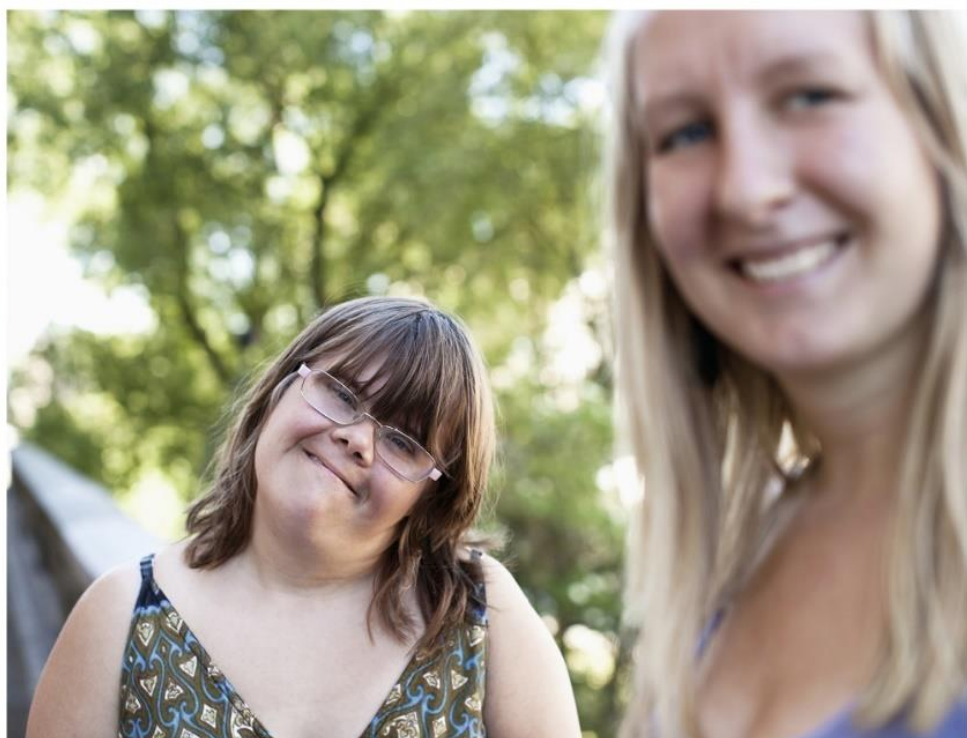




Tomelilla
kommun



Delårsrapport

Januari – augusti 2020



Innehållsförteckning

Inledning	1
Kommunstyrelsens ordförande har ordet	1
Förvaltningsberättelse	3
Den kommunala koncernen	3
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning	7
Händelser av väsentlig betydelse	11
Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten	12
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning	14
Balanskravsresultat	16
Väsentliga personalförhållanden	17
Förväntad utveckling	20
Resultaträkning	21
Balansräkning	22
Notupplysningar	23
Noter till balans- och resultaträkning	23
Resultat- och balansräkning för VA-enheten	30
Noter för VA-enhetens räkenskaper	31
Redovisningsprinciper	33
Verksamhetsanalyser	36
Kommunfullmäktige	36
Revisionen	37
Valnämnden	38
Överförmyndarnämnden	39
Kommunstyrelsen	41
Samhällsbyggnadsnämnden	44
Byggnadsnämnden	50
Kultur- och fritidsnämnden	53
Vård- och omsorgsnämnden	57
Familjenämnden	62

Kommunstyrelsens ordförande har ordet

Tomelilla på Österlen - en kreativ, grön och hållbar bit av Skåne!

De första åtta månaderna under 2020 summerar vi nu i vårt delårsbokslut. Jag konstaterar inledningsvis att vi sällan haft så tuffa omständigheter och omställningsbehov i våra verksamheter som nu. Våra verksamheter har på ett utomordentligt sätt löst dessa på ett bra och i många avseenden innovativt sätt. Vi har på många ställen tagit digitala språng och tvingats överge många gamla arbetssätt för att lösa uppdragen på ett helt nytt sätt. Ett stort tack till alla som bidragit och fortsätter bidra till att vi håller covid-19 stängden.

En av de grundfaktorerna till att vår bygd växer sig allt starkare i attraktivitet är att vi genom egna investeringar och täta samarbeten aktivt förser och försett Tomelilla kommun med fibernät. Vi har målmedvetet och engagerat arbetat med invånarnas, föreningarnas och näringslivets behov i fokus, vilket nu till exempel möjliggör både integritetsstärkande teknikinföranden inom omsorgerna, men även fungerar på ett bra sätt vid arbete och företagsamhet hemmavid, inte minst till följd av covid-19, för att skapa utveckling, globalisering, tillgänglighet och flexibilitet.

Ekonomi har under årets första månader fluktuerat, från att under årets inledande månader ha gått in i en begynnande ekonomisk avmattning, till effekterna under covid-19, där stora delar av Europa stod stilla under flera månader. Den svenska strategin, som bygger på ansvarstagande och uthållighet har som system tjänat oss väl. Den ekonomiska nedgången är begränsad och vi är ett av de länder i Europa som klarat sig bäst. Jämför vi våra delårsbokslut ser vi en markant uppgång till följd av förstärkta statsbidrag och covidrelaterade stödformer med +15,2 mnkr och ett prognostiserat överskott på hela +35 mnkr, vilket är historiskt höga nivåer. Det är positivt och behövt då vår soliditet behöver förbättras och då vi fortsatt har en stor pensionsskuld. Positivt är också att verksamheternas driftsbudgetar som helhet redovisar ett överskott på +3,3 mnkr och där det endast finns en nämnd med ett underskott på -1,5 mnkr. Mycket bra jobbat av både medarbetare och förtroendevalda.

Måluppfyllelsen ser på det hela taget god ut, där vi bedöms uppnå 31 av 33 mål. De tre övergripande inriktningarna hållbar utveckling, delaktighet och egenmakt samt trygghet och hälsa står ständigt i fokus när vi nu också har på plats den nya styrmodellen och ett ledningssystem som är tillitsbaserat. Det jag bedömer kommer krävas framåt är att i praktiken öppna upp för dialog med att tillvarata både medarbetares, företagares och invånares engagemang och arbeta invånardrivet och utgå från behoven.

I vår kommun finns många styrkor. Vi har de senaste åren utvecklats med en ”lagom” befolkningsökning som inneburit att vi klarat många utmaningar på ett bra sätt, så ser det ut även 2020. Vi växer i bra omfattning. Ordning och reda i vår ekonomi är en förutsättning för att säkerställa att Tomelillas invånare har tillgång till skola, vård och omsorg av hög kvalitet, men också för att klara de investeringar som behövs i framtiden, och min bedömning är att vi står, precis som resten av Sveriges kommuner inför tuffare ekonomiska tider. Då är det för oss i Alliansen självklart att ta ansvar för att skatteintäkterna används på ett effektivt och ansvarsfullt sätt, även kommande år.

Under hösten har vi haft förmånen av att komma med i arbetet Glokala Sverige. Som en av de viktigaste delarna här vill Alliansen säkerställa att kommunen växer hållbart, såväl ekonomiskt som socialt och miljömässigt. Det är ett ansvar vi måste ta, både när vi sätter mål för verksamheten och beslutar om prioriteringar. Det är vårt ansvar mot kommande generationer.

All utveckling kräver samarbete. Tomelilla kommun och dess förvaltning ska vara en drivande kraft för mer samarbete, både inom organisationen och utanför. Det behövs för att vi ska klara av att använda våra resurser så effektivt som möjligt, inom alla ansvarsområden. Både inom och mellan kommunens verksamheter och bolag, med näringslivet, den tredje sektorn och sist men inte minst med andra kommuner. Vi ska aktivt lära oss av andra, utveckla vårt arbete med internationalisering där det behövs och utnyttja de stora möjligheter som EU erbjuder, både vad gäller struktur- och sektorpengar. Det är därför med stor glädje jag konstaterar att vi ligger väl framme i att driva samarbeten framåt och att vi de senaste åren ökat mängden EU och nationella projektmedel för att på ett bra sätt få till utveckling i flera sektorer. För att möta framtidens utmaningar behöver Tomelilla vara en kommun i framkant som tar tillvara nya idéer och innovationer, arbetar med digital transformation och lär av andra. En öppen och framåt kommun.

Kommunfullmäktige beslutade den 21 september att ge kommunstyrelsen och dess förvaltning i uppdrag att i en förankrande arbetsprocess utarbeta landsbygds- och tätortsprogram. Syftet med arbetet är att säkerställa strategier för välmående och tillväxt både på landsbygden, i vår centralort och i tätorterna. Tomelilla kommun har särdeles bra förutsättningar för att utvecklas att bli en attraktiv flerkärnig grön boendekommun med boenden med livskvalitet och ett gott liv.

Trygghetsfrågorna är sedan polisreformens genomförande i fokus för kommunledningen och vid varje sammanträde med KSAU och KS har både kommunpolis och säkerhetssamordnare en stående punkt. Samtalen och diskussionerna här är konstruktiva, förtroendefulla och framåtsyftande som samarbeten ska vara. Vårt gemensamma arbete kring trygghetsfrågor är unikt på flera sätt. Detta för att vi vänt på arbetsformerna i lokala brottsförebyggande rådet – i Tomelilla kommun är det precis som i arbetsmiljöfrågorna, de tjänstepersoner som i normala fall har ansvar och befogenheter ska systematiskt och med demokratisk värdegrund hantera detta i samarbete.

Det brottsförebyggande arbetet är vida överlägset det reaktiva polisarbetet, både därför att det är effektivare och mindre kostsamt, men också för att det skapar delaktighet och medskapande. Att snabbt och enkelt kunna få till myndighetssamverkan samtidigt som vi som kommun har en god närvaro i vardagen för ungdomar med både fältare och fritidsgård är av avgörande betydelse. De senaste åren har åtgärderna för ökad trygghet vässats – vi arbetar tillsammans med medborgardialoger, myndighetssamverkan, kameraövervakning, trygghetsvandringar, grannsamverkansområden, riktade orosamtal med ungdomar, veckovisa besök i grundskolorna och trygghetsväktare. Ingen kan sitta på avbytarbänken och gnälla – här måste alla ta sitt ansvar!

Leif Sandberg(C) Kommunstyrelsens ordförande

Den kommunala koncernen

Österlenhem AB

Österlenhem AB (mnkr)	Utfall jan-aug 2020	Budget jan-dec 2020	Prognos jan-dec 2020
Resultat efter finansiella poster	1,0	0,9	0,9

Österlenhem AB prognostiserar ett resultat på 0,9 mnkr, vilket är i nivå med budget. Byggnation av lägenheter sker med lånade pengar. För att minska kostnaderna för byggnation och underhåll söker bolaget regelbundet de bidrag som finns. Hittills har 18,5 mnkr i bidrag beviljats.

Årets investeringar löper på enligt plan och årets investeringsram är på 30,5 mnkr. Här ingår bland annat utemiljön i kvarteret Lodjuret som avslutas inom kort samt byte av fasad, fönster, fönsterdörrar och tak med mera i kvarteret Lejonet. Årets färdigställda investeringar är fiber i omsorgsfastigheterna, elsaneringar och byte av matarkablar samt bilar och I-pads.

Byggnation av sju marklägenheter i Smedstorp löper på. På grund av covid-19 har entreprenören förvarnat om fördröjning av projektet med några veckor. Även renoveringen av det sista huset i kvarteret Lejonet har entreprenören förvarnat om fördröjning på grund av covid-19. Utemiljön i kvarteret Lodjuret går mot sitt slut. Området får en färgglad och inbjudande lekplats med härliga och generösa umgängesplatser. Nya garage, cykelförråd, postboxar och miljöhus tillsammans med nya ytskikt lyfter hela området.

Upphandling pågår för ombyggnation av kvarteret Lansen och anbudsöppning sker inom kort. Arbete med nästa års renoveringar som ska upphandlas pågår för fullt liksom arbetet med en del av ramavtalen som ska upphandlas framöver.

Bolaget fortsätter att planera och bygga bostäder samt renovera fastigheterna. Digitalisering är ett annat område bolaget satsar på. Alla lägenheter och omsorgsfastigheter har numera fiber. Fastighet för fastighet kopplas upp för övervakning och styrning av driften. Vid större renoveringar sätts sensorer i lägenheterna för effektiv styrning av värmen. Passagesystem, digitala postboxar och tavlor i porten är andra områden. På den administrativa sidan gäller digitala leverantörsfakturor och bolaget har påbörjat utfasning av hyresfakturorna i pappersformat. Inom kort gäller e-postfaktura eller e-faktura.

Tomelilla Industri AB

Tomelilla Industri AB (mnkr)	Utfall jan-aug 2020	Budget jan-dec 2020	Prognos jan-dec 2020
Resultat efter finansiella poster	-0,3	-0,4	-0,4

Tomelilla Industri AB prognostiserar ett resultat på -0,4 mnkr, vilket är i nivå med budget. Ekonomin är fortsatt god i bolaget med en soliditet om cirka 97 procent. 10 mnkr har placerats på ett fasträntekonto under ett år. Bolaget kommer att redovisa ett negativt resultat några år framöver på grund av tidigare gjorda direktavdrag för renovering för att matcha de vinster bolaget gjorde vid fastighetsförsäljning. Tidigare gjorda avsättningar i periodiseringsfonder kommer därför nu att kunna lyftas fram.

Årets investeringar görs i luftvärmepumpar samt reservkraftverk i Industribyn 2. Bolaget har även investerat i en robotgräsklippare.

Av bolagets fyra fastigheter är cirka 60 procent uthyrt. Det finns ett litet intresse för de tomställda lokalerna som är i behov av renovering. Fastigheten Balder 6 som annonserats ut till försäljning har inte blivit såld. Det fanns ett fåtal intressenter men inget som ledde till en försäljning. Under året tillträdde en ny hyresgäst lokalen på torget. Både öppettider och utbud medförde att rörelsen runt torget ökade.

När det gäller framtiden har företaget god ekonomi med god soliditet. Möjlighet finns att sälja av ytterligare fastigheter. Dialog har förts med Österlen VA AB om lokaler på Industribyn som Tomelilla Industri har möjlighet att anpassa för deras räkning.

Österlens Kommunala Renhållnings AB

Österlens kommunala Renhållnings AB (mnkr)	Utfall jan-aug 2020	Budget jan-dec 2020	Prognos jan-dec 2020
Resultat efter finansiella poster	-0,6	-0,2	-0,5

Österlens Kommunala Renhållnings AB (Ökrab) prognostiserar ett resultat på -0,5 mnkr vilket är 0,3 mnkr sämre än budget. Detta beror på att mängden avfall på återvinningscentralerna ökade under årets första åtta månader, en effekt av covid-19 där många stannade hemma under sommaren och arbetade med sina fastigheter. Detta medförde en sämre likviditet för bolaget, vilket ledde till att en del av checkkrediten varit tvungen att användas under september. Under tredje tertiet kommer intäkterna att faktureras och man kommer då att hämta in underskottet. Positivt för bolaget är ett ökat antal kunder, minskade mängder hushållsavfall samt mindre kostnader för inhyrd personal.

Hittills under året har verksamheten bedrivits med bibehållen god ekonomisk balans. De taxor som Ökrab har tillämpat hör till de lägsta i landet och har bland Skånes 33 kommuner tillämpat en soptaxa som är lägst i länet. Under året arbetade bolaget, förutom ordinarie insamlingsverksamhet, vidare med att erbjuda flerfamiljsbostäder FNI (fastighetsnära insamling) av förpackningar för att därmed dels erbjuda kunderna bättre möjlighet att sortera sina förpackningar, dels minska avfallsmängderna. Under året färdigställdes ett förslag till ny renhållningsordning och dokumentet översändes till kommunerna för behandling. Enligt tidplanen ska dokumentet börja gälla från och med den 1 januari 2021.

Ökrab har även arbetat med att ta fram information för att uppmuntra återvinning och informera kunder om sortering av avfallet. Under de senaste åren har avfallsmängderna minskat och återvinningen ökat vilket bolaget ser som en positiv utveckling i området.

Ökrab ägnar mycket tid åt att planera inför den kommande upphandlingen av renhållningen från och med 2024. Från och med 2021 skulle förordningen rörande BNI trätt i kraft men då Naturvårdsverket underkänt de ansökningar som inkommit från TMR och FTIAB valde regeringen att i juni meddela att man skjuter upp förordningen med anledningen av detta. Detta innebär att Ökrab inte kan planera hur bolagets roll som eventuell underentreprenör till producenterna ska utformas. Under sommaren meddelades även att regeringen har föreslagit att producentansvaret för tidningar skall upphöra 2021. Förslaget är nu ute på remiss, ett eventuellt genomförande riskerar att ge bolaget ytterligare kostnader då insamlingen av tidningar skulle hamna på kommunens bord. Skulle ingen återvinning ske riskerar bolaget att avfallsmängderna ökar med cirka 55 ton vilket motsvarar den mängd tidningar som samlas in i kommunerna årligen. Regeringen har utlovat besked under hösten hur insamlingen av förpackningar och tidningar ska utformas, fram till dess planerar Ökrab inför kommande insamling med flera scenarion.

Samtidigt kommer bolaget att fortsätta erbjuda flerfamiljsbostäder i området FNI för att fortsätta förbättra återvinningen och avfallsminimeringen i området. Även arbetet med information inom kommunens skolor kommer att fortsätta. På grund av covid-19 har man inte kunnat genomföra de årliga studiebesöken på Sysav för årskurs 5 men räknar med att återuppta detta 2021. Man kommer även att inbjuda till kampanjer som sladdjakten och restercocken där skolbarnen ges insikt i matsvinn och att inte kasta farligt avfall i soptunnan.

Österlen VA AB

Österlen VA AB är det nya gemensamma bolaget som Tomelilla och Simrishamns kommuner startat upp för att hantera drift och utveckling av VA-arbetet i de båda kommunerna. Aktiekapitalet är på 5 mnkr enligt aktieägaravtalet, där varje kommun står för 2,5 mnkr. Bolaget tas i drift den 1 september 2020.

Sydöstra Skånes Räddningstjänstförbund

Sydöstra Skånes Räddningstjänstförbund (mnkr)	Utfall jan-aug 2020	Budget jan-dec 2020	Prognos jan-dec 2020
Resultat efter finansiella poster	1,9	0,0	0,5

Sydöstra Skånes Räddningstjänstförbund (SÖRF) prognostiserar ett resultat på 0,5 mnkr, vilket är lika mycket högre än budget.

Prognosen för året är osäker, beroende på covid-19, pensionsskulden och årets lönerörelse. Den negativa prognosen efter första tertiet var relaterad till den förebyggande verksamheten med inställda tillsyner och externutbildningar. Dessa återupptogs dock vilket beräknas innebära en återhämtning av det tidigare intäktsbortfallet.

De största investeringskostnaderna för året var under kategorierna fordon, skyddsutrustning och teknik. Inom samtliga projekt handlar det om att utveckla och nyinvestera i utrustning som är hållbar över tid och förbättrar personalens arbetsmiljö. Detta i kombination med ett högt säkerhetstänk och med ”Friska brandmän” konceptet som grund. Årets investeringsbudget är totalt 2,9 mnkr.

Under sommaren hade förbundet en märkbar ökning av invånare och trafiktäthet. Fler lämnade sina bostäder i storstäderna och sökte sig till SÖRF:s område. Trots en ökad befolkning minskade larmfrekvensen med 56 händelser, där störst minskning var antalet "Automatlarm ej brand" som minskade med 30 procent, vilket var ett resultat av ett gediget arbete. Det fina sommarvädret skapade under augusti månad tidvis en ohållbar situation på stränderna i sydöst. Räddningstjänsten hade svårt med framkomligheten vid den 10 mil långa kustlinjen. För andra sommaren i rad har SÖRF fått en brandriskprognos två gånger per vecka. Vid två tillfällen under sommaren fattades beslut om eldningsförbud.

Coronapandemin har slagit hårt mot företag och egenföretagare där många deltidbrandmän varslades av sin huvudarbetsgivare under våren och sommaren. Ingen deltidbrandman inom SÖRF har hittills drabbats. Nuvarande a-kasseregler gör det ännu svårare att rekrytera deltidbrandmän. Ersättning via arbetslöshetsförsäkringen reduceras på grund av att de även har en inkomst som deltidbrandman. Sveriges Kommuner och Regioner, Sobona och de fackliga organisationerna har under flera månader fört diskussioner med regeringen om att göra en tillfällig förändring i reglerna för a-kassan. Regeringen har hittills inte agerat i frågan.

Ystad-Österlenregionens Miljöförbund

Ystad-Österlenregionens Miljöförbund AB (mnkr)	Utfall jan-aug 2020	Budget jan-dec 2020	Prognos jan-dec 2020
Resultat efter finansiella poster	0,8	-0,7	1,0

Ystad-Österlenregionens Miljöförbund prognostiserar ett resultat på 1,0 mnkr vilket är 1,7 mnkr högre än budget, vilket till stor del beror på högre miljö- och hälsoskyddsavgifter än budgeterat. Några investeringar har inte gjorts under året då man avvaktar dataprogram som kan synkas med diariesystemet.

Miljöförbundet har kommit igång med inspektioner och kontroller i enlighet med den beslutade verksamhetsplanen. Med anledning av den rådande coronapandemin fick arbetssätt förändras gällande fysiska möten och en avvägning görs i varje enskilt fall om det är lämpligt med besök. Under våren arbetades det aktivt med att minska trängsel på serveringar. Det utfördes fysiska besök för att informera om vilka regler som gäller och därefter genomfördes kontroller både dag- och kvällstid. Sedan den 1 juli fick miljöförbundet ett uppdrag av medlemskommunerna att kontrollera att verksamheterna följer de regler som beslutats med anledning av trängsel. I mars beslutade miljöförbundet att ge förbundets verksamhetsutövare respit med att betala årliga tillsynsavgifter, vilket fungerat bra. Länsstyrelsen utförde revision av miljöbalkstillsynen i slutet av maj. Det finns en del avsnitt inom miljöbalken som måste utvecklas men som helhet var det ett mycket gott betyg med en effektiv tillsyn och bra organisation. Från och med den 1 juli finns alkoholenheten inom miljöförbundets verksamhet. Två handläggare rekryterades för uppdraget och under hösten kommer det att ske utbildningar i ansvarsfull alkoholservice. Miljöförbundet ser ljust på att klara de mål som finns uppsatta för 2020. Arbetet med att stärka varumärket, avgränsad branschtillsyn, utvecklad teamkänslan och utvecklingen av ett digitalt arbetssätt kommer att fortsätta.

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Samhällsekonomisk utveckling

Det särdeles osäkra prognosläge som rådde i våras kommunicerade Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) genom att ge ett scenario för samhällsekonomin – istället för att som vanligt beskriva en prognos (för innevarande och nästa år) följt av en kalkyl (för den längre sikten). Betydande osäkerhet kvarstår och kalkylerna illustrerar även nu ett scenario. Vissa svårbedömda variabler, exempelvis löneutvecklingen – även för den korta sikten – bygger på antaganden, då det i nuläget knappast är rimligt att lägga prognoser.

Bedömningen som SKR gjorde i vårens prognoser, att BNP under det andra kvartalet skulle falla mindre i Sverige än i många andra länder, ser ut att stå sig. Men nedgången tycks ändå ha varit klart större än vad som antogs i den skatteunderlagsprognos som publicerades i april. Utsikterna för BNP och sysselsättning helåret 2020 ser därmed svagare ut nu, jämfört med SKR:s bedömningar i våras.

Mycket ser nu att ha stabiliserats, såväl i Sverige som i omvärlden, jämfört med den dramatiska konjunkturl kollapsen under månaderna mars, april och maj. Trots att endast drygt fyra månader återstår av innevarande år är det långt till målgång för helåret 2020. Inte minst den globala utvecklingen präglas av stor ovisshet. Utsikterna för såväl konjunkturen som det kommunala skatteunderlaget är emellertid särdeles ovissa, med anledning av covid-19.

Botten tycks ändå vara passerad och aktiviteten i den svenska ekonomin förväntas nu stiga. Liksom i tidigare prognoser beräknas att BNP från och med det tredje kvartalet i år åter ska öka. SKR behåller därmed det scenario för samhällsekonomin som utformades i våras, om en återhämtning under det andra halvåret i år. Uppgången under det andra halvåret antas dock bli svagare än vad tidigare förutsattes.

I SKR:s kalkyler från april var det framförallt antalet arbetade timmar som överskattades. Den aktuella beräkningen utgår från en långt större tillbakagång för antalet arbetade timmar under kvartal två, liksom lägre nivåer för det andra halvåret (jämfört med vårens kalkyl). Arbetsinsatsen bedöms ha minskat med dryga 7 procent att jämföra med nästan 4 procent (i prognosen från april). SKR:s bedömning för helåret 2020 stannar på en nedgång om 5,5 procent för antalet arbetade timmar; att jämföra med 3,3 procent tidigare.

SKR:s kalkyl pekar på en fortsatt uppgång för antalet arbetslösa och att andelen arbetslösa en längre tid kommer att ligga över 9 procent och sannolikt hamna över 10 procent vid årsskiftet 2020/2021. Hur antalet personer i arbetskraften kommer att utvecklas är dock genuint osäkert; varför olika bedömningar av andelen arbetslösa en tid kommer att kunna spreta mer än vanligt. Såväl för den svenska konjunkturen, som för det kommunala skatteunderlaget, är det inkomsterna som är den viktigaste bedömningspunkten.

Korttidspermitteringarna specifikt, men även andra krisåtgärder, gör inkommande statistik (speciellt för näringslivet) ovanligt svåranalyserad: någon konjunkturbedömning går knappast att pussla ihop med dessa förutsättningar. Inte minst gäller det när SKR ska tolka de månatliga uppgifterna över underlaget för arbetsgivaravgifter (från Skatteverket). Även läget med de uppskjutna avtalsförhandlingarna utgör en osäkerhetsfaktor för våra beräkningar av lönesumman (och skatteunderlaget).

Liksom tidigare antas i scenariot att lågkonjunkturen består ända till 2023. Ett ihållande lågt resursutnyttjande i den svenska ekonomin antas således bli följd av den krisartade utvecklingen 2020. Inte förrän mot slutet av 2023 antas att timgapet är slutet; det vill säga gapet mellan faktiskt antal arbetade timmar och den beräknade timpotentialen. Potentialen för antalet arbetade timmar beräknas från demografin och är en bedömning av jämviktsnivåer för antalet sysselsatta samt medelarbetstiden, i ett läge då varken hög- eller lågkonjunktur råder.

Källa: SKR Cirkulär 20:32

Befolkningsutveckling

Det preliminära invånarantalet i Tomelilla kommun uppgick till 13 708 invånare per den 31 augusti, vilket är en ökning med 91 personer under året. Ökningen av invånarantalet beror främst på inflyttning från annat län i Sverige jämfört med föregående år då ökningen berodde på inflyttning från annat land.

Arbetsmarknad

Under augusti månad hade Tomelilla en total arbetslöshet på 9,2 procent. Det är en ökning jämfört med samma tidpunkt förra året med 1,5 procent. Arbetslösheten i Skåne län totalt sett stiger betydligt. Sett till antalet personer betyder det att 582 av 6 326 invånare i åldern 16 till 64 år i Tomelilla var inskrivna som arbetssökande vilket är 95 fler än i augusti förra året. Även om arbetslösheten stiger i Tomelilla så ligger den fortfarande under snittet i hela Skåne län.

Pensionsförpliktelser

Enligt redovisningsrekommendationer ska särskild upplysning lämnas om pensionsförpliktelser och deras finansiering, vilket redovisas i nedanstående tabell.

Pensionsförpliktelser (mnkr)	191231	200831
Pensionsavsättning inklusive löneskatt	8,4	5,2
Ansvarförbindelser inklusive löneskatt	219,7	220,9
Finansiella placeringar	-55,5	-56,4
Återlånade medel	172,6	169,7

Placeringar

I nedanstående tabell redovisas fördelningen av tillgångsslagen, gällande kommunens placering av medel för framtida pensionsåtaganden, för utgången av augusti månad. Medlen förvaltas av extern kapitalförvaltare, Svenska Handelsbanken.

Enligt det antagna finansreglementet ska kapitalet förvaltas så att efterfrågad avkastning uppnås till minsta möjliga risk. Portföljen ska vara fullinvesterad, det vill säga andelen likvida medel ska vara minimal, maximalt 10 procent. Andelen aktierelaterade finansiella instrument tillåts uppgå till 75 procent och räntebärande ska minst uppgå till 20 procent samt andelen alternativa investeringar tillåts uppgå till 10 procent.

Per den siste augusti fanns det en marginell övervikt gällande alternativa investeringar som uppgick till 10,96 procent jämfört med högst tillåtna 10 procent. Andelen aktier uppgick till 68,13 procent mot högst tillåtna 75 procent och andelen räntebärande var 20,88 procent i enlighet med placeringsreglerna där de ska vara minst 20 procent. Andelen likvida medel som maximalt får uppgå till 10 procent uppgick till 0,03 procent vid utgången av augusti.

Placeringar (mnkr)	Anskaffningsvärde	Marknadsvärde 200831	Andel av portfölj (%)
Svenska aktier	21,0	26,3	46,60
Utländska aktier	8,0	12,1	21,53
Svenska räntebärande	9,1	9,2	16,29
Utländska räntebärande	2,6	2,6	4,59
Alternativa investeringar	5,8	6,2	10,96
Summa värdepapper	46,5	56,4	99,97
Bankmedel		0,0	0,03
Summa portfölj		56,4	100,00
Realiserade vinster under året		1,5	
Orealiserade vinster under året		9,8	

Likviditet och lån

Kommunen hade per den 31 augusti en låneskuld till Kommuninvest uppdelat på nio lån om totalt 300 mnkr. Låneskulden ökade med 50 mnkr i jämförelse med per den 31 december 2019.

Lån (mnkr)	Lånebelopp	Ränta 200831
Kommuninvest	20	0,960%
Kommuninvest	20	0,400%
Kommuninvest	30	0,610%
Kommuninvest	30	0,270%
Kommuninvest	20	0,107%
Kommuninvest	50	0,400%
Kommuninvest	30	1,690%
Kommuninvest	50	0,850%
Kommuninvest	50	0,920%
Summa lån	300	

Skatteintäkter och statsbidrag

Skatteintäkter och statsbidrag (mnkr)	Budget jan-dec 2020	Prognos jan-dec 2020	Avvikelse
Skatteintäkter	543,0	531,0	-12,0
Generella statsbidrag och utjämningsbidrag	262,0	284,0	22,0
Summa skatteintäkter och statsbidrag	805,0	815,0	10,0

För 2020 räknar Sveriges Kommuner och Regioner med en ytterligare inbromsning, till följd av fortsatt kraftig minskning av arbetade timmar. Detta motverkas visserligen av omfattande utbetalningar av permitteringslön (vilket i statistiken syns som löneutbetalningar utan motsvarande arbetsinsats, det vill säga höjd timlön enligt Nationalräkenskapernas definition) men lönesumman ökar ändå nästan inte alls. Skatteunderlagstillväxten stannar en bit över två procent. Att den inte blir ännu lägre förklaras av en mycket kraftig ökning av inkomsterna från en rad beskattningsbara sociala ersättningar, framförallt arbetsmarknadsersättningar och sjukförsäkring. Krisåtgärderna för att mildra ekonomiska effekter av covid-19 pandemin bidrar därmed till att hålla uppe skatteunderlagstillväxten.

Sveriges Kommuner och Regioner räknar med att konjunkturåterhämtningen börjar i höst, och att antalet arbetade timmar börjar återhämtas. Det leder till en större ökning av lönesumman 2021 än 2020 trots att de utgår från att inga permitteringslöner utbetalas nästa år. Skatteunderlaget dämpas samtidigt av att indexeringen av pensionsinkomster blir mindre än 2020 och att beskattningsbara sociala ersättningar minskar när ”coronaåtgärder” upphör 2021. Det resulterar i att skatteunderlagstillväxten blir lika låg som finanskrisens värsta år, 2009. Den underliggande ökningstakten är den lägsta sedan 1993.

I Sveriges Kommuner och Regioners scenario för 2022–2023 innebär vägen till konjunkturrell balans kraftig konjunkturåterhämtning med stark sysselsättningstillväxt, tilltagande löneökningar och ett skatteunderlag som växer i historiskt genomsnittlig takt.

Händelser av väsentlig betydelse

Kommunstyrelsen

- En ny medarbetare, Kommun-Kim, började sin anställning i kommunen. Kim finns till för invånare och har fokus på att kunna svara på de vanligaste frågorna som rör den kommunala verksamheten.
- Krångelportalen introducerades under perioden. Tanken är att identifiera och eliminera de onödigt krångliga processerna som finns i kommunen.
- En central rekryterings- och bemanningsenhet startades.

Samhällsbyggnadsnämnden

- VD till det gemensamma VA-bolaget Österlen VA AB rekryterades.
- Aktivitetsparken färdigställdes.
- Säsongsblommor utbyttes till perenner.

Kultur- och fritidsnämnden

- Fritidschecken, en check med ett värde av 250 kr för barn och unga i kommunen som ett komplement till att fler får en aktiv fritid, infördes.
- Alkoholhandläggningen flyttades till Ystad-Österlenregionens Miljöförbund.
- Sparbanken Syds kompisstipendium (å 1 000 kr) tilldelades sex av kulturskolans elever.

Vård- och omsorgsnämnden

- Digital läkemedelssigntering infördes under våren.
- Appen Nyby, där invånare som behöver hjälp kopplas ihop med personer som vill bidra, användes i volontärarbetet.
- Rekryterings- och bemanningsenheten skötte all rekrytering inför sommaren vilket avlastade enhetscheferna.

Familjenämnden

- Rekryterings- och bemanningsenheten tog över vikarieanskaffningen.
- Nio personer använde Previct, en digital produkt för förstärkt behandling vid skadligt bruk av alkohol och för att tidigt identifiera återfall och är ett komplement och stöd vid behandling.
- Tolv förstelärartjänster tillsattes med hjälp av statsbidrag inom språkutvecklande arbete (genrepedagogik) och matematik samt två tjänster där lärarna genomför projekt.

Överförmyndarnämnden

- Införandet av ett nytt verksamhetssystem påbörjades.

Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

Vision

Under hösten 2019 påbörjades ett arbete med en ny vision som ska slutföras och beslutas under hösten 2020. Den befintliga visionen lyder:

”Tomelilla – här skapar vi förutsättningar för hög livskvalitet och njuter av Österlen!”

Visionen pekar ut riktningen, beskriver ett önskat framtida tillstånd och tar hänsyn till de sociala, ekologiska och ekonomiska perspektiven.

Övergripande mål

Från och med 2019 finns en ny målmodell som är beslutad av kommunfullmäktige. Den innebär att kommunen ska arbeta med färre mål och ta sin utgångspunkt i områden där verksamheten behöver utvecklas och förbättras. Figuren nedan visar kommunfullmäktiges övergripande tre målområden med vardera två mål.



Nämndsmål

Kommunstyrelsen och nämnderna tar beslut om nämndsmål utifrån kommunfullmäktiges tre övergripande målområden ovan. Dessa nämndsmål med uppföljning redovisas i tabellform under respektive nämnd i avsnittet "Verksamhetsanalys" sist i delårsrapporten.

Kommunen har totalt 33 nämndsmål år 2020, där 23 mål bedöms bli uppfyllda, 8 bedöms delvis bli uppfyllda och 1 bedöms inte bli uppfyllt. Ett mål kan inte bedömas i samband med denna uppföljning.

Det mål som inte bedöms bli uppfyllt är samhällsbyggnadsnämndens "Förbättra dialogen med medborgarna". I den rådande situationen med coronapandemin tvingas utåtriktade aktiviteter att ställas in.

Det innebär att 94 procent av målen bedöms bli helt uppfyllda eller delvis uppfyllda, vilket sammanfattningsvis kan anses vara en god måloppfyllnad.

Intern kontroll

Kommunstyrelsen och nämnderna har utifrån genomförda risk- och västenlighetsanalyser fastställt internkontrollplaner som följts upp under året. Den sammanvägda bedömningen är utifrån de åtgärder som beslutats om att den interna kontrollen är god.

Serviceplan

Kommunstyrelsen och nämnderna har utifrån antagen serviceplan genomfört olika åtgärder under året. Serviceplanen beskriver hur service och bemötandefrågor ska fungera i kommunen. Uppföljning visar på förbättrat serviceresultat. Bland annat arbetade samhällsbyggnadsverksamheten aktivt med kundfokus utifrån serviceplanen vilket ledde till få klagomål avseende kommunens grönytor och korta handläggningstider inom bygglov. Inom vård och omsorg anpassades exempelvis kommunikationen efter önskemål och behov och det arbetades aktivt med klagomål och synpunkter samt analys och uppföljning görs flera gånger om året i olika forum som till exempel brukarmöten och verksamhetsdialoger.

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

God ekonomisk hushållning och måluppfyllnad

Mål för god ekonomisk hushållning ska enligt lag beslutas och redovisas i budgeten. Dessa mål består såväl av finansiella som verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning. Tomelilla kommun definierar god ekonomisk hushållning som en sammanvägd bedömning av kommunens samtliga mål, både finansiella mål och verksamhetsmål. För att god ekonomisk hushållning ska anses vara uppnådd ska minst två tredjedelar av samtliga mål samt de tre finansiella målen vara antingen helt uppfyllda eller på väg att uppfyllas under året.

I tabellerna nedan redovisas kommunens finansiella mål och en sammanställning av kommunens verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning, det vill säga kommunstyrelsens och nämndernas mål. Den sammanfattande bedömningen är att Tomelilla kommun uppfyller kravet på god ekonomisk hushållning. De tre finansiella målen bedöms bli uppfyllda samt av kommunens 33 verksamhetsmål bedöms 31 mål bli helt eller delvis uppfyllda. Den sammanfattande bedömningen av bolagen och förbunden i Tomelilla kommunkoncern är att de uppfyller kravet på god ekonomisk hushållning genom att de uppvisar ett positivt ekonomiskt resultat och god följsamhet mot ägardirektiven.

Finansiella mål	Bedömning
Resultatmål	
Extern resultatnivå, exklusive extraordinära intäkter och kostnader, ska uppgå till lägst 2,0 procent i genomsnitt i perioden 2020–2022.	Målet bedöms bli uppfyllt. Prognosen för balanskravsresultatet bedöms bli 35 mnkr, vilket motsvarar knappt 4 procent av skatter och statsbidrag. Enligt planeringsförutsättningar för perioden 2021–2022 är resultatet 2 procent.
Investeringsmål	
Nettoinvesteringar får i genomsnitt under perioden 2020–2022 uppgå till maximalt 12 procent av totala skatteintäkter och statsbidrag.	Målet bedöms bli uppfyllt. Prognosen för 2020 bedöms uppgå till knappt 10,9 procent.
Skuldmål	
Självfinansieringsgraden av de totala investeringarna ska uppgå till minst 55 procent i genomsnitt under perioden 2020–2022. Investeringar inom den skattefinansierade verksamheten bör fullt ut självfinansieras via genererat kassaflöde från verksamheten, det vill säga nyupplåning bör undvikas. Avgiftsfinansierad vatten- och avloppsverksamhet kan finansieras genom upptagna lån. Bedömning av påverkan av taxenivåer ska göras.	Målet bedöms bli uppfyllt. Prognosen för planperioden bedöms uppgå till 75 procents självfinansiering, varav den skattefinansierade verksamheten är 100 procent självfinansierad.

Bedömd måluppfyllelse vid årets slut, antal mål	Helt uppfyllda	Delvis uppfyllda	Inte uppfyllda	Går ej att bedöma	Totalt
Överförmyndarnämnden	5	-	-	-	5
Kommunstyrelsen	4	2	-	1	7
Samhällsbyggnadsnämnden	3	-	1	-	4
Byggnadsnämnden	2	1	-	-	3
Kultur- och fritidsnämnden	-	3	-	-	3
Vård- och omsorgsnämnden	3	2	-	-	5
Familjenämnden	6	-	-	-	6
Totalt	23	8	1	1	33

Driftbudget

Årets resultat prognostiseras till 35,0 mnkr, vilket är 18,4 mnkr högre än budget. Den största avvikelser återfinns under finansieringen och är hänförligt till högre statsbidrag än budgeterat. Skatteavräkningen är sämre än budgeterat men detta vägs upp av de satsningar som staten har gjort med anledning av coronapandemin. Familjenämnden är den enda nämnd som uppvisar ett underskott framförallt orsakat av externa placeringar under våren samt högre kostnader för vuxenutbildning. I övrigt är det framförallt ökade intäkter, externa medfinansieringar och vakanser som genererar överskott i nämnderna.

Netto per nämnd/verksamhet (mnkr)	Utfall jan-aug 2019	Utfall jan-aug 2020	Budget jan-dec 2020	Prognos jan-dec 2020	Avvikelse
Kommunfullmäktige	-0,7	-0,7	-0,9	-0,9	0,0
Revisionen	-0,3	-0,4	-1,1	-1,1	0,0
Valnämnden	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Överförmyndarnämnden	-1,4	-1,0	-2,5	-2,1	0,4
Kommunstyrelsen	-38,9	-42,8	-67,8	-66,8	1,0
Samhällsbyggnadsnämnden	-18,8	-26,1	-46,5	-45,0	1,5
Byggnadsnämnden	-0,8	-0,1	-2,8	-1,9	0,9
Kultur- och fritidsnämnden	-24,1	-14,5	-22,2	-21,7	0,5
Vård- och omsorgsnämnden	-154,6	-154,1	-230,8	-230,3	0,5
Familjenämnden	-258,0	-265,3	-400,9	-402,4	-1,5
Finansieringen	515,8	562,9	792,1	807,2	15,1
Totalt	18,2	57,9	16,6	35,0	18,4

Investeringsbudget

Årets nettoinvesteringar prognostiseras till 89,2 mnkr vilket är 1,7 mnkr högre än budget. Totalt uppgick årets investeringar för perioden januari-augusti till 48,3 mnkr där några av de större investeringarna avsåg asfaltering av Sjöstedts väg, Västergatan, Uppfartsgatan och Anders Perssons väg, förnyelse och utbyggnad av vatten- och avloppsledning samt anläggning av aktivitetspark.

Kommunfullmäktige föreslås besluta om utökning av investeringsramen för VA-enheten år 2020 från 22 mnkr till 36 mnkr, vilket är medräknat i budget- och prognoskolumnerna nedan.

Pågående nyinvesteringar på 8,5 mnkr inom samhällsbyggnadsverksamheten är överflyttade från 2019 till 2020, vilket medför en budgetavvikelse på 8,5 mnkr.

Investeringar per nämnd (mnkr)	Utfall jan-aug 2019	Utfall jan-aug 2020	Budget jan-dec 2020	Prognos jan-dec 2020	Avvikelse
Överförmyndarnämnden	-0,2	0,0	0,0	0,0	0,0
Kommunstyrelsen	-8,4	-3,9	-14,0	-9,0	5,0
Samhällsbyggnadsnämnden exkl. VA	-19,9	-18,2	-32,0	-40,5	-8,5
Kultur- och fritidsnämnden	-0,3	0,0	0,0	0,0	0,0
Vård- och omsorgsnämnden	-0,9	-0,4	-2,5	-0,9	1,6
Familjenämnden	-2,3	-2,0	-3,0	-2,8	0,2
Summa skattefinansierat	-32,0	-24,5	-51,5	-53,2	-1,7
Samhällsbyggnadsnämnden, VA	-8,9	-23,8	-36,0	-36,0	0,0
Summa investeringar	-40,9	-48,3	-87,5	-89,2	-1,7

Balanskravsresultat

Enligt lagen om kommunal bokföring och redovisning ska årets resultat efter balanskravsjusteringar och balanskravsresultatet redovisas i förvaltningsberättelsen. Vid beräkningen av balanskravet, som är kopplat till kommunallagens balanskrav, ska årets resultat rensas för vissa poster som inte härrör från den egentliga verksamheten.

Det prognostiserade balanskravsresultatet för 2020 uppgår till 28,5 mnkr. Efter hänsyn till synnerliga skäl som återföring av nyttjade medel från den sociala investeringsfonden är balanskravsresultatet 31,1 mnkr. Lagens balanskrav anses därmed vara uppfyllt.

Balanskravsresultat	Utfall 191231	Prognos 201231
Årets resultat enligt resultaträkningen	12,1	35,0
Reducering av realisationsvinster	-12,2	-6,5
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	-0,1	28,5
Avgår medel till resultatutjämningsreserv	0,0	0,0
Användning av medel från resultatutjämningsreserv	0,0	0,0
Balanskravsresultat efter resultatutjämningsreserv	-0,1	28,5
Uttag från social investeringsfond	2,5	2,6
Insättning till social investeringsfond	0,0	0,0
Balanskravsresultat efter social investeringsfond	2,4	31,1

Resultatöverföring

Vid kommunfullmäktiges möte den 4 maj 2020 (Kf § 60) beslutades att överföra resultat inom barn och utbildning enligt gällande huvudprincip per skola/förskola.

Resultatutjämningsreserv

Av tidigare års resultat har 16,5 mnkr reserverats i resultatutjämningsreserven. Medlen är tänkta att kunna utjämna skatteintäktsminskningar över en konjunkturcykel och därmed undvika drastiska nedskärningar i verksamheterna. För år 2019 kunde inga ytterligare avsättningar göras enligt fastställt reglemente.

Social investeringsfond

Årets uttag ur den sociala investeringsfonden motsvarar den projektansökan avseende 2018–2020 gällande arbetsmarknadsinsatser för ungas, nyanländas och långtidsarbetslösas etablering i arbetslivet för 2018–2020. Uttag av medel från sociala investeringsfonden på totalt 7,8 mnkr godkändes för projektet med uttag på 2,6 mnkr 2018 samt 5,2 mnkr under åren 2019 och 2020. Fondens medel beräknas vara förbrukade när projektet avslutas.

Väsentliga personalförhållanden

Utifrån ett arbetsmiljö- och personalperspektiv var årets första månader olikt andra år med anledning av covid-19. Kommunförvaltningen hade ett mycket väl utarbetat systematiskt arbetsmiljöarbete med strukturer och styrdokument som skapade en trygghet i verksamheterna. Läget gjorde att verksamheterna drog igång arbetet med att förbereda personal för ökad arbetsbelastning och förändrade arbetssätt. Förväntan om krisläge och betydligt högre sjukfrånvaro gjorde att fokus låg på att säkra upp och säkerställa bemanning i verksamheterna. Från centralt håll skapades krislägesavtal med fackliga organisationer för att reglera villkor och ersättningar i händelse av att situationen skulle förvärras dramatiskt. Detta krislägesavtal behövde dock inte aktiveras i Tomelilla kommun.

Sjukfrånvaron steg något under mars och april men det var ingen dramatisk ökning. För att möta det ökade behovet av information och personell oro skapade kommunförvaltningen digitala mötesforum via Teams där HR-chef, medicinskt ansvarig sjuksköterska (MAS), fack och skyddsombud regelbundet kopplade upp sig för att lyfta aktuella arbetsmiljöfrågor och där det fanns möjlighet att ställa frågor. Till dessa möten bjöds även skyddsombud från andra arbetsgivare in exempelvis Förenade Care. De utarbetade samverkansplattformarna är planerade att fortsätta under hösten och vintern.

I juni beslutades om en ny medarbetarpolicy som ligger i linje med nya lönekriterier och tidigare beslutad ledarpolicy. Dokumenten följer en gemensam struktur och uppbyggnad där det under ett antal rubriker; måluppfyllelse, att skapa värde, att samspela, att leda sig själv och att vilja lyckas, förtydligas kommunens förväntningar och beskrivningar av hur mål och resultat ska nås.

Kommunens organisation genomgår löpande förändringar och förbättringar. Alkohol enhetens arbetsuppgifter flyttades över från samhällsbyggnadsverksamheten till Ystad-Österlenregionens Miljöförbund från den 1 juli och berörde två arbetstagare. Individ- och familjeverksamheten slogs ihop med vård- och omsorgsverksamheten och benämns nu gemensamt som stöd- och omsorgsverksamheten. Under HR-avdelningen organiserades en rekryterings- och bemanningsenhet för att ge stöd åt verksamheterna och dess chefer i frågor som rör bemanning, schemaläggning, rekrytering, introduktion av nyanställda, behovsanalyser vid nyrekryteringar, framtagande av kravprofiler, utbildning av chefer i olika verksamhetssystem, genomförande av avgångssamtal med mera. Enheten är även en viktig del av kommunens arbete med Heltidsarbete som norm, attraktiv arbetsgivare och kvalitetssäkring av kommunens övergripande processer inom området.

Lönerevision genomfördes med Akademikeralliansen, Lärarförbundet, Lärarnas Riksförbund och Vårdförbundet vilka alla har gällande avtal. Dock kvarstår lönerevision för ett antal stora grupper, exempelvis Svenska Kommunalarbetsförbundet, Vision, Akademikerförbundet SSR och Ledarna. Anledningen till detta är att den avtalsrörelse som inleddes under våren skulle varit klar i maj/juni men fick skjutas fram i tid på grund av pandemin. Förhoppning finns att nya avtal om anställning och villkor ska vara på plats under senare delen av 2020. Vad som händer i avtalsrörelsen och hur den påverkar den kvarstående lönerevisionen återstår att se.

Två strategiskt viktiga rekryteringar på kommunal ledningsnivå genomfördes under året; kommunikationschef och socialchef tillika verksamhetschef för stöd- och omsorgsverksamheten.

Under året tecknades även nya kollektivavtal mellan arbetsgivare och fackliga organisationer för möjlighet till flexibla arbetstider, Heltidsarbete som norm implementerades i stöd- och omsorgsverksamheten, Winlas, ett digitalt stödverktyg för hantering av anställningstid, anställningsformer med mera, kompletterades med en modul för personalanteckningar, granskning av kommunens kontroll av anställdas bisysslor påbörjades av KPMG, nya lönekriterier upprättades, lönekartläggning genomfördes med tillhörande handlingsplan, övergång till digitaliserad tidsregistrering via P-mobile för arbetstagare med flexibla arbetstider inleddes, samt gratis influensavaccinering erbjöds för anställda i kommunförvaltningen.

Tillsvidareanställda

Antalet tillsvidareanställda	190831	200831	Förändring
Kommunledningskontoret	53	64	11
Samhällsbyggnadsverksamheten	134	126	-8
Stöd- och omsorgsverksamheten	316	314	-2
Barn- och utbildningsverksamheten	301	313	12
Totalt tillsvidareanställda	804	817	13

Totalt ökade antalet tillsvidareanställda med 13 stycken jämfört med samma period föregående år. Bland annat kommunledningskontoret ökade med 11 tillsvidareanställda vilket bland annat förklaras av att en central rekryterings- och bemanningsenhet, med stödfunktioner som bemanningsplanerare, schemaläggare och HR-stöd, inrättades. Även Tomelilla direkt utökade antalet anställda.

Pensionsavgångar

Antalet pensionsavgångar	Jan-aug 2019	Jan-aug 2020
Kommunledningskontoret	2	1
Samhällsbyggnadsverksamheten	2	1
Stöd- och omsorgsverksamheten	7	3
Barn- och utbildningsverksamheten	2	2
Totalt pensionsavgångar	13	7

Pensionsavgångarna uppgick under året till 7 stycken. Arbetstagare har rätt att kvarstå i anställning tills utgången av den månad då han eller hon fyller 68 år.

Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaro, procent av ordinarie arbetstid	190831	200831
Kvinnor		
29 år eller yngre	4,22	4,77
30–49 år	5,09	7,00
50 år eller äldre	7,01	8,56
Totalt kvinnor	5,86	7,46
Män		
29 år eller yngre	6,17	10,09
30–49 år	2,25	4,18
50 år eller äldre	3,97	7,06
Totalt män	3,55	6,22
Samtliga anställda		
29 år eller yngre	4,81	6,33
30–49 år	4,49	6,41
50 år eller äldre	6,21	8,20
Totalt samtliga anställda	5,29	7,17
Andel långtidssjukskrivna av total sjukfrånvaro (mer än 60 dagar)		
Kvinnor	38,99	29,98
Män	18,44	25,05
Totalt andel långtidssjukskrivna av total sjukfrånvaro	35,63	28,99

Sjukfrånvaro, procent per verksamhet	Totalt 190831	Kvinnor 190831	Män 190831	Totalt 200831	Kvinnor 200831	Män 200831
Kommunledningskontoret	1,38	1,03	1,94	1,78	1,41	2,53
Samhällsbyggnadsverksamheten	4,95	5,13	4,72	4,64	3,76	5,70
Stöd- och omsorgsverksamheten	7,24	7,15	6,30	8,64	8,38	9,74
Barn- och utbildningsverksamheten	5,15	6,02	1,98	7,86	8,25	6,27
Totalt	5,29	5,86	3,55	7,17	7,46	6,22

De ökade sjuktalen kan till största delen förklaras av sjukskrivningar kopplade till rådande pandemi och covid-19.

Förväntad utveckling

Tomelilla kommun har en fortsatt stabilt ökande befolkningsutveckling, vilket ger stora möjligheter till samhällsplanering utan för tvära kast. Tomelilla kommun kommer att fortsätta arbetet mot ett serviceinriktat och effektivare arbetssätt. Flera digitala lösningar möjliggör detta och samtidigt ska det digitala utanförskapet minimeras. Tomelilla direkt innebär en enklare hantering av många ärenden med snabbare svar och därmed bättre service till invånare och kunder. Krångelportalen leder till att de problem som upplevs i Tomelilla kommun kan fångas upp och åtgärdas på ett effektivare sätt. Fiberutbyggnaden är fortsatt en angelägen fråga. De större investeringarna under året är nybyggnation av skolan/förskolan i Brösarp och placering av informationsskyltar vid infartsvägar till Tomelilla. Målsättningen är att bekosta de skattefinansierade investeringarna fullt ut med egna pengar för att inte öka låneskulden.

När det gäller det helägda bolaget Österlenhem AB kommer de att fortsätta att arbeta med underhåll och byggnation av lägenheter de närmsta åren. Byggnation i Smedstorp pågår men kan vara något försenat på grund av covid-19. Den sista delen av renoveringen i Kvarteret Lejonet pågår. Utemiljön i kvarteret Lodbjuren beräknas snart vara slutfört. Området får en färgglad och inbjudande lekplats med generösa umgängelseplatser. Bolaget fortsätter att planera och bygga bostäder samt renovera fastigheter. Digitalisering är ett annat område som bolaget satsar på. För att bolaget ska kunna investera behöver det positiva resultatet ökas, vilket också kommer att påverka soliditeten i en positiv riktning.

Resultaträkning

Resultaträkning (mnkr)	Not	Utfall jan-aug 2019	Utfall jan-aug 2020	Budget jan-dec 2020	Prognos jan-dec 2020
Verksamhetens intäkter	1	123,5	113,4	147,0	165,0
Verksamhetens kostnader	2	-596,0	-578,9	-894,0	-900,8
Av- och nedskrivningar	3	-25,5	-27,6	-41,4	-44,0
Verksamhetens nettokostnader		-498,0	-493,1	-788,4	-779,8
Skatteintäkter	4	351,8	354,5	543,0	531,0
Generella statsbidrag, utjämning	5	155,0	196,6	262,0	284,0
Verksamhetens resultat		8,8	58,0	16,6	35,2
Finansiella intäkter	6	10,9	2,2	4,0	3,3
Finansiella kostnader	7	-1,5	-2,3	-4,0	-3,5
Resultat efter finansnetto		18,2	57,9	16,6	35,0
Extraordinära poster		-	-	-	
Årets resultat		18,2	57,9	16,6	35,0

Balansräkning

Balansräkning (mnkr)	Not	Utgående balans 191231	Utgående balans 200831
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	8	621,9	645,3
Maskiner och inventarier	9	39,4	37,6
Finansiella anläggningstillgångar			
Aktier, andelar och andra långfristiga fordringar	10	25,5	28,1
Summa anläggningstillgångar		686,8	711,0
Omsättningstillgångar			
Förråd med mera	11	9,1	2,1
Kortfristiga fordringar	12	68,3	66,0
Kortfristiga placeringar	13	55,5	56,4
Kassa och bank	14	25,0	120,1
Summa omsättningstillgångar		157,9	244,6
Summa tillgångar		844,7	955,6
Eget kapital, avsättningar och skulder			
Eget kapital	15		
Årets resultat		12,1	57,9
Resultatutjämningsreserv		16,5	16,5
Övrigt eget kapital		367,0	379,1
Summa eget kapital		395,6	453,5
Avsättningar			
Avsättningar för pensioner	16	8,4	5,2
Andra avsättningar		0,0	0,0
Summa avsättningar		8,4	5,2
Skulder			
Långfristiga skulder	17	287,1	341,6
Kortfristiga skulder	18	153,6	155,3
Summa skulder		440,7	496,9
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		844,7	955,6
Panter och ansvarsförbindelser			
Ställda panter		Inga	Inga
Pensionsförpliktelser, ej upptagna i balansräkningen	19	219,7	222,8
Ej uppsägningsbara operationella leasingavtal	20	3,2	3,9
Övriga ansvarsförbindelser	21	325,3	325,3

Noter till balans- och resultaträkning

Not 1

Verksamhetens intäkter (mnr)	Utfall jan-aug 2019	Utfall jan-aug 2020
Försäljningsintäkter	5,2	4,3
Taxor och avgifter	40,1	40,2
Hyror och arrenden	10,6	10,5
Bidrag från staten	52,7	40,3
EU-bidrag	0,0	0,0
Övriga bidrag	1,4	0,6
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	8,6	12,0
Försäljning av exploateringsfastigheter	1,8	0,0
Försäljning av anläggningstillgångar	1,8	5,0
Övriga verksamhetsintäkter	1,3	0,5
Summa verksamhetens intäkter	123,5	113,4

Not 2

Verksamhetens kostnader (mnr)	Utfall jan-aug 2019	Utfall jan-aug 2020
Löner och sociala avgifter	-288,5	-285,7
Pensionskostnader	-9,1	-2,0
Inköp av anläggnings- och underhållsmaterial	-1,9	-0,9
Bränsle, energi och vatten	-9,4	-8,6
Köp av huvudverksamhet	-178,5	-177,9
Lokal- och markhyror	-12,6	-13,0
Övriga tjänster	-18,5	-18,9
Lämnade bidrag	-24,7	-24,4
Realisationsförluster och utrangeringar	-0,1	0,0
Övriga kostnader	-52,7	-47,5
Summa verksamhetens kostnader	-596,0	-578,9

Not 3

Av- och nedskrivningar (mnr)	Utfall jan-aug 2019	Utfall jan-aug 2020
Avskrivning byggnader och tekniska anläggningar	-21,0	-22,5
Avskrivning maskiner och inventarier	-4,5	-5,1
Summa av- och nedskrivningar	-25,5	-27,6

Not 4

Skatteintäkter (mnkr)	Utfall jan-aug 2019	Utfall jan-aug 2020
Kommunalskatt	355,7	361,6
Slutavräkning föregående år	0,6	-3,8
Preliminär prognos, slutavräkning innevarande år	-4,5	-3,3
Summa skatteintäkter	351,8	354,5

Not 5

Generella statsbidrag, utjämningsbidrag (mnkr)	Utfall jan-aug 2019	Utfall jan-aug 2020
Inkomstutjämningsbidrag	130,5	132,0
Kommunal fastighetsavgift	20,9	21,7
Strukturbidrag	0,0	0,0
Regleringsavgift/bidrag	6,3	9,3
Kostnadsutjämningsbidrag	0,0	9,3
Kostnadsutjämningsutgift	-0,6	0,0
Avgift till LSS-utjämningsbidrag	-5,8	-2,6
Generella bidrag från staten, flyktingrelaterade	3,7	2,2
Välfärdsmiljoner	-	24,7
Summa generella statsbidrag, utjämningsbidrag	155,0	196,6

Not 6

Finansiella intäkter (mnkr)	Utfall jan-aug 2019	Utfall jan-aug 2020
Ränteintäkter	0,2	0,2
Aktieutdelning	0,9	0,4
Realiserade vinster	1,3	1,5
Orealiserade vinster	7,8	0,0
Övriga finansiella intäkter	0,7	0,1
Summa finansiella intäkter	10,9	2,2

Not 7

Finansiella kostnader (mnkr)	Utfall jan-aug 2019	Utfall jan-aug 2020
Räntekostnader	-1,3	-1,4
Övriga finansiella kostnader	-0,2	-0,9
Summa finansiella kostnader	-1,5	-2,3

Not 8

Mark, byggnader, tekniska anlägggn. (mnkr)	Utgående balans 191231	Utgående balans 200831
Ingående ackumulerat anskaffningsvärde	980,2	1 025,3
Årets anskaffningar	63,7	45,0
Årets försäljningar/utrangeringar	-6,7	-5,0
Omklassificeringar	-11,9	5,8
Utgående ackumulerat anskaffningsvärde	1 025,3	1 071,1
Ingående ackumulerade avskrivningar	-373,6	-403,4
Årets avskrivningar	-34,1	-22,5
Årets försäljningar	4,3	0,1
Utgående ackumulerade avskrivningar	-403,4	-425,8
Utgående bokfört värde	621,9	645,3
varav markreserv	17,3	17,3
varav verksamhetsfastigheter	270,2	255,1
varav fastigheter för affärsverksamhet	214,3	246,3
varav publika fastigheter	79,0	76,1
varav fastigheter för annan verksamhet	4,7	4,5
varav pågående arbete	36,4	46,0

Not 9

Maskiner och inventarier (mnkr)	Utgående balans 191231	Utgående balans 200831
Ingående ackumulerat anskaffningsvärde	74,7	88,9
Årets anskaffningar	9,8	3,5
Årets försäljningar/utrangeringar	-0,2	-0,2
Omklassificeringar	4,6	0,0
Utgående ackumulerat anskaffningsvärde	88,9	92,2
Ingående ackumulerade avskrivningar	-42,4	-49,5
Årets avskrivningar	-7,1	-5,1
Årets försäljningar	0,0	0,0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-49,5	-54,6
Utgående bokfört värde	39,4	37,6
varav maskiner	2,7	2,4
varav inventarier	18,6	18,3
varav speciella anläggningar	11,4	10,9
varav bilar	3,9	3,5
varav konst	0,8	0,8
varav övriga maskiner och inventarier	2,0	1,7

Not 10

Aktier, andelar, långfristiga fordr. (mnkr)	Utgående balans 191231	Utgående balans 200831
Aktier i koncernföretag		
Österlenhem AB, 2 000 stycken á 1 000 kr	2,0	2,0
Tomelilla Industri AB, 5 250 stycken á 1 000 kr	5,2	5,2
ÖKRAB, 4 500 stycken á 100 kr	0,5	0,5
Österlen VA AB, 25 000 stycken á 100 kr	-	2,5
Summa aktier i koncernföretag	7,7	10,2
Övriga aktier och andelar		
Kommuninvest	8,8	8,8
Kommunassurans Syd Försäkrings AB	0,6	0,6
Sysav	4,0	4,0
Biogas Ystad Österlen ekonomisk förening	1,0	1,0
Summa övriga aktier och andelar	14,4	14,4
Långfristiga fordringar		
Kommuninvest förlagslån	2,2	2,2
Övriga långfristiga fordringar	1,2	1,3
Summa långfristiga fordringar	3,4	3,5
Summa aktier, andelar, långfristiga fordringar	25,5	28,1

Not 11

Förråd med mera (mnkr)	Utgående balans 191231	Utgående balans 200831
Ingående värde exploateringsfastigheter	4,4	9,1
Årets utgifter	7,0	2,2
Uttag bokfört värde	-2,3	-9,2
Utgående värde exploateringsfastigheter	9,1	2,1
Lager	0,0	0,0
Summa förråd med mera	9,1	2,1

Not 12

Kortfristiga fordringar (mnkr)	Utgående balans 191231	Utgående balans 200831
Kundfordringar	11,0	11,6
Mervärdesskatt	6,5	4,1
Upplupen fastighetsavgift	26,4	27,7
Övriga kortfristiga fordringar	19,9	19,2
Interimsfordringar	4,5	3,4
Summa kortfristiga fordringar	68,3	66,0

Not 13

Kortfristiga placeringar (mnkr)	Utgående balans 191231	Utgående balans 200831
Pensionskapital	55,5	56,4
Bankmedel	0,0	0,0
Summa kortfristiga placeringar	55,5	56,4

Not 14

Kassa och bank (mnkr)	Utgående balans 191231	Utgående balans 200831
Bankkonto	18,0	107,5
Bankkonto, VA-enheten	7,0	12,6
Summa kassa och bank	25,0	120,1

Not 15

Eget kapital (mnkr)	Utgående balans 191231	Utgående balans 200831
Ingående eget kapital	383,5	395,6
Årets resultat	12,1	57,9
Utgående eget kapital	395,6	453,5
varav resultatutjämningsreserv	16,5	16,5

Not 16

Avsättningar för pensioner (mnkr)	Utgående balans 191231	Utgående balans 200831
Ingående avsättningar	7,8	8,4
Pensionsutbetalningar	-0,3	0,0
Nyintjänad pension/reglering nyintjänad pension	0,6	-2,7
Ränte- och basbeloppsuppräknningar	0,2	0,1
Förändring av löneskatt	0,1	-0,6
Summa avsättningar för pensioner	8,4	5,2

Not 17

Långfristiga skulder (mnkr)	Utgående balans 191231	Utgående balans 200831
Anslutningsavgifter, vatten och avlopp	17,9	19,9
Investeringsbidrag	21,5	20,9
Långfristiga lån	250,0	300,0
Resultatfond, vatten och avlopp	-2,3	0,8
Övriga långfristiga skulder	0,0	
Summa långfristiga skulder	287,1	341,6

Not 18

Kortfristiga skulder (mnkr)	Utgående balans 191231	Utgående balans 200831
Leverantörsskulder	57,6	28,9
Förutbetalda skatteintäkter	5,5	12,0
Mervärdesskatt	1,2	1,0
Personalens källskatt	6,4	6,8
Upplupna löner och semesterlön	18,2	17,5
Upplupna sociala avgifter	8,5	8,2
Upplupna sociala avgifter på uppl. lön och semesterlön	6,4	6,4
Upplupna pensionskostnader, individuell del	14,1	9,7
Beräknad löneskatt på pensionskostnader	6,5	5,5
Upplupna räntekostnader	0,7	0,8
Förutbetalda hyresintäkter	1,0	1,2
Projektmedel	3,2	6,6
Statsbidrag	14,8	12,5
Övriga förutbetalda intäkter	0,0	0,0
Övriga interimsskulder	6,6	36,7
Övriga kortfristiga skulder	2,9	1,5
Summa kortfristiga skulder	153,6	155,3

Not 19

Pensionsförbindelser ej upptagna i balansräkningen (mnkr)	Utgående balans 191231	Utgående balans 200831
Ansvarsförbindelse beräknad av KPA	176,8	177,8
Löneskatt	42,9	43,1
Summa pensionsförbindelser	219,7	220,9

Not 20

Ej uppsägningsbara operationella	Utgående balans 191231	Utgående balans 200831
Framtida minimileasingavgifter som förfaller:		
inom 1 år	1,7	1,9
senare än 1 år men inom 5 år	1,5	2,0
senare än 5 år	0,0	0,0
Summa operationella leasingavtal	3,2	3,9

Not 21

Övriga ansvarsförbindelser (mnkr)	Utgående balans 191231	Utgående balans 200831
Borgensåtagande		
Österlenhem AB	320,0	320,0
Tomelilla Industri AB	0,0	0,0
Sydöstra Skånes Räddningstjänstförbund	1,3	1,3
Sydskånes avfallsaktiebolag (Sysav)	1,5	1,5
Föreningar	2,5	2,5
Summa övriga ansvarsförbindelser	325,3	325,3

Resultat- och balansräkning för VA-enheten

Resultaträkning (mnkr) för VA-enheten	Not	Utfall jan-aug 2019	Utfall jan-aug 2020
Verksamhetens intäkter	1	21,4	25,4
Verksamhetens kostnader	2	-15,6	-14,2
Av- och nedskrivningar	3	-5,7	-6,0
Verksamhetens nettokostnader		0,1	5,2
Finansiella intäkter		0,0	0,0
Finansiella kostnader	4	-1,9	-2,0
Resultat efter finansnetto		-1,8	3,2
Återföring/avsättning till resultatfond		0,0	-3,2
Årets resultat	5	-1,8	0,0

Balansräkning (mnkr) för VA-enheten	Not	Utgående balans 191231	Utgående balans 200831
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	6	196,5	214,0
Maskiner och inventarier	7	2,2	2,4
Summa anläggningstillgångar		198,7	216,4
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar		5,6	11,7
Kassa och bank		7,0	6,9
Summa omsättningstillgångar		12,6	18,6
Summa tillgångar		211,3	235,0
Skulder			
Långfristiga skulder			
Anläggningsavgifter		17,9	19,9
Övriga långfristiga skulder		191,4	201,4
Summa långfristiga skulder	8	209,3	221,3
Kortfristiga skulder			
Resultatfond (justerat för periodens resultat)		-2,3	0,8
Övriga kortfristiga skulder		4,3	12,9
Summa kortfristiga skulder	9	2,0	13,7
Summa skulder		211,3	235,0

Noter för VA-enhetens räkenskaper

Not 1

Verksamhetens intäkter (mnkr)	Utfall jan-aug 2019	Utfall jan-aug 2020
Vatten- och avloppsavgifter	20,6	24,7
Periodisering av anläggningsavgifter	0,0	0,3
Övriga intäkter	0,8	0,4
Summa verksamhetens intäkter	21,4	25,4

Not 2

Verksamhetens kostnader (mnkr)	Utfall jan-aug 2019	Utfall jan-aug 2020
Personalkostnader	-6,4	-6,7
Övriga verksamhetskostnader	-9,2	-7,5
Summa verksamhetens kostnader	-15,6	-14,2

Not 3

Av- och nedskrivningar (mnkr)	Utfall jan-aug 2019	Utfall jan-aug 2020
Avskrivning byggnader och tekniska anläggningar	-5,5	-5,8
Avskrivning maskiner och inventarier	-0,2	-0,2
Summa av- och nedskrivningar	-5,7	-6,0

Not 4

Finansiella kostnader (mnkr)	Utfall jan-aug 2019	Utfall jan-aug 2020
Kapitalkostnadsränta	-1,9	-2,0
Summa finansiella kostnader	-1,9	-2,0

Not 5

Årets resultat (mnkr)	Utfall jan-aug 2019	Utfall jan-aug 2020
Överuttag/underskott	-2,2	3,2
Återställt balanserat underskott	0,0	-2,4
Återföring/avsättning till resultatfond	0,4	-0,8
Summa årets resultat	-1,8	0,0

Not 6

Mark, byggnader, tekniska anlägggn. (mnkr)	Utgående balans 191231	Utgående balans 200831
Ingående ackumulerat anskaffningsvärde	270,6	286,5
Årets anskaffningar	14,3	23,4
Årets försäljningar	-2,1	0,0
Omklassificeringar	3,7	0,0
Utgående ackumulerat anskaffningsvärde	286,5	309,9
Ingående ackumulerade avskrivningar	-81,8	-90,0
Årets avskrivningar	-8,3	-5,9
Årets försäljningar	0,1	0,0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-90,0	-95,9
Utgående bokfört värde	196,5	214,0

Not 7

Maskiner och inventarier (mnkr)	Utgående balans 191231	Utgående balans 200831
Ingående ackumulerat anskaffningsvärde	1,6	2,9
Årets anskaffningar	1,3	0,3
Årets försäljningar	0,0	0,0
Utgående ackumulerat anskaffningsvärde	2,9	3,2
Ingående ackumulerade avskrivningar	-0,6	-0,7
Årets avskrivningar	-0,1	-0,1
Årets försäljningar	0,0	0,0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-0,7	-0,8
Utgående bokfört värde	2,2	2,4

Not 8

Långfristiga skulder (mnkr)	Utgående balans 191231	Utgående balans 200831
Lån av kommunen	191,2	201,2
Förutbetalda anläggningsavgifter	17,9	19,9
Investeringsbidrag	0,2	0,2
Summa långfristiga skulder	209,3	221,3

Not 9

Kortfristiga skulder (mnkr)	Utgående balans 191231	Utgående balans 200831
Resultatfond, justerat för periodens resultat	-2,3	0,8
Leverantörsskulder	3,2	6,6
Upplupna löner och semesterlöner	0,9	2,5
Övriga interimsskulder	0,2	3,8
Summa kortfristiga skulder	2,0	13,7

Redovisningsprinciper

Kommunens bokslut och sammanställda redovisning är upprättad i enlighet med Lagen om kommunal bokföring och redovisning samt god redovisningssed med gällande rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning (RKR) vilket innebär att intäkter redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska tillgångarna kommer att tillgodogöras kommunen och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt. Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta. Tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärde där inget annat anges. Periodiseringar av inkomster och utgifter har skett enligt god redovisningssed.

Anläggningstillgångar, materiella

Materiella anläggningstillgångar värderas till anskaffningsvärde med tillägg för värdehöjande investeringar och med avdrag för avskrivningar samt eventuella nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår inga lånekostnader. Lånekostnader redovisas enligt huvudregeln och belastar resultatet för den period de hänför sig till. En tillgång betraktas i Tomelilla kommun som anläggningstillgång då nyttjandetiden överstiger tre år samt anskaffningsvärdet överstiger 20 000 kronor.

Anslutningsavgifter

Anslutningsavgifter till vatten- och avloppsanläggningar tas från och med 2012 upp som en förutbetalad intäkt och redovisas bland långfristiga skulder. 2011 redovisades anslutningsavgiften som kortfristig skuld. Investeringsbidrag tas från och med 2010 upp som en förutbetalad intäkt och redovisas bland långfristiga skulder och periodiseras över anläggningstillgångens nyttjandetid. Tidigare intäktsfördes anslutningsavgifter löpande och investeringsbidragen reducerade anskaffningsvärdena. Ingen omräkning har skett av tidigare års värden med anledning av att det inte påverkar resultat och ställning i någon större omfattning.

Avskrivningar

Avskrivningar av materiella tillgångar görs för den beräknade nyttjandeperioden med linjär avskrivning baserat på anskaffningsvärdet minskat med eventuellt restvärde. På tillgångar i form av mark, konst och pågående arbeten görs emellertid inga avskrivningar. Avskrivning görs från den tidpunkt investeringen tas i bruk. I huvudsak används följande avskrivningstider:

Vatten och avloppsledning 50 år
 Fastigheter 15 – 33 år
 Gator/vägar, parker och offentlig belysning 15 – 33 år
 Vatten- och avloppsverk 25 år
 Maskiner, fordon 5 – 10 år
 Inventarier 3 – 10 år

Byte av redovisningsprincip

Inget byte av redovisningsprincip har skett under perioden.

Komponentavskrivningar

Komponentavskrivningar tillämpas på alla nyinvesteringar från och med 2016. Vid aktivering av tillgångarna under 2016 och därefter har en bedömning gjorts om det finns skillnader i förbrukning av tillgångens betydande komponenter gällande de anskaffningar med ett värde på lägst 1 mnkr. Finns det sådana skillnader har tillgången delats upp i komponenter vilka avskrivs separat. Rutiner och regler för komponentavskrivningar har tagits fram. Avskrivningstider på komponenter:

Fastigheter, nyttjandeperiod

Stomme 50

Installation (vatten, avlopp, värme) 50

Fasad/yttertak 30

Elinstallationer 30

Fönster, dörrar, våtutrymmen 20

Ventilation 15

Inre ytskikt (golv, väggar, köksinredning) 15

Utrustning (kök/sanitet/lekmiljö) 10

För fritidsanläggningar och vatten och avlopp kan eventuella projektspecifika komponenter användas till exempel för processkonstruktioner och ledningar.

Exploateringsverksamhet

Värdering av samtliga områden sker årligen och befarade förluster skrivs ner. Vid slutredovisning av området justeras eventuella kvarvarande vinster och förluster.

Finansiella tillgångar

Finansiella tillgångar som utgörs av kommunens pensionsmedelsportfölj är klassificerade som omsättningstillgång. Portföljens förvaltning regleras i av fullmäktige antaget reglemente KF§151/2010. Värderingen av portföljen har gjorts kollektivt till verkligt värde i enlighet med den nya lagen om kommunal bokföring och redovisning som trädde i kraft den 1 januari 2019.

Hyres-/leasingavtal

Samtliga avtal avseende hyra av fastigheter klassificeras alltid som operationella eftersom de ekonomiska fördelar och risker som förknippas med ägandet i allt väsentligt inte överförs till kommunen och utgör ett undantag från rekommendation 5. Övriga leasingavtal tecknade före 2003 samt leasingavtal med löptid om tre år eller kortare betraktas i enlighet med rekommendation 5 som operationella avtal.

Jämförelsestörande post

Jämförelsestörande poster särredovisas i not till resultaträkningen när det är tillämpligt. Som jämförelsestörande post betraktas poster som är väsentliga och sällan förekommande.

Kostnader för timanställda

Kostnader för timanställda samt mer- och övertid avseende augusti men som utbetalats i september periodiseras till rätt bokföringsperiod.

Pensionsåtagande

Pensionsåtagande redovisas enligt den lagstadgade blandmodellen, vilket innebär att pension som intjänats före år 1998 inte tas upp som skuld eller avsättning, utan redovisas som ansvarsförbindelse. Utbetalningar avseende pensionsförmåner som intjänats före 1998 redovisas som en kostnad i resultaträkningen.

Pensionsförmåner

Pensionsförmåner intjänade från och med 1998 redovisas som en kostnad i resultaträkningen. Den avgiftsbestämda ålderspensionen redovisas under kortfristiga skulder och utbetalning till förvaltare sker i mars, året därpå. Försäkringsavgift för pensioner över 7,5 basbelopp betalas ut löpande under året. Särskilda ålderspensioner och avsättningar utöver den avgiftsbestämda ålderspensionen redovisas som avsättningar. Pensionsåtagande inkluderar även löneskatt med 24,26 procent.

Sammanställd redovisning

Sammanställd redovisning upprättas enligt förvärvsmetoden med proportionell konsolidering. Med förvärvsmetoden menas att vid förvärvstillfället förvärvat eget kapital i kommunala bolag elimineras, varefter intjänat kapital har räknats in i koncernens eget kapital. Den proportionella konsolideringen betyder att om de kommunala bolagen inte är helägda tas endast ägda andelar av räkenskapsposterna in i den sammanställda redovisningen. Koncerninterna intäkter och kostnader samt fordringar och skulder elimineras. I den sammanställda redovisningen ingår samtliga bolag där kommunen har minst 20 procent inflytande samt samtliga kommunförbund som kommunen ingår i. Per den 1 september ingår det gemensamma VA-bolaget Österlen VA AB i kommunkoncernen och som ägs av Simrishamns och Tomelilla kommuner, med 50 procent vardera. Kommunkoncernens medlemmar och ägandeandel framgår av organisationsschemat i förvaltningsberättelsens kapitel om den kommunala koncernen i årsredovisningen.

Enligt rekommendation R17 kan kommunen välja att i mindre omfattning än i årsredovisningen tillhandahålla information i sina delårsrapporter. Det är upp till varje kommun att avgöra om de kommunala koncernföretagen ska omfattas av delårsrapporten. Detta gäller såväl räkenskaperna som den förenklade förvaltningsberättelsen. Kommunerna bör härvid beakta om sammanställda räkenskaper krävs för att möjliggöra en relevant och tillräcklig grund för utvärdering av god ekonomisk hushållning. I delårsrapporten finns översiktlig information om de kommunala koncernföretagens ekonomi samt en sammanfattande bedömning gällande utvärdering av god ekonomisk hushållning.

Skatteintäkter

Den preliminära slutavräkningen baseras på SKR:s augustiprognos i enlighet med RKR:s rekommendationer.

Skuld för semester- och ferielön

Skuld för semester- och ferielön som inte var uttagen innan den 31 december redovisas som kortfristig skuld i gällande löneläge inklusive arbetsgivaravgift för gällande år. Uppbokning sker endast vid årsbokslutet.

Kommunfullmäktige

Ordförande: Christer Yrjas (C)

Ansvarsområde

- Utgöra Tomelilla kommuns högsta beslutande organ
- Fatta beslut i alla ärenden av principiell beskaffenhet eller annat av större vikt för kommunen, såsom budget, skatt och andra viktiga ekonomiska frågor, översikts- och detaljplaner som styr användningen av mark och vatten samt nämndernas organisation och verksamhet
- Styra nämnderna genom reglementen som anger nämndernas arbetsuppgifter, genom mål i till exempel budget men också genom beslut med direkta anvisningar för nämndernas organisation och verksamhet
- Välja ledamöter i kommunstyrelsen och nämnderna

Väsentliga händelser

- En genomgång av barnkonventionen gjordes för fullmäktiges ledamöter under perioden.

Verksamhetsuppföljning

Under perioden genomfördes tre fullmäktigesammanträden varav mötet i maj skedde med färre antal ledamöter med anledning av coronapandemin samt att sammanträdet i juni månad ställdes in.

Ekonomi

Nettokostnader (tkr)	Utfall jan-aug 2019	Utfall jan-aug 2020	Budget jan-dec 2020	Prognos jan-dec 2020	Avvikelse
Intäkter	0	0	0	0	0
Kostnader	-711	-671	-923	-923	0
Summa nettokostnader	-711	-671	-923	-923	0

Kommunfullmäktige prognostiserar en budget i balans.

Framtid

En ny vision för Tomelilla kommun kommer att antas under hösten.

Revisionen

Ordförande: Ulla-Christina Lindberg (S)

Ansvarsområde

- Årligen granska all verksamhet som bedrivs inom nämndernas och kommunstyrelsens verksamhetsområden

Väsentliga händelser

- Från och med 2020 övertog ett nytt externt revisionsföretag ansvaret som sakkunniga gentemot kommunrevisionen.

Verksamhetsuppföljning

Förutom lagstadgad granskning av årsbokslut genomfördes en granskning av anställdas bisysslor under perioden. Valet av granskningsområden föregicks av den årliga risk- och väsentlighetsanalysen.

Ekonomi

Nettokostnader (tkr)	Utfall jan-aug 2019	Utfall jan-aug 2020	Budget jan-dec 2020	Prognos jan- dec 2020	Avvikelse
Intäkter	0	0	0	0	0
Kostnader	-313	-396	-1 075	-1 075	0
Summa nettokostnader	-313	-396	-1 075	-1 075	0

Revisionen prognostiserar en budget i balans.

Framtid

Under hösten kommer den årliga granskningen av delårsrapporten att ske. Därutöver ska ärendeprocessen inom familjenämnden och kommunstyrelsen att granskas samt likvärdig skola också inom familjenämndens ansvarsområde. I samverkan med Region Skåne kommer en granskning av barn och unga med behov av samordnade insatser att ske. Uppföljning av tidigare års granskningar kommer att planeras in under hösten.

Valnämnden

Ordförande: Lena Berndin (M)

Ansvarsområde

- Förbereda och genomföra allmänna val och folkomröstningar på lokal nivå
- Lämna förslag till indelning i valdistrikt, besluta om vallokaler och röstningslokaler samt rekrytera och utbilda röstmottagare
- Ansvara för förtidsröstning, både i röstningslokaler och för ambulerande röstmottagare

Väsentliga händelser

- Inga väsentliga händelser skedde under året.

Verksamhetsuppföljning

Ingen verksamhet genomfördes under året.

Ekonomi

Nettokostnader (tkr)	Utfall jan-aug 2019	Utfall jan-aug 2020	Budget jan-dec 2020	Prognos jan-dec 2020	Avvikelse
Intäkter	315	0	0	0	0
Kostnader	-289	0	0	0	0
Summa nettokostnader	26	0	0	0	0

Valnämnden prognostiserar en budget i balans.

Framtid

Nästa val kommer att ske år 2022 då det är val till riksdag, region- och kommunfullmäktige. 2024 är det val till EU-parlamentet.

Överförmyndarnämnden

Ordförande: Bo Herou (KD)

Ansvarsområde

- Tillsyn över legala och tillförordnade förmyndare, gode män och förvaltare i Tomelilla, Ystad och Sjöbo
- Rekrytera och utbilda gode män och förvaltare
- Myndighetsutövning
- Intern och extern information om verksamheten

Väsentliga händelser

- Införandet av det nya verksamhetssystemet påbörjades.

Verksamhetsuppföljning

Tomelilla kommun lanserade den 5 maj en ny plattform för e-tjänster med Mina sidor. Man kommer att kunna logga in i e-tjänsten via Bank-ID och sedan följa ärendet på Mina sidor. Överförmyndarenheten fick lista processer i prioriteringsordning där e-tjänster önskades och i dagsläget finns intresseanmälan för uppdrag och förvaltarfrihetsbevis som e-tjänster på Tomelilla kommuns hemsida. Enheten håller på att färdigställa processer för förteckning, årsräkning, sluträkning och redogörelse samt ansökan om uttagsbeslut. På grund av covid-19 ändrade enheten och nämnden arbets sätt. Enheten bemannar med halv arbetsstyrka på kontoret, halv arbetsstyrka hemifrån, där arbetslagen sedan byter. Detta för att förhindra att eventuell smitta medför att all personal smittas samtidigt. Nämnden höll från och med maj månad beredning och sammanträde via Teams.

Måluppföljning

Nämndsmål	Bedömning
Hållbar utveckling	
Ökad tillgänglighet och effektivisering med nyttjande av digitaliseringens möjligheter.	●
Kommentar: Målet bedöms bli uppfyllt. Nytt verksamhetssystem kommer att vara i drift under året.	
Ge gode män och förvaltare ökad möjlighet till kompetenshöjande insatser.	●
Kommentar: Målet bedöms bli uppfyllt. Under året kommer utbildningsinsatser att ges till gode män och förvaltare.	
Delaktighet och egenmakt	
Tillgång till enkel och rättssäker synpunktshantering.	●
Kommentar: Målet bedöms bli uppfyllt. Nya rutiner för synpunktshantering genomfördes under första kvartalet 2020.	
Trygghet och hälsa	
God ändamålsenlig tillsyn skapar trygghet för alla.	●
Kommentar: Målet bedöms bli uppfyllt. Nytt verksamhetssystem ska underlätta granskning av årsräkningar.	
Nå nya grupper av människor för att tillgodose behoven hos huvudmännen.	●
Kommentar: Målet bedöms bli uppfyllt. Marknadsföringsinsatser för att få upp intresset för gode män och förvaltare sker kontinuerligt.	

Ekonomi

Nettokostnader (tkr)	Utfall jan-aug 2019	Utfall jan-aug 2020	Budget jan-dec 2020	Prognos jan-dec 2020	Avvikelse
Intäkter	2 257	3 556	4 374	4 374	0
Kostnader	-3 639	-4 532	-6 847	-6 447	400
Summa nettokostnader	-1 382	-976	-2 473	-2 073	400

Överförmyndarnämnden inklusive arvoden till gode män och förvaltare prognostiserar ett överskott på 400 tkr.

Överskottet beror framför allt på högre schablonbidrag än beräknat.

Framtid

Utbildningsdag för samtliga intresserade gode män och förvaltare kommer att genomföras digitalt via Teams. Föreläsare är Jan Wallgren, en auktoritet inom området.

Det finns ett stort behov av en lagöversyn av Föräldrabalken, som är en idag föråldrad lagstiftning som inte passar dagens samhälle. Bland annat behöver rekvisiten för godmanskap och förvaltarskap ses över men också gränserna för vem som ska stå för arvodet till ställföreträdaren. Dagens gränser är så lågt satta att det i många fall är svårt för en god man eller förvaltare att kunna få ut sitt arvode.

Ärendena tenderar bli mer komplicerade och tidskrävande och det är ibland tveksamt om det är lämpligt att de läggs på en lekman. Sannolikheten är stor att överförmyndarenheten kommer att ha behov av att anlita företag som erbjuder professionella gode män och förvaltare i ärenden där det inte går att rekrytera eller där det inte är lämpligt att tillfråga en ideell kraft. Detta kommer att innebära en ökad kostnad i arvodesbudgeten.

Verksamheten har ett behov av att fortsätta den digitala utvecklingen så att fler e-tjänster kan erbjudas sökande och ställföreträdare.

Högre krav på handläggning och granskning gör att arbetsbelastningen på enheten är hög. För att kunna möta de ökande kraven på rättssäker handläggning inom rimlig tid behöver enheten förstärkas med ytterligare handläggare.

Kommunstyrelsen

Ordförande: Leif Sandberg (M)

Kommundirektör: Britt-Marie Börjesson

Ansvarsområde

- Kommunövergripande ledning, styrning och utveckling
- Kommunikation, service och marknadsföring
- Kris och säkerhet
- Strategiska utvecklingsfrågor såsom fiberutbyggnad, näringsliv och infrastruktur
- Personalstrategi, förhandling och organisation
- Ekonomi, finansförvaltning
- IT-verksamhet
- Juridik, upphandling
- Nämndsorganisation och kanslifunktioner

Väsentliga händelser

- En ny medarbetare, Kommun-Kim, började sin anställning i kommunen. Kim finns till för invånare och har fokus på att kunna svara på de vanligaste frågorna som rör den kommunala verksamheten.
- Krångelportalen introducerades under perioden. Tanken är att identifiera och eliminera de onödigt krångliga processerna som finns i kommunen.
- En medarbetarpolicy togs fram.
- Den centrala bemanningsenheten startade sin verksamhet vid årsskiftet.

Verksamhetsuppföljning

Perioden präglades av coronapandemin och den omställning som behövde göras i såväl den politiska organisationen som på förvaltningsnivå. En serviceplan antogs under perioden som beskriver hur service och bemötandefrågor ska fungera i kommunen. Det skapades en gemensam rutin för synpunktshantering och krångel. På Tomelilla direkt finns kommunvägledare som hjälper till att hantera ärenden och besvara frågor samt som hjälper till att vid behov lotsa vidare till andra personer och verksamheter i kommunen. Kommunvägledarna finns tillgängliga på telefon och vid besök men också på flera olika digitala kanaler. För personer som har svårt att tillgodogöra sig den digitala tekniken erbjöds stöd och hjälp.

Kommunen deltog i undersökningen Insikt för att få en bild av hur man tillsammans med miljöförbundet sköter myndighetsutövning. Tomelilla kommun har haft mycket goda resultat flera år i rad. Detta gäller såväl bygglovsprocessen som alkoholtillståndshandläggningen. Som en del av det lokala brottsförebyggande arbetet genomfördes trygghetsvandringar för olika målgrupper och på olika platser i kommunen. Ungdomar, fastighetsägare och personer som vistades eller bodde i närheten av ett skogsområde var några av de målgrupper som genomförde trygghetsvandring under året. Vid vandringarna identifierades otrygga platser och förbättringsområde och det gavs möjlighet till samtal med representanter från kommunförvaltning, politik och polismyndighet. Efter vandringarna valde både förvaltning och

polis ut ett par olika aktiviteter som åtgärdades/genomfördes och återkopplade detta till deltagarna.

Under perioden infördes olika typer av medarbetarpriser för att lyfta goda exempel på hur kommunens arbete utförts i förhållande till invånarna.

Utvecklingen av e-tjänsteplattformen fortsatte under perioden och kommunen erbjuder enkla och användarvänliga e-tjänster. Med applikationer eller e-tjänster via kommunens hemsida kan man numera ta emot ansökningar, felanmälningar och synpunkter.

Måluppföljning

Nämndsmål	Bedömning
Hållbar utveckling	
Tomelilla tillvaratar och tillgängliggör digitaliseringens möjligheter.	
Kommentar: Målet bedöms bli uppfyllt. E-tjänsteplattformen är driftsatt under perioden. Kommun-Kim är igång och besvarar allmänna frågor under hela dygnet. Upphandling av nytt ekonomisystem kommer att genomföras under året.	
Kommunen stärker barns rättigheter och barnrättsperspektivet är utgångspunkt för alla beslut och åtgärder som rör barn.	
Kommentar: Målet bedöms bli uppfyllt. I samtliga tjänsteskrivelser ska en bedömning göras hur ärendet berör ett barnperspektiv. Kommunfullmäktige har under perioden fått information om barnkonventionen som numera är lag.	
Hållbarhet och samarbete ökar och genomsyrar hela förvaltningen.	
Kommentar: Målet bedöms bli uppfyllt. Livskvalitetsprogrammet ska antas under året och utifrån det ska aktiviteter tas upp i nämndernas arbete och i verksamheternas verksamhetsplaner.	
Delaktighet och egenmakt	
Klimatet för näringsliv och företagsamhet i Tomelilla är attraktivt och konkurrenskraftigt.	
Kommentar: Målet bedöms bli delvis uppfyllt. Kommunikation och dialoger med näringslivet har ökat i samband med covid-19.	
Tomelilla kommunförvaltning är en attraktiv arbetsgivare.	
Kommentar: Målet är inte utvärderat. Medarbetarenkäten kommer att genomföras under hösten.	
Trygghet och hälsa	
Arbete med livskvalitet och folkhälsa förbättras.	
Kommentar: Målet bedöms bli delvis uppfyllt. Förutsättningarna för att utveckla arbetet med livskvalitet och folkhälsa kommer att stärkas i och med antagandet av livskvalitetsprogrammet.	
Tomelilla upplevs som en trygg kommun.	
Kommentar: Målet bedöms bli uppfyllt. Samverkan med polisen ökade. Trygghetsvandringar återupptogs under perioden.	

Ekonomi

Nettokostnader (tkr)	Utfall jan-aug 2019	Utfall jan-aug 2020	Budget jan-dec 2020	Prognos jan-dec 2020	Avvikelse
Intäkter	2 988	3 454	5 910	6 510	600
Kostnader	-41 914	-46 283	-73 744	-73 344	400
Summa nettokostnader	-38 926	-42 829	-67 834	-66 834	1 000

Nettokostnader i detalj (tkr)	Utfall jan-aug 2019	Utfall jan-aug 2020	Budget jan-dec 2020	Prognos jan-dec 2020	Avvikelse
Kommunstyrelsen	-1 839	-1 435	-2 519	-2 519	0
Kommunledningskontoret	-28 927	-33 035	-52 988	-51 988	1 000
Miljöförbundet	-1 244	-1 275	-1 700	-1 700	0
Sydöstra Skånes Räddningstjänstförbund	-6 916	-7 084	-10 627	-10 627	0
Summa nettokostnader	-38 926	-42 829	-67 834	-66 834	1 000

Investeringar (tkr)	Utfall jan-aug 2019	Utfall jan-aug 2020	Budget jan- dec 2020	Prognos jan-dec 2020	Avvikelse
IT, verksamhetssystem, inventarier	0	-499	-1 000	-1 000	0
Fiberutbyggnad	-8 353	-3 418	-13 000	-8 000	5 000
Summa investeringar	-8 353	-3 917	-14 000	-9 000	5 000

Kommunstyrelsen prognostiserar ett överskott på 1 000 tkr.

Överskottet är framförallt beroende på lägre personalkostnader på grund av vakanser samt ökade intäkter i form av medfinansiering från externa parter.

Framtid

En ny vision för Tomelilla kommun är under framtagande och ska beslutas under hösten. Folkhälsoarbetet och utvecklingen av kommunens hållbarhetsmål håller på att utformas i ett livskvalitetsprogram och planeras bli färdigt under året.

Tomelilla kommun ingår i det så kallade NSÖD-projektet, Nationell Skalning Öppna Data och en av målsättningar med detta projekt är att kunna erbjuda kommunens diarium som öppen data. Från och med 2021 kommer samtliga anställda att utbildas i klarspråk, det vill säga att uttrycka sig så att alla kommuninvånare kan ta till sig information som lämnas.

Samhällsbyggnadsnämnden

Ordförande: Sander Dijkstra (M)

Verksamhetschef: Niklas Sommelius

Ansvarsområde

- Drift av kommunens vatten- och avloppssystem
- Upprättande av myndighetshantering av planer
- Upprättande av kartor
- Husutsättning
- Naturvård
- Miljömålsarbete
- Exploatering och tomtförsäljning
- Förvaltning av kommunala fastigheter och anläggningar
- Måltidsverkstan, består av elva kök som lagar mat till kommunens verksamheter
- Logistikcenter för samordnad varudistribution för Ystad, Simrishamn och Tomelilla
- Lös egendom i kommunens ägo, som inte ansvaras för av annan nämnd
- Kommunens gator, trafikplaneringar, planteringar, lekplatser och andra allmänna platser
- Kommunens vatten- och avloppsanläggningar
- Offentlig renhållning och belysning
- Frågor som rör internetuppkoppling och annan kommunikationsinfrastruktur
- Kommunens intressen i vattenråd och diktningföretag
- Tillgänglighetsfrågor
- Miljöfrågor
- Kommunens måltidsfrågor och dess utveckling
- Bostadsanpassningsbidrag
- Projektplanering

Väsentliga händelser

- VD till det gemensamma VA-bolaget rekryterades.
- VA-bolagets interimsstyrelse hade möten och en ny styrelse utsågs.
- Aktivitetsparken som byggs på uppdrag av kultur- och fritidsnämnden färdigställdes.
- Under mars gjordes riskbedömningar mot bakgrund av den pågående pandemin.
- Utbytesprogrammet i måltidsverkstan med studenter från Belgien skjöts upp på grund av pandemin.
- Baden gjorde vissa insatser och informationsåtgärder med anledning av pandemin.
- Gatu- och parkverksamheten tog ett nytt grepp angående utsmyckningen till påsk och övergav traditionella påskfjädrar och lät istället förskolebarn måla stenar som påskägg, vilka placerades ut i kommunen.
- Gatu- och parkverksamheten skapade en pop-up boulebana på torget i Tomelilla.
- Välagården och Rosenkrantzgatan överläts.
- Ett arbete med utbyte av ventilationsaggregat i kommunhuset påbörjades och fortlöper.
- Säsongsblommor byttes ut till perenner.

- Måltidsverkstan påbörjade ny livsmedelsupphandling.
- Klorhantering på Smedstorpsbadet byggdes om samt fasta nödduschar i kemikalieutrymmen på kommunens friluftsbad installerades.
- Gräsklippning i Tomelilla tätort lades ut på entreprenad.
- Nytt exploateringsområde Tomelilla 10:279 påbörjades.
- Busshållplats på Ystadvägen anpassades till superbuss.
- Nya tillgängliga hållplatser utmed Ystadvägen byggdes.
- Ett arbete med revidering av belysningsplan påbörjades och fortlöper.
- Digital inventering av vägmärken skedde under våren.
- Ängens förskola investerade i robotgräsklippare.
- Översyn av trafikföreskrifter blev klar.

Verksamhetsuppföljning

Samhällsbyggnadsnämndens verksamhet har bedrivits i enlighet med den plan som finns, med den skillnaden att coronapandemin påverkade möten, feriearbetare etc.

Inom verksamheten påverkade coronapandemin på så sätt att till exempel extra tömningar av sopkärl i anslutning till vandringsleder infördes på grund av en ökad belastning. Andra åtgärder är ändrade rutiner av sophantering till serviceboende. Under våren hämtade verksamheten även mat i Ystad och lämnade ut maten till gymnasieelever då skolorna stängde och undervisade på distans. Åtgärder kring baden gjordes också utifrån ett covid-19-perspektiv. Det sattes till exempel upp informationsskyltar, plexiglas vid disken vid biblioteken samt markeringar för köbildningar vid omklädningsrum, kassa och kiosk.

Under sommaren var köket på Kastanjeskolan stängt på grund av garantiåtgärder av golvet i köket. Måltidsverkstan bedrev under denna period sin verksamhet på Lindesborgsskolan. Detta påverkade utbudet av maten då köken har olika förutsättningar i utrustning för tillagning. Gräsklippningen i Tomelilla tätort lades ut på entreprenad under våren efter beslut i samhällsbyggnadsnämnden. Besparingskraven på verksamheten ledde till att säsongsblommor ersattes av perenner. Utbytet av säsongsblommor är också ett mer hållbart alternativ som frigjorde resurser inom gata/park-verksamheten. Detta ledde till att verksamheten kunde omprioritera och sköta tidigare eftersatta ytor mer frekvent.

Verksamheten arbetade aktivt med kundfokus utifrån kommunens antagna serviceplan, vilket troligtvis har lett till få klagomål avseende kommunens grönytor. Under våren påbörjades utbyte av kommunhusets ventilation i kontor och mötesrum. Utbytet beräknas vara klart i slutet av året. Ny entreprenör avseende ramavtal bygg upphandlades under våren och tilldelades under sommaren. Under våren påbörjades arbetet med kommunens nya lednings-/styrssystem (tillitsbaserad styrning).





Samarbetet mellan enheterna inom Teknik och service samt Kultur och Fritid utvecklades och effektiviserades ständigt.

Nämnden har tagit del av uppföljningen av den interna kontrollplanen. Följande kontrollpunkter har hittills följts upp:

- ej verkställd snöröjning
- felanmälningar åtgärdas inte
- bristande provtagning
- vandalisering
- felaktigheter i upphandlingsprocessen

Det finns inte i någon av ovanstående kontrollpunkter anledning till åtgärder från nämndens sida.

Måluppföljning

Nämndsmål	Bedömning
Hållbar utveckling	
Minska energianvändningen.	
Kommentar: Målet bedöms bli uppfyllt. Vi arbetar med att minska energianvändningen i kommunen. En del av investeringarna som verksamheten arbetar med under året kommer att leda till energieffektivisering till exempel byte av ventilationsaggregat och installation av solcellsanläggningar.	
Delaktighet och egenmakt	
Förbättra dialogen med medborgarna.	
Kommentar: Målet bedöms inte bli uppfyllt. I den rådande situationen med pandemin ställdes den utåtriktade aktiviteten in. Det finns inget som just nu talar för att höstens aktivitet blir verkställda. Målet och mätetalet som sådant är bra och det finns goda chanser att detta är ett mål och ett mätetal som ska finnas kvar i framtiden.	
Trygghet och hälsa	
Gång- och cykelleder ska utökas och sammankopplas.	
Kommentar: Målet bedöms bli uppfyllt. Cirka 2 000 meter gång- och cykelväg kommer byggas ut i centralorten under året.	
Skapa trygga och tillgängliga utemiljöer för ökad möjlighet till fysisk aktivitet och rekreation.	
Kommentar: Målet bedöms bli uppfyllt. Ökat trygghetsskapande arbete pågår som till exempel nya gatlykter vid stationen och längs med cykelbanor. Verksamheten arbetar aktivt med att öka tryggheten på torget i centralorten Tomelilla.	

Ekonomi

Nettokostnader (tkr)	Utfall jan-aug 2019	Utfall jan-aug 2020	Budget jan-dec 2020	Prognos jan-dec 2020	Avvikelse
Intäkter	72 944	74 303	107 035	146 472	39 437
Kostnader	-91 755	-100 433	-153 591	-191 528	-37 937
Summa nettokostnader	-18 811	-26 130	-46 556	-45 056	1 500

VERKSAMHETSANALYSER

Nettokostnader i detalj (tkr)	Utfall jan-aug 2019	Utfall jan-aug 2020	Budget jan-dec 2020	Prognos jan-dec 2020	Avvikelse
Samhällsbyggnadsnämnd	-180	-189	-220	-220	0
Samhällsbyggnad centralt	-1 332	-2 207	-3 347	-3 347	0
Gata Park/Teknik och service	-8 156	-7 745	-13 400	-13 700	-300
Miljö/Natur	-610	-502	-549	-549	0
Gatukontoret	-4 155	-4 096	-8 690	-7 690	1 000
Plan	-1 514	-679	-2 171	-1 771	400
Fastighet	-459	-223	0	-852	-852
Fritidsverksamhet	0	-9 782	-16 077	-15 225	852
Samordnad varudistribution	0	440	0	0	0
Måltidsverkstan	-618	-1 116	-2 102	-1 702	400
Summa nettokostnader exklusive VA-enheten	-17 024	-26 099	-46 556	-45 056	1 500
VA-enheten	-1 787	-31	0	0	0
Summa nettokostnader inklusive VA-enheten	-18 811	-26 130	-46 556	-45 056	1 500

Investeringar (tkr)	Utfall jan-aug 2019	Utfall jan-aug 2020	Budget 2020	Prognos 2020	Avvikelse
Fastighet					
Skolor/Förskolor (Byavångsskolan och Kastanjeskolan)	-3 658	-1 296	-3 700	-3 700	0
Övriga lokaler	-8 061	-4 950	-10 300	-10 300	0
Buffert samt pågående från 2019	-129	-421	-7 000	-7 000	0
Summa investeringar fastighet	-11 848	-6 667	-21 000	-21 000	0
Gata och park					
Belysning Norra Björstorp och Ullstorp	0	0	-500	0	500
Busshållplats och GC-belysning	0	-375	-1 500	-1 500	0
Stadsparken	-522	0	-500	-500	0
Minne Sjövalles plats	0	-39	-50	-50	0
Asfalt och fortsättning på projekt från 2019 Sjöstedts väg, Västergatan, Uppfartsgatan, Anders Perssons väg inklusive belysning	0	-4 220	-2 500	-4 700	-2 200
Aktivitetspark (budget flyttad från fastighet)	0	-1 710	-2 500	-2 500	0
GC-väg enligt cykelledsplan	-239	-1 005	-1 000	-1 300	-300
Oförutsett, ledning samt del flyttad till fastighet	-772	-815	-2 500	-2 500	0
Pågående från 2018/2019	-6 475	-3 393	0	-6 500	-6 500
Summa investeringar gata och park	-8 008	-11 557	-11 050	-19 550	-8 500
Summa investeringar exklusive VA-enheten	-19 856	-18 224	-32 050	-40 550	-8 500
VA-enheten					
Nyanslutningar	-1 005	-3 541	-4 500	-4 500	0
Avloppsreningsverk, vattenverk	-838	-743	-6 162	-6 162	0
Förnyelse och utbyggnad av VA-ledning	-3 299	-16 061	-20 202	-20 202	0
Byavägen, omläggning VA	-2 767	-2 367	-2 600	-2 600	0
Brösarp-Kivik, vattenledning	-227	-618	-2 000	-2 000	0
Övriga investeringar VA	-793	-480	-536	-536	0
Summa investeringar VA-enheten	-8 929	-23 810	-36 000	-36 000	0
Summa investeringar inklusive VA-enheten	-28 785	-42 034	-68 050	-76 550	-8 500

Samhällsbyggnadsnämnden prognostiserar ett överskott på 1 500 tkr.

Detta kan främst hänföras till gatu- och parkverksamheten med anledning av vakanta tjänster, sjukskrivningar och ökade intäkter från VA-enheten då bolagsbildningen är framskjuten och verksamheten därmed kan fortsätta att göra tjänster till VA-enheten. Planenheten prognostiserar ett överskott på grund av föräldraledighet under året. Även Österlenbadets kafeteria, friluftsbaden och bostadsanpassning förväntas gå med överskott. Just bostadsanpassningen är ett osäkert kort där en ansökan kan påverka utfallet kraftigt.

VA-enheten prognostiserar ett resultat i balans. I prognosen inkluderas kostnader för översvämningar som drabbade Tomelilla tätort 2019, men kompenseras av lägre personalkostnader än budget och högre intäkter än budget.

Kommunfullmäktige föreslås besluta om utökning av investeringsramen för VA-enheten år 2020 från 22 mnkr till 36 mnkr, vilket är medräknat i budget- och prognoskolumnerna ovan. Pågående nyinvesteringar från år 2019 inom samhällsbyggnadsverksamheten på 8,5 mnkr är överflyttade från år 2019 till år 2020, vilket medför en budgetavvikelse på 8,5 mnkr.

Framtid

I det korta perspektivet gäller det nu att fokusera på att driva verksamheten som det är tänkt. I och med att VA-bolaget träder i kraft den 1 september kommer såväl den tekniska verksamheten som plan- och byggenheten behöva att upparbeta nya processer hur de ska samarbeta med bolaget. Detta gäller även ekonomienheten och samhällsbyggnadschefen.

En utmaning som finns i kommunen är balansen mellan tätorten Tomelilla och de mindre tätorterna i kommunen. En tätort som är attraktiv och som upplevs som trygg och ren innebär att fastighetsägare och affärsidkare vill satsa och utveckla sin verksamhet. Nämnden anser att det är viktigt för hela kommunen att börja diskutera och våga satsa på tätorten Tomelilla.

En annan utmaning är att de driftsmedel som finns i budgeten inte har förändrats de senaste åren, utan kommunen anlägger exempelvis fler grönytor, men driftbudgeten är oförändrad vilket leder till bristande underhåll av grönytor och rabatter.

En tredje utmaning är att trots rådande coronapandemi vill fler bygga samt bygga om, vilket ger ett tryck på bygg- och planenheten. För att möta upp den ökade efterfrågan kommer det att krävas fler detaljplaner, men också övervägande om ny mark för såväl enskilda som för näringsidkare. Det blir en utmaning att vara följsam i detta i relation med de personella resurser och konsultkostnader som är budgeterade.

Medarbetarmässigt arbetar allt fler medarbetare med fler ansvarsområden än tidigare, vilket leder till svårigheter i prioriteringar och mindre attraktiva tjänster. Det kan konstateras att några av de tjänster som försvunnit har lett till brister i verksamheten på grund av att kompetensen inte finns i den utsträckning som man hade önskat. På den positiva sidan ser man att medarbetare tar egna initiativ och vågar ta egna beslut vilket uppskattas av kommunmedborgare. Det är tämligen få klagomål på verksamheten.

Nämnden måste som beställarnämnd gentemot VA-bolaget överväga vilka investeringar och förbättringar som måste göras för att förhindra eller minska kommande översvämningar. Även gatu- och parkverksamheten har ett ansvar för detta då kantstenar eller andra förhållanden bidrar

till att leda regnvattnet fel. Åtgärder i Vålabäcken är andra insatser som kan bidra till minskad risk för översvämning, men även att bäcken uppfattas som mer tilltalande än den är idag.

Trafiksäkerhet är ett område som måste förbättras. Det finns kommunala vägar och korsningar som måste förbättras samtidigt som det finns kritik gällande det statliga vägnätet och då gäller det främst hastighetsgränser. Medborgarna vet inte om vägen är kommunal eller statlig. Nämnden och kommunen måste därför överväga på vilka sätt och med vilka metoder som är meningsfulla för att få till stånd förändringar på det statliga vägnätet. Åtgärdsplan för trafiksäkerhet håller på att tas fram och ska finnas som ett utkast i slutet av 2020.

Verksamheten kommer att vara med på Climateweek, under hösten, där man uppmärksammar vikten av klimatsmart mat. Denna vecka uppmärksammas i hela Sverige. Detta kommer att utföras i alla verksamheter såsom skolor och äldreomsorg. Det kommer även att påbörjas en livsmedelsupphandling tillsammans med Simrishamn.

Hållbarhetsperspektiv är ett perspektiv som allt mer blir påtagligt för samhällsbyggnadsverksamheten. Det kan handla om allt från smartare grässorter till hur vägar byggs och fastigheter utifrån ett hållbarhetsperspektiv. Andra exempel är att det kommer att handla om att verksamheten vid kommande investeringar eller projekt kommer att ha fokus på miljövänliga alternativ för att åstadkomma hållbara lösningar. Exempel på detta är att all dieseldriven utrustning på sikt övergår till fossilfri miljödiesel. Vid renovering av kommunala fastigheter implementeras solceller och överordnade styrsystem. Det kommer att fokuseras på energibesparande åtgärder och utbyggnad av förnybar energiform samt bättre kontroll på säkerheten med elektroniskt passersystem.

Hösten 2020 kommer verksamheten att arbeta med cykelöverfart på Adelsbergsvägen, cykelfält Adelgatan och skötsel av ytor som gynnar vilda pollinerare. Utveckling och utökning av ytor för vilda pollinerare kommer att införas.

Under hösten 2020 kommer chefer på enheterna Teknik och service och Kultur och fritid tillsammans med medarbetare utarbeta en plan för hur kommunen ska kunna uppmärksamma att stadsparken fyller 100 år nästa år.

Byggnadsnämnden

Ordförande: Anette Thoresson (C)

Verksamhetschef: Niklas Sommelius

Bygglövschef: Ingrid Järnefelt

Ansvarsområde

- prövning
- tillsyn
- tillstånd
- myndighetsutövning mot enskild
- anmälningsskyldighet
- ansökningsförfarande
- uppgiftsskyldighet enligt Plan- och bygglagen med tillhörande författningar och regelverk samt fastställt kommunalt reglemente

Väsentliga händelser

- Resultatet från Insikt 2019 publicerades. Kommunen behåller sin plats bland de 10 procent bästa kommunerna i Sverige. Det betyder att kommunen får högt betyg för service, upplevd kompetensnivå och snabb handläggning av beslut om bygglov, startbesked och andra beslut inom nämndens ansvarsområde. Även mätningarna från Svenskt Näringsliv gav högt betyg för service och handläggning.




Verksamhetsuppföljning

Verksamheten hade, under den första delen av året, samma efterfrågan på bygglov som föregående år. Personalen hade ingen sjukfrånvaro, vilket resulterade i att verksamheten kunde hålla korta handläggningstider med bibehållen rättssäkerhet. Kvalitetsuppföljning sker löpande för handläggningstider och rättssäkerhet.

Verksamheten arbetade aktivt med kundens fokus på kommunens serviceplan, vilket ledde till korta handläggningstider och betoning på bra bemötande i våra möten med medborgare och företag.

Inga avvikelser gällande intern kontroll som kräver återrapporering till nämnden inträffade. Årets totala resultat återrapporeras en gång per år i slutet av året i enlighet med nämndens beslut.

Måluppföljning

Nämndsmål	Bedömning
Hållbar utveckling	
Öka tydlighet och lättillgänglighet i kommunikation med medborgarna.	
Kommentar: Målet bedöms bli uppfyllt. Verksamheten arbetar för att komplettera informationen på nätet så att samtliga ärendetyper har exempelritning samt komplettering av illustrationer med förklaringar till termer.	
Delaktighet och egenmakt	
Öka kontakten med medborgare genom dialoger/byavandringar.	
Kommentar: Målet bedöms delvis bli uppfyllt. Planerad träff i juni blev uppskjuten på grund av covid-19-pandemin. Prognosen är därför osäker. Byavandring planeras med nämnden samt inbjudan till boende.	
Trygghet och hälsa	
Öka transparens och rättssäkerhet i beslutfattandet.	
Kommentar: Målet bedöms bli uppfyllt. Alla handläggnings- och kommunikationssteg i minst ett ärende på byggnadsnämndens sammanträde 2020 kommer att redovisas.	

Ekonomi

Nettokostnader (tkr)	Utfall jan-aug 2019	Utfall jan-aug 2020	Budget jan-dec 2020	Prognos jan-dec 2020	Avvikelse
Intäkter	2 538	3 197	2 899	3 852	953
Kostnader	-3 306	-3 277	-5 702	-5 771	-69
Summa nettkostnader	-768	-80	-2 803	-1 919	884

Nettokostnader i detalj (tkr)	Utfall jan-aug 2019	Utfall jan-aug 2020	Budget jan-dec 2020	Prognos jan-dec 2020	Avvikelse
Byggnadsnämnd	-162	-112	-204	-204	0
Bygg	-606	32	-2 599	-1 715	884
Summa nettokostnader	-768	-80	-2 803	-1 919	884

Inkomna ärenden och antalet beslut (st)	2018	2019	2020
Inkomna ärenden			
jan-apr	134	179	142
maj-aug	271	290	180
sep-dec	426	436	-
Antalet beslut			
jan-apr	182	277	246
maj-aug	365	489	123
sep-dec	650	752	-

Byggnadsnämnden prognostiserar ett överskott på 884 tkr.

Överskottet kan härledas till högre intäkter för bygglovsverksamheten än budgeterat.

Framtid

Den största utmaningen framöver är att utveckla och hålla verksamhetens digitala verktyg ajour med den snabba utvecklingstakten i omgivningen. Hit hör den nära förestående digitaliseringen av detaljplaner, snabb utveckling av tillgången på internetuppkoppling i närområdet och den tillhörande ökade efterfrågan på digitala verktyg och kanaler som hjälpmedel vid ansökningar med mera. Samtidigt är det viktigt att hantera eventuell obalans i digital mognad och digitala resurser hos våra medborgare.

Det råder idag allmän brist på personer med adekvat utbildning inom området bygg. Verksamheten behöver därför arbeta med att hitta lösningar tillsammans med andra kommuner genom ökat samarbete, exempelvis att dela medarbetare eller att byta arbetsuppgifter med varandra. Möjligheterna att digitalisera olika tjänster behöver utvecklas som stöd för administrationen för att frigöra tid för kvalificerade arbetsuppgifter.

För att bedriva en snabb och rättssäker och samtidigt kundorienterad verksamhet krävs medarbetare som såväl kan lagstiftningen som är serviceinriktade. Det är viktigt att de medarbetare som anställs känner att de kan utvecklas i arbetet och att arbetet känns meningsfullt. Under året rekryterades två administratörer (1,5 årsarbetare) och två bygglovshandläggare (1,5 årsarbetare) med gott resultat. Inskolning för att säkra god service och hög rättssäkerhet pågår.

Kultur- och fritidsnämnden

Ordförande: Marie Ståhlbrand (M)

Verksamhetschef: Niklas Sommelius

Ansvarsområde

- Kultur består av konsthall, barnkultur, jazzarkiv, kulturskola och allmän kultur. Huvudbibliotek och biblioteksfilialer i Smedstorp, Onslunda och Brösarp
- Handläggning och tillsyn av serveringstillstånd enligt alkohollagen och yttrande om tillstånd för automatspel
- Föreningsbidrag och stöd till kultur-, fritids-, pensionärs och handikappföreningar
- Fritidsgården Soffta som vänder sig till ungdomar från mellanstadiet upp till 18 år
- Sommar- och höstmarknad i Tomelilla
- Nationaldagen
- Ceremoni för nya medborgare

Väsentliga händelser

- Revidering av föreningsbidragen remitterades till föreningslivet där en sammanställning av de synpunkter som inkom påbörjades.
- Fritidschecken, som är värd 250 kronor, infördes av nämnden och verkställdes hos de föreningar som anmält intresse, samt inom kommunens kultur- och fritidsverksamheter.
- Biblioteket började med att erbjuda tjänsten "strömmande film" via Cineasterna och Viddla.
- Biblioteket beviljades ett bidrag på 400 000 kr från Kulturrådet till "Stärkta bibliotek".
- Sommarboken för vuxna var nytt för i år som fungerar på samma sätt som sommarboken för barn och unga, det vill säga läs fem böcker, fyll i titlarna i en folder och hämta sedan ut en gratis presentbok på biblioteket.
- Nämnden beslutade den 23 juni att utse Michel Whelan från Storbritannien till stipendiat och Artist In Residence-konstnär 2021.
- Digital kulturhistorisk guide – Shuttle, som innebär att man kan uppleva kulturhistoriskt intressanta platser i Tomelilla kommun med hjälp av sin smartphone, uppdaterades.
- Konsthallen hade under perioden den 13/6 - 23/8 utställning av Tuija Lindström och Lina Karna Kippel.
- Kulturskolans bildkonstelever arbetade under året med mat som tema och hade sin elevutställning under perioden den 17/5 - 7/6 i konsthallen.
- Sparbanken Syds kompisstipendium (å 1 000 kr) tilldelades sex av kulturskolans elever.
- Ett samarbete med Simrishamns kulturskola startades - ett startskott för att utveckla möjlighet att samverka kommunöverskridande.
- Kulturrådet beviljade två utvecklingsbidrag, 316 000 kr till Tomelilla kulturskola (öka tillgänglighet) och 44 000 kr till Tomelilla kulturskola och Simrishamns kulturskola i syfte att hitta nya metoder att samverka kommunöverskridande.
- Fritidsgården Soffta flyttade ut olika aktiviteter på Torget i Tomelilla.
- Under mars månad gjordes tid- och riskbedömningar mot bakgrund av den pågående coronapandemin.

- Nämnden tog beslut som underlättar föreningslivets aktivitetsbidrag eftersom efterfrågan och utbudet påverkas av den pågående coronapandemin.
- Under våren tog nämnden beslut om att ställa in Tomelilla marknad till följd av covid-19-pandemin. Beslut fattades även om att ställa in Tomelilla Mikaelimarknad.
- Tomelilla bibliotek började med utökad "boken kommer" för riskgrupper.
- Med anledning av coronapandemin fick kulturskolan ställa om viss del av undervisning samt konsert/evenemang till digital form.
- Ferieungdomar iordningsställde tillsammans med Soffta innergården till fritidsgården med uteplatser och plantering.
- Från och med den 1 juli flyttades alkoholhandläggningen till Ystad- Österlenregionens Miljöförbund.

Verksamhetsuppföljning

Kulturhuset hade ett välfyllt program under våren med mötesplatser och aktiviteter för alla åldrar. På grund av covid-19-pandemin förändrades planer och aktiviteter ställdes in. Verksamheten följer rekommendationer avseende maximalt 50 stycken deltagare vid arrangemang som utförs. Under våren och sommaren genomfördes bland annat Anna Höglund, Helene Schmitz och Tuija Lindström utställningar, vilka var väldigt uppskattade av besökare.

Serviceplanens intentioner ledde till att verksamheten ändrade det meröppna bibliotekets öppettider utifrån medborgares önskemål.

Arbetet med ett nytt stödsystem för föreningar pågår och ska behandlas i nämnden i september. Dans och film i Smedstorp erbjuds nu som en del i kulturskolans ordinarie verksamhet/utbud. Fritidsgården Soffta, kulturskolan, bibliotek och ungdomsgruppen anordnade sommarlovsaktiviteter tillsammans, dock inte i samma omfattning som tidigare år då kommunen beviljades externa bidrag från Socialstyrelsen.

Verksamheten har inga avvikelser i uppföljningen avseende den interna kontrollplanen 2020. Den 23 juni 2020 tog kultur- och fritidsnämnden del av uppföljningen av:

- kunskap om diarieföring
- belastningsregisterkontroll

Nämnden har inte haft anledning att vidta några åtgärder utifrån hittills gjorda granskningar.

Måluppföljning

Nämndsmål	Bedömning
Hållbar utveckling	
Kulturvärden ska bevaras och utvecklas.	
Kommentar: Målet bedöms bli delvis uppfyllt. Antal besök till vår programverksamhet uppgick till 586 stycken per den siste augusti. Verksamheten bedömer att det kommer att vara färre antal besök till programverksamheten än beräknat på grund av covid-19 (2019 var det 1 261).	
Delaktighet och egenmakt	
Antal besökare i kulturhuset ska öka.	
Kommentar: Målet bedöms bli delvis uppfyllt. Antal besök uppgick till 42 560 stycken till och med den 31 augusti, vilket är färre än förväntat på grund av covid-19.	
Trygghet och hälsa	
Föreningslivet ska öka sin verksamhet för barn och ungdomar (trygghet och hälsa).	
Kommentar: Målet bedöms bli delvis uppfyllt. Våren 2020 fick föreningarna möjlighet att välja om de vill söka för samma antal deltagartillfälle som för 2019 på grund av covid-19. Enbart fyra föreningar lämnade in ny ansökan för att de hade fler deltagartillfälle än 2019.	

Ekonomi

Nettokostnader (tkr)	Utfall jan-aug 2019	Utfall jan-aug 2020	Budget jan-dec 2020	Prognos jan-dec 2020	Avvikelse
Intäkter	4 533	1 833	2 757	2 794	37
Kostnader	-28 604	-16 302	-25 006	-24 543	463
Summa nettokostnader	-24 071	-14 469	-22 249	-21 749	500

Nettokostnader i detalj (tkr)	Utfall jan-aug 2019	Utfall jan-aug 2020	Budget jan-dec 2020	Prognos jan-dec 2020	Avvikelse
Kultur- och fritidsnämnd	-165	-113	-220	-220	0
Kultur och fritid	-1 226	-1 612	-2 318	-2 318	0
Fritidsverksamhet	-12 226	-2 543	-3 354	-3 384	-30
Fritidsgården	-1 855	-1 768	-2 669	-2 650	19
Marknader	-10	-22	-24	-22	2
Allmän kultur	-8 589	-8 411	-13 664	-13 155	509
Summa nettokostnader	-24 071	-14 469	-22 249	-21 749	500

Kultur- och fritidsnämnden prognostiserar ett överskott på 500 tkr.

Prognosen är osäker då det inte är helt klart hur covid-19-pandemin kommer att påverka verksamheten under resterande del av året. Det prognostiserade resultatet beror till viss del på sjukskrivning inom verksamheten, att färre aktiviteter har kunnat utföras samt att årets utställning inte var lika kostsam att genomföra som tidigare utställning. Verksamheten jobbar även med stärkta bibliotek vilket medför att personalen arbetat mot projekt i viss utsträckning.

Framtid

Precis som så många andra verksamheter har den rådande pandemin medfört att fler människor har upptäckt digitaliseringens möjligheter. Detta är även något som kulturverksamheten har upptäckt. Kulturverksamhet handlar till viss del om att människor träffas och diskuterar eller betraktar eller genomför saker tillsammans. De som konsumerar kultur är till stor del äldre personer som i rådande pandemi har uppmanats att vara hemma eller ställa om sitt sociala liv. Det innebär att kulturen påverkas och nya sätt att få ut kultur kommer att krävas.

En av de utmaningar som nämnden har är att ställa om verksamheten från en utbudsverksamhet där kommunens tjänster först och främst produceras och erbjuds vad som passar utifrån kommunens perspektiv till en efterfrågeverksamhet där tjänsterna produceras när medborgarna vill att de ska produceras. Exempelvis medför meröppna bibliotek att kommunens personella resurser inte behövs efter ordinarie arbetstid. Andra exempel är om kommunen erbjuder de tjänster/varor som medborgarna vill ha eller om kommunen kan sluta erbjuda en viss tjänst för att istället erbjuda en annan tjänst eller vara. För att veta det måste kommunen vara mer modig och nyfiken på vad medborgarna vill och tänker om sin kommun. En bättre medborgardialog är därför något som bör prövas och då inte bara inom kulturverksamheten utan även i andra verksamheter.

Bibliotek är på väg att transformeras från lärcentrum och mötesplats till ett centrum för digitala kontakter. Det är en utveckling som Tomelilla måste överväga och utmaningen är hur en sådan utveckling ska ske och vem som ska finansiera en sådan utveckling. Kungliga biblioteket uttryckte detta som att "Biblioteken ger digitaliseringen ett mänskligt ansikte".

En annan viktig utmaning inom biblioteksområdet är att främja läsandet bland barn och ungdomar. Barns läsvanor har ändrats från böcker/serietidningar till digitala medier. Oavsett vilket media som används är det viktigt att läsandet uppmuntras och att källkritik uppmärksammas. Här har biblioteken och skolan en viktig roll att fylla. Kommunen och civilsamhället, men kanske också privata näringslivet, bör uppmuntra och stimulera läsandet och främja exempelvis "en läsandets dag" i kommunen precis som det finns barnens dag eller liknande.

Andra utmaningar är hur kulturskolan ska möta utbudet av digitala tjänster som gör att alla kan lära sig spela instrument utan att nyttja kulturskolans traditionella musikutbildning. En annan utmaning är att ungdomsgården ska finnas på en plats där trygghet och identifikation och utsuddande av olika markörer möjliggör en gemenskap över ålder. Ungdomsgårdens personal måste balansera mellan vuxenauktoritet och ungdomsperspektivet. Öppettider och utbud av aktiviteter måste alltid vara i fokus. För att kunna hitta på nya idéer krävs uppfinningsförmåga och resurser för att kunna förverkliga det. Även små saker som en ny projektor eller ett bordtennisbord kräver resurser i en stram ekonomisk verklighet. Åldern på de som besöker fritidsgården behöver inte vara statisk utan här kan kommunen börja fundera om de ungdomar som är över 18 år är en målgrupp som behöver en plats för att samtala istället för att driva runt i tätorten.

Rekrytering av högkvalitativa konstnärer som ansöker samt är villiga att ställa ut är beroende av att konsthallen kan erbjuda vedertagna ekonomiska ersättningsnivåer för utställningar och för konstnärers medverkan.

Vård- och omsorgsnämnden

Ordförande: Marianne Åkerblad (M)

Verksamhetschef: Viweca Thoresson till och med 31 augusti, Camilla Andersson från och med 1 september

Ansvarsområde

- Träffpunkter
- Hemtjänst
- Boendestöd för personer med funktionsvariation och psykisk ohälsa
- Särskilt boende för äldre
- Korttidsboende
- Anhörigstöd- öppen verksamhet, växelboende, avlastning i hemmet och dagverksamhet
- LSS-verksamheter- bostad med särskild service, daglig verksamhet och korttidstillsyn
- Hemsjukvård

Väsentliga händelser

- Verksamheten införde digital läkemedelssigenering under våren, vilket ger en högre kvalitet för både patienter och medarbetare.
- Appen Nyby, där invånare som behöver hjälp kopplas ihop med personer som vill bidra, användes i volontärarbetet, vilket var värdefullt med tanke på covid-19. Personer i riskgrupper kunde kopplas samman med frivilliga för matinköp.
- Volymerna i äldreomsorgen gällande ordinärt boende sjönk med tolv procent under våren.
- Covid-19 påverkade planerade aktiviteter, under första halvåret, som till exempel införandet av ung omsorg, måltidsvän och feriearbetarna.
- Rekrytering- och bemanningsenheten skötte all rekrytering inför sommaren i verksamheten med ett mycket gott resultat där enhetscheferna upplevde en stor avlastning i arbetet.

Verksamhetsuppföljning

Samverkan inom stöd och omsorg samt skola, utvecklades i flera delar. Gemensamma insatser i hemmaplanslösningar där kompetens används där den bäst behövs ger ett mervärde för Tomelillas medborgare. En nätverkskoordinator anställdes just för att ansvara och hålla samman insatserna från olika samverkansparter i individärendena.

Ett förebyggande arbete började innan sommaren där de som ansöker om trygghetslarm får erbjudande om ett besök av arbetsterapeut och fysioterapeut för att genom tidiga arbetsterapeutiska och fysioterapeutiska bedömningar kartlägga nya patienters förmåga att utföra sin ADL (Aktiviteter i det Dagliga Livet). Under besöket förs även en dialog kring fallpreventiva åtgärder. Målet med detta arbete är att förebygga behov av framtida hemtjänstinsatser samt förebygga fallolyckor. Konceptet är pågående och under utveckling.

Arbetet med Heltid som norm fortlöpte med täta uppföljningar av kostnader, schemaplanering och bemanning. Det är en lärandeprocess som verksamheterna genomgår, vilket kräver mycket av både medarbetare, chefer och rekryterings- och bemanningsenheten. Andelen heltidsanställda var 63 procent per den siste augusti. Omställningen förväntas inte vara klar under 2020.

Covid-19 påverkade verksamheten till stor del. Personalen inom vård och omsorg, som arbetar med de mest utsatta i riskgrupperna gjorde ett fantastiskt arbete med att skydda brukarna från smitta genom att ta ansvar för basal hygien och vid misstanke om smitta, föredömligt anpassat skyddsutrustning och arbetssätt. Inom LSS och äldreomsorg har en mycket hög andel av de tillsvidareanställda medarbetarna formell kompetens för arbetet och den höga andelen kan vara en framgångsfaktor även i detta sammanhang.

Avtalsuppföljning av entreprenören inom äldreomsorgen gjordes under det första halvåret. Granskningspunkterna enligt plan var egenkontroller, lokal rutin för hur de tar emot beställning från myndigheten, händelserapportering, nyckelhantering, bemanning och läkemedelshantering. Den sistnämnda kunde inte granskas på grund av den pågående pandemin. Granskningen visar att Förenade Care bedriver ett systematiskt kvalitetsarbete och uppfyller väl kraven i avtalet inom både hemtjänst och på särskilt boende.

Avtalsuppföljning trygghetslarm och larmmottagning granskades också genom att granska 16 larmloggar under en dag varje månad där resultatet visade att uppringningarna besvarades av larmcentralen utifrån avtalet.

Arbetet med att kontrollera riskområden visar på att förvaltningen arbetar aktivt för att minska riskerna och sätter in åtgärder där risker kvarstår. Aktuella genomförandeplaner och kontinuitet i hemtjänsten som inte överstiger riksnormen, visar ett positivt resultat. Lokala rutiner för nyckelhantering av boendes värdeskåp finns men för att säkra ytterligare övervägs digitala skåp eller nycklar. Avvikelseberapportering utreds sämre i äldreomsorgen och precis som inom LSS överväger cheferna att utse någon medarbetare som utredare för att säkerställa analys och fortare sätta in åtgärder.

Måluppföljning

Nämndsmål	Bedömning
Hållbar utveckling	
Verksamheternas digitala tjänster och arbetsmetoder ökar.	
Kommentar: Målet bedöms bli uppfyllt. Två automatiseringar är under uppbyggnad, beräkna avgiftsutrymme samt beräkna sjuklönekostnader för personlig assistans. Digital signering av läkemedel är införd. Under sommaren har man filmat upplevelser som ska bearbetas till VR- teknik. Samtlig personal ska genomföra webb utbildningen Suicidprevention i svensk sjukvård.	
Delaktighet och egenmakt	
Delaktigheten och kommunikationen med kommuninvånarna inom nämndens verksamheter ökar.	
Kommentar: Målet bedöms bli delvis uppfyllt. Både medborgardialoger och fler brukarråd är planerade i höst. Unga i omsorgen, som planerades att kartlägga och utveckla nya aktiviteter på särskilt boende, kommer inte att implementeras under året på grund av rådande pandemi. Brukare har deltagit i rekrytering av personal. Verksamheterna motverkar digitalt utanförskap för nämndens målgrupper.	
Kommentar: Målet bedöms bli uppfyllt. Läsplattor används för kommunikation med anhöriga och vänner på äldreboende. Aktiviteter för att introducera brukare i digitala tjänster planeras under hösten.	
Trygghet och hälsa	
Samverkan med ideella aktörer och civilsamhället förstärks.	
Kommentar: Målet bedöms delvis bli uppfyllt. Nybyappen används på olika sätt av flera verksamheter. Utbildning av seniorambassadörer kommer inte att genomföras på grund av rådande pandemi. Arbetet med att undersöka intresse av att samverka med föreningar har försenats med anledning av pandemin.	
Nämndens verksamheter upplevs som trygga och tillgängliga.	
Kommentar: Målet bedöms bli uppfyllt. Den nationella brukarundersökningen redovisas i oktober.	

Ekonomi

Nettokostnader (tkr)	Utfall jan-aug 2019	Utfall jan-aug 2020	Budget jan-dec 2020	Prognos jan-dec 2020	Avvikelse
Intäkter	50 800	69 129	104 843	101 843	-3 000
Kostnader	-205 438	-223 280	-335 621	-332 121	3 500
Summa nettokostnader	-154 638	-154 151	-230 778	-230 278	500

Nettokostnader i detalj (tkr)	Utfall jan-aug 2019	Utfall jan-aug 2020	Budget jan-dec 2020	Prognos jan-dec 2020	Avvikelse
Vård- och omsorgsnämnd	-258	-264	-415	-415	0
Omsorgspeng	-82 827	-100 183	-157 304	-153 304	4 000
Ledning och myndighet	-15 762	-13 172	-26 304	-21 304	5 000
LSS-verksamhet	-25 216	-12 208	-11 965	-15 965	-4 000
Rehab, sjukvård och tekniska hjälpmedel	-21 916	-19 554	-27 434	-29 434	-2 000
Hemtjänst	-1 111	-3 402	-2 085	-3 085	-1 000
Särskild boende	-7 548	-5 368	-5 271	-6 771	-1 500
Summa nettokostnader	-154 638	-154 151	-230 778	-230 278	500

Investeringar (tkr)	Utfall jan-aug 2019	Utfall jan-aug 2020	Budget jan-dec 2020	Prognos jan-dec 2020	Avvikelse
Verksamhetssystem	0	0	-1 000	0	1 000
Inventarier	-858	-373	-1 500	-900	600
Summa investeringar	-858	-373	-2 500	-900	1 600

Vård- och omsorgsnämnden prognostiserar ett överskott på 500 tkr under förutsättning att nämnden ges kompensation för ökade kostnader med anledning av coronapandemin. Dessa kostnader uppgår i nuläget till 2 000 tkr och består till hälften av personalkostnader.

Trenden med lägre volymer inom äldreomsorgen kvarstår, det berör belagda dygn på särskilda boenden men är störst inom hemtjänsten. Antalet beviljade hemtjänsttimmar minskade med 12 procent jämfört med budget. Lägre volymer inom äldreomsorgen samt ej nyttjad buffert gör att ramen för omsorgspengen beräknas få ett överskott på 4 000 tkr, förutsatt att inga nya placeringar beslutas.

De olika verksamhetsområdena bedöms inte kunna hålla sin budget i år utan räknar med ett sammanlagt underskott på 8 500 tkr. Satsningen på ”Heltidsarbete som norm” medförde att viss överkapacitet skapades som resulterade i ökade personalkostnader. Svårigheter att anpassa scheman till heltidsarbete samtidigt som volymerna minskar parallellt med hög sjukfrånvaro med anledning av covid-19, medförde högre personalkostnader än budget. Olika åtgärder provas för att hitta kostnadseffektiva scheman som bygger på verksamhetens behov, bland annat introducerades en metod som gör det möjligt att bryta ner budgeten till arbetade timmar och stämna av schemalagda timmar i ett nytt schema innan det börjar gälla.

Inom LSS-verksamheten pågår ett arbete under hösten med att ta fram en ny ersättningsmodell, en ”LSS-peng”, som tar hänsyn till förändringar i vårdtyngden. Den nya modellen ska implementeras i budgeten för 2021 och förväntas påverka planeringsförutsättningarna positivt. Lednings- och myndighetsgruppen beräknas ha ett överskott på 5 000 tkr vid årets slut. Överskottet består av en av nämnden beslutad central reserv på 2 800 tkr för timvikarier, lägre personalkostnader på grund av vakant tjänst samt ej nyttjad buffert för oförutsedda kostnader. Vård- och omsorgsnämndens politiska verksamhet beräknas ha en budget i balans vid årets slut. Årets investeringar prognostiseras till att bli 1 600 tkr lägre än budget beroende på att upphandling av nytt verksamhetssystem skjuts fram ett år.

Framtid

Covid-19 kommer fortsatt att påverka arbetet under hösten. Att följa utvecklingen och anpassa verksamheten efter rådande omständigheter och samtidigt uppmärksamma psykisk ohälsa för de som upplever en hög grad av isolering och anpassa insatserna.

Tillitsbaserad styrning och ledning ska vidareutvecklas och medarbetare ska i större grad involveras i förbättringsarbetet. Verksamhetsdialoger, nulägeskontroll och verksamhetsplaner ska förbättras så det blir enklare att följa både resultat och kvalitet för samtliga i verksamheten. Ledningssystemet för systematiskt kvalitetsarbete finns nu på en digital plattform vilket möjliggör åtkomst i samtliga mobila enheter och som ska lanseras för verksamheten och börja användas som ett stöd i vardagsarbetet.

De kommande åren måste arbetet med att digitalisera och automatisera möjliga processer, få ett större fokus. Arbetet tar mycket resurser initialt men det kommer att spara tid och underlätta för medborgaren framöver varför det måste prioriteras i allt högre grad.

På längre sikt har vi gått från att leverera till att facilitera vilket ställer stora krav på verksamheten att verkligen tänka nytt. Samarbetet med civilsamhället och föreningar är en förutsättning och måste utvecklas för att lyckas ställa riktningen på att göra rätt saker med de resurser vi har till vårt förfogande.

Verksamheten har en hög kompetens, korta beslutsvägar, hög grad av helhetssyn bland ledare och engagerade medarbetare vilket möjliggör snabba förflyttningar och anpassningar. Just därför är det viktigt att behålla medarbetare och vara en attraktiv arbetsgivare framöver. Framgångsfaktorer för detta behöver kartläggas och att hitta strategier för att lyckas.

Familjenämnden

Ordförande: Christer Yrjas (C)

Verksamhetschef för individ- och familjeomsorg: Viweca Thoresson till och med 31 augusti, Camilla Andersson från och med 1 september

Verksamhetschef för barn och utbildning: Johan Holmqvist

Ansvarsområde

- Missbruksvård
- Barn- och ungdomsvård
- Familjerätt
- Öppenvård
- Integrationsamordning, stödboende
- Administrativt ansvar för vuxenutbildning, svenska för invandrare samt gymnasium
- Arbete och försörjning
- Personligt ombud
- Grund- och förskoleverksamheten, grundsärskola, fritidshem

Väsentliga händelser

Individ- och familjeomsorg

- Stödboendet avvecklades under juni månad.
- Nio personer använde Previct, en digital produkt för förstärkt behandling vid skadligt bruk av alkohol och för att tidigt identifiera återfall och är ett komplement och stöd vid behandling.
- Femton extratjänster påbörjades internt i kommunen, främst inom vård och omsorg samt förskola och skola.

Barn och utbildning

- Rekryterings- och bemanningsenheten tog över vikarieanskaffningen.
- Tolv förstelärartjänster tillsattes med hjälp av statsbidrag inom språkutvecklande arbete (genrepedagogik) och matematik samt två tjänster där lärarna genomför projekt. Förordnanden är på 3 år.

Verksamhetsuppföljning

Individ- och familjeomsorg

Avdelningen vuxna, arbete och försörjning jobbade med individuell kartläggning och aktiviteter med fokus på "min väg till självförsörjning". Gruppen 18-25 år, minskade med 26 procent i försörjningsstöd, sedan april. Aktiviteter för språksvaga startades upp i samarbete med Arbetarnas bildningsförbund (ABF), Studieförbundet och Österlens folkhögskola.

I augusti var 59 ungdomar inskrivna i kommunala aktivitetsansvaret (KAA). Det ökar på hösten då det tillkommer nya ungdomar som inte kommit in på fortsatta studier. Varje ungdom ska ha en individuell plan och samverkan sker även med fältsekreterarna och Arbetsförmedlingen för att komma i sysselsättning.

Inriktningen med större del hemmaplanslösningar påbörjades i samverkan med vård och omsorg och skola. Intensiv hemmabaserad familjebehandling är en evidensbaserad metod. Målgruppen är familjer med dysfunktionella beteenden i form av konflikter i familjen, beteendeproblem, skolproblem, otillräcklig tillsyn eller låg omsorgsnivå i familjen.

Arbetet med feriearbeten fortlöpte sedan april och under sommaren hade 39 ungdomar arbete under tre veckor inom till exempel gata/park, fastighet, Soffta, fritidsbadet, sommarorkestrer eller sommarentreprenörer.

Arbetet med intern kontroll visade sig redan vid andra tertialen ha kraftigt minimerat riskområden för individ och familj. Inga direktåtgärder har behövts. Rutinen för skyddsbedömning följdes i de aktualiserade ärenden där det finns risker för våld i nära relationer. Alla 44 barnutredningar i perioden hade en utredningstid på i genomsnitt 70 dagar, lite mer än drygt två månader vilket är ett mycket positivt resultat. Placeringar avslutades och ersattes med hemmaplanslösningar med initialt extern öppenvård. Successivt ska hemmaplanslösningar och insatser utföras av kommunens egna nätverksteam. Försörjningsstödet minskade överlag jämfört med förra året trots en viss ökning av ekonomiskt stöd vid arbetslöshet.

Barn och utbildning

Barn- och utbildningsverksamheten fick under sommaren en komplett ledningsgrupp och en skolorganisation i tätorten med gemensam skolledning för Lindesborgsskolan och Byavångsskolan. Detta gör att utvecklingsarbetet åter går framåt. Förstelärarna i språkutvecklande arbete och matematik har i uppgift att skapa en röd tråd för eleverna genom grundskolan. Arbetet för att främja goda lärmiljöer fortsätter, förskolans specialpedagoger gjorde observationer på samtliga förskolor för att skapa förutsättningar för utveckling, utvecklingsarbete med rektorer och medarbetare pågår. Inriktningen med fler hemmaplanslösningar ställer höga krav på samverkan mellan verksamheterna. Elever som tidigare fick undervisning på institution kräver nya lösningar.

Barn- och utbildningsverksamheten lade om sitt kvalitetsarbete för att tydligare vara tillitsbaserat, de nya hjälpstrukturer är lättare att koppla till kommunens arbete med budget och verksamhetsplaner. Kärnan i kvalitetsarbetet är de återkommande verksamhetsdialogerna som genomförs med rektorerna.

Arbetet med intern kontroll följde plan. Kartläggning av processen kring ensamarbete på förskola/fritidshem och övergångar mellan skolformer samt årskurs 3-4 påbörjades genom verksamhetsdialoger med samtliga rektorer och redovisas vid nästa tillfälle. En utredning gjordes kring tilläggsbeloppens användning vilken visat behov av nya rutiner. Rutiner och riktlinjer för skolpliktsbevakningen implementerades, vilket ledde till att vi tidigare på terminen hittar barn som inte är i skolan. Granskning av hanteringen av nationella prov kommer inte att kunna genomföras i år då dessa är inställda på grund av covid-19-pandemin. Kartläggningen av processen kring volymberäkningar (barn- och elevantal) skjuts framåt i enlighet med beslut om att budgetprocessen försenats.

Måluppföljning

Nämndsmål	Bedömning
Hållbar utveckling	
Samverkan mellan verksamheterna och civilsamhället ger kunskap om långsiktig hållbarhet, utbildning samt framtida och samtida arbetsmarknad.	
Kommentar: Målet bedöms bli uppfyllt. Samverkan mellan studie- och yrkesvägledare, arbetsmarknadscoach, Arbetsförmedlingen och fältsekreterarna är upparbetat och varje ungdom har en individuell plan. Ytterligare tre arbetsmarknadsaktiviteter påbörjades under sommaren. Värdena på BRUK-enkäten gällande hur skolor och förskolor arbetat med studie- och yrkesvalsarbetet brett stabiliserades i grundskola efter en stor förbättring mellan läsåren 17/18 till 18/19, förskolorna tog nya steg framåt även detta läsår. Nöjdheten med praon låg under läsåret för åk 9 på 89,1 procent av elever som var nöjda och åk 8 88,7 procent. Av åk 9 var 74 procent behöriga till yrkesprogram vilket var en liten förbättring. Fler elever antogs till sitt förstahandsval.	
God lärmiljö skapas för att möta individuella behov.	
Kommentar: Målet bedöms bli uppfyllt. Flera mätningar har inte genomförts eftersom Skolverket stängt ner sina databaser för statistik och nationella prov genomfördes inte på grund av covid-19. HLO-resultaten (språktest i förskoleklassen) ökade mellan vår- och hösttermin. Gällande frågan om lust att lära hade åk 5 i Tomelilla värde 6,8 på Skolinspektionens enkät, nationellt låg åk 5 på värde 6,4. Åk 9 i Tomelilla hade värde 3,7 och nationellt värde för åk 9 var 5,0. Inga jämförelser med andra kommuner är möjliga. Meritvärdena i åk 6 ökade, åk 7 minskade marginellt, åk 8 minskade och åk 9 ökade. Specialpedagogerna i förskolan observerade lärmiljöer i samtliga förskolor och de bedömdes goda.	
Delaktighet och egenmakt	
Delaktigheten för kommuninvånarna i nämndens verksamheter ökar.	
Kommentar: Målet bedöms bli uppfyllt. I september startas nya aktiviteter utifrån deltagarnas behov inom individ och familj. Ungdomsrådet var remissinstans i två ärenden.	
Verksamheterna bidrar till medvetna och engagerade samhällsmedborgare som har strategier för att göra egna livsval.	
Kommentar: Målet bedöms bli uppfyllt. Appen Nyby är en meddelandeplattform där medborgare kan anmäla sig att hjälpa andra med aktiviteter men också söka hjälp av andra. Försörjningsstöd minskade bland unga mellan 18–25 år. Arbetsmarknadsdagen ställdes in på grund av covid-19. Det fanns per den siste augusti 134 anmälda praoplatser för elever, denna mätning gjordes inte i fjor så inget jämförelsetal finns, dock ansågs det vara ett högt antal.	
Trygghet och hälsa	
Kommuninvånare ges ökade möjligheter till sociala sammanhang.	
Kommentar: Målet bedöms bli uppfyllt. Arbetsmarknadsenheten arbetade aktivt med näringslivet för att skapa praktikplatser. Under hösten kommer föreningslivet att bjudas in till en dialog på hur samverkan kan ske.	
Kommuninvånare upplever sig trygga och känner tillit till verksamheterna.	
Kommentar: Målet bedöms bli uppfyllt. Lösningar för individer i behov av stöd kommer att finnas inom kommunen. Samarbete med kommunikationsavdelningen och barn- och utbildningsverksamheten är pågående.	

Ekonomi

Nettokostnader (tkr)	Utfall jan-aug 2019	Utfall jan-aug 2020	Budget jan-dec 2020	Prognos jan-dec 2020	Avvikelse
Intäkter	139 770	130 057	187 797	195 085	7 288
Kostnader	-397 802	-395 415	-588 704	-597 492	-8 788
Summa nettokostnader	-258 032	-265 358	-400 907	-402 407	-1 500

Investeringar (tkr)	Utfall jan-aug 2019	Utfall jan-aug 2020	Budget jan-dec 2020	Prognos jan-dec 2020	Avvikelse
IKT plan	-1 502	-1 542	-1 500	-1 542	-42
Inventarieutbyten	-827	-447	-1 500	-1 300	200
Summa investeringar	-2 329	-1 989	-3 000	-2 842	158

Familjenämnden prognostiserar ett underskott på -1 500 tkr.

Underskottet beror framförallt på dyra placeringar i början av året inom individ och familj samt kommunal vuxenutbildning med anledning av fler studerande.

Individ- och familjeomsorg

Nettokostnader i detalj, individ- och familjeomsorg (tkr)	Utfall jan-aug 2019	Utfall jan-aug 2020	Budget jan-dec 2020	Prognos jan-dec 2020	Avvikelse
Ledning och politik	-5 646	-4 846	-8 050	-7 350	700
Barn och unga	-16 359	-21 905	-27 399	-31 199	-3 800
Arbete och försörjning	-11 497	-10 960	-16 567	-16 367	200
Arbetsmarknadsenheten	-1 888	-1 118	-2 836	-1936	900
Kommunal vuxenutbildning	-3 887	-4 675	-6 200	-7 200	-1 000
Summa nettokostnader	-39 277	-43 504	-61 052	-64 052	-3 000

Individ- och familjeomsorgsverksamheten prognostiserar ett underskott på -3 000 tkr.

Verksamheten prognostiserar ett underskott för placeringar av barn och unga, försörjningsstöd och kommunal vuxenutbildning, med totalt -5 300 tkr. Dessa underskott kommer dock att balanseras till viss del av förväntade överskott inom övriga verksamhetsdelar såsom vuxenplaceringar, arbetsmarknadsenheten och utredning.

Individ och familj arbetar redan enligt en framtagna handlingsplan för att sänka placeringskostnaderna. Några placeringar avslutades under sommaren och ersattes med hemmaplanslösningar. Syftet var att minska dyra placeringar på institutioner, där kostnaden kan uppgå till allt från 5 000 kr till 14 000 kr per dygn, med bra insatser på hemmaplan.

Bedömningen är att försörjningsstödet kan komma att öka med anledning av covid-19. Utbetalning av försörjningsstöd har ett starkt samband med situationen på arbetsmarknaden och bedömningen är att covid-19 fortsätter att ha negativa effekter på utvecklingen på arbetsmarknaden framöver. Under första tertialet ses också en ökning av antalet personer som erhåller försörjningsstöd på grund av arbetslöshet eller minskade inkomster.

Det finns fler vuxenstuderande än förväntat, vilket ger ett negativt resultat i förhållande till budget. Antal vuxenstuderande kan också komma att öka ytterligare med anledning av covid-19 då allt fler som får det svårt på arbetsmarknaden väljer att studera.

Barn och utbildning

Nettokostnader i detalj, barn och utbildning (tkr)	Utfall jan-aug 2019	Utfall jan-aug 2020	Budget jan-dec 2020	Prognos jan-dec 2020	Avvikelse
Ledning och politik	-10 296	-9 391	-16 024	-15 224	800
Gymnasiet	-51 069	-50 571	-76 100	-76 100	0
Skolpeng/barnpeng	-122 395	-125 377	-191 130	-190 630	500
Barn och utbildning 1–16 år	-34 995	-36 515	-56 601	-56 401	200
Summa nettokostnader	-218 755	-221 854	-339 855	-338 355	1 500

Barn- och utbildningsverksamheten prognostiserar ett överskott på 1 500 tkr.

Prognosen för gymnasiet är en ekonomi i balans. Kommunfullmäktige beslutade att tilldela gymnasiet 3 000 tkr med anledning av regeringens satsningar på kommuner (välfärdsmiljarder). Grundskolan och förskolan fick också ta del av välfärdsmiljarderna med 1 700 tkr respektive 2 100 tkr.

Förskolorna erhöll statsbidrag avseende "mindre barngrupper" vilket uppgår till 2 953 tkr för 2020. Grundskolorna får ett annat statsbidrag "likvärdig skola" där beloppet uppgår till 6 987 tkr för 2020. Grund- och förskolorna jobbar kontinuerligt med personalplanering och varje rektor gör en personalöversyn i samband med budgetplaneringen inför årets början. Det innebär att varje skola och förskola gjort en personalplanering för hösten som både tar hänsyn till årets och framtida ekonomiska läge.

Det överskott som kommer att uppstå centralt beror på vakanta tjänster samt tjänstledighet och föräldraledighet samt det överskott som kommer att uppstå inom ansvarsområde skolpeng/barnpeng beror på färre elever än budgeterat inom specialskola.

Framtid

Individ- och familjeomsorg

Den rådande pandemin gör det svårt att förutse om arbetslösheten kommer att öka eller inte. Den kan även påverka volymerna på vuxenutbildningen, vilket i och för sig inte är negativt, då människor utbildar sig och på så vis ökar möjligheten till arbete. Men det kan kortsiktigt öka kostnaderna för verksamheten.

Arbetet med intensivt hemmabaserad familjebehandling fortsätter med. Samverkan internt och externt är av yttersta vikt för att lyckas. En nätverkskoordinator är anställd för att börja arbeta i december. Uppdraget innebär att vara den som håller ihop komplexa ärenden i familjer och ha kontakt med barn- och ungdomspsykiatri, myndighetshandläggare, öppenvården, skola, habiliteringen och se till att det finns ett nära samarbete mellan alla parter.

Tillitsbaserad styrning och ledning ska vidareutvecklas och medarbetare ska i större grad involveras i förbättringsarbetet. Verksamhetsdialoger, nulägeskoll och verksamhetsplaner ska förbättras så det blir enklare att följa både resultat och kvalitet för samtliga i verksamheten.

Ledningssystemet för systematiskt kvalitetsarbete finns nu på en digital plattform vilket möjliggör åtkomst i samtliga mobila enheter och som ska lanseras för verksamheten och börja användas som ett stöd i vardagsarbetet.

Inom några år är målet att alla ska vara i sysselsättning - minskat försörjningsstöd eller i rätt ersättningsystem. Det krävs anpassning av vuxenutbildningarna och en god kontakt med näringsliv för att möjliggöra praktik samt andra externa samarbeten.

De kommande åren måste arbetet med att digitalisera och automatisera möjliga processer, få ett större fokus. Arbetet tar mycket resurser initialt men det kommer att spara tid och underlätta för medborgaren framöver, därför måste det prioriteras i allt högre grad.

På längre sikt har vi gått från att leverera till att facilitera vilket ställer stora krav på verksamheten att verkligen tänka nytt. Samarbetet med civilsamhället och föreningar är en förutsättning och måste utvecklas för att lyckas att ställa riktningen på att göra rätt saker med de resurser vi har till vårt förfogande.

Verksamheten har en hög kompetens, korta beslutsvägar, hög grad av helhetssyn bland ledare och engagerade medarbetare vilket möjliggör snabba förflyttningar och anpassningar. Just därför är det viktigt att behålla medarbetare och vara en attraktiv arbetsgivare framöver. Framgångsfaktorer för detta behöver kartläggas och att hitta strategier för att lyckas.

Barn och utbildning

I och med att skolledningen nu är komplett och att framtidens skolorganisation är beslutad, kommer kartläggningar över skollokaler skick och behov av förbättringar göras. Genom det förbättrade kvalitetsarbetet förväntas skolenheterna få en bättre bild av vilka utvecklingsområden som finns, samt koppla åtgärder tydligare till forskning och beprövad erfarenhet.

För att öka barn och elevers resiliens i en värld med allt högre förändringstakt kommer barn- och utbildningsverksamheten att behöva erbjuda dem möjligheter för multimodalt lärande. Förstelärarna inom det språkutvecklande arbetet ska säkerställa att metoden genrepedagogik sprids och används på samtliga skolor. I matematik ska förstelärarna kartlägga matematikundervisningen och sedan föreslå åtgärder för att skapa likvärdighet och höjd kvalitet. Två av förstelärarna genomför projekt för att bland annat höja elevernas motivation.