

Innehållsförteckning

Delårsrapport 2009-07-31/Bokslutsprognos 3 2009

Förvaltningsberättelse	1
Kommunstyrelsen, Kommunledningskontoret	11
Kommunstyrelsen, Arbete och Försörjning	14
Kommunstyrelsen, Gymnasie- och vuxenutbildning	17
Barn- och familjenämnden	22
Kultur- och fritidsnämnden	25
Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden	28
Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden, VA	31
Revisionen	33
Servicenämnden	35
Vård- och omsorgsnämnden	39

Sammanställd redovisning

Eslövs Bostads AB	42
Mellanskånes Renhållnings AB	44
Eslövs Industrifastigheter AB	46

Sifferdel, kommunen

Resultaträkning	47
Balansräkning	48
Finansieringsanalys	49
Driftredovisning	50
Investeringsredovisning	51
Noter	52

Förvaltningsberättelse

Omvärldsanalys

Samhällsekonomisk utveckling och situation

Källa: Sveriges kommuner och landstings (SKL) cirkulär nr 24, 25 38, och 45 från 2009-08-14,

Kommunernas skatteintäkter är direkt beroende av konjunkturen i Sverige. Minskar antalet arbetade timmar påverkas skatteintäkterna negativt. Ökar antalet arbetslösa, ökar kommunens kostnader för arbetsmarknadsåtgärder och försörjningsstöd. En analys av omvärlden är därför viktig för att göra en bedömning av utvecklingen av kommunens ekonomi.

Den globala ekonomin har drabbats av en mycket snabbt uppkommen och omfattande finanskris som övergått i en djup lågkonjunktur. Denna har drabbat Sverige relativt hårt med tanke på vårt lands exportberoende. BNP minskar i Sverige med ca 4 % i år. Som en följd av ökad arbetslöshet och ekonomisk osäkerhet minskar även investeringar och hushållens konsumtion. Antalet arbetade timmar minskar i år med 3,8 %. Denna negativa utveckling fortsätter under 2010 då antalet arbetade timmar minskar med 2,3 %. Först 2011 kan en liten ökning skönjas. Prognoserna är dock osäkrare än normalt.

I augusti har en ökad optimism kunnat skönjas grundat på ett antal signaler som tyder på att den globala lågkonjunkturen nått botten och stabiliserats, dock på en mycket låg nivå. Lågkonjunkturs effekter kommer troligen att bli långvariga. Företagen fortsätter att dra ner på antalet anställda. Förmodligen kommer den ekonomiska utvecklingen även att verka dämpande på kommande löneökningar i avtalsrörelsen nästa år.

Kommunernas utveckling och situation

Skatteunderlagsprognosen har nedreviderats kraftigt för 2009. En viss förbättring har dock

konstaterats i augusti i takt med att inkomstdeklarationerna blivit rättade. Slutavräkningen i år blir därmed något mindre negativ per invånare. Prognoserna visar att de senaste årens relativt höga utvecklingstakt av skatteunderlaget nu definitivt är bruten. Kommunsektorn riskerar en låg utvecklingstakt av skatteintäkterna under flera år framöver.

Taxeringsutfallet för 2008 visar på tillväxt av det kommunala skatteunderlaget med 5,5 procent jämfört med 2007. För 2009 faller ökningstakten ner till 0,6 procent. Åren därefter är ökningstakten fortsatt relativt låg 1,1 procent 2010, 2,3 procent 2011 och 3,3 procent 2012.

Med anledning av fallet i skatteunderlaget har Regeringen beslutat att skjuta till 4,9 miljarder till kommunerna för 2010 i ett tillfälligt konjunkturstöd i samband med vårpropositionen 2009 för att mildra effekterna av den ekonomiska krisen. I höstpropositionen 2009 ger regeringen ytterligare statsbidrag till kommunerna med 10 miljarder i ett engångsbelopp för 2010.

För Eslövs del innebär regeringens tillfälliga stöd en inkomstförstärkning nästa år med 16,4 mkr respektive 23,4 mkr i engångsbelopp.

Sedan årsskiftet har Eslövs kommun fått en positiv inkomstförstärkning. I år blir Eslövs kommuns intäkter från fastighetsavgiften 6,7 mkr högre än budgeterat beroende på att den småhustaxering som skett under 2009 sker efter flera år av kraftiga prisökningar och ovanligt stor höjning av inkomstbasbeloppet. Framöver förväntas ökningstakten dock bli blygsam.

Slutavräkningen för kommunalskatten 2008 ger i år Eslövs kommun en förbättring med drygt 2 mkr.

Under året har SKL beslutat om en engångsutdelning på 1 miljard vilket ger Eslövs kommun 1,7 mkr i intäkt.

Kommunerna i Skåne och Region Skåne har efter 10 år lyckats komma överens om att

Region Skåne ska svara för intjänade pensioner för personal som kommunerna övertagit under 90-talet. För Eslövs kommun ger detta en retroaktiv ersättning med 4,2 mkr och löpande kostnadsbidrag för intjänade pensioner d v s sänkta kostnader.

Premierna för AFA Försäkring sänks för innevarande år med 0,84 procent.

Befolkning och arbetsmarknad

Invånarantalet 2009-06-30 var 31 176 personer. Det är en ökning under första halvåret med 53 personer, födelseöverskottet är -7 personer och flyttningsöverskottet 64 personer. Befolkningsutvecklingen är något lägre än vad som beräknats i befolkningsprognosen (31 324 per den 31 dec 2009).

I Eslöv är både den öppna arbetslösheten och andelen i program ett år senare högre än juli 2008. Totalt har den öppna arbetslösheten stigit med 1,5 procent till 3,7 procent. Dessutom är 1,5 procent i åtgärdsprogram. I landet var den öppna arbetslösheten 4,2 procent, medan andelen i program var 1,9 procent.

Procent	Eslöv juli 08	Eslöv juli 09
Arbetslösa	2,2	3,7
I program	0,8	1,5
Totalt	3,1	5,2

Måluppfyllelse

Mål för god ekonomisk hushållning

Mål och riktlinjer skall enligt bestämmelser i kommunallagen anges för verksamheten som är av betydelse för god ekonomisk hushållning. För ekonomin skall finansiella mål som är av betydelse för god ekonomisk hushållning anges.

Eslövs kommuns definition av god ekonomisk hushållning är följande:

Varje generation bär själv kostnaderna för den service man konsumerar. Ingen kommande generation skall behöva betala för det som tidigare generation förbrukat.

Så stor nytta som möjligt av befintliga resurser skall skapas för kommuninvånarna. De finansiella målen anger att ekonomin är en restriktion för verksamhetens omfattning. Verksamhetsmålen skall spegla effektiviteten och göra uppdraget tydligt mot kommuninvånarna.

God ekonomisk hushållning har uppnåtts när samtliga finansiella och flertalet verksamhetsmål uppnåtts.

Målen för god ekonomisk hushållning skall följas upp i delårsrapport och årsredovisning. Avvikelser skall kommenteras och beslutas av kommunfullmäktige.

Finansiella mål

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

Oförändrad skatt 19,74 kr

♦ Målet innebär att en totalram för kommunens resursförbrukning sätts.

Årets resultat skall vara minst 1 procent av skatteintäkterna, ca 13-14 miljoner per år under planperioden.

♦ För delåret till och med den 31 juli uppfylls målet. För prognosen till årets slut beräknas målet inte uppfyllas.

Investeringsvolymen skall ej överstiga nivån på avskrivningar och resultat under en femårsperiod, planperioden samt de två tidigare åren. Bedömd nivå cirka 60 miljoner per år.

♦ För delåret till och med den 31 juli uppfylls inte målet. För prognosen till årets slut beräknas målet inte uppfyllas

Verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning

Enligt kommunallagen skall kommunfullmäktige besluta om verksamhetsmål för god eko-

nomisk hushållning. Måluppfyllelse per 31 juli i den mån nämnden har följt upp målet anges nedan

Arbete och Försörjning

- ◆ Sänkta kostnader för försörjningsstöd
Kostnaderna för försörjningsstöd ökar.

Barn och Familj

- ◆ Andelen elever som är behöriga till gymnasieskolans nationella program ska ligga på minst riksgenomsnittet
Andelen är 85,9 (84,7) för Eslöv.
Riksgenomsnittet ej klart.
- ◆ Det genomsnittliga meritvärdet för elever i skolår 9 ska ligga på minst riksgenomsnittet
Värdet ej fastställt

Gymnasie- och Vuxenutbildning

- ◆ Ökat antal elever från Mellanskåne till Eslövs gymnasieskolor
- ◆ Fler elever ska klara sina gymnasiestudier inom tre år
- ◆ Minska antalet studieavbrott inom grundläggande och gymnasial vuxenutbildning samt inom SFI
Samtliga tal mäts under hösten och redovisas i bokslutet

Kultur och Fritid

- ◆ Anpassa kultur- och fritidsutbudet efter invånarnas önskemål och behov
Målet har inte följts upp i delårsrapporten

Miljö och Samhällsbyggnad

- ◆ Nybelägga minst 6 % av asfaltsytorna
Målet kommer inte att nås, högst 3,5 % nybeläggs under 2009

Miljö och Samhällsbyggnad, VA

- ◆ Slam från avloppsrening kvalitetsförbättras fortlöpande för att på sikt skapa en hållbar återföring av växtnäring från avloppet till jordbruket.
Slammet är Revaq-certifierat.

Vård och Omsorg

- ◆ Medarbetarna ska känna sig sedda och bekräftade och bidra till goda resultat och hög kvalitet

Goda resultat för undersökta enheter genom "IiP-barometern" ger goda förutsättningar för att klara IiP-certifiering

- ◆ Sjukfrånvaron ska minska, högst 8 %
Sjukfrånvaron är 7,1 % under perioden
- ◆ Ekonomi i balans

Intäkterna överstiger kostnaderna under perioden. Ekonomin är därmed i balans.

- ◆ Förbättra verksamhetsmått och nyckeltal
Uppföljning av utförda insatser i förhållande till insatta resurser i hemtjänsten har utvecklats. Kvalitetssäkring av indata till verksamheten har gjorts.

Serviceämnden

- ◆ Vara en frisk och attraktiv arbetsplats.
Långtidssjukskrivningarna har minskat till 40 % av den totala sjukfrånvaron.

God ekonomisk hushållning - måluppfyllelse

De finansiella målen för god ekonomisk hushållning har nåtts per den 31 juli. De flesta verksamhetsmål har betydligt längre perspektiv än årets första sju månader. En samlad bedömning får därför göras i årsbokslutet.

Vad gäller prognosen till årets slut, tycks de finansiella målen inte uppnås.

Mål

Mål för Eslövs kommun 2007-2010

I "Mål för Eslövs kommun 2007-2010", antagna av Kommunfullmäktige i december 2006, klargörs inriktningen för den kommunala verksamheten under den kommande mandatperioden.

Kommunfullmäktige antog målen för Eslövs kommun den 18 december 2006.

Vår välfärd är inget vi kan ta för givet

Vi kan inte slå oss till ro och tro att välfärdsbygget är färdigt. Vi har ett gemensamt ansvar för välfärden och det ansvaret betyder att den

ska omfördelas - också över livstiden. Den ska bygga på ett förtroende mellan generationerna, ett så kallat generationskontrakt.

Skillnaderna mellan generationerna har ökat, ungdomarna är fattigare relativt de som är äldre. Vi måste återställa balansen mellan generationerna.

Lika viktigt är det att när människors behov förändras så ska samhällsservicen utvecklas, så att den hela tiden förstärks och förbättras. Med samma sunda ekonomiska hushållning som hittills vill vi driva vårt välfärdsbygge framåt under mandatperioden.

- ◆ Jobben ska finnas i Eslöv också
- ◆ Skolan vår största arbetsplats
- ◆ Hälsa och trygghet
- ◆ Trygg i livets olika skeden
- ◆ Fortsatt attraktiv kommun

Under respektive rubrik finns ett antal mål som respektive nämnd ska planera för under mandatperioden.

Under 2009 är följande mål prioriterade:

Jobben ska finnas i Eslöv också
Mål för medborgarinflytande och medborgarfokus
Mål för mångfald
Mål för bemötande

Måluppfyllelsen av de prioriterade målen kommer att behandlas vid presidieberedningar under hösten samt följas upp i bokslut och årsredovisning.

Finansiell analys

Analysmetod

Den finansiella analysen bygger på fyra aspekter, resultat – kapacitet och risk – kontroll.

Resultat – kapacitet visar på vilken balans kommunen haft mellan sina intäkter och kostnader under året och över tiden och den kapa-

citet kommunen har att möta finansiella svårigheter på kort och lång sikt. Årets resultat analyseras, hur det uppstått och hur tendenser och obalanser påverkar kapaciteten. Investeringsutvecklingen analyseras också.

Risk – kontroll visar vilka risker som kan påverka kommuns resultat och kapacitet samt vilken kontroll kommunen har över den ekonomiska utvecklingen. Här analyseras låneskuld, borgensåtaganden och pensionsåtaganden. Ett tecken på god kontroll är att upprättade planer och budgetar följs, här analyseras bl a nämndernas budgetavvikelser.

Den finansiella analysen syftar till att identifiera problem, varför analysen avslutas med en probleminventering.

Den finansiella analysen utgår från periodens resultat och från prognosen till årets slut.

Utfallet per 2009-07-31 är verkligt. Kostnader och intäkter uppgående till väsentliga belopp har periodiserats. Prognosen till årets slut bygger helt på nämndernas egna bedömningar.

Resultat - kapacitet

Verksamhetens kostnader och intäkter och nettokostnader

Milj kr	2008-07	2009-07	procent ökning
Intäkter	213	217	2
Kostnader	-916	-941	3
Avskrivningar	-24	-25	4
Nettokostnader	-726	-748	3

Per 31 juli 2009 ökade verksamhetens intäkter med 2 procent jämfört med samma period förra året.

Kostnaderna ökade med 3 procent.

Kostnaderna för löneökningar har belastat 2009. 2008 ingick inte löneökningarna i periodutfallet.

Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning

Milj kr	2008-07	2009-07	procent ökning
Skatteintäkter	541	551	2
Generella statsbidrag	195	204	5

Skatteintäkter och utjämning **per 31 juli** 2009 ökade med 3 procent eller 19 Mkr jämfört med motsvarande period förra året.

Till årets slut beräknas skatteintäkter och statsbidrag bli 35 miljoner lägre än budget. Avräkningen för 2008 beräknas bli negativ 5,3 miljoner. Avräkningen för 2009 beräknas bli negativ 43,3 miljoner. Anledningen till detta är att regeringens uppräkningsfaktorer för 2008 och 2009 på 6 resp. 4 % är väsentligt högre än SKL:s prognos.

Nettokostnadsutvecklingen

Under perioden fram till den 31 juli var kostnaderna för nämnder och styrelser 3 miljoner lägre än periodiserad budget. Nettokostnadsökningen för verksamheterna sedan föregående delårsrapport var cirka 6 procent eller 40 miljoner.

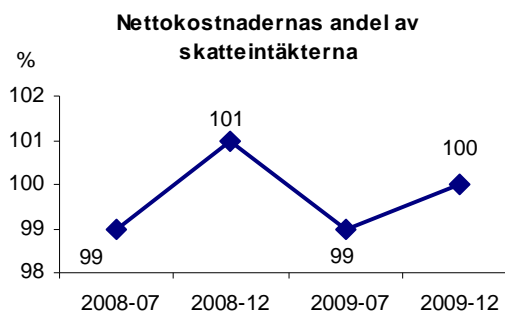
I prognosen till årets slut beräknas nämndernas kostnader visa på ett underskott med 13,5 miljoner efter tilläggsanslag.

I verksamhetens nettokostnader ingår förutom nämndernas kostnader också kostnader för löneökningar, personalförsäkringar och pension. Även reavinster ingår.

Totalt sett ger dessa poster ett prognosöverskott på 13,2 miljoner.

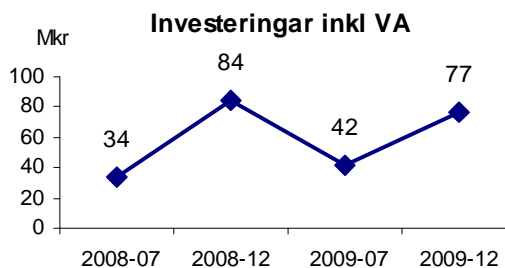
Sammanlagt lämnade nettokostnaderna per 31 juli ett överskott med cirka 21 miljoner. Vid årets slut beräknas ett överskott med 13 miljoner kronor.

Per den 31 juli är nettokostnadernas andel av skatteintäkterna 99 procent och 100 procent i prognosen.



Investeringar

Per 31/7 2009 har nämnderna investerat för 36 miljoner exkl. VA-enheten. Enligt nämndernas uppföljningar hamnar investeringarna vid årets slut på 66 miljoner exkl. VA inkl förskolan vid Allmanningen i Eslöv och åtgärder Ölyckeskolan. Investeringsbudgeten exkl. VA är 66 miljoner 2009 efter beräknade tilläggsanslag inklusive ombudgeteringar från 2008.



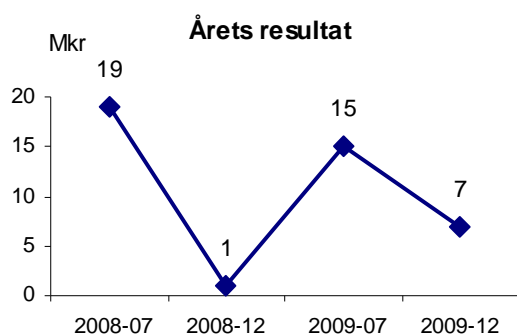
Årets resultat

Årets resultat per 31/7 var 15 miljoner. Samma period förra året var resultatet 19 miljoner.

Till årets slut prognostiseras ett överskott på 7 miljoner, vilket är 19 miljoner sämre än budget inklusive tilläggsanslag. 2008 var resultatet 1 miljon. En rad engångsintäkter lyfter upp resultatet.

Anledningen till prognosens underskott mot budget är följande:

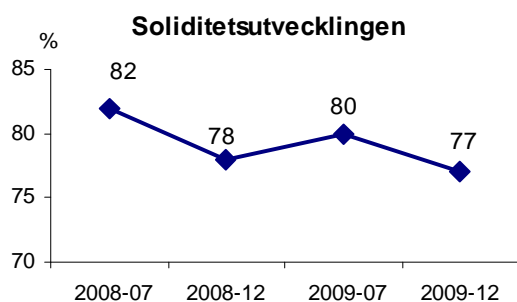
Nämndernas resultat	-14
Avskrivningar	0
Finansförvaltningens poster	27
Skatteintäkter	-35
Finansiella kostnader	3
Summa	-19



Soliditetsutvecklingen

Soliditeten är **per 31/7 2009** 80 procent jämfört med 82 procent motsvarande period förra året.

Prognosen till årets slut är att soliditeten hamnar på 77 procent. Jämfört med bokslut 2008 minskar soliditeten med 1 procentenhet främst beroende på planerad upplåning.

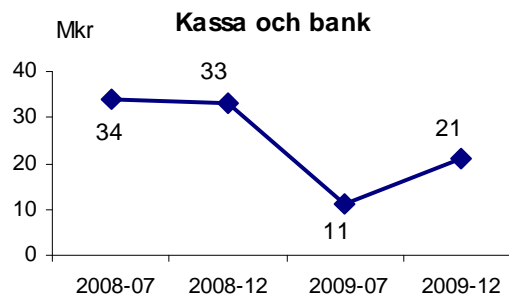


Risk – kontroll

Betalningsförmåga på kort sikt

Kommunens likviditet (kassa och bank) har minskat jämfört med förra året **under perioden. Till årets slut** beräknas likviditeten åter

öka på grund av utbetalning av det tillfälliga konjunkturstödet.



Ränterisk – finansnetto

Kalkylerad upplåning på 70 miljoner behöver bara delvis genomföras eftersom exploateringsbudgeten inte bedöms fullföljas enligt beslutad takt.

Borgensåtaganden

Karlsrobadet skall byggas om i Eifabs regi för cirka 85 miljoner. Första etappen ca 15 miljoner utförs under 2009. Eifab har ingen egen lånefinansiering. Kommunal borgen ligger inom beviljad borgensram för Ebo. Ebo lånar i sin tur ut till Eifab.

Budgetredovisning och prognossäkerhet

Sett till **perioden fram tom 31/7** ligger nämndernas nettokostnader 4 miljoner bättre än budget.

I **prognosen** till årets slut räknar Gymnasie- och Vuxenutbildning med ett underskott på 10,5 miljoner. Flera faktorer bidrar, bland annat möjligheten att söka fritt i Skåne, högre kostnader för elever i andra skolor och minskat elevtal i egen gymnasieskola.

Arbete och Försörjning prognostiserar ett underskott på 5,1 miljoner, beroende på högre kostnader för försörjningsstöd.

Barn och Familj beräknar underskott med 3,1 miljoner, främst beroende på ökade volymer och ökade lokalkostnader än budget. Under-

skottet omvandlas till ett överskott med 1,5 miljoner vid årets slut efter tilläggsanslag.

Servicenämnden beräknar ett underskott på 1,4 miljoner beroende på underskott i måltidsverksamheten. Underskottet är egentligen högre avseende måltidsverksamheten men regleras mot uppskjutet fastighetsunderhåll.

Övriga nämnder räknar med att hålla sin budget eller lämna visst överskott.

Sammanlagt beräknas nämnderna vid årets slut kosta ca 14 miljoner mer än budget.

Tilläggsanslag och omdisponering

Tilläggsanslag

- Utskottet för Gymnasie- och vuxenutbildning begär 0,3 miljoner kronor till ökade lokalkostnader.
- Barn- och familjenämnden begär dels 1,9 miljoner kronor till ökade lokalkostnader avseende Ölyckeskolan, Skyttebo två och Kunskapshuset, dels 2,7 miljoner kronor netto för ökade volymkostnader inom barnomsorgen.

Kommunledningskontoret föreslår att dels tillstyrka Gymnasie och Vuxenutbildnings begäran om 0,3 miljoner kronor till ökade lokalkostnader dels tillstyrka Barn- och familjenämndens begäran om 1,9 miljoner kronor till ökande lokalkostnader avseende Ölyckeskolan, Skyttebo två och Kunskapshuset och dels tillstyrka 2,7 miljoner kronor till ökade volymkostnader inom barnomsorgen

Anslagen föreslås finansieras med tillgängliga medel om 4,4 miljoner kronor från härför avsedda budgeterade anslag under finansförvaltningen. Resterande belopp om 0,5 miljoner kronor föreslås finansieras ur eget kapital.

Omdisponering

- Från Kommunledningskontoret föreligger förslag om omdisponering av 60 tusen kronor gällande föreningsbidrag till brottsförebyggande åtgärder från Vård- och omsorgsnämnden till Kommunledningskontoret.

Kommunledningskontoret föreslår att ovanstående omdisponering tillstyrkes.

Kommentar till den finansiella analysen

Den finansiella analysen syftar till att identifiera problem. Nedan redogörs för de problem som är viktiga att lyfta fram:

- ♦ Prognosen visar på ett resultat som inte riktigt når upp till de finansiella målen.
- ♦ Både kostnader och löneökningar ökar snabbare än skatteintäkterna.
- ♦ Trots full kompensation för prisökningar och löneökningar aviserar två nämnder relativt stora budgetunderskott.
- ♦ Ett stort problem är hur utskottet för Gymnasie och Vuxenutbildning och utskottet för Arbete och Försörjning skall lyckas anpassa sin verksamhet till den budgetram som lagts 2010.
- ♦ Budgeten för 2009 har betydligt sämre utfall vad gäller skatteintäkterna än vad som ursprungligen kalkylerats.
- ♦ Ovanstående faktorer ger sammantaget en bild av den ekonomiska utvecklingen i Es-löv som föranleder särskild uppmärksamhet på kostandsutvecklingen. Åren 2011 och 2012 kommer att gå med underskott om inte nya statsbidrag tillskjuts.
- ♦ En större översyn av verksamheten bör ske inför att budgetprocessen inleds under våren 2010.

Väsentliga personalförhållanden

Personalkostnader

Kommunens totala personalkostnader har till och med den 31 juli ökat med 3,8 % jämfört med tidigare år. De nya löneavtalen löper från 1 april och ger på årsbasis ett ökat utfall på ca 11.5 miljoner.

En framskrivning av personalkostnader, inklusive uppskattade löneökningar, till årets slut ger cirka 1069 miljoner (996 miljoner 2007), en ökning med drygt 7,4 %.

2008-07-31	2009-07-31	%
613,9	637,4	3,8

Årsarbetare

Antalet årsarbetare har ökat med 0,9 % till 2490 (2467) jämfört med samma period 2008. Årsarbetare definieras som ackumulerade arbetade timmar dividerat med en schabloniserad årsarbetstid på 1700 timmar. Gymnasie- och vuxenutbildningen har anpassat antalet anställda efter minskat elevunderlag med motsvarande 35 anställningar. Effekten av minskningarna kommer först under hösten 2009.

Hälsotal

Följande sju mått för sjukfrånvaron ska redovisas enligt lag. Samtliga tal relateras till sammanlagd ordinarie arbetstid inom gruppen. Siffror per juli 2008 redovisas inom parentes.

- ◆ Total sjukfrånvarotid av sammanlagd ordinarie arbetstid är 5,8 % (6,2 %)
- ◆ Tiden med långtidssjukfrånvaro (>60 dagar) är 51,3 % (56,0 %)
- ◆ Sjukfrånvarotid för kvinnor av sammanlagd ordinarie arbetstid är 6,2 % (6,8 %)
- ◆ Sjukfrånvarotid för män av sammanlagd ordinarie arbetstid är 4,4 % (4,0 %)
- ◆ Sjukfrånvaron i åldersgruppen 29 år eller yngre av sammanlagd ordinarie arbetstid i åldersgruppen 29 år eller yngre är 5,0 % (4,0 %)
- ◆ Sjukfrånvaron i åldersgruppen 30-49 år av sammanlagd ordinarie arbetstid i åldersgruppen 30-49 år är 5,7 % (5,9 %)
- ◆ Sjukfrånvaron i åldersgruppen 50 år eller äldre av sammanlagd ordinarie arbetstid i åldersgruppen 50 år eller äldre 6,2 % (7,2 %)

Den totala sjukfrånvaron har minskat till 5,8 från 6,2 % jämfört med samma period 2008. Långtidssjukskrivningarna har minskat till 51,3 % jämfört med 56,0 % den 31 juli 2008.

Vi har som mål att sänka sjukfrånvaron med en halv procent per år. Trenden från 2006 med minskad sjukfrånvaro har fortsatt inom alla

grupper förutom för män och för personal 29 år eller yngre. Sjukfrånvaron bland män ökade med 0,4 % och med 1,0 % för personal i åldersgruppen 29 år eller yngre. Orsak till ökningen bland män kan förklaras med att det är långtidssjukfrånvaro i en grupp med ett litet antal anställd. Någon förklaring till ökningen bland vår yngre personal finns inte men kräver bevakning och genomlysning under hösten.

Personalförsörjningsläget

Kommunen har under våren haft skärpt anställningsprövning med anledning av de anpassningar som skett på bland annat Gymnasie- och vuxenutbildning. Kommunen har också i första hand internannonserat tjänsterna innan de gått ut för extern rekrytering. Personalförsörjningsläget är gott med undantag för personal med erfarenhet inom Barn och Familjs verksamhetsområde samt personal inom tekniska yrken.

Andra aktuella personalfrågor

Som första kommun i Sverige lyckades Eslöv IIP-certifiera hela kommunen. Det offentliggjordes i januari 2009 och firade med en fest vid Trollsjön, dit samtliga kommunens anställda och medborgare var inbjudna. Arbetet med IIP kommer att fortsätta ute i förvaltningarna som en ständig förbättringsprocess i det dagliga arbetet.

Vid årsskiftet började en ny diskrimineringslag att gälla och kommunen antog en lika-behandlingspolicy. Under våren har ett vägledningsmaterial kring mångfaldsfrågor arbetats fram. Denna skall fungera som ett stöd vid implementeringen av policyn och även som ett stöd för mångfaldsarbetet i kommunens verksamheter.

Förutom subventionerad friskvård har flera av kommunens anställda även i år deltagit i korpens hälsosatsning ”Jobbing”. Kommunen ger också bidrag till personal- och idrottsklubben som anordnar aktiviteter för anställda.

Pensioner

Kommunens ansvarsförbindelse inom linjen, som avser pensionsrätt intjänad till och med 1997, ökade med 7 miljoner 2008. Enligt prognosen för 2009 beräknas åtagandet öka och sedan vara oförändrad några år och därefter börja minska.

Utbetalningarna för pensioner blir större över tiden med den nya beräkningsmodellen som gäller från och med 2007. Utbetalningarna 2008 blev 76,3 miljoner kronor och prognostiseras 2009 till 75,4 miljoner. Förutom den nya beräkningsmodellen bidrar även ökat antal anställda och löneökningarna till kostnadsökningen.

Avsatt till pensioner inklusive särskild löneskatt, miljoner kronor

2004	2005	2006	2007	2008	Prognos 2009
9,6	9,9	9,1	7,7	16,1	16,1

Avsättningar till pensioner består till största delen av särskilda ålderspensioner, efterlevandepensioner och intjänad pensionsrätt för grupper som enligt PFA-98 har rätt till tidigare pensionsavgång än 65 år, exempelvis brandmän.

Pensionskostnader inklusive särskild löneskatt miljoner kronor

2004	2005	2006	2007	2008	Prognos 2009
50,4	57,8	54,1	73,7	84,7	75,4

Pensionskostnaderna inkluderar följande poster:

- pensionsutbetalningar enligt avtal tidigare än 1998
- avgiftsbestämd ålderspension enligt avtal från och med 1998
- garantipension/särskild ålderspension med mera
- försäkringsavgifter
- förvaltningsavgifter
- skuldförändringar

- särskild löneskatt på pensioner
- finansiella kostnader

Koncernen

De bolag som ingår i koncernen Eslövs kommun gör delårsbokslut per den 30/6, varför sammanställd redovisning för hela koncernen inte kan göras.

Bolagens delårsresultat och prognoser till årets slut framgår av nedanstående tabell. Resultatet är före bokslutsdispositioner och skatt.

Bolag och ägarandel	Delår	Prognos
Mellanskånes Renhållnings AB, 52,5 procent	+5.5	+9.3
Eslövs Bostads AB, 100 procent	+9.8	+3.3
Eslövs Industrifastigheter AB, 100 procent	+1.8	+0.6

Delårsresultatet i Lunds Energi per 2009-06-30 var en vinst på 96 (108) miljoner kronor och prognosen till årets slut är en vinst på 130 miljoner kronor. Avkastningsräntan på reversen har under 2009 beslutats till 3,0 procent.

Eslövs Bostads AB:s delårsresultat var 9,8 miljoner. Uthyrningsgraden var över 99 procent både för bostäder och lokaler. Antalet uppsagda bostäder har ökat under perioden och uppgick till 188 (158) stycken. Resultatet för helåret beräknas till det budgeterade 3,3 miljoner kronor.

Resultatet i Eslövs Bostads AB är bättre än budget främst på grund av lägre underhållskostnader under första halvåret. Ränteutvecklingen har varit nedåtgående vilket påverkat bolaget positivt. En retroaktiv engångsåterbetalning från skatteverket har förbättrat resultatet med cirka 2 miljoner kronor.

Produktionen av 12 äldreboende i anslutning till Bergagården pågår och inflyttning beräknas kunna ske under fjärde kvartalet.

Upprustningen av Gamla Sallerup slutförs och program för badrumsrenovering under hösten kommer att fortsätta på nya Sallerup. Länsstyrelsen godkände under våren detaljplan för Valpen. Planen har överklagats till regeringen varför tid för möjlig projektstart är osäker.

Eslövs Industrifastigheter AB visar ett resultat på +1.8 miljoner kronor för första halvåret vilket är bättre än budget på grund av lägre underhållskostnader. Resultatet på helår prognostiseras till 0.6 miljoner kronor vilket är i nivå med budget. Efterfrågan på verksamhetslokaler i Eslöv är något svagare på grund av den rådande konjunkturen.

Etapp 1 av ombyggnaden på Karlsrobadet pågår och under sommaren utfördes omfattande

underhållsarbeten inomhus. Nästa del i projektet väntas starta under vintern 2009.

Mellanskånes Renhållnings AB visar på ett resultat på +5.5 miljoner kronor för första halvåret och prognosen pekar på ett resultat på +9.3 miljoner kronor vid årets slut. Resultatet beror på minskade mängder hushållsavfall och en minskning av avfallsflöden från återvinningscentralerna. Sorteringsverksamheten effektiviserades under hösten 2008 och mer material återvanns, av ca 75 000 ton deponerades endast 3 procent. Detta har resulterat i att intäkterna för returmaterial har ökat och behandlingskostnaderna har minskat.

Bolagets styrelse har beslutat återbetala 2 miljoner (1 miljon 2008) av ägartillskott på 5 miljoner som bolaget erhållit 2004.

Eslöv 2009-09-22

Tomas Nilsson
Ekonomichef

Kommunstyrelsen, kommunledningskontoret

Ordförande: Cecilia Lind
Förvaltningschef: Eje Ringborn

Verksamhetsområde

- Kommunövergripande ledning
- Administration för kommunstyrelsen och kommunfullmäktige
- Kommunövergripande personalfrågor och förhandling
- Juridik, säkerhet, hälsa, trygghet, upphandling
- IT – strategi och E – strategi
- Ekonomi, finansförvaltning
- Personalstrategi, organisation och utveckling
- Kommunikationsfrågor samt marknadsföring av kommunen
- Mark och exploatering, näringslivsfrågor
- Övergripande plan och utvecklingsfrågor

Mål	Måluppfyllelse
Skapa goda förutsättningar för företagande	Industriområdet Gustavslund, handelsområdet Flygstaden och bostadsområdet Bäckdala etapp 1 iordningställs och försäljningen av tomter startar i slutet av året. Fortsatt utbyggnad av Ölyckebacken för bostäder. Sommarentreprenörer har utbildats och feriearbetare har arbetat på kontoret under sommaren.
Utveckling av demokratifrågor för unga	Förberedelse för ny LUPP undersökning pågår. Fortsatt arbete med ungdomspolitisk handlingsplan..
Antagande av handlingsplan för mångfaldsintegrering	Likabehandlingspolicy antagen av Kommunfullmäktige att gälla från den 1 februari 2009. Vägledningmaterial för implementering av mångfaldsintegrering framtagen.
Skapa medborgarcentrum	Medborgarcentrum integrerad med televäxel är uppbyggd i Stadshusets foajé och togs i bruk före sommaren.

Vår personal

Antalet årsarbetare uppgår till 46 (45) under årets sju första månader.

Rekrytering av ekonomichef och ekonom pågår.

Sjukfrånvaron har ökat från 4,6 procent till 6,0 procent. Långtidssjukfrånvaro är 75,6 procent (72,6) procent.

Ekonomi och verksamhet

Delårsresultatet är 0,8 miljoner kronor och helårsresultatet beräknas till 1,0 miljoner kronor. Utbetalning av bostadsanpassningsbidragen har ökat de senaste åren och vid prognostillfället görs bedömningen att årets utbetalningar uppgår till 2,5 miljoner vilket överstiger budget med 0,5 miljoner kronor. Ökade kostnader täcks genom effektiviseringar inom övriga verksamheter inom kommunledningskontoret. Ledigheter och vakanser ger lägre personalkostnader.

Kostnader för IT och telefoni som fördelas internt mellan kommunledningskontoret och kommunens övriga verksamheter medför att omslutningen är betydligt högre än budget.

Personalkostnaderna är högre under årets sju första månader beroende på dels löneökningar och dels utbetalning av arvode i samband med EU-parlaments val.

Ansvar för kommunens tolkförmedling är från och med den 1 maj 2009 överfört till Kommunledningskontoret från Barn och Familj.

Investeringarna beräknas till 0,1 miljoner högre än budgeterat. Nytt dokument- och ärendehanteringssystem är inköpt och driftsätts i november månad.

Utgiften för systemet är beräknat till 1,5 miljoner kronor vilket är 0,5 miljoner kronor över budget. Elektronisk Handel 0,5 miljoner kronor genomförs inte för att täcka denna budgetavvikelse.

Projektet beslutsstödssystem med förstärkt stöd till verksamheterna för uppföljning och utvärdering pågår och systemet tas i bruk successivt ute i verksamheterna. Under året kommer beslutsstödssystemet att finnas i bruk på samtliga förvaltningar. Årets investeringar för licenser överstiger budget med 0,1 miljoner kronor.

Budgetjustering

Budgetmedel för föreningsbidrag till brottsförebyggande åtgärder om 60 tusen kronor föreslås överföras till Kommunledningskontoret från Vård och Omsorg.

Resultaträkning (mkr)

	Delår 2008-07	Delår 2009-07	Budget 2009	Prognos 2009	Netto- avvik.
Intäkter	15,6	18,0	13,0	26,2	13,2
Kostnader	-46,3	-50,5	-70,0	-82,2	-12,2
Personalkostnader	-17,0	-18,6	-31,0	-30,5	0,5
Lokalkostnader	-1,4	-1,6	-2,2	-2,2	0,0
Övriga kostnader	-26,0	-28,3	-33,3	-46,0	-12,7
Kapitalkostnader	-1,9	-2,0	-3,5	-3,5	0,0
Nettokostnader	-30,7	-32,5	-57,0	-56,0	1,0
Kommunbidrag	30,9	33,3	57,0	57,0	0,0
Årets resultat	0,2	0,8	0,0	1,0	1,0

Driftbudget, netto (mkr)

Verksamhet	Delår 2008-07	Delår 2009-07	Budget 2009	Prognos 2009	Netto- avvik.
Politisk verksamhet	-3,7	-4,6	-6,8	-6,6	0,2
Övr. kom.gem. verksamhet	-2,0	-2,3	-4,6	-4,4	0,2
Övergripande kommunal ledningsadministration	-8,4	-8,8	-15,5	-14,8	0,7
Fysisk och teknisk planering	-2,5	-2,4	-4,5	-4,5	0,0
Näringsliv och kommunikation	-3,4	-3,7	-6,1	-5,8	0,3
Turistverksamhet	-0,3				
Krisberedskap	0,4	0,3	-0,1	-0,2	-0,1
Idrotts- och fritidsanläggningar	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	0,0
Bostadsanpassningsbidrag	-0,8	-0,8	-2,0	-2,5	-0,5
Hälsa och Trygghet	-0,4	-0,4	-0,7	-0,5	0,2
Räddningstjänst	-9,5	-9,7	-16,6	-16,6	0,0
Summa	-30,7	-32,5	-57,0	-56,0	1,0

Investeringsbudget (mkr)

Projekt	Budget	Redovisat	Redovisat	Budget	Prognos	Netto-
	Totalt	tom. 2008	Delår 2009-07	2009	2009	avvik. 2009
Elektronisk Handel				-0,5	0,0	0,5
Beslutsstödssystem */			-1,2	-0,5	-0,6	-0,1
Dokument- och ärendehanteringssystem	1,0		-0,3	-1,0	-1,5	-0,5
Uppdatering av kommunens datanät				-0,5	-0,5	0,0
Summa	1,0	0,0	-1,5	-2,5	-2,6	-0,1

*/ I redovisat för Beslutsstödssystem ingår kostnader om 0,6 miljoner kronor som kommer

att fördelas från kommunledningskontoret till kommunens övriga verksamheter.

Arbete och Försörjning

Ordförande: Krister Göransson
Förvaltningschef: Josef Johansson

Verksamhetsområde

- Försörjningsstöd enligt socialtjänstlagen
- Arbetsmarknadsåtgärder
- Flyktingmottagande
- Budget och Konsumentrådgivning

Mål	Måluppfyllelse
Att genom olika insatser stärka individens möjligheter att göra långsiktiga och medvetna val, bland annat miljöval såsom att hushålla med gemensamma resurser. Detta överensstämmer med Socialtjänstlagens intensioner om den lärande socialtjänsten.	Målet är uppfyllt när vårt arbete bedrivs på ett sätt som långsiktigt bidrar till att mindre kommuninvånare lever med försörjningsstöd.
Att genom ett professionellt upplagt arbete bemöta människor med respekt och därmed skapa en känsla av sammanhang för den enskilde som bidrar till ett effektivt arbete.	Målet är uppfyllt när en relevant och rimlig arbetsplan är upprättad som utgår från varje klients individuella situation, där egenförsörjning är en målsättning.
Att genom olika insatser bidra till ökad integration och mångfald.	Målet är uppfyllt när vi kan visa att vi inom ramen för integrationsarbetet och i samverkan med andra förvaltningar och samarbetspartners genomför fler allmäninriktade insatser än tidigare.
Att i samverkan med andra aktörer genomföra arbetsmarknadsinsatser som bidrar till ökad anställningsbarhet.	Målet är uppnått när vi med andra samverkanspartners kan genomföra externt finansierade arbetsmarknadspolitiska projekt
Bättre livskvalitet för den enskilde genom minskat bidragsberoende	Målet ingår som en del i det dagliga arbetet med att hitta lösningar för bidragsberoende
1) Bättre livskvalitet för den enskilde genom minskat bidragsberoende. 2) Sänkta kostnader för	1) Målet är uppnått när vi kan visa att vår satsning på en aktiv arbetsmarknadspolitik gör att en mindre andel av kommun invånarna lever med

försörjningsstöd. 3) Att bibehålla antalet feriearbete.	försörjningsstöd än vad som skulle vara fallet utan aktiva insatser. 2) Målet är uppnått när vi kan visa att vår satsning på arbetslinjen leder till lägre kostnader för försörjningsstöd än vad som annars vore fallet. 3) Målet är uppnått när vi kan erbjuda 290 ungdomar feriearbeten á 75 timmar.10 av dessa platser ska besättas inom ramen för satsningen på sommarlovsentreprenörer
--	---

Vår personal

Förvaltningen har 35,75 årsarbetare, av vilka 26,25 i Arbete och Försörjnings kärnverksamhet och 9,50 i projekt.

Förvaltningens totala sjukfrånvarotid av sammanlagd ordinarie arbetstid är 6,5 %, av vilken 61,3 % utgör långtidssjukfrånvaro.

Sjukfrånvaron i åldersgruppen 29 år eller yngre utgör 2,1 % av sammanlagd ordinarie arbetstid. Sjukfrånvaron i åldersgruppen 30-49 år eller yngre utgör 4,5 % av sammanlagd ordinarie arbetstid.

Sjukfrånvaron i åldersgruppen 50 år eller äldre utgör 9,3 % av sammanlagd ordinarie arbetstid.

Personalförsörjningssituationen bedöms som tillfredsställande.

Personalsammansättningen svarar bra mot måldokumentets krav på jämställdhet och mångfald.

Ekonomi och verksamhet

Arbete och Försörjning redovisar ett underskott på 3,6 miljoner kronor för de sju första månaderna. Förvaltningen beräknar få ett underskott på 5,1 miljoner. Den största delen av underskottet består av försörjningsstödet.

Detta beräknas till ett underskott på 7,2 miljoner. Intäkterna från Försäkringskassan för förskottat försörjningsstöd kan bli högre än budgeterat men vi har valt att inte ta hänsyn till denna eventuella ökning av återbetalningar i vår prognos.

De flesta andra verksamheterna håller sin budget eller visar ett överskott. De största överskotten visar den gemensamma förvaltningsledningen, detta på grund av lägre lönekostnader än budgeterat.

Flyktingverksamhetens överskott beror på att förvaltningen fått extraordinära flyktingpengar som finansierat delar av ordinarie verksamhet.

Förvaltningen har även hamnat på en bra nivå när det gäller personer i arbetsmarknadsåtgärder, vilket innebär att vi inte kommer att överskrida lagd budget på denna post.

Verksamhetsanalys

Försörjningsstödkostnaderna för kommunen stiger kraftigt i likhet med riket i övrigt. På motsvarande sätt ökar även antalet hushåll som ansöker om försörjningsstöd.

I början av 2009 hade vi en höjning av den genomsnittliga kostnaden per månad och hushåll med ca 700 till 800 kronor. Denna kostnad går efter hand tillbaka något igen. A-kassorna har haft långa väntetider vilket påverkat försörjningsstödet. En annan

aspekt är att ungdomar söker försörjningsstöd efter gymnasiet och de har lägre omkostnader vilket drar ned den genomsnittliga kostnaden. Under juni och juli månad ökar antalet nybesök vad gäller ungdomar upp till 25 år. Nästan hälften av alla nyregistreringar tillhör denna kategori.

Förvaltningen för Arbeta och Försörjning styr under 2009 om de kommunala arbetsmarknadspolitiska åtgärderna genom att rikta större fokus på flyktinggruppen och att stärka kopplingen mellan försörjningsstödet och alternativkostnaden i form av lön. Det har skapats möjlighet för förvaltningen att tillsätta fler OSA-anställningar.

Under 2009 har det fattats 23 beslut om instegsjobb, varav 5 arbetstillfällen har skapats inom förvaltningens egna samhällsnyttiga projekt, resterande 18 personer är av oss placerade inom kommunens övriga organisation. Utöver detta har 5 instegsjobb förmedlats till det privata näringslivet och i dessa fall blir kostnaden 0 kronor.

Under juni månad beviljades Eslövs kommun två ESF-projekt, "Hushållsnära tjänster med entreprenörskap" och "Vägvisare Öresund". Projektens totalkostnad uppgår till 21 mkr varav 60 % är egenfinansiering, i första hand baserat på kostnader för försörjningsstöd.

Verksamhetsmått				
	Bokslut 2007	Bokslut 2008	Budget 2009	Prognos 2009
Försörjningsstöd Kronor i genomsnitt per månad				
Antal hushåll	298	331	341	354
Bidrag per hushåll	5 788	5 977	5 308	6 305
Arbetsmarknadspolitiska åtgärder Antal personer per månad, genomsnitt				
Anställningsstöd	8	9	1	1
OSA	16	17	12	20
Lönebidrag	30	59	53	49

Trygghetsanställning	0	3	2	6
Utvecklingsanställning	1	2	1	0
Summa personer i arbetsmarknadspolitiska åtgärder	55	90	69	76
Feriearbetare	293	295	290	293
Nystartsjobb	0	15	11	11
Insteigsjobb	0	10	10	10

Resultaträkning (mkr)

	Delår 2008-07	Delår 2009-07	Budget 2009	Prognos 2009	Netto- avvik.
Intäkter	20,2	15,8	27,6	28,5	0,9
Kostnader	-44,8	-39,4	-61,7	-67,7	-6,0
Personalkostnader	-10,1	-9,0	-18,7	-16,6	2,1
Lokalkostnader	-0,5	-0,6	-1,0	-1,0	0,0
Övriga kostnader	-34,2	-29,8	-42,0	-50,1	-8,1
Kapitalkostnader	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettokostnader	-24,6	-23,6	-34,1	-39,2	-5,1
Kommunbidrag	20,0	20,0	34,1	34,1	0,0
Årets resultat	-4,6	-3,6	0,0	-5,1	-5,1

Driftbudget, netto (mkr)

	Delår 2008-07	Delår 2009-07	Budget 2009	Prognos 2009	Netto- avvik.
Verksamhet					
Politiskverksamhet	-0,1	0,0	-0,2	-0,1	0,1
Förvaltningsledning gem	-1,8	-1,2	-3,0	-2,3	0,7
Flyktingmottagning	0,0	0,7	0,0	0,7	0,7
Arbetsmarknadsåtgärder	-9,0	-6,4	-10,1	-9,7	0,4
Stöd och Rådgivning	-13,8	-16,7	-20,8	-27,8	-7,0
					0,0
Summa	-24,7	-23,6	-34,1	-39,2	-5,1

Utskottet för gymnasie- och vuxenutbildning

Ordförande: Lena Emilsson
Förvaltningschef: Lise Bröndum

Verksamhetsområde

Gymnasieskola
Gymnasiesärskola
Uppföljningsansvar för ungdomar upp till 20 år
Grundläggande och gymnasial
vuxenutbildning
Särvux
Svenska för invandrare
Kvalificerad yrkesutbildning
Uppdragsutbildning

Mål	Måluppfyllelse
Etablera och utveckla Teknik- respektive Vård- och Omsorgscollege.	Teknikcollege har startat i samtliga årskurser. Vård- och omsorgscollege certifierades våren 2009. VoC har startat i årskurs 1.
Eleverna och de studerande anser, att skolan utvecklar deras förmåga till delaktighet.	Kommer att mätas i LUPP-enkäten hösten 2009.
Människors lika värde. Internationella kontakter, utbildningsutbyte med utlandet och praktik i andra länder skall utvecklas.	Kommer att mätas i LUPP-enkäten hösten 2009. Antalet EU-stödda projekt har ökat.
Eleverna och de studerande anser att de bemöts med ett individuellt anpassat arbetssätt. Studerande i behov av särskilt stöd anser att de får detta.	Kommer att mätas i LUPP-enkäten hösten 2009. Kommer att mätas i LUPP-enkäten hösten 2009.
Mål för god ekonomisk hushållning	
Fler elever skall klara sina gymnasiestudier inom tre år.	Redovisas av Skolverket i oktober 2009.
Andelen gymnasieelever från Mellanskåne som går i Gymnasieskolan i Eslöv ska öka	Målet kommer inte att kunna uppfyllas

Vår personal

Årsarbetare

Antalet årsarbetare är hittills 275 vilket är 6 fler än under motsvarande period föregående år. Antalet årsarbetare beräknas sjunka under hösten på grund av anpassningarna inom gymnasieskolan.

Hälsotal

Sjukfrånvaron fortsätter att minska i samtliga grupper med undantag av åldersgruppen 29 år eller yngre.

Nedan redovisas sjukfrånvaron för halvåret 2009 med motsvarande tal för 2008 inom parantes.

Total sjukfrånvarotid av sammanlagd ordinarie arbetstid = 3,6% (4,2%)

Tillgäng ordinarie arbetstid = 258 168 timmar.

Tiden med långtidssjukfrånvaro=64,0% (69,2)

Total sjukfrånvarotid = 19 480 timmar.

Sjukfrånvarotid för kvinnor av sammanlagd ordinarie arbetstid = 3,9 % (4,9%)

Sjukfrånvarotid för män av sammanlagd ordinarie arbetstid = 3,2 % (3,2%)

Sjukfrånvaron i åldersgruppen 29 år eller yngre av sammanlagd ordinarie arbetstid i

åldersgruppen 29 år eller yngre = 1,5 % (0,3%)

Sjukfrånvaron i åldersgruppen 30-49 år eller yngre av sammanlagd ordinarie arbetstid i

åldersgruppen 30-49 år = 2,8 % (3,2%)

Sjukfrånvaron i åldersgruppen 50 år eller äldre av sammanlagd ordinarie arbetstid i

åldersgruppen 50 år eller äldre = 4,5 % (5,1%)

Personalförsörjningsläget

Samtliga verksamheter arbetar med åtgärder för att få budgeten i balans 2010.

Antalet tjänster har minskat med cirka 35. Minskningen har skett på så sätt att samtliga tidsbegränsade tjänster har upphört, några personer har omplacerats, några har sagt upp sig själv och 9 personer blivit uppsagda. På grund av uppsägningstiden uppgår till minst 6 månader blir den ekonomiska effekten av dessa uppsägningar mycket liten under 2009. Vidare har 6 personer gått i pension och 5 personer har erbjudits och accepterat avtalspensionering. Totalt beräknas omställningskostnaderna uppgå till 3,7 miljoner kronor.

Ekonomi och verksamhet

Resultat i förhållande till budget

Utskottet för gymnasie- och vuxenutbildning bedömer att resultatet för verksamheterna blir - 6,5 miljoner kronor. Till detta kommer omställningskostnaderna på 3,7 miljoner kronor. I rapporten redovisas också ett underskott på 0,3 miljoner kronor men för detta finns medel reserverade enligt beslut i fullmäktige.

Gymnasieskolan

För verksamheten i Eslöv beräknas ett underskott på ca 1 miljoner kronor.

För Eslövsungdomar i andra gymnasieskolor beräknas kostnaden ge ett underskott på 3,7 miljoner kronor till största delen beroende på att möjligheten att välja fritt medfört att en större andel av eleverna sökt till andra kommunala gymnasieskolor och genomsnittskostnaden för dessa är betydligt högre än det genomsnittliga bidraget till de fristående gymnasieskolorna.

Utskottet klarar inte att finansiera både ökade volymer och prisökningar utöver inflationen inom befintlig budgetram.

Uppföljningsansvaret

Kommunens ansvar innebär att löpande hålla sig informerade om de ungdomar som gått ut

grundskolan men inte som inte går i/gått ut gymnasieskolan och som inte fyllt 20 år. Antalet icke-skolplacerade ungdomar var i maj 146, och det saknas uppgift om sysselsättning för 53 av dem.

I ansvaret ingår också att erbjuda någon form av sysselsättning och 22 ungdomar har kunnat motiveras för nya studier.

Gymnasiesärskolan

Inom gymnasiesärskolan pågår ett arbete med en åtgärdsplan för att anpassa verksamheten till minskande elevtal beroende på att bland annat elever från Höör valt andra skolor.

Kostnaderna är dock för höga i förhållande till elevantalet och här beräknas ett underskott på 1 miljon kronor uppstå.

För Eslövsungdomar i andra gymnasiesärskolor har kostnader ökat extremt mycket beroende på ett stort behov av elevassistenter. Genomsnittskostnaden har ökat med 0,1 miljoner kronor per elev och år. Därför beräknas ett underskott på 0,4 miljoner kronor för dessa elever.

Vuxenutbildningen

SFI är en ökande verksamhet. Delar av verksamheten finansieras med flyktingbidrag och det finns också många studerande från andra kommuner särskilt från Höör. För verksamheten beräknas ett underskott på 1,7 miljoner kronor. Det genomsnittliga antalet studerande är budgeterat till 320 men kommer att uppgå till 445. Antalet studerande i grupperna är 22, vilket är alldeles för mycket för att kunna vidmakthålla den goda kvalitet som funnits tidigare. Det finns en kö på ca 50 personer och fler väntas efterfråga utbildningen under hösten, i första hand beroende på anhöriginvandring.

Med denna stora efterfrågan finns risk för att skyldigheten att erbjuda SFI-undervisning inom lagstadgad tid inte kan fullföljas.

Den grundläggande och gymnasiala vuxenutbildningen samt sårsvux förväntas lämna ett överskott på ca 0,4 miljoner kronor.

Kvalificerad yrkesutbildning räknar med att nå ett nollresultat.

Arbetsmarknadsåtgärder

Lönebidragsanställningar och andra insatser beräknas kosta 0,3 miljoner kronor mer än budgeterat

Politisk verksamhet

Omorganisationen av den politiska verksamheten beräknas medföra ett överskott på 0,2 miljoner kronor.

Förvaltningsledning

Personalminskning och omfördelning av kostnader beräknas ge ett överskott på 1 miljon kronor.

Begäran om omdisponering av medel

Utskottet för gymnasie- och vuxenutbildning begär omdisponering av medel 0,3 miljoner

kronor – reserverade enligt beslut i fullmäktige – för höjd hyra på grund av investeringar på Bergagymnasiet. Detta belopp redovisas som ett underskott i siffermaterialet.

Skillnader mellan delårsresultat 2008 och 2009

Intäkterna är ungefär lika stora men på kostnadssidan är skillnaderna stora. Personalkostnaderna är ca 9 miljoner kronor högre under 2009 beroende på dels löneökningar dels utökning av personal inom vuxenutbildningen och KY. Även övriga kostnader är högre 2009, ca 4 miljoner kronor, och orsakerna till detta är högre kostnader för elever i andra skolor samt ökat köp av utbildningsplatser inom gymnasial yrkesvuxenutbildning på grund av riktat statsbidrag.

Investeringsbudgeten

Gymnasieskolans investeringar kommer till största delen att bestå av nödvändig upprustning av innemiljön på Berga. Viktigast är inköpet av möbler till matsalen. IT-utvecklingen kommer att inriktas på att effektivisera IT-strukturen för att minska driftskostnaderna.

Verksamhetsmått	Bokslut 2007	Bokslut 2008	Budget 2009	Prognos 2009
Elevtal och antal studerande i genomsnitt under året Gymnasie- och gymnasiesärskolorna				
Bergagymnasiet	1 691	1 610	1 549	1 470
varav Eslövselever	969	952	903	877
varav från andra kommuner	722	658	631	593
Genomsnittskostnad per elev och år (kr)	83 954	90 896	87 600	95 000
Eslövselever till andra kommuner	351	404	427	431
Genomsnittskostnad per elev och år (kr)	96 920	100 100	97 000	102 000
Gymnasiesärskolan i Eslöv	55	56	65	53
varav Eslövselever	29	33	33	33
varav från andra kommuner	26	23	32	20
Genomsnittskostnad per elev och år (kr)	196 909	205 608	183 800	222 000
Eslövselever till andra kommuner	8	6	7	6
Genomsnittskostnad per elev och år (kr)	215 745	246 943	243 000	340 000
Vuxenutbildningen				
<u>Antal studerande:</u>				
Särvux	31	33	33	36
SFI	340	372	320	445
Kvalificerad yrkesutbildning	409	400	408	420
<u>Antal heltidsstuderande:*</u>				
Grundläggande vuxenutbildning	86	100	115	123(347)
Gymnasial vuxenutbildning	315	232	240	345(505)
* antal personer inom parentes				

Resultaträkning (mkr)

	Delår 2008-07	Delår 2009-07	Budget 2009	Prognos 2009	Netto- avvik.
Intäkter	52,5	53,0	87,6	87,9	0,3
Kostnader	-141,6	-150,2	-245,0	-255,8	-10,8
Personalkostnader	-76,8	-81,0	-124,0	-126,1	-2,1
Omställningskostnader	0,0	-1,0	0,0	-3,7	-3,7
Lokalkostnader	-14,0	-14,2	-24,3	-24,6	-0,3
Övriga kostnader	-49,9	-53,9	-95,2	-99,9	-4,7
Kapitalkostnader	-0,9	-1,1	-1,5	-1,5	0,0
Nettokostnader	-89,1	-97,2	-157,4	-167,9	-10,5
Kommunbidrag			157,4	157,4	0,0
Årets resultat	-89,1	-97,2	0,0	-10,5	-10,5

Driftbudget, netto (mkr)

Verksamhet	Delår 2008-07	Delår 2009-07	Budget 2009	Prognos 2009	Netto- avvik.
Nämnd	-0,4	-0,2	-0,5	-0,3	0,2
Förvaltningsledning	-2,4	-1,6	-4,0	-3,0	1,0
Gymnasieskola och gymnasiesärskola och	-78,4	-85,4	-134,9	-141,3	-6,4
Omställningskostnader	0,0	0,0	0,0	-3,7	-3,7
Vuxenutbildning	-7,4	-9,6	-17,7	-19,0	-1,3
Uppdragsutbildning	-0,5	-0,1	0,1	0,1	0,0
Arbetsmarknadsåtgärder	0,0	-0,3	-0,4	-0,7	-0,3
Summa	-89,1	-97,2	-157,4	-167,9	-10,5

Investeringsbudget (mkr)

Projekt	Budget Totalt	Redovisat tom. 2008	Redovisat Delår 2009-07	Budget 2009	Prognos 2009	Netto- avvik. 2009
Inventarier gymnasieskolan	-1,5		-0,1	-1,5	-1,5	0,0
IT-utveckling gymnasieskolan	-1,0		0,0	-1,0	-1,0	0,0
Summa	-2,5	0,0	-0,1	-2,5	-2,5	0,0

Barn- och familjenämnden

Ordförande: Lena Emilsson
Förvaltningschef: Lisa Bäck

Verksamhetsområde

- Förskola 1-5 år
- Grundskola och obligatorisk sarskola
- Fritidshem
- Fritidsgårdar
- Kulturskola
- Individ- och familjeomsorg 0-18 år
-

Mål	Måluppfyllelse
God ekonomisk hushållning: Kunskapsresultaten i skolan i form av genomsnittligt meritvärde, andel med godkända betyg, andel elever med behörighet till nationella program och andel godkända på nationella prov ska förbättras. Under planperioden ska resultaten lyftas upp till en nivå minst motsvarande riket i övrigt, men ambitionen är att nå längre än så	Vid vårterminens slut rapporterades 85,9% (83,7) vara behöriga till nationella program. Meritvärde och rikssnittet är inte publicerade ännu.

De flesta av nämndens mål, rapporteras under andra halvåret och är inte av den karaktären att de kan prognostiseras vid annat tillfälle.

I det långsiktiga arbetet att förbättra resultaten fortsätter förvaltningens arbete med matematik och språksatsningen. Av Regeringens satsning på utvecklingsinsatser i matematik 2009 har Eslövs kommun, efter ansökan, beviljats 0,7 Mkr.

Sallerupskolan har nominerats till Årets Skola i Skåne -Bäst i klassen. Skolan är en av tre skolor som nominerats till priset som är 100 tkr till den skånska skola som är bäst på att tända eldsjälarna.

Vår personal

Sjukfrånvaron har åter igen sjunkit nu 6,1 % (7,0 %) Där långtidssjukskrivningarna står för 50,3% (62,7%)

Rekrytering av personal med erfarenhet inom yrket, är svårt för de flesta yrkeskategorierna.

Lärare med behörighet att undervisa i spanska är också svårt att rekrytera.

Ekonomi och verksamhet

Nämndens överskott gentemot budget förväntas uppgå till minst 1,5 Mkr.

I nedanstående uppställning redovisas utfall, -3,1 Mkr, utifrån nuvarande budget exklusive kompensation för volymförändringar och tillkommande hyreskostnader.

Kompensation för hyreskostnader avseende Ölyckeskolan, Skyttebo två och Kunskapshuset uppgår till 1,9 Mkr.

Kompensation för volymförändringar uppgår till 4,9 Mkr, där förskola och fritidshem står för huvuddelen av ökningen. Eftersom den stora volymförändringen sker inom sarskolan kommer 2,2 Mkr kunna bidra till att finansiera de övriga volymförändringarna.

Nedan redovisat underskott	-3,1 Mkr
Hyreskompensation	+1,9 Mkr
Volym kompensation	+4,9 Mkr
Nämndens bidrag för finansiering	-2,2 Mkr
Förväntat budgetöverskott:	+1,5 Mkr

I det förväntade budgetöverskottet har förutsatts att merkostnaderna under 2009 för effekterna av Norrevångsbranden har kompenserats av försäkringsersättningen. För investeringsbudgeten förväntas ingen större avvikelse.

Femtio fler barn än budgeterat beräknas vara placerade i 1-5 års verksamheten, ökningen beror till större delen av högre nyttjandegrad för de minsta barnen.

Fritidshemmen ökar med 80 barn, där den största ökningen finns bland de äldre barnen.

I jämförelse med delårsbokslutet 2008 syns tydligt volymförändringarna inom förskola, fritidshem och sarskola. Årets resultat per den 31 juli både 2008 och 2009 är 10 Mkr, vilket pekar mot att överskottet 2009 skulle kunna bli högre än 1,5 Mkr. I prognosen har dock tagits hänsyn till ett antal osäkra faktorer såsom

kostnader för fler placeringar inom både socialtjänsten och specialskolor samt merkostnader för rehabinsatser.

Fler förskoleavdelningar har öppnat; Trollhasseln i Stehag, två avdelningar på Ängabo och Trollets förskola har flyttat till Skytteskogen och samtidigt utökats med en avdelning.

Verksamhetsmätt				
	Bokslut 2007	Bokslut 2008	Budget 2009	Prognos 2009
FÖRSKOLA				
Antal barn				
Förskola 1-5 år	1510	1547	1536	1585
Familjedaghem	77	68	71	67
Enskild barnomsorg	133	134	134	139
Summa	1720	1749	1741	1791
FRITIDSHEM				
Fritidshem	1080	1130	1107	1182
Enskild regi	53	50	53	54
Summa	1133	1180	1160	1236
GRUNDSKOLA				
Antal elever				
Förskoleklass	330	348	383	367
Elever åk 1-9	3465	3456	3396	3416
Summa	3795	3804	3779	3783
SÄRSKOLA				
Antal elever				
Grundsärskola*	51	46	43	37
Träningskola**	32	29	36	27
Summa	83	75	79	63
*varav Eslövs elever	45	42	40	32
** varav Eslövs elever	28	23	31	21
Summa	73	65	71	53
Institutionsplaceringar				4
Familjehemsplaceringar				56

Resultaträkning (mkr)

	Delår 2008-07	Delår 2009-07	Budget 2009	Prognos 2009	Nettoavvik.
Intäkter	39,7	39,8	45,1	44,8	-0,3
Kostnader	-331,2	-346,6	-588,9	-591,7	-2,8
Personalkostnader	-215,6	-224,9	-383,4	-385,7	-2,3
Lokalkostnader	-41,6	-43,8	-74,0	-75,9	-1,9
Övriga kostnader	-71,8	-75,5	-127,8	-126,4	1,4
Kapitalkostnader	-2,2	-2,4	-3,7	-3,7	0,0
Nettokostnader	-291,5	-306,8	-543,8	-546,9	-3,1
Kommunbidrag	301,5	317,2	543,8	543,8	0,0
Årets resultat	10,0	10,4	0,0	-3,1	-3,1

Driftbudget, netto (mkr)

Verksamhet	Delår 2008-07	Delår 2009-07	Budget 2009	Prognos 2009	Netto- avvik.
Nämnd o nämndsadm	-0,9	-0,7	-1,5	-1,5	0,0
Kulturskola	-3,4	-3,7	-5,7	-6,0	-0,3
Fritidsgårdar	-1,2	-1,2	-2,2	-2,2	0,0
Förskola 1-5 år	-79,6	-86,8	-149,1	-152,6	-3,5
Fritidshem	-17,4	-19,4	-35,3	-36,8	-1,5
Grundskola inkl förskoleklass	-137,2	-141,9	-250,6	-253,2	-2,6
Obl särskola	-11,5	-9,3	-19,2	-15,9	3,3
Institutionsvård	-1,3	-2,0	-4,8	-4,4	0,4
Familjehemsvård	-6,6	-6,4	-10,1	-10,7	-0,6
Öppna insatser barn och unga	-6,3	-6,7	-13,6	-12,6	1,0
Familjerätt	-0,5	-0,4	-0,9	-0,9	0,0
Flyktingmottagning	0,1	-0,7	-0,9	-0,9	0,0
Arbetsmarknadsåtgärder	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0
Förvaltningsgemensamt	-26,0	-27,6	-49,9	-49,2	0,7
Summa	-291,6	-306,8	-543,8	-546,9	-3,1

Investeringsbudget (mkr)

Projekt	Delår 2008-07	Delår 2009-07	Budget 2009	Prognos 2009	Netto- avvik.
Inventarier, skola barnomsorg	-0,4	-0,2	-3,4	-3,4	0,0
Lekplats förskolor skolor	0,0	-0,2	-1,0	-1,0	0,0
Nya avdelningar förskola	-0,6	-0,2	-0,7	-0,7	0,0
Summa	-1,0	-0,6	-5,1	-5,1	0,0

Kultur- och Fritidsnämnden

Ordförande: Khalid El-Haj
Förvaltningschef: Eva Hallberg

Verksamhetsområde

- *Allmänskultur*: barn-, ungdoms- och vuxenkultur, museum, kulturprojekt, konst, biograf, studieorganisationer och Mötesplats 0413 (ungdomshus).
- *Turism*
- *Allmän fritidsverksamhet*: bidrag och stöd till föreningar.
- *Anläggningar*: idrottshallar, idrottsplatser, simhall och friluftsbad, samlingslokaler samt Medborgarhuset.
- *Bibliotek*: Folk- och skolbibliotek.

Mål	Måluppfyllelse
Jobben skall finnas i Eslöv också	Eslövs attraktion ökas genom en breddning av kultur- och fritidsverksamheterna
Medborgarinflytande och medborgarfokus	Kartläggning av behov, fokusgrupper, öppna möten
Mångfald	Målgruppsanpassad information, checklista vid arrangemang, SFI-info för nya svenskar
Bemötande	Blanketter via nätet, bibliotek web 2.0, biljetthanterings-system
God ekonomisk hushållning	Anpassning av behoven
Övriga mål	Professionell information, stora eller unika arrangemang

Vår personal

Antalet årsarbetare uppgår till 33.
Turistinformatörstjänsten ingår från och med 1 januari i Kultur- och Fritidsnämnden

Den totala sjukfrånvaron av sammanlagd ordinarie arbetstid för delårsperioden har varit 1,7 % (1,4 %). Ingen långtidssjukfrånvaro föreligger under perioden.

Personalförsörjningsläget inom kultur- och fritidssektorn är fortfarande god.

Ekonomi och verksamhet

Delårsrapport 2009/bokslutsprognos 3 2009 pekar på ett överskott om ca 400 kkr. Detta ligger i linje med kravet att ej nyttja den kompensation för prisökningar som erhöles vid budgetfördelningen. Allmän återhållsamhet samt bedömda ökade intäkter på Medborgarhuset bidrar också till överskottet.

Personalkostnader bedöms uppvisa ett överskott om ca 1 % jämfört med budget. Detta beror på viss överbudgetering i samband med återrekrytering av pensionsavgångar.

Delårsutfallet ligger på en något högre nivå än motsvarande budgeterad nivå. Detta beror främst på att hela årsbeloppen avseende studiebidragen och föreningsbidragen kostnadsförts under början på året.

Den beviljade investeringsbudgeten om 1 000 tkr kommer att nyttjas fullt ut. Under hösten kommer planering att påbörjas rörande bland annat inredning av vind på Stadsbibliotekets 3 våning. För närvarande belastas förvaltningens investeringsbudget med kostnad för inventarier

tillhörande Norrevångsskolans bowlinghall. Diskussioner förs med Klk om möjligheter till central direktavskrivning. Kostnaderna är således bortrensade från Prognos 2009.

Verksamhetsmätt				
	Bokslut 2007	Bokslut 2008	Budget 2009	Prognos 2009
Bibliotek				
Antal besök/dag, samtliga bibl	933	913	975	890
-därav stadsbibl	316	312	350	310
Antal lån per invånare	7,8	7,8	8,4	7,8
Andel låntagare av befolkningen	29%	30%	31%	29%
Idrottshallar				
Nyttjandegrad (säsong)	60%	58%	62%	60%
Medborgarhus				
Antal årsbesök	47 926	50 113	57 000	52 000
Mötesplats 0413				
Antal besök	11 000	9 090	12 000	10 000

Resultaträkning (mkr)

	Delår 2008-07	Delår 2009-07	Budget 2009	Prognos 2009	Netto- avvik.
Intäkter	4,0	2,4	3,9	4,3	0,4
Kostnader	-34,6	-34,8	-56,1	-56,1	0,0
Personalkostnader	-9,5	-9,5	-16,6	-16,4	0,2
Lokalkostnader	-11,9	-12,6	-21,0	-20,5	0,5
Övriga kostnader	-12,7	-12,3	-17,8	-18,4	-0,6
Kapitalkostnader	-0,5	-0,4	-0,7	-0,8	-0,1
Nettokostnader	-30,6	-32,4	-52,2	-51,8	0,4
Kommunbidrag	29,1	30,5	52,2	52,2	0,0
Årets resultat	-1,5	-1,9	0,0	0,4	0,4

Driftbudget, netto (mkr)

Verksamhet	Delår 2008-07	Delår 2009-07	Budget 2009	Prognos 2009	Netto- avvik.
Nämnd/styrelse	-0,2	-0,2	-0,4	-0,4	0,0
Turismverksamhet	0,0	-0,3	-0,5	-0,5	0,0
Allmän fritidsverksamhet	-2,4	-2,3	-2,6	-2,6	0,0
Allmänkulturell verksamhet	-6,8	-6,4	-10,0	-10,0	0,0
Bibliotek	-6,5	-7,0	-12,0	-11,8	0,2
Idrotts- och fritidsverksamhet	-9,5	-10,9	-17,6	-17,4	0,2
Fritidsgårdar	-0,7	-0,9	-1,4	-1,4	0,0
Grundskolebibliotek	-0,5	-0,6	-1,1	-1,2	-0,1
Gymnasiebibliotek	-0,6	-0,5	-0,8	-0,8	0,0
Stöd till äldre- o handikapporg	0,0	-0,2	-0,2	-0,2	0,0
Arbetsmarknadsåtgärder	-0,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Förvaltningsgemensamt	-3,3	-3,1	-5,6	-5,5	0,1
Summa	-30,6	-32,4	-52,2	-51,8	0,4

Investeringsbudget (mkr)

Projekt	Budget	Redovisat	Redovisat	Budget	Prognos	Netto-
	Totalt	tom. 2008	Delår 2009-07	2009	2009	avvik. 2009
Offentlig konst	-0,3	0,0	0,0	-0,2	-0,2	0,0
Medborgarhuset, inventarier	-0,1	0,0	-0,1	-0,1	-0,1	0,0
Bibliotek, IT-utveckling	-0,7	-0,4	0,0	-0,3	-0,3	0,0
Stadsbiblioteket, inredning av vind	-0,2	0,0	0,0	-0,2	-0,3	-0,1
Biblioteket, Löberöd, inventarier	-0,1	0,0	0,0	-0,1	-0,1	0,0
Idrottsplatser, inventarier	-0,2	-0,1	0,0	-0,1	0,0	0,1
Norrevång, Bowlinghall, inventarier	0,0	0,0	-0,8	0,0	0,0	0,0
Summa	-1,6	-0,5	-0,9	-1,0	-1,0	0,0

Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden, exkl VA

Ordförande: Tony Hansson
Förvaltningschef: Ingela Lundqvist

Verksamhetsområde

- Miljö- och hälsoskydd, naturvård
- Fysisk planering, bygglov och MBK
- Gator, trafik och parker
- Färdtjänst

Mål	Måluppfyllelse
Jobben ska finnas i Eslöv också – Satsning på information till företagare.	Förhoppningen är att genomföra en information om avfallshantering till kommunens företagare under hösten.
Medborgarinflytande och medborgarfokus – Genomföra ett dialogprojekt angående Stora torgs framtid.	Dialogprojektet har påbörjats med den uppmärksammade satsningen på sommatorget där förvaltningens tjänstemän träffade invånarna.
Mångfald – Mäta andelen medarbetare med utländsk bakgrund.	Målet kommer ej uppnås. Ingen enkät eller undersökning kommer ske under 2009.
Bemötande – Införa en synpunktsfunktion på internet.	Målet är uppnått. Kommunens invånare har nu möjligheten att ställa frågor eller lämna synpunkter på internet.
God ekonomisk hushållning – Nybelägga minst 6 % av asfaltsytorna.	Målet kommer inte uppnås. Budgetnedskärningar har lett till att högst 3,5 % kommer nybeläggas under 2009.

Vår personal

Antal årsarbetare på förvaltningen har hittills varit 67,25. Exklusive VA-verksamheten förväntas förvaltningen ha 42,5 årsarbetare 2009 jämfört med 41,8 2008. Ökningen beror främst på att anställningar och vikariat överlappar varandra.

Sjukfrånvaron för årets sju första månader var 3,4 % för hela förvaltningen, vilket är bättre än samma period 2008 då sjukfrånvaron var 4,4 %.

Trots sämre konjunkturläge är det fortsatt svårt att rekrytera vissa typer av teknisk och specialiserad personal.

Ekonomi och verksamhet

Prognosen för 2009 är ett nollresultat för Miljö och Samhällsbyggnad. Intäkterna för bygglovs- och mätverksamheten väntas bli något sämre än i föregående prognos. Båda har räknats ner med 0,1 miljoner kronor vardera. Detta kompenseras av att framtagningen av nytt ortofoto ej blev av i år och en minskning av konsultbudgeten för översiktsplaner.

Nämndens två driftsentreprenader löper nu på planenligt vilket bland annat leder till att kostnadskontrollen över de verksamheter som ingår är betydligt bättre än tidigare. Kostnaden för årets tre första månader, då Service och Teknik skötte verksamheten, blev dock 0,5 miljoner dyrare än planerat. Främst var det diverse tilläggsarbeten och vinterväghållningen som orsakade detta. Underskottet täcks av inflationskompensationen nämnden fick vid årsskiftet. Arbetet med att förändra förvaltningens arbetssätt går nu vidare med upphandling av tre ramavtal för anläggningsentreprenader.

Differensen mellan 2008 och 2009 för Gator, vägar och parkering på 3,2 miljoner förtjänar några kommentarer. Förutom tidigare nämnda kostnader beror en stor andel, 1,3 miljoner, på att bidragen till vägföreningar och samfälligheter i år betalades ut under sommaren, jämfört med i oktober i fjol. En annan bidragande orsak till differensen är belyningskostnaden som är 0,7 miljoner högre i år jämfört med samma period 2008. Det ökade elpriset har dock varit känt länge och budgeten för belysning har förstärkts därefter.

Under 2009 har arbetet med bemötande och medborgardialog varit i fokus. Som startskott för en medborgardialog om Stora Torg och centrumutveckling genomfördes satsningen på sommatorget. Efter något blandade inledande reaktioner är helhetsintrycket att satsningen

blev lyckad. Vidare är nu en synpunktsfunktion på internet införd.

På investeringssidan så börjar projekteringen av Storgatan att bli klar. Upphandlingen av entreprenör för byggnationen av cykelvägen Flyinge – Holmby pågår.

Vidare så är tio busstop byggda längst Eslövs nya busslinje och ytterligare sex busstop kommer att byggas om under året. Redovisad kostnad på 1,2 miljoner på Stadsbussåtgärder är bruttokostnaden. Då projektet delfinansieras av Skånetrafiken är kommunens egentliga kostnad lägre.

Arbetet med att färdigställa Kvarngatan kommer påbörjas under hösten. Även ett tillgänglighetsanpassat stråk mellan Karlsrobadet och Coop ska färdigställas.

Slutligen planeras två insatser i år under rubriken tätortsförnyelse i övriga orter. Torget i Löberöd och pendlarparkeringen i Hurva ska rustas upp.

Verksamhetsmått				
	Bokslut 2007	Bokslut 2008	Budget 2009	Prognos 2009
Miljö				
Objekttillynsinspektioner	488	427	420	420
Stadsbyggnad				
Inkomna bygglovsärenden	533	445	500	500
Gata, Trafik, Park				
Drift och underhåll av gator och gc-vägar inkl beläggningsunderhåll (kr/m ²)	13,00	10,78	10,38	11,05
Beläggningsunderhåll, förnyelsetakt (år)	24	29	25	28
Drift och underhåll av parker (kr/m ²)	3,80	3,56	3,80	3,06
Drift och underhåll av gatubelysning (kr/lj)	679	677	650	771

Resultaträkning (mkr)

	Delår 2008-07	Delår 2009-07	Budget 2009	Prognos 2009	Nettoavvik.
Intäkter	5,7	6,0	9,2	8,9	-0,3
Kostnader	-40,3	-42,6	-72,6	-72,3	0,3
Personalkostnader	-11,5	-12,1	-22,7	-21,1	1,6
Lokalkostnader	-0,9	-1,1	-1,4	-1,6	-0,2
Övriga kostnader	-24,3	-25,7	-41,9	-43,2	-1,3
Kapitalkostnader	-3,6	-3,7	-6,6	-6,4	0,2
Nettokostnader	-34,6	-36,6	-63,4	-63,4	0,0
Kommunbidrag	36,2	37,0	63,4	63,4	0,0
Årets resultat	1,6	0,4	0,0	0,0	0,0

Driftbudget, netto (mkr)

Verksamhet	Delår 2008-07	Delår 2009-07	Budget 2009	Prognos 2009	Netto- avvik.
Politisk verksamhet	-0,4	-0,4	-0,8	-0,8	0,0
Förvaltningsledning	-4,7	-4,8	-9,2	-8,7	0,5
Fysisk och teknisk planering	-1,9	-1,8	-3,1	-3,7	-0,6
Gator, vägar och parkering	-13,5	-16,7	-24,6	-25,8	-1,2
Parker	-6,4	-6,6	-10,9	-10,4	0,5
Miljö- och hälsoskydd, myndighetsutövn.	-0,8	-0,7	-2,7	-2,6	0,1
Miljö, hälsa och hållbar utveckling	-2,8	-1,6	-3,1	-2,7	0,4
Färdtjänst/Riksfärdtjänst	-4,0	-3,7	-7,4	-7,3	0,1
Buss, bil och spårbunden trafik	-0,1	-0,3	-1,6	-1,4	0,2
Summa	-34,6	-36,6	-63,4	-63,4	0,0

Investeringsbudget (mkr)

Projekt	Budget Totalt	Redovisat tom. 2008	Redovisat Delår 2009-07	Budget 2009	Prognos 2009	Netto- avvik. 2009
Teknisk utrustning			-0,2	-0,2	-0,2	0,0
Om- och nybyggnad av gatuanläggningar			-0,3	-1,0	-1,0	0,0
Trafiksäkerhetsåtgärder inkl tillgänglighet			0,0	-1,5	-1,5	0,0
Gc-väg Flyinge - Holmby	-2,0	-0,2	-0,2	-1,0	-1,0	0,0
Tätortsförnyelse						
- Ombyggnad Kvarngatan	-2,5		0,0	-0,8	-0,8	0,0
- Storgatan vid stationen	-3,3		-0,6	-1,3	-1,3	0,0
- Storgatan mot Östergatan	-0,2		0,0	-0,2	-0,2	0,0
- Åtgärder i övriga orter			0,0	-0,4	-0,4	0,0
Stadsbussåtgärder			-1,2	-1,2	-1,2	0,0
Vägbelysning						
- Förnyelse			0,0	-0,1	-0,1	0,0
- Energisparåtgärder			0,0	-0,1	-0,1	0,0
Grönområden lekplatser			-0,2	-1,0	-1,0	0,0
Massupplag			0,0	-0,5	-0,5	0,0
Summa	-8,0	-0,2	-2,7	-9,3	-9,3	0,0

Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden, VA

Ordförande: Tony Hansson
Förvaltningschef: Ingela Lundqvist

Verksamhetsområde

Produktion och leverans av dricksvatten samt avledning och rening av avloppsvatten.

Mål	Måluppfyllelse
Minskad elförbrukning	Ellingeverkets elförbrukning för första halvåret 2009 har minskat med 13% jämfört med första halvåret 2008. Effekterna av energibesparing måste dock ses i ett längre perspektiv., eftersom den beror av flöde och belastning.
Optimering av kemikalieanvändning i våra processer	Förbättrat uppföljning t ex med fosfatmätare för att skapa förutsättningar för optimering.
En ökad förnysetakt av ledningsnätet	Utredningar och projektering av förnyelseprojekt har hög prioritet under året.

Vår personal

Antal årsarbetare förväntas bli 26,75 (24,0), ökningen beror på att rörläggargruppen har tagits över från Service och Teknik. I övrigt, se gemensam redovisning för Miljö och Samhällsbyggnad.

Ekonomi och verksamhet

Prognosen för 2009 är fortsatt ett nollresultat för VA-verksamheten.

Intäkterna minskas med 2,8 miljoner kronor jämfört med budget. Detta beror på minskad försäljning av biogas, men är också en effekt av att VA-taxan inte höjdes inför 2009 så som tidigare budgeterat.

För att kompensera intäktsbortfallet görs besparingar på kostnadssidan, både på driften av ledningsnät och av de fasta anläggningarna. Kostnaden för drift av vattenledningsnätet har dock ökat sedan den senaste prognosen på grund av ett ökat underhållsbehov i samband med ändrad vattenkvalitet från Ringsjöverket.

Prognosen för investeringar är minskad med 0,4 miljoner jämfört med prognos 2. Investeringen i vattenproduktionsanläggningar och avloppsreningsverk beräknas bli något lägre än i tidigare prognos eftersom projekten skjutits fram i tidplanen. Samtidigt har kostnader för ledningsnätet ökat, bland annat i samband med förbättringsinsatser på vattenledningsnätet på grund av den förändrade vattenkvaliteten som orsakats av omställningen till vatten från Ringsjön.

Intäkter från anläggningsavgifter är lägre än budgeterat.

Verksamhetsmått	Bokslut 2007	Bokslut 2008	Budget 2009	Prognos 2009
Producerad vattenmängd (tm ³)	3 500	3 300	3 400	3 300
Försäld vattenmängd (tm ³)	2 700	2 620	2 700	2 600
Ospecificerad förbrukning (%)	23	21	21	21
Kostnad per m ³ producerad vattenmängd (kr)	5,50	5,79	6,21	5,80
Kostnad per m ³ såld vattenmängd (kr)	7,12	7,29	7,81	7,30
Behandlad avloppsvattenmängd (tm ³)	5 500	5 400	4 700	5 400
Debiterad avloppsvattenmängd (tm ³)	2 700	2 620	2 700	2 600
Ovidkommande vatten (%)	51	51	43	51
Kostnad per m ³ behandlat avloppsvatten (kr)	7,60	7,43	9,04	7,50
Kostnad per m ³ debiterat avloppsvatten (kr)	15,50	15,30	15,74	15,30

Resultaträkning (mkr)

	Delår 2008-07	Delår 2009-07	Budget 2009	Prognos 2009	Netto- avvik.
Intäkter	35,9	32,7	63,6	60,8	-2,8
Kostnader	-32,4	-32,6	-63,6	-60,8	2,8
Personalkostnader	-6,0	-6,7	-11,1	-12,2	-1,1
Lokalkostnader	-0,1	-0,1	-0,2	-0,3	-0,1
Övriga kostnader	-20,8	-20,1	-42,2	-38,3	3,9
Kapitalkostnader	-5,5	-5,7	-10,1	-10,0	0,1
Nettokostnader	3,5	0,1	0,0	0,0	0,0
Kommunbidrag					0,0
Årets resultat	3,5	0,1	0,0	0,0	0,0

Driftbudget, netto (mkr)

Verksamhet	Delår 2008-07	Delår 2009-07	Budget 2009	Prognos 2009	Netto- avvik.
Administration	24,9	22,6	43,0	39,1	-3,9
Vattenverk	-6,8	-6,5	-12,6	-11,8	0,8
Vattenledningar	-1,9	-2,4	-4,8	-4,0	0,8
Avloppsledningar	-3,6	-3,6	-7,2	-6,6	0,6
Dagvattenledningar	-1,6	-1,7	-3,6	-3,1	0,5
Avloppsverk	-7,5	-8,3	-14,8	-13,6	1,2
Summa	3,5	0,1	0,0	0,0	0,0

Investeringsbudget (mkr)

Projekt	Budget	Redovisat		Budget	Prognos	Netto-
	Totalt	Redovisat tom. 2008	Delår 2009-07	2009	2009	avvik. 2009
Vattenproduktionsanläggningar			-0,6	-1,0	-0,6	0,4
Kompl. utbyggnad vattenledningar			-0,9	-0,5	-1,2	-0,7
Servisledningar avlopp			-0,2	0,0	0	0,0
Kompl. utbyggnad avloppsledningar			-0,2	-1,1	-1,1	0,0
Servisledningar dagvatten			-0,1	0,0	0	0,0
Kompl. utbyggnad dagvattenledningar			0,0	-0,4	-0,4	0,0
Sanering ledningsnät			-3,1	-4,5	-4,5	0,0
Övervakningsystem			0,0	-0,2	0,0	0,2
Kompl. befintligt avloppsverk			-0,1	-2,4	-0,4	2,0
Ombyggnad Hurva avloppsverk			-0,9	0,0	-1,6	-1,6
Kompl. Ellinge avloppsverk			0,0	0,0	-1,0	-1,0
Intäkter anläggningsavgifter			0,1	1,5	0,3	-1,2
Summa	0,0	0,0	-6,0	-8,6	-10,5	-1,9

Revisionen

Ordförande: Gunilla Gulam
Förvaltningschef:

Verksamhetsområde

Revisorerna granskar årligen i den omfattning som följer av god revisionssed all verksamhet som bedrivs inom nämndernas verksamhetsområden. De granskar på samma sätt, genom de revisorer eller lekmannarevisorer som utsetts i företagen enligt 3 kap. 17 och 18 §§, även verksamheten i de företagen.

Revisorerna prövar om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande och om den interna kontrollen som görs inom nämnderna är tillräcklig. Varje styrelse och nämnds verksamhet granskas årligen av revisorerna

för att ge fullmäktige tillräckligt underlag till prövning av ansvar. Revisorerna beslutar om omfattningen av och inriktningen på den årliga granskningen.

Ekonomi och verksamhet

Prognosen per den 31 december är att kostnaderna för revisionens verksamhet kommer att redovisas enligt beslutad budget.

Resultaträkning (mkr)

	Delår 2008-07	Delår 2009-07	Budget 2009	Prognos 2009	Netto- avvik.
Intäkter					
Kostnader	-0,2	-0,2	-0,8	-0,8	0,0
Personalkostnader	-0,2	-0,2	-0,3	-0,3	0,0
Lokalkostnader					0,0
Övriga kostnader			-0,5	-0,5	0,0
Kapitalkostnader					0,0
Nettokostnader	-0,2	-0,2	-0,8	-0,8	0,0
Kommunbidrag	0,5	0,5	0,8	0,8	0,0
Årets resultat	0,3	0,3	0,0	0,0	0,0

Driftbudget, netto (mkr)

Verksamhet	Delår 2008-07	Delår 2009-07	Budget 2009	Prognos 2009	Netto- avvik.
Revisionen	-0,2	-0,2	-0,8	-0,8	0,0
Summa	-0,2	-0,2	-0,8	-0,8	0,0

Servicenämnden

Ordförande: Lars Månsson
Förvaltningschef: Kurt Strömberg

Verksamhetsområde

Måltidsservice

IT

Städservice

Fastighetsförvaltning och lokalförsörjning

Projekt

Mål	Måluppfyllelse
<u>Jobben skall finnas i Eslöv</u> Service och Teknik skall under 2009 erbjuda 15 sommarjobb åt ungdomar under 18 år.	Är mer än väl uppfyllt efter sommarens anställningar.
<u>Medborgarinflytande och medborgarfokus</u> 1. Matråd/motsvarande skall finnas på alla skolor och förskolor. Två protokollförda sammankomster skall hållas per termin/halvår. 2. I samband med uppstartsmöten för nya byggprojekt skall samtliga berörda grupper beredas möjligheter att lämna synpunkter.	Är under införande. Sker med successivt införande under året.
<u>Mångfald</u> För att öka förståelsen för andra kulturer och deras mat skall kökspersonal vid Norrevångsskolan, Ekenässkolan, Östra skolan samt Bergagymnasiet delta i information kring detta ämne.	Aktiviteterna är med i projektet Fördel Eslöv och kommer möjligtvis att genomföras 2010.
<u>Bemötande</u> 1. Att överlämna kundmottagningen 2345 till kommunikationsavdelningen för kontinuerlig överföring av information till reception/växel/medborgarkontor. 2. Vidare skall personal som har kontakt med barn och ungdom få information kring ungdomars språk och andra uttrycksätt.	Överlämnandet har genomförts. Mätningar utförs löpande av att överföringen av information sker. Aktiviteterna är med i projektet Fördel Eslöv och kommer möjligtvis att genomföras 2010.
<u>Ekonomiskt mål</u> Minska energiförbrukningen per kvm med 5 %.	Arbetar systematiskt mot målet. Mätning av utfall kommer att ske så snart det finns översättning/jämförbarhet - mellan gammalt och nytt administrativt system.
<u>Ekonomiskt mål</u> Minska	Mätning efter juli månad

underhållskostnaderna för förvaltningens fordon med 5 % under 2009.	visar på en minskning med 5 % jämfört med utfall 2009.
Vara en aktiv partner	Samordnande och förvaltningsövergripande arbete i olika projekt – t ex avseende måltidsverksamheten på Bergagymnasiet och kring insatserna efter bränderna vid t ex Ekenäsgården och Norrevångsskolan fortsätter under 2009. Lokalplanering för effektiva lokaler åt bland annat Gymnasie och Vux samt Barn och Familj. IT deltar aktivt i att hålla nere IT-kostnaderna i samband med gymnasieskolans rationalisering.
Erbjuda tjänster som är bra för miljön.	Måltid arbetar med olika lösningar för att nå upp till målsättningen att andelen ekologisk mat skall utgöra minst 25 % år 2010.
Vara en frisk och attraktiv arbetsplats.	Den totala sjukfrånvaron inom förvaltningen fortsätter att minska. Under hösten kommer en enkät att gå ut till personalen för att undersöka hur man upplever möjligheterna till delaktighet och inflytande.

Vår personal

Antalet årsarbetare har minskat med 9 årsarbetare till och med den 31/7 2009 jämfört med motsvarande period 2008. Minskningen beror på att verksamheterna gata/park och VA under våren avvecklats från Service och Teknik. Måltids nya organisation med start från 1 juli 2009 kommer ytterligare att förstärka minskningen under året.

Den totala sjukfrånvarotiden utgör 4,8 % av sammanlagd ordinarie tid för perioden 2009-01-01 – 07-31. Detta är en minskning jämfört med motsvarande period 2008 då siffran var 6,3 %. Långtidssjukfrånvaron utgör 40 % av den totala sjukfrånvaron vilket skall jämföras med 56,8 % för motsvarande mätperiod 2008. Den minskade sjukfrånvaron

återfinns framförallt inom åldersgruppen över 50 år inom avdelningarna Städ och Måltid.

Personalförsörjningsläget är för närvarande stabilt.

Den personella delen av avvecklingen gata/park är avslutad den 1/9. Väl utfört omställningsarbete resulterade bland annat i att ingen tillvidare anställd personal fick sluta.

Ekonomi och verksamhet

- Driftbudget

Servicenämnden räknar sammantaget med ett underskott på 1 400 tkr.

Kommunen avsatte 5,3 Mkr i kostnader för avveckling av den entreprenadverksamhet gata/park och VA – som tidigare var en del av SoT. Förvaltningen har genomfört avvecklingen på ett bra sätt – inte minst i förhållande till den närmast berörda personalen. Den faktiska avvecklingskostnaden beräknas till 4 200 tkr.

SoT har de senaste åren höjt sina priser för sina tjänster till de andra förvaltningarna med maximalt 2,5 till 2,75 % enligt gällande budgetdirektiv. Den faktiska kostnadsutvecklingen för löner och övriga kostnader har emellertid klart överstigit denna nivå.

Förvaltningen har flera verksamheter där pris- och löneutvecklingen under senare år varit speciellt ogynnsam. Måltid är en av dessa. Beräknad faktisk löneutveckling och ökning av storhushållsprisindex (livsmedelskostnader) för perioden 2007-9 visar att kostnaderna överstiger intäkterna med cirka 3 700 tkr eller 8,3 %. Denna differens beräknas till 800 tkr (1,8 %) enbart under 2009. För att klara ekonomin har SoT under en följd av år genomfört besparingar och effektiviseringar.

Måltidsavdelningen beräknas göra ett totalt underskott på 3 300 tkr under 2009. Underskottet beror till stor del på kostnadsutvecklingen under flera år. Åtgärder har redan vidtagits för att nå ekonomisk balans. En ny bemanningsplan startade den 1 juli 2009. Helårseffekt med 2 500 tkr uppnås

nästa år. Ytterligare åtgärder för att minska kostnaderna kommer att vidtas.

Precis som tidigare år kommer det planerade fastighetsunderhållet (SoT/Fastighet) att minimeras för klara förvaltningens total ekonomi. Vi har tidigare påtalat att avsteg från befintliga underhållsplaner kan göras tillfälligt men är inte hållbart i längden.

Övriga avdelningar strävar mot att klara sina respektive ekonomiska mål.

Bränderna 2008 vid bland annat Ekenäs-gården och Norrevångsskolan har medfört omfattande återställningsarbete även under 2009. Kostnader till följd av bränderna har bokförts som fordring i avvaktan på att reglering sker med försäkringsbolag.

- Investeringsbudget

Servicenämnden har i särskild ordning redovisat investeringsprioriteringarna till kommunstyrelsen i en reviderad investeringsbudget för 2009.

Kostnadsöverdraget för Ölyckeskolan (tillbyggnad, bibliotek och Vita huset) - beror på många dolda fel, avsaknad av isolering och att tidigare genomförda renoveringar har orsakat röta- och fuktskador. Dålig takstol, yttertak, dold oljetank, inga brandceller och rörstammar som är slut. Insatt ventilation är dessutom dålig. Förutsättningarna och själva genomförandet av projekt Förskola Ångabo ändrades i förhållande till de ursprungliga planerna/kalkylen. Detta gäller bland annat förskolans utemiljö.

Servicenämnden har i beslut 2009-05-13 § 53 äskat investeringsmedel för Skogsgläntans förskola (4,0 mkr 2009 och 2,2 mkr för 2010).

Servicenämnden har nu beslutat att skjuta vissa investeringsåtgärder till nästa budgetår och kommer att i särskild ordning redovisa förslag till förändringar bland investeringsprojekten för att klara verksamheternas krav. Ytterligare hyresmedel för kapitalkostnaderna på Ölyckeskolan måste budgeteras.

Verksamhetsmätt				
	Bokslut 2007	Bokslut 2008	Budget 2009	Prognos 2009
IT-Support				
Antal IT-arbetsplatser i administrativt nät	762	862	776	862

	Bokslut 2007	Bokslut 2008	Budget 2009	Prognos 2009
Fastighet				
Lokalyta, kvm	159 681	157 454	158987	158 987
Kvm/barn i barnomsorg	11,9	12,3	12,0	12,0
Kvm/elev i årskurs F-9	17,4	18,1	17,4	17,4
Kvm/gymn.elev	22,4	21,5	23,4	23,4
<u>Hyreskostnad kr/kvm:</u>				
Barnomsorg	1024	1103	1246	1246
Grundskola F-9	756	789	810	810
Gymnasieskola	578	620	644	644
Måltidsservice				
<u>Kvalitetsmått:</u>				
Förskolor	6,0	5,7	6,0	6,0
Äldreomsorg	5,6	6,2	5,6	6,2
Sällda lunchportioner grund- och förskola	864 422	797 878	862323	804 000

	Bokslut 2007	Bokslut 2008	Budget 2009	Prognos 2009
Sällda lunchportioner gymnasiet	149 710	154 683	135130	135 000
Sällda dagsportioner äldreomsorg	121 992	110 169	114283	106 000
<u>Producerade måltider/dag/tjänst:</u>				
Grundskola	120	125	120	135
Gymnasieskola	204	180	204	180
Äldreomsorg	66	66	66	66
Städservice				
<u>Kostnad, kr/kvm städyta/år:</u>				
Grundskolor	137	135	138	138
Förskolor	282	256	262	262
Gymnasieskolor	87	109	109	109
Administrativa lokaler	120	125	128	128

Resultaträkning (mkr)

	Delår 2008-07	Delår 2009-07	Budget 2009	Prognos 2009	Netto- avvik.
Intäkter	158,8	150,3	217,2	216,7	-0,5
Kostnader	-163,4	-159,3	-215,9	-216,8	-0,9
Personalkostnader	-49,0	-49,7	-76,5	-76,9	-0,4
Lokalkostnader	-7,3	-8,3	-11,4	-11,4	0,0
Övriga kostnader	-80,5	-74,4	-79,4	-79,9	-0,5
Kapitalkostnader	-26,6	-26,9	-48,6	-48,6	0,0
Nettokostnader	-4,6	-9,0	1,3	-0,1	-1,4
Kommunbidrag	-0,7	-0,7	-1,3	-1,3	0,0
Årets resultat	-5,3	-9,7	0,0	-1,4	-1,4

Driftbudget, netto (mkr)

Verksamhet	Delår 2008-07	Delår 2009-07	Budget 2009	Prognos 2009	Netto- avvik.
Politisk verksamhet	-0,1	-0,2	-0,3	-0,3	0,0
Förvaltn.ledn./gemensamt	-4,0	-6,7	-8,1	-8,4	-0,3
Gemensamma lokaler ***)		-0,7			
Entreprenad *)	-5,8				
Måltid	-0,6	-2,2	2,2	-1,1	-3,3
IT	0,5	0,5	0,4	0,8	0,4
Städ	0,7	1,3	1,2	1,6	0,4
Fastighet	4,8	-1,6	5,7	7,1	1,4
Projekt **)		0,6	0,2	0,2	0,0
Summa	-4,5	-9,0	1,3	-0,1	-1,4

*) Entreprenad avvecklades 2009-03-31.

***) Avdelningen projekt har tillkommit 2009.

***) Avser avvecklingskostnader som inte kommer att påverka årets resultat.

Projekt	Budget	Redovisat	Redovisat	Budget	Prognos	Netto-
	Totalt	tom. 2008	Delår 2009-07	2009	2009	avvik. 2009
Tillgänglighet Offentl byggn	-4,7	-0,3	-3,5	-3,6	-3,6	0,0
Energikonvertering	-3,0	-4,2	-0,1		-0,1	-0,1
Ölyckeskolan tillbyggnad	-11,2	-16,5	-8,3		-7,0	-7,0
Bergagym. fasad yttre milj.	-22,5	-13,2	-4,2	-9,0	-8,3	0,7
Ekenässkolan, Matsal o Kök	-14,9	-0,2		-0,5	-0,5	0,0
Fsk Ängabo Kv. Klipparen	12,0	-13,0	-3,2		-3,3	-3,3
Berga Ip, Konstgräs	-7,3	-2,0	-3,8	-5,6	-5,6	0,0
Berga Ventilation A-C	-8,0		-0,7	-4,0	-0,8	3,2
Berga Ombyggn Matsalar	-5,8	-0,4	-2,0	-5,4	-5,4	0,0
Skyttebo 2 - Trollet	-6,0	-2,8	-3,1	-3,2	-3,2	0,0
Klubblokaler Berga			0,5		0,5	0,5
* Skogsgläntans 2 förskolor			-1,4	-5,7	-5,7	0,0
Ekevalla Idrottshall	-43,1	-0,3		-0,5	-0,5	0,0
Stadshuset Ombyggnad	-2,8	-2,3		-0,7	-0,6	0,1
Maskiner				-0,3	-0,3	0,0
Städmaskiner			-0,1	-0,3	-0,3	0,0
Summa	-117,3	-55,2	-29,9	-38,8	-44,7	-5,9

* Under förutsättning av KF beslut

Vård- och omsorgsnämnden

Ordförande: Bernt Nilsson
Förvaltningschef: Eva Åström

Verksamhetsområde

Äldreomsorg: Särskilt boende, omvårdnad och service i ordinärt boende, dagverksamhet, anhörigstöd, korttidsvård, hemsjukvård och rehabilitering.

Socialpsykiatri: Boendestöd, gruppboende, träffpunkter och sysselsättning.

LSS/LASS: Boende, daglig verksamhet, personlig assistans, korttidsvistelse för barn och ungdomar, korttidstillsyn för ungdomar över 12 år.

Övrig vuxenvård: Missbruksvård, fältverksamhet, familjerådgivning.

Prioriterade mål	Nämndens mål	Måloppfyllelse
Jobben skall finnas i Eslöv också	* VoO ska säkra den framtida kompetensförsörjningen genom att vara en attraktiv arbetsgivare och genom att samverka med utbildningsväsendet	* Det ska finnas ett Vård- och Omsorgscollege i Eslöv * VoO ska ha en tydlig kompetens- och karriärtrappa för omvårdnadspersonalen
Medborgarinflytande och medborgarfokus	* Medborgarna ska uppleva att VoO har god tillgänglighet till information och att det är enkelt att få kontakt med handläggare * Brukarna ska vara nöjda med möjligheterna till eget inflytande	* Den kommungemensamma medborgarenkäten ska visa att nöjdheten ligger över 75 % för vård och omsorgsfrågor * Brukarnas nöjdhet vad gäller inflytande ska ha ökat jämfört med den senaste mätningen.
Mångfald	* Medarbetarna ska känna till innehållet i kommunens mångfaldspolicy och hur den egna enheten arbetar för att uppfylla den. * I brukarnas individuella planer ska ingå hur behov och önskemål kan tillgodoses utifrån kulturell/språklig/religiös bakgrund	* Den kommungemensamma medarbetarenkäten ska visa att minst 80 % av medarbetarna känner till kommunens mångfaldspolicy * Innehållet i de individuella planerna ska följas upp i samband med kvalitetsrevisioner och resultatet ska visa att mångfaldsaspekten beaktats i minst 80 % av planerna.

Bemötande	*I de nationella jämförelserna av äldreomsorgen ska nöjdhetsgraden ligga över genomsnittet för bemötande, respekt och trygghet. För övriga områden ska värdena öka jämfört med föregående undersökning	Ska framgå av resultatet av 2009 års brukarundersökning.
God ekonomisk hushållning	Sjukfrånvaron ska minska	Den genomsnittliga sjukfrånvaron ska under 2009 vara lägre än 8 % av den totala ordinarie arbetstiden

Kommentarer till måloppfyllelsen:

Jobben skall finnas i Eslöv också

I april blev certifieringen av Vård- och Omsorgscollege klar. Första utbildningen startade höstterminen-09.

En modell för kompetenstrappa för omvårdnadspersonalen har tagits fram.

Medborgarinflytande och medborgarfokus

Det är osäkert om den kommungemensamma enkäten genomförs under hösten. Om så inte sker, kan något resultat inte redovisas under 2009.

Mångfald

Arbetsledarna utbildas i slutet av september och de ska därefter kommunicera mångfaldspolicyn till medarbetarna.

Uppföljningen av brukarnas individuella planer är påbörjad, men arbetet blev mer tidskrävande än förväntat och resultatet kan redovisas först under 2010.

Bemötande

Brukarundersökningar genomförs inom LSS och äldreomsorgen under hösten och resultaten redovisas i årsredovisningen.

God ekonomisk hushållning

Sjukfrånvaron för perioden är uppmätt till 7,1 %.

Vår personal

Antalet årsarbetare uppgår till 920 (906). Sjukfrånvaron är marginellt förändrad och var i genomsnitt 7,1 % (6,7 %) av arbetad tid för januari till juli.

Ekonomi och verksamhet

Periodens ekonomiska resultat

Utifrån periodens resultat bedöms verksamheten kunna bedrivas inom befintlig budgetram. Om pandemin bryter ut kommer betydande extrakostnader för sjukvård och övertid dock att medföra budgetunderskott.

Periodens överskott förklaras av att personalkostnaderna inte förbrukas jämt över året. De blir högre under hösten än under våren. När ersättningarna till semester-vikarierna betalas ut i augusti och september kommer överskottet att elimineras. 1,1 miljoner finns i budget för ny verksamhet på Bergagården och kommer att tas i anspråk från och med november.

Äldreomsorg

Under våren har efterfrågan på särskilt boende minskat. De lediga platser som finns koncentreras nu successivt till Kärråkra. I november, när det nya demensboendet på Bergagården tas i bruk, beräknas 14 platser på Kärråkra hållas vakanta, enligt den plan som redovisats i förslag till budget 2010.

Antalet brukare inom hemvården har legat på en jämn nivå under första halvåret, men i ett par områden har insatsbehovet inneburit att bemanningen utökats, framför allt på grund av mycket resurskrävande hemsjukvård. Detta har medfört att hemvården kommer att redovisa ett budgetunderskott, men i nuläget bedöms underskottet kunna balanseras mot andra områden.

I september kommer nämnden att ta ställning till förslag om införande av valfrihetssystem inom äldreomsorgen.

Övrig vuxenvård

Externa vårdplatser inom vuxenvården blir betydligt dyrare än budgeterat, vilket beror på enstaka synnerligen kostsamma placeringar för nytillkomna ärenden i åldersgruppen 18-21 år.

Överförmyndarnämnden

Ersättningarna till gode män och förvaltare har ökat jämfört med föregående år. Det beror delvis på fler ärenden, men även på att huvudmännens ekonomiska situation försämrats till följd av konjunkturedgången. Kommunen får därför i ökad utsträckning bekosta arvoden till gode män och förvaltare.

Verksamhetsmått				
	Bokslut 2007	Bokslut 2008	Budget 2009	Prognos 2009
<i>Äldreomsorg</i>				
Personer i särskilt boende 31/12	309	306	309	305
Korttidsboende/växelvård - antal vårddygn	8 201	8 795	8 800	8 800
Hemvård, antal personer 31/12 :				
-nivå 1	114	102	115	98
-nivå 2	65	69	65	78
-nivå 3	221	184	220	192
Trygghetslarm - abonnemang	782	718	730	730
- larm/dygn	78	77	65	75
<i>LSS/LASS</i>				
Boende vuxna	150	154	155	155
Personer i daglig verksamhet	148	140	153	142
Personlig assistens, antal brukare 31/12	69	70	70	76
Korttidsvistelse/korttidstillsyn	78	92	90	93
<i>Socialpsykiatri</i>				
Externa vårdhem, - antal personer	6	6	5	5
- antal vård dagar	1 700	1 560	1 825	1 733
<i>Övrig vuxenvård</i>				
Externa vårdhem, - antal personer	28	20	22	22
- antal vård dagar	2 596	2 527	2 600	2 600

Resultaträkning (mkr)

	Delår 2008-07	Delår 2009-07	Budget 2009	Prognos 2009	Netto- avvik.
Intäkter	68,8	71,8	114,8	119,8	5,0
Kostnader	-288,1	-295,0	-518,6	-523,6	-5,0
Personalkostnader	-208,2	-217,2	-372,8	-383,5	-10,7
Lokalkostnader	-31,0	-32,1	-54,9	-54,9	0,0
Övriga kostnader	-48,6	-45,4	-90,4	-84,7	5,7
Kapitalkostnader	-0,3	-0,3	-0,5	-0,5	0,0
Nettokostnader	-219,3	-223,2	-403,8	-403,8	0,0
Kommunbidrag	222,9	234,3	403,8	403,8	0,0
Årets resultat	3,6	11,1	0,0	0,0	0,0

Driftbudget, netto (mkr)

Verksamhet	Delår 2008-07	Delår 2009-07	Budget 2009	Prognos 2009	Netto- avvik.
Vård- och omsorgsnämnden	-0,6	-0,6	-1,0	-1,0	0,0
Överförmyndarnämnden	-1,5	-1,7	-2,0	-2,3	-0,3
Alkoholtillsyn	0,0	0,0	-0,1	-0,1	0,0
Gemensamt äldre, funktionsh, LS	-17,8	-20,2	-39,9	-39,4	0,5
Äldreomsorg	-113,6	-115,7	-203,8	-203,8	0,0
Funktionshindrade LSS	-63,8	-64,6	-118,9	-118,7	0,2
Socialpsykiatri	-7,7	-6,6	-14,1	-14,0	0,1
Övrig vuxenvård	-8,2	-7,9	-12,4	-13,4	-1,0
Familjerådgivning	-0,3	-0,3	-0,5	-0,5	0,0
Arbetsmarknadsåtgärder	0,1	-0,2	0,0	-0,2	-0,2
Förvaltningsgemensamt	-5,9	-5,4	-11,1	-10,4	0,7
Summa	-219,3	-223,2	-403,8	-403,8	0,0

Investeringsbudget (mkr)

Projekt	Budget	Redovisat	Redovisat	Budget	Prognos	Netto-
	Totalt	tom. 2008	Delår 2009-07	2009	2009	avvik. 2009
Inventarier, boendeenheterna			-0,1	-0,4	-0,4	0,0
Inventarier, utbyggnad			0,0	-0,6	-0,6	0,0
Bergagården						0,0
Summa	0,0	0,0	-0,1	-1,0	-1,0	0,0

Eslövs Bostads AB

Styrelseordförande: Johan Andersson
Verkställande direktör: Fredrik Hjort

Verksamhetsområde

Eslövs Bostads AB äger och förvaltar drygt 2 000 lägenheter samt 300 specialbostäder för främst äldre. Samtliga lägenheter är belägna i Eslövs kommun och upplåts med hyresrätt. Den förvaltade uthyrningsbara ytan uppgår till 195 000 kvadratmeter.

Mål - Måluppfyllelse

Bolagets resultat under första halvåret uppgick till 9.8 miljoner kronor. Uthyrningsgraden, som under perioden väl överträffade målen, överskred 99 % med avseende på såväl bostäder som lokaler. Antalet uppsagda bostäder har ökat under perioden och uppgick till 188 (158) stycken under första halvåret.

Även om finanskrisens akuta fas är överständer och vi i bästa fall nått botten av den djupa lågkonjunkturen är det sannolikt att återhämtningen kommer att ta tid. Detta är emellertid inte enbart av ondo för bolaget. Vi bör under några år kunna räkna med ett förhållandevis förmånligt ränteläge men också med att hyresrätten kommer att vara en efterfrågad boendeform. Vi räknar därför, trots fler uppsägningar och större omflyttning, med en fortsatt förhållandevis stark efterfrågan på våra bostäder. Bolagets utveckling bör därmed kunna förbli stabil de närmaste åren och vi skall förhoppningsvis kunna fortsätta de stora underhållsinsatserna i de äldre delarna av fastighetsbeståndet som rullar sedan några år. Vi bör på helåret kunna nå det budgeterade resultatet 3.0 miljoner kronor.

Vår personal

Bolaget har under året justerat i sin organisation för en ökad effektivitet. Kundservice omvandlades till en egen avdelning och har fått ett utökat ansvar.

Antalet anställda ökade marginellt under första halvåret till 36,6 (35,9) årsarbetare. Av dessa var 28,4 tillsvidareanställda medan vid halvårsskiftet ett 10-tal tillfälligt anställda var verksamma i Miljögruppen där dessutom också ett tiotal ungdomar fått möjlighet till feriearbete. Sjukfrånvaron minskade under våren till 2,48 % varav drygt hälften utgjordes av långtidsfrånvaro.

Ekonomi och verksamhet

Första halvårets resultat är väsentligt över budget främst p.g.a. lägre underhållskostnader under första halvåret. Ränteutvecklingen har också varit positiv vilket också påverkar bolaget positivt. En retroaktiv engångsåterbetalningen ifrån skatteverket har också förbättrat resultatet med c:a 2 miljoner kronor. Priset på köpta tjänster skall omförhandlas under hösten och borde kunna medföra goda priser de närmaste åren. Konjunkturläget har satt stor press på de flesta leverantörer vilket också kommer att gynna kostnaderna för om- och nybyggnader. Bolaget förvärvade under våren två fastigheter på Lantmannavägen där byggandet av 11 radhus kommer att återupptas efter semestrarna. Produktionen av 12 äldre bostäder i anslutning till Bergagården pågår för fullt och inflyttning beräknas kunna ske planenligt under fjärde kvartalet. Länsstyrelsen godkände under våren den detaljplan för Valpen som utarbetats tillsammans med kommunen. Planen har emellertid överklagats till Regeringen varför tid för möjlig projektstart är osäker.

Bland större underhållsinsatser kan särskilt nämnas att upprustningen av Gamla Sallerup går mot sin fullbordning och att bolagets program för badrumsrenovering under hösten kommer att fortsätta på nya Sallerup.

Verksamhetsmått

Den genomsnittliga räntan sjönk till 3,54 % efter att ha varit uppe i över 4 % under hösten 2008. Fastighetsunderhåll har genomförts med 15.0 miljoner kronor. Stora underhållsinsatser är beställda, bara delvis utförda och ännu inte

fakturerade. Kostnaden för köpt energi var något högre än motsvarande period förra året men i nivå med budget.

	Bokslut 2008	Delårsrapport 080630	Delårsrapport 090630	Prognos 2009
Omsättning	173,1	85,4	93,1	182,3
Resultat*	10,5	3,2	9,8	3,3
Nettoinvesteringar	47,3	33,6	27,7	45,0

* Resultatet före bokslutsdispositioner och skatt. Avser bolagets totala resultat.

Mellanskånes Renhållningsaktiebolag

Styrelseordförande: Kjell-Åke Persson
Verkställande direktör: Bo Anderberg

Verksamhetsområde

Mellanskånes Renhållningsaktiebolag är ett av kommunerna Eslöv, Hörby och Hörby gemensamt bolag med uppgift att inom kommunerna insamla, behandla och återvinna avfall.

Mål	Måluppfyllelse
Insamling av hushållsavfall, returmaterial och slam ska ske genom entreprenör	Insamling av hushållsavfall och returmaterial utförs av entreprenör, Ragn-Sells samt tömning av slam från enskilda avloppsanläggningar utförs av Ohlssons AB. Insamling av hushållens grovavfall sker vid sex återvinningscentraler och förpackningar samlas in vid 50 återvinningsstationer. Försök med fastighetsnära insamling görs under hösten i Flyinge.
Information till samtliga kommuninvånare	En fortsatt satsning görs för att förbättra kvaliteten på avfallet som hämtas vid fastigheterna. Informatörer har anställts och kommer kontinuerligt att besöka flerfamiljs- och villafastigheter för att höja kvaliteten på avfallsflöden.
Organisationsöversyn	Organisationsöversyn sker kontinuerligt och har anpassats till den verksamheten som bedrivs, vid arbetstoppar anlitas entreprenörer.
Verksamheten är koncentrerad till Rönneholms- och Stavrödsavfallsanläggningar	Sorteringen av industriavfall, hushållsavfall samt deponering sker på Rönneholmsavfallsanläggning vid Stehag. Kompostering av trädgårdsavfall och lagring av grönflis sker på Stavrödsavfallsanläggning vid Hörby. Allt industriavfall sorteras med plockmaskiner och av de 75 000 ton material som hanteras deponeras endast 3%

Personalsituationen

Antalet anställda uppgår till 27 personer, varav 9 är kvinnor.

Sjukfrånvaron anges i procent av den totala sammanlagda ordinarie arbetstid för varje grupp. Långtidssjukfrånvaron definieras som en sammanhängande tid av 60 dagar eller mer.

Den totala sjukfrånvaron har under första halvåret 2009 uppgått till 2,05 % (6,61 %). För kvinnor var sjukfrånvaron 2,7 % (1,98 %) och för männen 1,66 % (9,41 %). Av den totala sjukfrånvaron är långtidssjukfrånvaron 0 % (70,43 %).

Ekonomisk analys

Under hösten 2008 genomfördes en rationalisering och anpassning till den förväntade lågkonjunkturen. Personalbemanningen anpassades till den verksamhet som bedrivs i egen regi. Sorteringsverksamheten effektiviserades och mer material återvanns, av ca 75 000 ton deponerades endast 3 %. Detta har resulterat i att intäkterna för returmaterial har ökat och behandlingskostnaderna har minskat.

Halvårsresultatet för 2009 på 5,5 miljoner kronor har främst framkommit genom minskade mängder hushållsavfall och en minskning av avfallsflöden från återvinningscentralerna.

Prognosen visar på ett resultat på 9,3 miljoner kronor före bokslutsdispositioner och skatt.

	Bokslut 2008	Delårsrapport 2008-06-30	Delårsrapport 2009-06-30	Prognos 2009
Omsättning *	79,9	40,8	38,8	77,6
Resultat *	3,0	1,8	5,5	9,3
Nettoinvesteringar	12,5	7,9	5,1	11,4

* Resultatet före bokslutsdispositioner och skatt. Avser bolagets totala omslutning och resultat.

Eslövs Industrifastigheter AB

Styrelseordförande: Tony Hansson
Verkställande direktör: Eje Ringborn

Verksamhetsområde

EIFAB äger och förvaltar knappt 32.000 kvm industri- eller annan verksamhetsyta i Eslövs kommun. Däribland återfinns Karlsrobadet.

Mål - Måluppfyllelse

Företagets rörelseresultat under första halvåret blev 1.8 miljoner kronor (0,5) miljoner kronor vilket överträffar budget på grund av lägre underhållskostnader. Underhållskostnaderna var 1.2 miljoner kronor lägre än budget.

Vår personal

Bolaget saknar helt egen personal.

Ekonomi och verksamhet

Fastighetsinnehavet domineras av relativt små och anpassningsbara lokaler med möjligheter till olika typer av hyresgäster och verksamheter. Undantaget är Hästen 16,

kommunens varmbadhus, som står för en betydande del av såväl bolagets omsättning som balans.

Ettapp 1 av ombyggnaden på Hästen 16, kommunens varmbadhus förställdes inför utomhussäsongen. Under sommaren sker omfattande underhållsarbeten inomhus. Nästa del i projektet väntas starta under vintern 2009.

Efterfrågan på verksamhetslokaler i Eslöv är något svagare på grund av den rådande konjunkturen men efter omständigheterna relativt god. Resultatet på helåret prognostiseras till 0.6 miljoner kronor vilket är i nivå med årets budget.

	Bokslut 2008	Delårsrapport 080630	Delårsrapport 090630	Prognos 2009
Omsättning	16,9	8,2	9,1	18,6
Resultat*	0,3	0,5	1,8	0,6
Nettoinvesteringar	4,9	1,5	5,4	15,0

* Resultatet före bokslutsdispositioner och skatt. Avser bolagets totala resultat.

Resultaträkning (mkr)

	Not	Delår 2008-07	Delår 2009-07	Budget 2009	Prognos 2009	Netto- avvik.
Verksamhetens intäkter	1	213	217	398	414	16
Verksamhetens kostnader	1	-916	-941	-1 673	-1 677	-3
Avskrivningar		-24	-25	-44	-43	1
Verksamhetens nettokostnader		-726	-749	-1 319	-1 306	13
Skatteintäkter	2	541	551	979	946	-33
Generella statsbidrag och utjämning	2	195	204	359	357	-2
Finansiella intäkter	3	9	9	11	11	0
Finansiella kostnader	3	0	0	-4	-1	3
Årets resultat	4	19	15	26	7	-19

Balansräkning (mkr)

	Not	Bokslut 2008	Delår 2008-07	Delår 2009-07	Prognos 2009
Tillgångar					
Anläggningstillgångar					
Materiella anläggningstillgångar	5	717	694	733	750
Finansiella anläggningstillgångar	6	380	383	378	376
Summa anläggningstillgångar		1 097	1 077	1 111	1 126
Omsättningstillgångar					
Exploateringstillgångar		7	7	31	40
Fordringar		81	67	63	63
Kassa och bank		33	34	11	21
Summa omsättningstillgångar		121	108	105	124
Summa tillgångar		1 218	1 185	1 216	1 250
Eget kapital, avsättningar och skulder					
Summa eget kapital		955	972	970	962
varav årets resultat		1	19	15	7
Avsättningar					
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser		16	8	16	16
Andra avsättningar		5		5	
Summa avsättningar		21	8	21	16
Skulder					
Långfristiga skulder		0	0	0	30
Kortfristiga skulder		242	205	225	242
Summa skulder		242	205	225	272
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		1 218	1 185	1 216	1 250

Finansieringsanalys (mkr)

	Bokslut 2008	Delår 2008-07	Delår 2009-07	Budget/TA 2009	Prognos 2009
Den löpande verksamheten					
Årets resultat	1	19	15	26	7
Justering för av- och nedskrivningar	44	24	25	44	44
Ökning/minskning av avsättningar	14				-5
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	59	43	40	70	46
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	27	42	18		18
Ökning/minskning förråd och varulager	-2	-3	-24	-66	-33
Ökning/minskning kortfristiga skulder	-9	-46	-17		
Medel från den löpande verksamheten	75	36	18	4	31
Investeringsverksamheten					
Förvärv materiella anläggningstillgångar	-75	-34	-42	-75	-77
Försäljning materiella anläggningstillgångar					
Förvärv finansiella anläggningstillgångar	-16	-6	-13		-13
Försäljning finansiella anläggningstillgångar			13		13
Medel från investeringsverksamheten	-91	-40	-42	-75	-77
Finansieringsverksamheten					
Nyupptagna lån				70	30
Ökning långfristiga fordringar					
Minskning långfristiga fordringar	13	2	2	3	4
Medel från finansieringsverksamheten	13	2	2	73	34
Årets kassaflöde	-3	-2	-22	2	-12
Likvida medel vid årets början	36	36	33	33	33
Likvida medel vid årets slut	33	34	11	35	21

Driftredovisning, netto (mkr)

Nämnd/styrelse	Delår 2008- 07	Delår 2009- 07	Budget 2009	Prognos 2009	Netto- avvik.
Kommunstyrelsen					
- Kommunledningskontoret	-30,7	-32,5	-57,0	-56,0	1,0
- Arbete och försörjning	-24,6	-23,6	-34,1	-39,2	-5,1
- Gymnasie- och vuxenutbildning	-89,1	-97,2	-157,4	-167,9	-10,5
Barn- och familjenämnden	-291,5	-306,8	-543,8	-546,9	-3,1
Kultur- och fritidsnämnden	-30,6	-32,4	-52,2	-51,8	0,4
Miljö- och samhälls- byggnadsnämnden exkl. VA	-34,6	-36,6	-63,4	-63,4	0,0
- VA-enheten	3,5	0,1	0,0	0,0	0,0
Revisionen	-0,2	-0,2	-0,8	-0,8	0,0
Servicenämnden	-4,5	-9,0	1,3	-0,1	-1,4
Vård- och omsorgsnämnden	-219,3	-223,2	-403,8	-403,8	0,0
Summa	-721,6	-761,4	-1 311,2	-1 329,9	-18,7
Interna poster, pensioner mm	19,2	37,7	36,1	68,0	31,9
Av- och nedskrivningar	-23,7	-24,7	-44,0	-43,9	0,1
Verksamhetens nettokostnad	-726,1	-748,4	-1 319,1	-1 305,8	13,3

Investeringsredovisning, netto (mkr)

Nämnd/styrelse	Delår 2008-07	Delår 2009-07	Budget 2009	Prognos 2009	Netto- avvik.
Kommunstyrelsen					
- Kommunledningskontoret	-0,5	-1,5	-2,5	-2,6	-0,1
- Gymnasie- och vuxenutbildning	-0,9	-0,1	-2,5	-2,5	0,0
Barn- och familjenämnden	-1,0	-0,6	-5,1	-5,1	0,0
Kultur- och fritidsnämnden	-0,1	-0,9	-1,0	-1,0	0,0
Miljö- och samhälls- byggnadsnämnden exkl. VA	-3,4	-2,7	-9,3	-9,3	0,0
Servicenämnden	-25,8	-29,9	-38,8	-39,0	-0,2
Vård- och omsorgsnämnden	-0,3	-0,1	-1,0	-1,0	0,0
Delsumma	-32,0	-35,8	-60,2	-60,5	-0,3
Inköp av mark/fastigheter					
Summa	-32,0	-35,8	-60,2	-60,5	-0,3
Skogsgläntans förskola 1 och 2 (Allmänningen i Eslöv)			-5,7	-5,7	0,0
Totalt under förutsättning av KF beslut			-65,9	-66,2	-0,3
- VA-enheten	-1,9	-6,0	-8,6	-10,5	-1,9
Totalt inkl VA-enheten	-33,9	-41,8	-74,5	-76,7	-2,5

Noter kommunen (mkr)

	2009-07-31	2008-07-31
Not 1		
Verksamhetens intäkter och kostnader		
Verksamhetens intäkter		
Nämndsrelaterade intäkter enligt driftredovisningen	389,9	401,2
Avgår interna intäkter	-172,7	-188,1
Summa	217,2	213,1
Verksamhetens kostnader		
Nämndsrelaterade kostnader enligt driftredovisningen	-1 151,3	-1 122,8
Avgår interna kostnader	172,7	188,1
Finansförvaltningens poster		
Återföring kapitalkostnader	42,5	41,6
Kalkylerade personalomkostnader	157,7	152,4
Kalkylerade pensioner	29,3	27,6
Arbetsgivaravgifter, och förändring av semesterlöneskuld	-150,0	-147,6
Upplupna löner		-10,0
Pensionsutbetalningar inkl. löneskatt	-25,5	-28,2
Utbetalning av pensioner, individuell del	-21,7	-18,3
Övriga interna poster	1,2	1,7
Jämförelsestörande poster		
Engångsbetalning SKL	1,7	
Engångsåterbetalning ÄDEL/KPA	4,0	
Förlust, kapitalförvaltning och fordon	-1,9	
Vinst, försäljning fastigheter/inventarier	0,4	0,0
Summa	37,7	19,2
Summa verksamhetens kostnader	-940,9	-915,5

2009-07-31 2008-07-31

Not 2

**Kommunalskatt, bidrag/avgift
utjämningsystem**

Kommunalskatt

Egna skatteintäkter preliminärt	573,2	546,2
Slutavräkning för 2008/2007	3,1	-1,1
Slutavräkning för 2009/2008	-25,2	-3,7
Summa skatteintäkter, netto	551,1	541,4
Summa	551,1	541,4

Bidrag/avgift utjämningsystem

Inkomstutjämningsbidrag	170,8	165,5
Kostnadsutjämnings LSS	19,3	13,7
Kostnadsutjämningsavgift	-0,6	-0,7
Regleringsbidrag		
Regleringsavgift	-8,9	-7,0
Fastighetsavgift	23,5	23,5
Summa	204,1	195,0

**Summa skatteintäkter, generella
statsbidragsintäkter och utjämnings**

755,2 736,4

Not 3

Finansiella intäkter

Utdelning aktier koncernföretag		1,0
Utdelning Krafringen AB	4,2	4,2
Ränta på övriga utlämnade lån	1,0	1,4
Utdelning, pensionsplacering	0,7	0,6
Ränta likvida medel	0,5	0,6
Övriga finansiella intäkter	2,4	0,7
Summa	8,8	8,5

Finansiella kostnader

Övriga finansiella kostnader	0,2	0,2
Summa	0,2	0,2

	2009-07-31	2008-07-31
Not 4		
Avstämning mot kommunallagens balanskrav		
Årets resultat enl. resultaträkningen	15,4	18,6
Avgår realisationsvinster	-0,4	
Tillägg: realisationsvinster/förluster enligt undantagsmöjlighet		
Justerat resultat	15,0	18,6
Not 5 Materiella anläggningstillgångar		
Fastigheter och anläggningar		
Ingående bokfört värde	662,3	618,8
Nyanskaffningar	74,1	75,5
Inköp mark/fastigheter	0,0	0,0
Avskrivningar	-34,7	-32,0
Utgående bokfört värde	701,7	662,3
Maskiner och inventarier		
Ingående bokfört värde	31,9	30,0
Nyanskaffningar	8,5	9,9
Avskrivningar	-8,7	-8,0
Utgående bokfört värde	31,7	31,9
Not 6 Finansiella anläggningstillgångar		
Aktier, andelar och obligationer		
Eslövs Bostads AB	38,6	28,6
Fastighets AB Gäddan	0,1	0,1
Mellanskånes Renhållnings AB	1,0	1,0
Summa	39,7	29,7
Aktier och andelar i övriga företag		
AB Sydsvatten	16,6	16,6
Kommuninvest	1,4	1,4
Kommunassurans Syd Försäkrings AB	1,4	1,4
Kraftringen AB	0,1	0,1
Summa	19,5	19,5

	2009-07-31	2008-07-31
Övriga finansiella anläggningstillgångar		
Portfölj Carlsson	19,3	21,7
Portfölj Danske Bank	7,1	20,0
Swedbank	8,6	
Luxemburg	4,3	
Summa	39,3	41,7
Långfristiga fordringar		
Långfristig utlåning		
Eslövs Ridklubb	0,6	0,6
Eslövs Golfklubb	0,1	0,2
Hotab 6 AB		2,5
Löberöds Hembygds- och Förskönings- förening	0,0	0,2
Frisksportsklubben Tor	0,1	0,1
Lunds Energikoncern AB (Ringsjö Energi AB)	0,0	5,3
Procordia Food AB	37,8	42,3
Kraftringen AB	240,9	240,9
Summa	279,5	292,1
Summa	378,0	383,0