognos 2022

Ränta

Summa

91918 Ekenässkolan Hus N

949 193

Utvändig markanlägg

10%

40

1

23 730

9 492

33 222

91918 Ekenässkolan Hus N

0

Stomme inkl grund

0%

60

1

0

0

0

91918 Ekenässkolan Hus N

1 613 628

Stomkomplettering

17%

20

1

80 691

16 136

96 818

91918 Ekenässkolan Hus N

284 788

Tak

40

1

7 119

2 848

9 967

91918 Ekenässkolan Hus N

949 193

Fasad, yttervägg

10%

40

1

23 730

9 492

33 222

91918 Ekenässkolan Hus N

1 233 951

Innervägg

13%

20

1

61 698

12 340

74 037

91918 Ekenässkolan Hus N

949 193

Fönster, dörrar

10%

30

1

31 640

9 492

41 132

91918 Ekenässkolan Hus N

949 193

Installation, Värme

10%

20

1

47 460

9 492

56 952

91918 Ekenässkolan Hus N

949 193

Installation, el

10%

30

1

31 640

9 492

41 132

91918 Ekenässkolan Hus N

949 193

Installation, Ventilati

10%

15

1

63 280

9 492

72 771

91918 Ekenässkolan Hus N

664 435

Övrigt (brandlarm, s

7%

10

1

66 444

6 644

73 088

9 491 929

100,00%

437 420

94 919

532 341

x

Timpris städ (snitt 3 år 2,5% index)

280 kr

Städtyta/tim

Antal veckor/år

Städning/år

Storstädning/snitt

Totalt kostnad

250

52

0 kr

8 000 kr

8 000 kr

#DIVISION!

280

0 kr

30 000 kr

30 000 kr

#DIVISION!

385

40

0 kr

37 000 kr

37 000 kr

#DIVISION!

400

50

0 kr

8 000 kr

8 000 kr

#DIVISION!

250

52

0 kr

0 kr

0 kr

#DIVISION!

x

Fjärrvärme

Uppskattad förbrukning Mwh/år

536 kr

Pris per Mwh/år

Förbrukningsgilt

3,5 kr

Förbrukning per kvm

0

0 kr

0 kr

0,13

Förbrukning per kvm

0

0 kr

0 kr

0,07

Förbrukning per kvm

0

0 kr

0 kr

0,07

Förbrukning per kvm

0

0 kr

0 kr

0,03

Förbrukning per kvm

0

0 kr

0 kr

0,07

x

El (ca 65 öre/kwh inkl skatter)

Förbrukning kWh

Förbrukning

Fast avg (Nät)

Totalt kostnad

0

90 kWh/kvm

0 kr

0 kr

0 kr

0

75 kWh/kvm

0 kr

0 kr

0 kr

0

70 kWh/kvm

0 kr

0 kr

0 kr

0

75 kWh/kvm

0 kr

0 kr

0 kr

0

75 kWh/kvm

0 kr

0 kr

0 kr

x

VA

Förbrukning (ca 16,6 öre/kbm)

Förbrukning

Fast avg (lg ek valent)

Totalt kostnad

1 809 kr

0 kr

1 809 kr

1 809 kr

1 809 kr

0 kr

1 809 kr

1 809 kr

1 809 kr

0 kr

1 809 kr

1 809 kr

1 360 kr

0 kr

1 360 kr

1 360 kr

1 809 kr

0 kr

1 809 kr

1 809 kr

x

Tillkommande hyresberäkning

Avskrivning/TB 0% av drift

0

Administrationskostnader 7,0% av drift

0

Lokalhyrd

0

Externa Hyror

0

Tillhys & löpande drift intrest (70kr/kvm nybyggnad de fem första åren, därefter 115 kr/kvm)

0

Värmekostnad

0

El & vld uppvärmning

0

Vittr skått 550k/tim (snitt 3år)

Antal tim

0

Övrigt ca 5% (försäkring, sophantering, försäkningskador, skade(förbyggande mm)

0

Avskrivning

437 420

Ränta

94 919

Total ånsnya

532 000

Fria och med

TB och med

532 341

Hyra för period

2022-01-01

2022-12-31

532 341

x

Tillkommande hyresfördelning

% fördelning

Hyra för period

Ånsnya

2022

2022

Kk

0 kr

0 kr

Bol

0 kr

0 kr

Gov

0 kr

0 kr

Sef

0 kr

0 kr

VaO

0 kr

0 kr

Kaf

0 kr

0 kr

Auf

0 kr

0 kr

Aaf

0 kr

0 kr

Externa hyresgäst

0 kr

0 kr

Total tillkommande hyre:

0 kr

0 kr

x

Befintlig hyra

Avskrivning/TB 0% av drift

0

Administrationskostnader 7% av drift

0

Lokalhyrd

0

Externa Hyror

0

Tillhys & löpande drift intrest (70kr/kvm nybyggnad de fem första åren, därefter 115 kr/kv

0

Värmekostnad

0

El & vld uppvärmning

0

Vittr skått 550k/tim (snitt 3år)

0

Övrigt ca 5% (försäkring, sophantering, försäkningskador, skade(förbyggande mm)

0

Avskrivning snitt 3 år

0

Ränta 3 års snitt

0

Total ånsnya

0 kr

1 kr

x

Befintlig hyra

% fördelning

Hyra för period

Ånsnya

2022

2022

Kk

0 kr

0 kr

Bol

0 kr

0 kr

Gov

0 kr

0 kr

Sef

0 kr

0 kr

VaO

0 kr

0 kr

Kaf

0 kr

0 kr

Auf

0 kr

0 kr

Aaf

0 kr

0 kr

Externa hyresgäst

0 kr

0 kr

Total befintlig hyra

0 kr

0 kr

x

Total Hyra

Ånsnya

Ånsnya

2022

2022

0 kr

0 kr

x

Hyra/ kvm BTA

#DIVISION!

Avskrivning + rta/ kvm BTA

#DIVISION!

Städ/ kvm BTA

#DIVISION!

Medla samt övrig drift/ kvm BTA

#DIVISION!

Underhall/ kvm BTA (intrest drift)

#DIVISION!

Ekonomisch

Tomas Nilsson

SAMMANSTÄLLNING HYRESBERÄKNING EKENÄSSKOLAN

Byggnadsdel	Driftkostnad helår	Kapitalkostnad helår	Kapitalkostnad aug-dec.	Debitering helår	Debitering aug-dec. 2022
Hus A		1 499 000	624 583	1 499 000	624 583
Hus B		1 450 000	604 167	1 450 000	604 167
Hus H	304 830	911 170	379 654	1 216 000	684 484
Hus N		532 000	221 667	532 000	221 667
Totalt				4 697 000	2 134 901