

## Kommunfullmäktige

**Tid:** Måndag den 24 oktober 2022 klockan 18:30

**Plats:** Sammanträdesrum Osby

### Ärende

- 1 Upprop och protokollets justering
- 2 Godkännande av dagordning
- 3 Val av ordförande
- 4 Val av 1:e vice ordförande
- 5 Val av 2:e vice ordförande
- 6 Val av valberedning
- 7 Anmälningar
- 8 Information
- 9 Frågestund  
*Fråga får ställas av ledamot och/eller ersättare genom att den skriftligen ges in till kommunstyrelseförvaltningens kanslienhets senast klockan 8.00 på sammanträdesdagen för det sammanträde vid vilket ledamoten avser att ställa den.*
- 10 Sammanträdesdatum för kommunfullmäktige 2022
- 11 Delårsbokslut Osby kommun per 31/8 2022
- 12 Beslut om ny förbundsordning, Samordningsförbundet Skåne Nordost
- 13 Granskningsrapport IT- och informationssäkerhet
- 14 Budget Blåljushus
- 15 Medborgarförslag - Lämplig hastighet genom Strömsborg, väg 23
- 16 Avsägelse kommunrevisor - Merle Banks (SD)

7



## Slutlig rösträkning och mandatfördelning – val till kommunfullmäktige

### Beslut

Länsstyrelsen Skåne beslutar att fastställa utgången av valet till Kommunfullmäktige i Osby kommun efter val den 11 september 2022 i enlighet med bilagorna 1–2.

### Beskrivning av ärendet

Länsstyrelsens rösträkning har ägt rum på Kockum Fritid i Malmö under perioden 2022-09-14 till 2022-09-28.

### Motivering till beslutet

Länsstyrelsen har genomfört den slutliga rösträkningen för val till Kommunfullmäktige i Osby kommun. Därefter har Länsstyrelsen fördelat röster och mandat mellan partierna samt fastställt vilka kandidater som har valts till ledamöter och ersättare.

Mandatfördelningen baseras på följande grunduppgifter och beräkningsresultat.

De grunduppgifter från rösträkningen som ligger till grund för Länsstyrelsens mandatfördelning framgår av bilagorna 3-5.

Länsstyrelsens mandatfördelning är baserade på de beräkningsresultat som framgår av bilagorna 6-7.

### Bestämmelser som beslutet grundas på

Rösträkningen och fördelningen av mandaten har skett enligt reglerna i 13 och 14 kap vallagen (2005:837).

### Ni kan överklaga beslutet

Den som vill överklaga detta beslut kan göra det skriftligen hos Valprövningsnämnden. Ett överklagande ska ha kommit in senast tio dagar efter det att valet avslutades. Valet avslutas när valresultatet kungjorts genom att protokollet läggs fram för granskning.

Ett överklagande kan göras i Valprovsnämndens formulär för överklagande, [www.valprovsnamnden.se](http://www.valprovsnamnden.se), genom att överklagandet sänds till [valprovsnamnden@riksdagen.se](mailto:valprovsnamnden@riksdagen.se) eller skickas till Valprovsnämnden, Sveriges riksdag, 100 12 Stockholm.

## De som medverkat i beslutet

Beslutet har fattats av rättschefen Jesper Jacobsson med jurist Birgitta Fredriksson som föredragande.

## Så här hanterar Länsstyrelsen personuppgifter

Information om hur vi hanterar dessa finns på [www.lansstyrelsen.se/dataskydd](http://www.lansstyrelsen.se/dataskydd).

## Bilagor

1. Röster och mandat för partierna
2. Valda ledamöter och ersättare
3. Förteckning över antalet röster per parti och lista
4. Valsedlar med kandidater för partier som tagit mandat
5. Kandidater som klarat spärren för inval på personliga röstetal
6. Fördelning av mandat
7. Ordning av namn för inval av ledamöter

## Val till kommunfullmäktige i Osby kommun 2022-09-11

### Röster och mandat för partierna

I en kommun som är en enda valkrets fördelas mandatet mellan partier som anmält sitt deltagande eller anses ha anmält sitt deltagande i valet och som fått minst 2 procent av rösterna i kommunen.

#### OSBY, Hela kommunen: 41 mandat

Parti	Röster		Personröster		Mandat
	antal	%	antal	%	
Moderaterna	999	12,07	285	28,53	5
Centerpartiet	2 077	25,08	1 153	55,51	11
Liberalerna (tidigare Folkpartiet)	111	1,34	19	17,12	
Kristdemokraterna	449	5,42	145	32,29	2
Arbetarepartiet-Socialdemokraterna	2 134	25,77	645	30,22	11
Vänsterpartiet	247	2,98	72	29,15	1
Sverigedemokraterna	2 168	26,18	819	37,78	11
Övriga anmälda partier	95	1,15			
<b>Summa giltiga röster</b>	<b>8 280</b>		<b>3 138</b>	<b>37,90</b>	
Ogiltiga röster	158	1,87			
varav ej anmälda partier	3	0,04			
varav blanka	145	1,72			
varav övriga ogiltiga	10	0,12			
<b>Summa avgivna röster</b>	<b>8 438</b>				
Röstberättigade	10 435	<b>Valdeltagande</b>	80,86%		

## Val till kommunfullmäktige i Osby kommun 2022-09-11

### Valda ledamöter och ersättare

Ledamöter	Ersättare
<b>Moderaterna</b>	
Lars-Anton Ivarsson	1 Lars-Erik Svensson
Sonja Svenle-Pettersson	2 Roy Svensson
Fredrik Persson	3 Thomas Peter Poppe
Carl-Magnus Nilsson	
Anna Bengtsson	
<b>Centerpartiet</b>	
Niklas Larsson	1 Pia Christina Malmsten
Jimmy Ekborg	2 Karina Ros-Marie Ernstsson
Lotte Melin	3 Katarina Sjölander
Mats Ernstsson	4 Kristian Lundin
Eva Regina Bendz Johansson	5 Jimmi Sjölander
Ida Gustafsson	6 Catharina Ohlsson
Magnus Augustsson	
Sofie Persson	
Emma Ernstsson	
Sven Arne Mikael Malm	
Ulla Ekdahl	
<b>Kristdemokraterna</b>	
Andreas Andersson	1 Margaretha Malmquist
Maria Högberg Owiredu	2 Martin Kroon
<b>Arbetarepartiet-Socialdemokraterna</b>	
Marika Bjerstedt	1 Eva Yvonne Margareta Strömberg
Daniel Landin	2 Mattias Petersson
Maria Reimer	3 Maj Cecilia Nilsson
Sven Tommy Augustsson	4 Fahrudin Zulfic
Johnny Ahlqvist	5 Ingrid Ullsten
Karin Augustsson	6 Michael Svensson
Lars Andreasson	
Nathalie Folkunger Hellkvist	
Nils Gunnar Ingmar Bernthsson	
Sandra Bahceci	
Roger Neckelius	

**Vänsterpartiet**

Marie Winther

- 1 Stefan Nilsson
- 2 Ewa Håkansson

**Sverigedemokraterna**

Jonas Mattsson

Emma Mikaela Lindvall

Hans Persson

Jörgen Nilsson

Kennet Nordqvist

Nicklas Mauritzson

Bo Gunnar Bjursgård

Sebastian Pihl

Hanna Persson Mattsson

Magnus Johansson

Mikael Roslund

- 1 Sten Johnny Ingemar Eriksson
- 2 Inger Marie-Louise Eriksson
- 3 Anna May Persson
- 4 Jan Kornemalm
- 5 Rasmus Bjursgård
- 6 Tobias Ekvall

## Val till kommunfullmäktige i Osby kommun 2022-09-11

## Förteckning över antalet röster per parti och lista

Listnumret 90000 avser valsedlar som räknas som partiröster.

Parti	Listnummer	Röster per lista	Summa
Moderaterna			<b>999</b>
	0001-01232	681	
	0001-90000	318	
Centerpartiet			<b>2 077</b>
	0004-01252	1 341	
	0004-01253	431	
	0004-90000	305	
Liberalerna (tidigare Folkpartiet)			<b>111</b>
	0003-02496	79	
	0003-90000	32	
Kristdemokraterna			<b>449</b>
	0068-02113	344	
	0068-90000	105	
Arbetarepartiet-Socialdemokraterna			<b>2 134</b>
	0002-00346	1 580	
	0002-90000	554	
Vänsterpartiet			<b>247</b>
	0005-03057	160	
	0005-90000	87	
Sverigedemokraterna			<b>2 168</b>
	0110-02712	1 723	
	0110-90000	445	
Alternativ för Sverige			<b>1</b>
	1325-90000	1	
Det minst dåliga partiet			
	1622-90000		
Direktdemokraterna			<b>1</b>
	1150-90000	1	



Feministiskt initiativ			<b>3</b>
	0532-90000	3	
Frihetsrörelsen			<b>2</b>
	1573-90000	2	
Klassiskt liberala partiet			
	0638-90000		
Knapptryckarna			<b>1</b>
	1505-90000	1	
Kristna Värdepartiet			<b>1</b>
	1551-90000	1	
Medborgerlig Samling			<b>5</b>
	1296-90000	5	
Partiet Nyans			<b>3</b>
	1439-90000	3	
Partiet Vändpunkt			
	1430-90000		
Piratpartiet			<b>1</b>
	0524-90000	1	
Miljöpartiet de gröna			<b>77</b>
	0055-90000	77	
<b>Summa giltiga röster</b>			<b>8 280</b>
Ogiltiga röster			158
varav ej anmälda partier			3
varav blanka			145
varav övriga ogiltiga			10
<b>Summa avgivna röster</b>			<b>8 438</b>

## Val till kommunfullmäktige i Osby kommun 2022-09-11

### Valsedlar med kandidater för partier som tagit mandat

Kandidaternas antal personröster anges för varje lista. Totala antalet personröster för kandidater som klarat spärren för inval med hjälp av personröster framgår av Bilaga 5.

#### Osby

##### Moderaterna

Listnummer: 0001-01232	Antal personröster
1 Lars-Anton Ivarsson	95
2 Sonja Svenle-Pettersson	33
3 Fredrik Persson	28
4 Carl-Magnus Nilsson	14
5 Anna Bengtsson	10
6 Lars-Erik Svensson	6
7 Roy Svensson	30
8 Thomas Poppe	11
9 Lage Frej	11
10 Iija Augustsson	7
11 Oddbjörn Aasvold	3
12 Nils Åke Caesar	2
13 Magnus Dahlquist	2
14 Dag Ivarsson	3
15 Bengt Larsson	1
16 Kevin Fager	29
<b>Summa</b>	<b>285</b>

##### Centerpartiet

Listnummer: 0004-01252	Antal personröster
1 Niklas Larsson	663
2 Lotte Melin	9
3 Mats Ernstsson	3
4 Jimmy Ekborg	82
5 Eva Bendz Johansson	6
6 Ida Gustafsson	9
7 Magnus Augustsson	2
8 Sofie Persson	8
9 Emma Ernstsson	8
10 Mikael Malm	13
11 Ulla Ekdahl	3
12 Pia Malmsten	1
13 Ros-Marie Ernstsson	1
14 Katarina Sjölander	7
15 Kristian Lundin	
16 Jimmi Sjölander	2
17 Catharina Ohlsson	2

18	Ingvar Andrén	1
19	Agne Ingvardsson Dolkov	33
20	Afraa Oubied	23
21	Anders Jeppsson	2
22	Bertil Nilsson	2
23	Henry Nilsson	1
24	Ulla Larsson	
25	Villy Nilsson	
26	Andreas Niklasson	
27	Krister Weidenmark	
28	Nils Lavesson	
29	Bengt Svensson	
30	Bengt Augustsson	
	<b>Summa</b>	<b>881</b>

**Centerpartiet**Listnummer: **0004-01253**

Antal personröster

1	Jimmy Ekborg	81
2	Eva Bendz Johansson	5
3	Magnus Augustsson	12
4	Niklas Larsson	136
5	Sofie Persson	14
6	Lotte Melin	
7	Pia Malmsten	
8	Afraa Oubied	10
9	Mats Ernstsson	
10	Bertil Nilsson	1
11	Ida Gustafsson	
12	Ulla Ekdahl	3
13	Bengt Augustsson	
14	Emma Ernstsson	2
15	Mikael Malm	
16	Andreas Niklasson	
17	Katarina Sjölander	1
18	Henry Nilsson	2
19	Nils Lavesson	2
20	Ros-Marie Ernstsson	
21	Kristian Lundin	
22	Jimmi Sjölander	1
23	Villy Nilsson	
24	Catharina Ohlsson	
25	Ingvar Andrén	
26	Agne Ingvardsson Dolkov	1
27	Anders Jeppsson	
28	Ulla Larsson	
29	Krister Weidenmark	1
30	Bengt Svensson	
	<b>Summa</b>	<b>272</b>

**Kristdemokraterna**Listnummer: **0068-02113**

Antal personröster

1	Andreas Andersson	23
2	Maria Owiredu	30

3	Margaretha Malmquist	45
4	Martin Kroon	10
5	Annika Andersson	14
6	Clas Frisk	7
7	Therese Nelson	9
8	Roland Anvegård	3
9	Lennart Growitz	3
10	Bertil Johansson	1
11	Assar Björkvald	
12	Staffan Häggström	
	<b>Summa</b>	<b>145</b>

**Arbetarepartiet-Socialdemokraterna**Listnummer: **0002-00346**

Antal personröster

1	Daniel Landin	102
2	Maria Reimer	62
3	Tommy Augustsson	77
4	Marika Bjerstedt	174
5	Johnny Ahlqvist	13
6	Karin Augustsson	7
7	Lars Andreasson	37
8	Nathalie Folkunger Hellkvist	9
9	Ingmar Bernthsson	8
10	Sandra Bahceci	24
11	Roger Neckelius	8
12	Yvonne Strömberg	7
13	Mattias Petersson	7
14	Cecilia Nilsson	9
15	Fahrudin Fajko Zulfic	14
16	Ingrid Ullsten	9
17	Michael Svensson	14
18	Ann-Britt Olsson	4
19	Pontus Ahlqvist Moberg	6
20	Elisabeth Vestergård	4
21	Kjell Nilsson	10
22	Cecilia Engqvist	18
23	Leif Wallenborg	1
24	Diana Hagman	1
25	Rikard Raskowski	3
26	Hatice Bahceci	3
27	Mats Magnusson	.
28	Gabriella Folkunger	
29	Bengt-Åke Holmgren	
30	Åse Torgilsson	4
31	Martin Lorentzon	
32	Sally Månsson	2
33	Per-Arne Evaldsson	1
34	Veronika Strid	
35	Magnus Johansson	2
36	Christer Larsson	3
37	Maritha Forsberg	
38	Lennart Hansson	1
39	Roman Hagman	

40 Daniel Hellkvist	1
<b>Summa</b>	<b>645</b>

**Vänsterpartiet**Listnummer: **0005-03057** Antal personröster

1 Marie Winther	38
2 Stefan Nilsson	10
3 Ewa Håkansson	3
4 Kaj Mikkelsen	3
5 Ann-Marie Ahlberg	6
6 Christina Winther	2
7 Kerstin Holmqvist-Rotsthen	3
8 [Ej valbar]	7
<b>Summa</b>	<b>72</b>

**Sverigedemokraterna**Listnummer: **0110-02712** Antal personröster

1 Jonas Mattsson	305
2 Hans Persson	70
3 Emma Lindvall	133
4 Jörgen Nilsson	16
5 Kenneth Nordqvist	10
6 Nicklas Mauritzson	47
7 Bo Bjursgård	25
8 Sebastian Pihl	12
9 Hanna Persson Mattsson	13
10 Magnus Johansson	23
11 Mikael Roslund	20
12 Johnny Eriksson	
13 Marie-Louise Eriksson	6
14 Anna-May Persson	3
15 Jan Kornemalm	3
16 Rasmus Bjursgård	15
17 Tobias Ekvall	30
18 Alexander Nilsson	1
19 Johannes Lindberg	43
20 Leif Nilsson	6
21 Kristof Pall	1
22 Kaj Ludvigsson	5
23 Christel Mirefall	3
24 Urban Mirefall	
25 Håkan Carlsson	29
<b>Summa</b>	<b>819</b>

**Val till kommunfullmäktige i Osby kommun 2022-09-11****Kandidater som klarat spärren för inval på personliga röstetal**

Nedan bortses från kandidater som inte är valbara på valdagen. Spärren för inval på personligt röstetal är 5 % av partiets röster i valkretsen, dock minst 50 personröster i valkretsen.

	Personröster antal	% av partiets röster i valkretsen
<b>Moderaterna</b>		
Lars-Anton Ivarsson	95	9,51
<b>Centerpartiet</b>		
Niklas Larsson	799	38,47
Jimmy Ekborg	163	7,85
<b>Arbetarepartiet-Socialdemokraterna</b>		
Marika Bjerstedt	174	8,15
<b>Sverigedemokraterna</b>		
Jonas Mattsson	305	14,07
Emma Mikaela Lindvall	133	6,13

## Val till kommunfullmäktige i Osby kommun 2022-09-11

### Fördelning av mandat

Mandaten har fördelats enligt den jämkade uddatalsmetoden. Vid beräkningarna har partiernas röstetal delats (se Bilaga 1) först med 1,2 och sedan med 3, med 5, med 7 osv. i tur och ordning allt eftersom partierna har tagit sina mandat. Jämförelsetalet har beräknats exakt men redovisas med avrundning till två decimaler.

Mandat-nummer	Parti	Delningstal	Jämförelsetal
1	Sverigedemokraterna	1,2	1 806,67
2	Arbetarepartiet-Socialdemokraterna	1,2	1 778,33
3	Centerpartiet	1,2	1 730,83
4	Moderaterna	1,2	832,50
5	Sverigedemokraterna	3	722,67
6	Arbetarepartiet-Socialdemokraterna	3	711,33
7	Centerpartiet	3	692,33
8	Sverigedemokraterna	5	433,60
9	Arbetarepartiet-Socialdemokraterna	5	426,80
10	Centerpartiet	5	415,40
11	Kristdemokraterna	1,2	374,17
12	Moderaterna	3	333,00
13	Sverigedemokraterna	7	309,71
14	Arbetarepartiet-Socialdemokraterna	7	304,86
15	Centerpartiet	7	296,71
16	Sverigedemokraterna	9	240,89
17	Arbetarepartiet-Socialdemokraterna	9	237,11
18	Centerpartiet	9	230,78
19	Vänsterpartiet	1,2	205,83
20	Moderaterna	5	199,80
21	Sverigedemokraterna	11	197,09
22	Arbetarepartiet-Socialdemokraterna	11	194,00
23	Centerpartiet	11	188,82
24	Sverigedemokraterna	13	166,77
25	Arbetarepartiet-Socialdemokraterna	13	164,15
26	Centerpartiet	13	159,77
27	Kristdemokraterna	3	149,67
28	Sverigedemokraterna	15	144,53
29	Moderaterna	7	142,71
30	Arbetarepartiet-Socialdemokraterna	15	142,27
31	Centerpartiet	15	138,47
32	Sverigedemokraterna	17	127,53
33	Arbetarepartiet-Socialdemokraterna	17	125,53
34	Centerpartiet	17	122,18
35	Sverigedemokraterna	19	114,11
36	Arbetarepartiet-Socialdemokraterna	19	112,32

37	Moderaterna	9	111,00
38	Centerpartiet	19	109,32
39	Sverigedemokraterna	21	103,24
40	Arbetarepartiet-Socialdemokraterna	21	101,62
41	Centerpartiet	21	98,90



## Val till kommunfullmäktige i Osby kommun 2022-09-11

### Ordning av namn för inval av ledamöter

Kandidaterna har i första hand ordnats efter storleken på personliga röstetal och i andra hand jämförelsetal som beräknats enligt heltalsmetoden.

	Personröster		Jämförelsetal
	antal	%	
<b>Moderaterna</b>			
1 Lars-Anton Ivarsson	95	9,51	
2 Sonja Svenle-Pettersson			681,00
3 Fredrik Persson			340,50
4 Carl-Magnus Nilsson			227,00
5 Anna Bengtsson			170,25
<b>Centerpartiet</b>			
1 Niklas Larsson	799	38,47	
2 Jimmy Ekborg	163	7,85	
3 Lotte Melin			1 341,00
4 Mats Ernstsson			670,50
5 Eva Regina Bendz Johansson			590,66
6 Ida Gustafsson			410,09
7 Magnus Augustsson			355,11
8 Sofie Persson			295,82
9 Emma Ernstsson			242,49
10 Sven Arne Mikael Malm			205,35
11 Ulla Ekdahl			178,08
<b>Kristdemokraterna</b>			
1 Andreas Andersson			344,00
2 Maria Högberg Owiredu			172,00
<b>Arbetarepartiet-Socialdemokraterna</b>			
1 Marika Bjerstedt	174	8,15	
2 Daniel Landin			1 580,00
3 Maria Reimer			790,00
4 Sven Tommy Augustsson			526,66
5 Johnny Ahlqvist			395,00
6 Karin Augustsson			316,00
7 Lars Andreasson			263,33
8 Nathalie Folkunger Hellkvist			225,71
9 Nils Gunnar Ingmar Bernthsson			197,50
10 Sandra Bahceci			175,55
11 Roger Neckelius			158,00
<b>Vänsterpartiet</b>			
1 Marie Winther			160,00

**Sverigedemokraterna**

1	Jonas Mattsson	305	14,07	
2	Emma Mikaela Lindvall	133	6,13	
3	Hans Persson			1 723,00
4	Jörgen Nilsson			861,50
5	Kennet Nordqvist			574,33
6	Nicklas Mauritzson			430,75
7	Bo Gunnar Bjursgård			344,60
8	Sebastian Pihl			287,16
9	Hanna Persson Mattsson			246,14
10	Magnus Johansson			215,37
11	Mikael Roslund			191,44

## § 52

### Ej verkställda beslut 2:a kvartalet 2022

HON/2022:64 730

#### Hälsa- och omsorgsnämndens beslut

- Ej verkställda beslut för 2: a kvartalet 2022, godkänns.
- Överlämna informationen till kommunens revisorer och Kommunfullmäktige.

#### Barnkonsekvensanalys

Inga barn påverkas av detta beslut.

#### Sammanfattning av ärendet

Beslut enligt socialtjänstlagen (2001:453) (SoL) och lagen (1993:387) om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) ska omedelbart verkställas av kommunen. I de fallen verkställandet dröjt mer än tre månader ska kommunerna rapportera detta till IVO (Inspektionen för vård och omsorg). På samma sätt ska rapportering ske när verkställighet avbrutits och inte kunnat verkställas på nytt inom 3 månader.

Kommunerna inkommer med rapporterna kvartalsvis. Om den enskilde har fått vänta oskäligt länge på att ett beslut ska verkställas har IVO skyldighet att ansöka om utdömande av särskild avgift hos förvaltningsrätten.

Rapportering ska utöver till IVO lämnas även till kommunens revisorer och kommunfullmäktige. Till IVO och kommunens revisorer ska personen det gäller vara identifierbara. Till kommunfullmäktige ska anges vilka typer av bistånd det gäller samt hur lång tid som förflutit från dagen för respektive beslut. Uppgifterna ska vara avidentifierade.

Under 2:a kvartalet 2022 rapporterades 10 beslut som inte kunnat verkställas inom 3 månader alt. haft uppehåll som var längre än 3 månader. Fyra av dessa är beslut som gäller bostad enligt LSS-lagstiftning, två gäller insatsen kontaktperson enligt LSS och fyra beslut är beslut om särskilt boende enligt Sol. Beslut gällande ansökningar om bostad enligt LSS kommer att verkställas under september då nya LSS-bostäder öppnar.

Justerandes sign



Expedierat

Utdragsbestyrkande



Hälsa- och omsorgsnämnden

**Beslutsunderlag**

Tjänsteskrivelse ”Ej verkställda beslut 2022”, daterad den 5 september 2022 från områdeschef Mensur Numanspahic och förvaltningschef Helena Ståhl.

Sammanställning ”Ej fattade beslut, kvartal 2”.

*Beslutet skickas till*

Hälsa- och omsorgsförvaltningen

Förvaltningschef, Helena Ståhl

Områdeschef, Mensur Numanspahic

Kommunens revisorer (identifierbar)

Kommunfullmäktige för anmälan (endast protokollsutdraget)

Justerandes sign



Expedierat

Utdragsbestyrkande

10

Kommunstyrelsen

§ 179

**Sammanträdesdatum för kommunfullmäktige 2022**

KS/2021:266 000

**Kommunstyrelsens beslut**

- Kommunstyrelsens sammanträder extra den 14 december 2022

*Föreslå kommunfullmäktige*

- Kommunfullmäktiges sammanträde 21 november 2022 senareläggs till den 28 november 2022.
- Kommunfullmäktiges sammanträde 12 december 2022 senareläggs till den 19 december 2022.

**Beslutsgång**

**Överläggning och beslut**

Efter diskussion beslutar kommunstyrelsen enhälligt att:

- Föreslå kommunfullmäktige att även sammanträdet den 12 december senareläggs till den 19 december.
- Besluta att kommunstyrelsen sammanträder extra den 14 december 2022

**Sammanfattning**

Kommunstyrelsens arbetsutskott diskuterar en senareläggning av kommunfullmäktige i november 2022 för att kunna hinna med ett kommunstyrelsesammanträde extra innan kommunfullmäktiges sammanträde.

**Beslutsunderlag**

Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslut 2022-09-21 § 129

*Beslutet skickas till*  
Kommunfullmäktige

Kommunstyrelsens arbetsutskott

## § 129

### Sammanträdesdatum för kommunfullmäktige 2022

#### Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslut

*Föreslå kommunstyrelsen*

*Föreslå kommunfullmäktige*

- Kommunfullmäktiges sammanträde 21 november 2022 senareläggs till den 28 november 2022.

#### Sammanfattning

Kommunstyrelsens arbetsutskott diskuterar en senareläggning av kommunfullmäktige i november 2022 för att kunna hinna med ett kommunstyrelsesammanträde extra innan kommunfullmäktiges sammanträde.

Justeraandes sign

Expedierat

Utdragsbestyrkande

AN 22 09 26

Comfact Signature Referensnummer: 1453754

11



Kommunstyrelsen

§ 189

**Delårsbokslut Osby kommun per 31/8 2022**

KS/2022:3 042

**Kommunstyrelsens beslut**

- Delårsrapport för Osby kommun per den 31 augusti 2022, med ett delårsresultat på 43,3 mnkr och ett prognostiserat balanskravsresultat på 20,6 mnkr godkänns.
- Något uttag/försäljning från kapitalförvaltningen ska inte genomföras under 2022.
- Delårsrapporten lämnas som information till kommunfullmäktige.

**Barnkonsekvensanalys**

Ärendet berör inte barn. Delårsrapporten är en kommunövergripande ekonomisk rapportering.

**Sammanfattning av ärendet**

Enligt Lag om kommunal bokföring och redovisning, LKBR, ska en delårsrapport upprättas för en period som utgör en del av kommunens räkenskapsår. LKBR anger att en delårsrapport ska upprättas minst en gång under räkenskapsåret för verksamheten och ekonomin. Kommunstyrelseförvaltningen har nu sammanställt delårsrapport per den 31 augusti 2022.

Delårsrapporten visar ett resultat per den 31 augusti på 43,3 mnkr. Exklusive jämförelsestörande poster uppgår resultatet till 46,5 mnkr. Prognosen för helåret 2022 är ett balanskravsresultat på 20,6 mnkr.

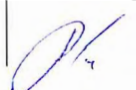
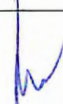
Bedömningen i delårsrapporten är att Osby kommun kommer att uppnå lagens krav på god ekonomisk hushållning för år 2022.

Enligt plan så ska årligt uttag göras från kommunens kapitalförvaltning för att möta utbetalning av pensionsutgifter. Förslaget är att något uttag inte görs för 2022.

**Beslutsunderlag**

Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslut 2022-09-21 § 116  
Tjänsteskrivelse, kommunstyrelseförvaltningen, 2022-09-25  
Delårsrapport 2022-08-31, Osby kommun  
Delårsrapport augusti 2022, nämnderna  
Delårsrapport bolagen, augusti 2022

*Beslutet skickas till*  
Kommunfullmäktige  
Ekonomichef Johanna Lindhe

Justeraandes sign				Expedierat	Utdragsbestyrkande
				AN 22 10 12	

Kommunstyrelsens arbetsutskott

§ 116

Delårsbokslut Osby kommun per 31/8 2022

KS/2022:3 042

**Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslut**

- Ärendet hänskjuts till kommunstyrelsen 5 oktober 2022.

Justerandes sign

Expedierat

Utdragsbestyrkande

Comfact Signature Referensnummer: 1453754

AN 22 09 26

# Delårsrapport augusti 2022



# Prognos efter augusti 2022

- Uppföljningen efter augusti visar på en positiv prognos mot budget med 18,9 mnkr. (Maj 13,5 mnkr)
- Inklusiv budgeten på 1,7 mnkr innebär detta en resultatprognos på + 20,6 mnkr, 2,2% som andel av skatter och bidrag.
- *OBS! Värdenedgången i kommunens kapitalförvaltning är då frånräknad då den inte påverkar balanskravsresultatet.*
- Nämnderna visar sammantaget – 4,6 mnkr i underskott mot budget vilket är en försämring med -5,2 mnkr jämfört med maj.
- Finansförvaltningen visar + 23,5 mnkr (maj +12,9) (skatter/bidrag samt räntekostnader). Skatteunderlagsprognosen för 2021 och 2022 har förbättrats väsentligt.
- Investeringsaldot är t o m aug 102 mnkr. Prognosen för helåret är 231 mnkr.

# Delårsresultat 31 aug

Presenteras på ksau 21 sept.

# Årsprognos efter augusti

<b>Belopp i mnkr</b>	
Budgeterat resultat 2022	1,7
Prognos augusti	12,7
<i>Resultatandel</i>	1,4%
<i>Ovan ingår värdenedgång i kapitalförvaltningen med</i>	7,9
<b>Prognos exkl aktuell värdenedgång i kapitalförvaltningen</b>	<b>20,6</b>
<b><i>Resultatandel</i></b>	<b>2,2%</b>
OBS! Värdeförändring i kapitalförvaltning undantas i balanskravet.	

# Avvikelse från budget, helårsprognos 2021

Belopp i mnkr	Mars	April	Maj	Aug	Andel av Budget
Kommunstyrelse					
Kommunstyrelseförvaltning	0,0	0,1	0,1	<b>0,3</b>	0,5%
Arbete och välfärdförvaltning	2,2	3,3	5,0	<b>5,4</b>	6,4%
Barn- och utbildningsnämnd	0,0	-4,8	-3,9	<b>-4,1</b>	-1,2%
Hälsa och omsorgsnämnd	0,0	0,0	0,0	<b>-3,4</b>	-1,4%
Kommunrevision	0,0	0,0	0,0	<b>0,0</b>	0,0%
Miljö- och byggnämnd	0,0	0,0	0,0	<b>0,0</b>	0,0%
Samhällsbyggnadsnämnd, exkl VA-verksamhet	0,0	0,0	-0,6	<b>-2,7</b>	-4,7%
Samhällsbyggnadsnämnd, VA-verksamhet	0,0	0,0	0,0	<b>0,0</b>	0,0%
Valnämnd	0,0	0,0	0,0	<b>0,0</b>	0,0%
Överförmyndare	0,0	0,0	0,0	<b>-0,1</b>	-3,8%
<b>Summa nämnder</b>	<b>2,2</b>	<b>-1,4</b>	<b>0,6</b>	<b>-4,6</b>	<b>-0,6%</b>
Finansförvaltning	13,5	<b>15,0</b>	<b>12,9</b>	<b>23,5</b>	
<b>Totalt</b>	<b>15,7</b>	<b>13,6</b>	<b>13,5</b>	<b>18,9</b>	
Årets resultat, årsbudget	1,7	1,7	1,7	<b>1,7</b>	
<b>Årets resultat, prognos</b>	<b>17,4</b>	<b>15,3</b>	<b>15,2</b>	<b>20,6</b>	

# Avvikelse från budget, helårsprognos finansförvaltning

	Budgetavvikelse		
	<i>Maj</i>	<i>Aug</i>	<i>Kommentar</i>
Skatter och generella bidrag	11,2	19,8	Ökning i SKR:s augustiprognos
Ränteintäkter	0,3	0,3	Högre utdelning från Kommuninvest
Räntekostnader på lån	2,2	2,2	Lägre räntekostnader på grund av lägre lånenivå
KS tilläggsbudget, verkställighet	0,7	2,7	Solhem avd 2, finansiering 9 av 12 mån. LSS, finansiering 4 av 6 mån.
Reavinst/förlust	-1,5	-1,5	Realisationsförlust BRIO-huset
<b>Summa</b>	<b>12,9</b>	<b>23,5</b>	



# Kommunstyrelseförvaltningen

Kommunstyrelseförvaltningens prognos är en avvikelse på + 0,3 (+ 0,1) mnkr varav (Uppföljning från maj månad inom parantes)

- Ekonomienhet + 0,6 (+ 0,3)
- HR + 0,1 (-0,1)
- Stab -0,2 (-0,1)
- Administration o utv + 0,5 (+ 0,2)
- Räddningstjänst - 0,7 (- 0,2)

Orsaker till ekonomiska avvikelser:

# Överskott till följd av lägre IT-kostnader via UNIKOM, fler delägare. Återbetalning kommer att ske från UNIKOM p g a god prognos 22. / Ekonomi

# Underskott inom relaterat till extra resurs inom den centrala bemanningsenheten. Överskott för övriga kostnader. / HR

# Prognos för färdtjänst ligger högre än budget. / Stab

# Räddningstjänst, underskott kopplat till intäkter från IVPA (I väntan på ambulans) som blir lägre på grund av ny överenskommelse från och med årsskiftet 21/22. Nytt samarbetsavtal "Specialresurs Skåne" belastar med 35 tkr. Högre kostnader för deltidskåren de senaste månaderna. / Räddningstjänst

# Överskott på grund av personalvakanser övriga kostnader. / Administration o utv.

# Arbete och välvärdsförvaltningen

## Budgetavvikelser i prognos, mnkr

Förvaltningsledning	0,9	( 0,6)
Vuxenutbildning	0,3	(-0,1)
Arbetsförberedande	1,4	( 1,0)
IFO Vuxen	0,7	( 1,1)
<u>Barn och familj</u>	<u>2,1</u>	<u>( 2,3)</u>
Summa	5,4	( 4,9)

Augusti månads uppföljning visar ett positivt resultat på 5,4 mnkr för förvaltningen som helhet. Detta är en något förbättrad prognos sedan maj. De främsta orsakerna till det prognostiserade positiva resultatet är lägre personalkostnader, ökade statliga bidrag samt lägre placeringskostnader för våld i nära relationer.

# Miljö och byggnämnden

På helåret prognostiseras ingen budgetavvikelse för nämnden. (Oförändrat jämfört med maj)

Bygglovsverksamheten prognostiseras generera ett mindre underskott på 124 tkr. På grund av ökade kostnader inom bostadsanpassning samt ökade personalkostnader för miljö- och byggkontoret väntas dessa verksamheter visa underskott på 279 tkr, respektive 129 tkr.

En halvtidssjukskrivning samt utökade intäkter prognostiseras generera överskott för livsmedelstillsyn, 374 tkr, respektive miljöskydd, 97 tkr.

# Samhällsbyggnadsnämnden

## Budgetavvikelser i prognos, mnkr

Planering o administration	1,1	( 0,0)
Fastighet	-2,2	(-0,4)
Mark o exploatering	-0,7	(-0,3)
Kost	-0,9	( 0,1)
Lokalvård	-0,1	(-0,1)
Gemensam service	0,1	( 0,1)
<b>Summa</b>	<b>-2,7</b>	<b>( 0,6)</b>

Samhällsbyggnad prognostiserar en budgetavvikelse på - 2,7 mnkr år 2022.

Avvikelsen är främst kopplad till ökade kostnader inom fastighet, livsmedel och förbrukningsmaterial inom lokalvården.

Att Lekoseums tillträde av Briohuset dröjer påverkar också samhällsbyggnadsnämndens resultat negativt. Även försenade fakturor för tidigare års vinterväghållning påverkar utfallet negativt. Intäkt från staten på 0,9 mnkr för iordningställda platser för eventuella flyktingar från Ukraina påverkar utfallet positivt.

# Barn- och utbildningsnämnden

## Budgetavvikelser i prognos, mnkr

Förvaltningsövergripande	2,4	( 4,5)
Förskola	-1,1	(-0,9)
Grundskola	-4,7	(-5,3)
Gymnasieskola	-2,0	(-2,3)
Kultur o fritid	1,3	( 0,1)
Summa	-4,1	(-3,9)

Barn- och utbildningsnämnden redovisar en prognos med underskott på ca 4,1 mkr mot budget 2022. Anpassningsuppdragen har sedan tidigare lagts ut på enheterna inom de olika verksamhetsgrenarna.

Enheterna inom förskola, grundskola och gymnasium redovisar varierande prognoser mot budget 2022.

Verksamheter som visar på större underskott är:

- interkommunal ersättning och bidrag till fristående enheter inom både förskola, grundskola och gymnasium
- kostnader för skolskjuts inom grundskola

# Hälsa- och omsorgsnämnden

## Budgetavvikelser i prognos, mnkr

Nämnd mm	0,0	( 0,0)
Gemensamma verksamheter	7,2	( 8,7)
Äldreomsorg	-2,9	( -3,0)
Funktionsnedsatta	-6,7	( -4,4)
<u>Boendestöd/psykiatri</u>	<u>-1,1</u>	<u>( -1,3)</u>
Summa	-3,4	( 0,0)

Hälsa och omsorg ser främst tre områden där det råder osäkerhet. Dessa är personalkostnader, statsbidrag samt LSS-verksamheten.

# Investeringar

Belopp i mnkr	Budget 2022	Redovisat t o m aug	Prognos	Av- vikelse
Skattefinansierade investeringar	377	97	218	159
VA-investeringar	21	5	13	8
<b>Totalt</b>	<b>398</b>	<b>102</b>	<b>231</b>	<b>167</b>
<i>Redovisat som andel av budget</i>		26%		
<i>Redovisat som andel av prognos</i>		44%		



# Kapitalförvaltning

Tillgångsslag	Föreskrifter			31 aug 2022	
	Min	Normal	Max	Värde, mnkr	Andel
Svenska räntor	20%	40%	60%	25,5	35%
Inkl alternativa investeringar					
Svenska aktier	0%	30%	60%	16,8	34%
Utländska aktier	0%	30%	40%	20,4	33%
<b>Räntor totalt</b>	<b>20%</b>	<b>40%</b>	<b>60%</b>	<b>25,5</b>	<b>41%</b>
<b>Aktier totalt</b>	<b>40%</b>	<b>60%</b>	<b>80%</b>	<b>37,2</b>	<b>59%</b>
<b>Totalt</b>				<b>62,7</b>	
Värdeförändring från årsskiftet				-7,9	
Inget uttag från kapitalförvaltningen har skett under 2022.					



Kommunstyrelseförvaltningen  
Johanna Lindhe  
0479528451  
Johanna.lindhe@osby.se

## **Delårsrapport augusti 2022**

Dnr KS/2022:3 042

### **Kommunledningsförvaltningen förslag till /Kommunstyrelsen/**

- Delårsrapport för Osby kommun per den 31 augusti 2022, med ett delårsresultat på 43,3 mnkr och ett prognostiserat balanskravsresultat på 20,6 mnkr godkänns.
- Något uttag/försäljning från kapitalförvaltningen ska inte genomföras under 2022.
- Delårsrapporten lämnas som information till kommunfullmäktige.

### **Barnkonsekvensanalys**

Ärendet berör inte barn. Delårsrapporten är en kommunövergripande ekonomisk rapportering.

### **Sammanfattning av ärendet**

Enligt Lag om kommunal bokföring och redovisning, LKBR, ska en delårsrapport upprättas för en period som utgör en del av kommunens räkenskapsår. LKBR anger att en delårsrapport ska upprättas minst en gång under räkenskapsåret för verksamheten och ekonomin. Kommunstyrelseförvaltningen har nu sammanställt delårsrapport per den 31 augusti 2022.

Delårsrapporten visar ett resultat per den 31 augusti på 43,3 mnkr. Exklusive jämförelsestörande poster uppgår resultatet till 46,5 mnkr. Prognosen för helåret 2022 är ett balanskravsresultat på 20,6 mnkr.

Bedömningen i delårsrapporten är att Osby kommun kommer att uppnå lagens krav på god ekonomisk hushållning för år 2022.

Enligt plan så ska årligt uttag göras från kommunens kapitalförvaltning för att möta utbetalning av pensionsutgifter. Förslaget är att något uttag inte görs för 2022.

## **Beslutsunderlag**

Tjänsteskrivelse, kommunstyrelseförvaltningen, 2022-09-25

Delårsrapport 2022-08-31, Osby kommun

Delårsrapport augusti 2022, nämnderna

Delårsrapport bolagen, augusti 2022

Petra Gummeson  
Kommundirektör

Johanna Lindhe  
Ekonomi- och utvecklingschef

*Beslutet skickas till*

# Delårsbokslut 2022, nämnder

---

## Innehållsförteckning

<b>Kommunstyrelseförvaltningen.....</b>	<b>3</b>
<b>Arbete och välfärd.....</b>	<b>7</b>
<b>Miljö och byggnämnd .....</b>	<b>15</b>
<b>Samhällsbyggnad exkl VA.....</b>	<b>18</b>
<b>Samhällsbyggnad, VA-verksamheten.....</b>	<b>27</b>
<b>Valnämnden .....</b>	<b>29</b>
<b>Barn- och utbildningsnämnden.....</b>	<b>30</b>
<b>Hälsa och omsorgsnämnden .....</b>	<b>45</b>
<b>Överförmyndaren.....</b>	<b>58</b>

# Kommunstyrelseförvaltningen

## PERIODENS VIKTIGASTE HÄNDELSER

Under våren startade den gemensamma trygghetscentralen inom Skåne Nordost där Osby kommun är en av delägarna. Avsikten är att säkerhets- och jourtjänster ska kunna samordnas och effektiviseras.

Inom HR startade under våren startade under våren en utbildningssatsning för chefer i ämnet tillitsbaserad styrning och ledning. Vi har även genomfört en inspirationsföreläsning för chefer med Anders Hansen inom temat hälsa. Denna föreläsning spelades in vilket gav cheferna möjlighet att visa den i sina arbetsgrupper. Utöver detta har vi haft korta frukostmöten med informationspunkter samt en introduktionsdag för nyanställda medarbetare.

Under våren sjösatte vi vårt nya HR-system där första lönen betalades ut i mars. Implementering av systemet har tagit mycket tid i anspråk för löneenheten, bemanningseenheten samt för våra chefer.

### Räddningstjänsten

Pandemin – viss påverkan. Första halvåret har, likt 2020 samt 2021, påverkats av den pågående pandemin. Det gäller i första hand årets inledande månader. Detta har inneburit ett visst intäktstapp.

Brandstationsbyggnationer. Under våren 2022 har projektering av ny brandstation i Osby avslutats. Detta har engagerat flera medarbetare och tagit en del tid i anspråk. Att få en ny brandstation kommer göra gott för arbetsmiljön. Värt att nämna är också att detta underlättar vårt redan goda samarbete med Ambulans och Polis.

RIB (Räddningstjänst i beredskap). Vi har en relativt stor personalomsättning på våra RIB stationer. Kommunen och flera andra arbetsgivare är positivt inställda till att ”släppa” sin personal så de kan vara RIB:are, vilket är väldigt positivt. Men varje rekrytering kostar ca 150 000 kr, med kläder och utbildning inräknat.

## MÅLUPPFYLLELSE

### Utveckling och tillväxt.

**Osby kommun är en hållbar kreativ kommun som bidrar till tillväxt och utveckling.**

	Indikatorer	Mål	Utfall	Kommentar
■	Ranking Svenskt näringsliv	Max 50		Resultatet kommer senare i september

**Osby kommun ökar service och tillgänglighet för invånare genom digitalisering, kommunikation och kunskap.**

	Indikatorer	Mål	Utfall	Kommentar
■	Antal nya e-tjänster	Minst 3	0	Vid delårsuppföljningen är inte några nya e-tjänster lanserade än. Men den 15/9 kommer en ny e-tjänst portal att öppnas. Där kommer nya e-tjänster finnas tillsammans med de befintliga e-tjänster som redan finns inom kommunen.

## Trygghet hela livet

### Osby kommun har ett gott ledarskap och medarbetarskap.

	Indikatorer	Mål	Utfall	Kommentar
—	HME-värde (Hållbart medarbetarengagemang)	Minst 85		Inget resultat att redovisa då undersökningen görs först i november..

## DRIFTREDOVISNING

### Driftredovisning

Belopp i tkr	Budget perioden	Utfall perioden	Avvikelse period	Budget helår	Prognos helår	Avvikelse helår
<b>Verksamhet</b>						
Ekonomienhet	6 688	6 802	-114	9 865	9 315	<b>550</b>
HR-avdelning	11 540	11 389	151	17 348	17 248	<b>100</b>
Stab	4 218	4 270	-52	6 334	6 504	<b>-170</b>
Räddningstjänst	11 480	12 124	-644	17 225	17 905	<b>-680</b>
Administration och utveckling	13 459	12 390	1 069	20 186	19 686	<b>500</b>
<b>Resultat</b>	<b>47 385</b>	<b>46 975</b>	<b>410</b>	<b>70 958</b>	<b>70 658</b>	<b>300</b>

### Kommentarer till helårsavvikelser

Helårsprognosen efter augusti för kommunstyrelseförvaltningen är plus 0,3 mnkr vilket är något bättre än prognosen från maj månad.

# Ekonomienhet, överskott till följd av lägre IT-kostnader via UNIKOM, fler delägare. Återbetalning kommer att ske från UNIKOM p g a god prognos för bolaget 2022.

# HR, underskott relaterat till extra resurs inom den centrala bemanningsenheten men överskott för div övriga kostnader.

# Stab, prognosen innehåller ett underskott för färdtjänsten vars kostnader ökat väsentligt under året till följd av ökade kostnad och ökat antal resande.

# Räddningstjänst, underskott kopplat till intäkter från IVPA (I väntan på ambulans) som blir lägre på grund av ny överenskommelse från och med årsskiftet 21/22. Nytt samarbetsavtal "Specialresurs Skåne" belastar med 35 tkr. Högre kostnader för deltidskåren de senaste månaderna.

# Administration och utveckling, överskott på grund av personalvakanser och övriga kostnader.

### Förslag på åtgärder till avvikelser

Inga åtgärder i dagsläget eftersom prognosen totalt sett ligger över budget.

## Uppföljning personalkostnader

Belopp i tkr	jan	feb	mars	april	maj	juni	juli	aug	sep	okt	nov	dec
Kostnad arbetskraft 2021	3 217	3 728	3 744	3 966	3 772	4 094	4 248	4 134	3 895	3 938	3 837	4 046
Kostnad arbetskraft 2022	4 008	3 880	3 573	3 955	4 190	4 247	4 584	4 180				
varav kostnad för sjuklön 2021	19	11	26	13	8	7	14	10	26	29	25	14
varav kostnad för sjuklön 2022	27	30	26	50	47	25	17	25				

## Tidplan för nämndens behandling

KS 5 oktober.

## INVESTERINGSREDOVISNING

Projekt nr	Namn	Budget helår, tkr	Redovisat perioden, tkr	Prognos helår, tkr	Avvikelse, tkr, prognos jämfört med budget	Klart (tidpunkt)
0002	Ipads för förtroendevala	550	128	550	0	2022
0003	IT-program system	500		500	0	2022
0012	HR-system	2 950	1 663	2 950	0	2022
0046	Diarie och ärendehanteringssystem	640	96	640	0	2022
0047	Ekonomisystem	600		200	400	2022
0057	Ny släckbil	3 600	0	0	3 600	2023
0060	Inventarier räddningstjänst	300	0	300	0	2022
0083	Plattform hemsida o intranät	1 500	0	0	1 500	2022
	<b>Totalt</b>	<b>10 640</b>	<b>1 887</b>	<b>5 140</b>	<b>5 500</b>	

## Kommentarer till budgetavvikelser

Projekt 0003. Ev. för ärendesystem till kontaktcenter.

Projekt 0047. Projektet varar över årsskiftet t o m 1:a tertialet 2023.

Projekt 0057. På grund av överprövad upphandling beräknas inte inköp kunna ske förrän 2023.

Projekt 0083. Projektet kommer inte att genomföras i nuvarande form. Ev. återkommer förvaltningen i kommande års budgetarbete.

## FRAMTIDEN

I början av hösten sker en organisationsförändring inom kommunstyrelseförvaltningen där en ekonomi- och utvecklingsenhet samt en administrativ enhet (med ansvar för kansli, säkerhet, kommunikation och kontaktcenter) tillskapas.

Ny lagstiftning och förändringar i omvärlden innebär att arbetet med säkerhet och beredskap intensifieras.

Automatisering och digitalisering är fortsatt ett viktigt område för att underlätta vardagen för våra invånare och medarbetare. Arbetet med att kartlägga processer i syfte att automatisera och införa e-tjänster är ett fokusområde under året. Nya e-tjänster lanseras i september.

Fortsatt arbete med implementering av den gemensamma Trygghetscentralen inom Skåne Nordost.

Inom HR kommer under hösten kommer vi att fortsätta implementering av stödsystem för hantering av sjukfrånvaro/rehabilitering (Adato), anställningsdagar (Winlas). Vi kommer även att påbörja införande av ett digitalt personalarkiv.

Från och med 1 januari 2023 kommer löneenheten även att vara driftansvarig för Bromölla kommuns löner.

Räddningstjänsten kommer, precis som många andra förvaltningar, vara en viktig del i kommunens arbete med civilt försvar. Dessutom har räddningstjänsten en rad tillkommande arbetsuppgifter som vi behöver öva och utbildas i, Räddningstjänst under höjd beredskap (RUHB). Det sätts av en del pengar från statens håll, men hur mycket återstår att se.



# Förvaltningen för arbete och välfärd

## PERIODENS VIKTIGASTE HÄNDELSER

1 juli fick kommunerna ansvar för bosättning av anvisade ukrainska flyktingar.

I juni fattade Kommunfullmäktige beslut om att avsätta 5 000 tkr för investeringsprojekt för ombyggnation av Familjehuset.

Vaktmästeriet som varit en del av Osby kommun Kompetensa har börjat fasa ut och sakta men säkert avvecklas, då det kommer bli en central vaktmästeriorganisation från och med 1 oktober.

Osby kommun Kompetensa har anställt en arbetsmarknadscoordinator med syfte stärka kontakten med det lokala näringslivet.

Från och med den 1 augusti 2022 finns en skyldighet för kommunerna att inom komvux tillhandahålla en sammanhållen utbildning för de individer som tar del av det arbetsmarknadspolitiska programmet etableringsinsatser för vissa nyanlända invandrare (etableringsprogrammet) och som på grund av kort utbildning inte bedöms kunna matchas mot arbete under tiden i programmet.

## MÅLUPPFYLLELSE

### Utveckling och tillväxt.

### Osby kommun är en hållbar kreativ kommun som bidrar till tillväxt och utveckling.

#### Analys och slutsats

Utifrån nämndmålet om att Osby kommun ska vara en hållbar, kreativ kommun som bidrar till tillväxt och utveckling, arbetar förvaltningen med ett par gemensamma mål; Osby kommun ska ha ett kvalitativt och samordnat mottagande av nyanlända samt att Fler invånare ska etablera sig på arbetsmarknaden.

Kopplat till målet om mottagande av nyanlända har förvaltningen varit delaktig i ett arbete som resulterat i att Kommunstyrelsen i juni antog reviderade ägardirektiv som numera innehåller ett avsnitt om social förtur. Det kommer innebära att vi säkerställer ett mer kvalitativt och strukturerat anordnande av bostäder till nyanlända i samarbete med Osby Bostäder. Alla verksamheter har arbetat fram rutiner för sin del i mottagandet. Det har under arbetets gång identifierats att det finns behov av att se över organisering och planering av den samhällsorientering som kommunen är skyldig att erbjuda. I dagsläget genomförs samhällsorienteringen i samarbete i Skåne nordost med Länsstyrelsen som utförare.

Arbetslösheten i Osby kommun fortsätter att ligga på i princip samma nivåer som de senaste månaderna, men den är lägre än vad den har varit under hela 2020 och 2021. Resultaten på Osby kommun Kompetensa när det gäller antal individer som går ut i studier och arbete fortsätter att vara goda. Under de två första tertialerna har 12 individer påbörjat studier (målvärde 8) och totalt 37 individer har gått till arbete (målvärde 12). När det kommer till elever som går ut en yrkesutbildning till arbete når verksamheten inte riktigt upp till det satta målet på 90%. Verksamheten försöker hitta sätt att följa och analysera de avhopp som sker inom vuxenutbildningen, detta för att för kunna arbeta förebyggande och förhindra negativa avhopp.

Förvaltningen kan se att de individer som är beroende av ekonomiskt bistånd varje månad blir färre. Under 2021 var det i snitt 186 hushåll som beviljades bistånd varje månad, jämfört med 167 hushåll så här långt under 2022. Antal ärende som avslutas på enheten ligger på samma nivåer som 2021, men inflödet av nya ärenden är mindre. Även nettokostnaden per månad ligger något lägre än under 2021.

För högre måluppfyllelse har förvaltningen identifierat ett behov av att utveckla insatser för förbättrad språkutveckling. Detta behov bekräftas även via en enkät som förvaltningen skickade ut till lokala företag under våren där företag viktat goda språkkunskaper väldigt högt för att kunna få anställning hos dem.

Förvaltningen har redan påbörjat en del åtgärder för ökad måluppfyllelse; inköp av ett digitalt verktyg för språkinlärning har gjorts, uppföljning visar dock att detta verktyg inte används i tillräckligt stor omfattning och att ett omtag krävs för bättre implementering. Osby kommun Kompetensa har rekryterat en handledare med särskilda kunskaper i arabiska och med kulturförståelse för att kunna vara en brygga till såväl språket som samhället, hen påbörjar sin anställning i september. Osby Komvux har rekryterat en biträdande rektor som bland annat har ett särskilt ansvar för att utveckla SFI-undervisningen. Dessutom har verksamheten infört språkkurser för alla elever på yrkesvux samt infört kontinuerlig praktik varje vecka för alla elever på vård- och omsorgs- samt banskötartutbildningen.

Inom socialtjänstens individ- och familjeomsorg fortsätter verksamheterna arbeta med kvalitativa utredningar och uppföljningar samt fokus på hemmaplanslösningar och öppenvårdsinsatser för att i möjligaste mån undvika kostsamma placeringar.

### Strategi för Integration arbete och kompetensförsörjning

Förvaltningen har påbörjat framtagandet av en handlingsplan för mer effektiv implementering av strategins intentioner. Handlingsplanen kommer att redovisas för kommunstyrelsen vid deras sammanträde den 23 november. Handlingsplanen innehåller flera olika aktiviteter och är indelad utifrån strategins olika fokusområdena - *Använd kompetensen rätt, Fler in på arbetsmarknaden* samt *Marknadsföring av jobben*.

Förstudien *Inkluderande kompetensförsörjning* är igång och ska leda till ett genomförandeprojekt med syfte att Osby kommun ska anta en bredare kompetensförsörjning. Det ska hjälpa organisationen att trygga sin kompetensförsörjning samt ge plats för fler ur utsatta målgrupper på arbetsmarknaden.

Osby kommun Kompetensa arbetar med utveckling av verksamheten utifrån forskning och ska framöver bättre erbjuda individuellt utformade insatser utifrån fyra olika områden: arbetsfokuserat, kompetenshöjande, socialt och hälsofrämjande.

Samarbeten och utveckling av samarbeten med andra aktörer, till exempel Grogrund och ÖGRAB, pågår. Vi har tagit fram en modell för sociala hänsyn vid upphandling och ställer bland annat krav på dialogmöte vid vissa upphandlingar.

	Indikatorer	Mål	Utfall	Kommentar
■	Ej återaktualiserade vuxna personer med försörjningsstöd ett år efter avslutat försörjningsstöd			Följs upp på helår
■	Antal unika individer som genomgått minst en kurs i Lingio		1	Under det senaste halvåret har endast en unik individ slutfört och klarat minst en kurs i Lingio. Verksamheten har dock cirka tio pågående deltagare så förhoppningen är att det ska vara en ökad måluppfyllelse nästa uppföljning. Det har identifierats ett behov av att förenkla processen då det krävs en hel del arbetstid av medarbetare för att följa upp denna insats. Verksamheten kommer se över möjligheten att ha Lingio som en gruppaktivitet. Dessutom kommer den nyrekryterade språkhandledaren ha ett särskilt ansvar för Lingio och dess implementering. De individer som är språksvaga och går ut i arbetsmarknadspolitiska anställningar kommer alltid ha Lingio som insats från och med hösten.
■	Kostnad ekonomiskt bistånd, belopp/invånare	Max 1 000		Kostnaden per invånare ligger strax över målvärdet.
■	Invånare som någon gång under året erhållit ekonomiskt bistånd, andel (%) av befolkningen			Följs upp på helår
●	Andel öppet arbetslösa och sökande i program (andel av den registerbaserade arbetskraften)	Max 8%	7,6 %	Den totala arbetslösheten i Osby kommun håller sig på i princip samma nivå som de senaste månaderna och hamnar i juli 2022 på 7,6% Könsuppdelad statistik visar att arbetslösheten bland kvinnor ligger på 8,4% och bland män på 6,8%.
◆	Nettokostnadsavvikelse individ- och familjeomsorg, %	0 %	1 %	Nettokostnadsavvikelsen för 2022 landar på 1%, vilket är de senaste siffror som finns tillgängliga. Resultatet är en förbättring jämfört med 2021-års siffror då avvikelsen landade på 3%.

## **Osby kommun ökar service och tillgänglighet för invånare genom digitalisering, kommunikation och kunskap.**

### **Analys och slutsats**

Utifrån nämndsmålet om att Osby kommun ökar service och tillgänglighet för invånare genom digitalisering, kommunikation och kunskap arbetar förvaltningen med ett par gemensamma mål; ha ett fungerande arbetssätt i samverkan riktat mot unga i riskzon samt ha ett fungerande arbetssätt i samverkan för att förebygga/tidigt upptäcka våld i nära relationer.

I Osby kommuns och polisens framtagna medborgarlöfte framgår att Osby kommun ska *Stärka samverkan mellan skolan och socialtjänsten och att det ska genomföras informationsinsatser riktade till vårdnadshavare och ungdomar med särskilt fokus på att förebygga droganvändandet bland unga* samt att Osby kommun ska *Utveckla öppenvården och den uppsökande verksamheten*. Förvaltningen har i samarbete med Barn- och utbildningsförvaltningen inlett diskussioner kring ansvar, organisation och samarbete när det kommer till uppsökande och förebyggande arbete riktat mot ungdomar. Detta arbete fortsätter under hösten. Parallellt med det pågår ett arbete med att se över organisering och prioritering på Familjehuset där ett syfte är att prioritera resurser riktat mot unga. Dessutom har förvaltningen tagit fram filmer om Familjehusets verksamhet som ska kunna visas bland annat på föräldramöten samt i klassrum för elever och personal. Familjehuset har dessutom tillsammans med ett par grundskolor haft informationsinsatser på området sexualitet, samtycke och relationer.

Förvaltningens bedömning är att det krävs ett ännu starkare samarbete mellan polis, socialtjänst, skola och fritidsgårdar. Detta behov lyfts även från övriga kommunala verksamheter och av polisen. Ett omtag kring detta ska ske under hösten.

Osby kommun Kompetensa arbetar med utveckling av verksamheten utifrån forskning och ska framöver bättre erbjuda individuellt utformade insatser utifrån fyra olika områden: arbetsfokuserat, kompetenshöjande, socialt och hälsofrämjande. Denna utveckling medför enklare matchning av lämpliga aktiviteter även för ungdomar på KAA-listan.

Placerade barn har generellt sämre skolresultat än andra barn och det är viktigt att familjehem kan ge rätt stöd och att verksamheten i sin tur kan ge familjehemmen rätt stöd. Inom barn och familj har en satsning gjorts på ökad handledning till familjehemmen. Det innebär att verksamheten idag har en familjehemssekreterare som i huvudsak ska arbeta med att handleda familjehemmen för att förhindra sammanbrott. Dessutom kommer familjehemssekreterarna och 1:e socialsekreterare genomgå en utbildning, i syfte att förbättra familjehemsutredningarna. Familjehemmen har även deltagit i en enkel enkätundersökning, som framöver kommer att ske varje halvår, för att se om vi får den effekt vi vill ha genom våra ändrade arbetsmetoder. Arbetet pågår även med att implementera en handlingsplan i samarbete med Barn och utbildningsförvaltningen för att öka kvalitet när det gäller skolgång för placerade barn.

Familjehuset fortsätter utveckla metoder och arbetssätt riktat mot våld i nära relationer (barn som bevittnat våld/utsatta för våld, utövare och våldsutsatta). Alla verksamheter i förvaltningen kommer att ha aktiviteter under den nationella veckan "En vecka fri från våld".

Inom hela förvaltningen ser verksamheterna över det systematiska kvalitetsarbetet. Utvecklingen har kommit längst inom Komvux där en förstelärare har anställts för att driva på utvecklingen. Inom individ- och familjeomsorgen har arbetet tyvärr stannat av en del. Tanken var att rekrytering av en socialt ansvarig samordnare skulle göras och hen skulle ha ansvar för samordning av kvalitetsarbetet, någon sådan tjänst har ej kommit till stånd. Förvaltningens bedömning är att arbetet kommer att få utvecklas inom ramen för befintliga tjänster.

### **Utvärdering av digitaliseringsarbete**

Arbete och välfärdsförvaltningen, är precis som övriga förvaltningar i Osby kommun, igång med kartläggning av de processer som finns i verksamheten. Tanken med det är bland annat att verksamheten lättare ska kunna identifiera var e-tjänster kan bli aktuellt. Den första e-tjänsten som förvaltningen planerat för är "e-tjänst för ansökan om ekonomiskt bistånd", denna tjänst planeras införas vid årsskiftet. Utöver att identifiera var e-tjänster kan införas ökar processkartläggningen även möjligheten att identifiera vilka delar av en process som skulle kunna automatiseras. Förvaltningen har i dagsläget endast automatiserat en liten del av handlägningsprocessen inom ekonomiskt bistånd. Ytterligare insatser behövs för att utveckla vidare.

Inom Komvux har personal fått ökad kunskap och erfarenhet kring digitalisering och de digitala verktygen som används i undervisningen. Detta arbete kommer fortsätta för att Komvux ska kunna ligga i framkant och kommuninvånarna ska ha en lättillgänglig lärmiljö med verktyg som underlättar för olika behov.

	Indikatorer	Mål	Utfall	Kommentar
●	Unga på KAA-listan som ej har en aktivitet	Max5	5	<p>På IKE listan, daterat 2022-09-02, finns 100 ungdomar. Cirka 37 procent av dessa, är okända för KAA samordnaren. Det beror till stor del på att IKE listan inte är fullständigt uppdaterad förrän den 15 september. Den 15 september är ett brytdatum och därefter blir det mer tydligt vart ungdomar valt att gå sin gymnasieutbildning, vilka ungdomar som inte valt någon utbildning alls etc.</p> <p>Men utifrån listan kan KAA samordnare få fram följande;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Av dessa studerar 12 på folkhögskola, Komvux och / eller i annan utbildningsform.</li> <li>• 6 ungdomar har motiverande samtal via KAA och eller annan medarbetare på Kompetensa.</li> <li>• 7 ungdomar är i åtgärd via annan aktör ex. psykiatrin, socialtjänst.</li> <li>• 8 ungdomar har arbete.</li> <li>• 2 är gravida och / eller föräldralediga.</li> <li>• 21 har KAA inte fått tag i än.</li> <li>• 2 sitter i fängelse.</li> <li>• 5 har ingen sysselsättning.</li> <li>• Övriga 37 st inkom på IKE listan 220901. De är än så länge okända för KAA.</li> </ul>
■	Andel gymnasieelever med examen inom 4 år, hemkommun			Följs upp på helår
■	Andel elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, hemkommun			Följs upp på helår
■	Antal e-tjänster och digitala lösningar.	Minst 22		Följs upp på helår
■	Andelen som upplever att socialtjänsten frågar efter brukarens synpunkter angående hur dennes situation skulle kunna förändras.	100%		Följs upp på helår

## Trygghet hela livet

### Osby kommun har ett gott ledarskap och medarbetarskap.

#### Analys och slutsats

Förvaltningen har utformat en egen personalenkät som är utlämnad i alla enheter i förvaltningen. Enkäten mäter nöjdhet inom områdena samarbete, ledarskap, arbetsuppgifter, arbetsbelastning samt arbetsplatsen totalt. Förvaltningen når sammantaget nästan upp till det satta målvärdet. Det område där lägst resultat uppnås är kopplat till arbetsbelastning. De verksamheter som har områden med något lägre resultat kommer arbeta vidare med detta under andra andra halvåret.

En förvaltningsövergripande åtgärd kopplat till detta nämndsmål är att förvaltningen i årshjulet för arbetsmiljöarbetet har lagt in att förvaltningen strukturerat och systematiskt ska analysera varför medarbetare väljer att sluta i organisationen för att kunna förebygga och förbättra arbetsmiljön.

Förvaltningen anordnade i maj en "Förvaltningsdag" på temat Hälsa. Syftet med dagen var att alla medarbetare i förvaltningen skulle få träffas, umgås och knyta kontakter för att stärka "vi-känslan". Förvaltningen kommer fortsätta att anordna denna typ av aktivitet. Nästa förvaltningsdag är inplanerad i november. Vid det tillfället kommer alla verksamheter få berätta om sin verksamhet, detta för att skapa ökad förståelse för varandras uppdrag vilket är en av förutsättningarna för ett gott samarbete.

HR-avdelningens HME-enkät kommer att genomföras under hösten, vilken kan ge ytterligare indikationer på vad förvaltningen behöver arbeta med.

	Indikatorer	Mål	Utfall	Kommentar
■	Totalt HME-värde			HME-enkäten görs i november.
■	HME-värde styrning			HME-enkäten görs i november.
◆	Resultat ev medarbetarenkät - hur nöjd är du?		4,8	Personalenkät är utlämnad i alla enheter i förvaltningen. Det område där lägst resultat uppnås är kopplat till arbetsbelastning. Varje verksamhet jobbar vidare utifrån sina respektive resultat.

## DRIFTREDOVISNING

### Driftredovisning

Belopp i tkr	Budget perioden	Utfall perioden	Avvikelse period	Budget helår	Prognos helår	Avvikelse helår
<b>Verksamhet</b>						
Förvaltningsledning	4 120	2 478	1 642	6 201	5 258	<b>943</b>
Vuxenutbildning	7 141	5 662	1 479	10 742	10 473	<b>269</b>
Arbetsförberedande	8 614	8 062	552	12 938	11 542	<b>1 396</b>
Vuxen	20 112	18 683	1 429	30 189	29 435	<b>754</b>
Barn och familj	17 123	15 888	1 235	25 706	23 632	<b>2 074</b>
<b>Resultat</b>	<b>57 110</b>	<b>50 773</b>	<b>6 337</b>	<b>85 776</b>	<b>80 340</b>	<b>5 436</b>

#### Kommentarer till helårsavvikelser

Augusti månads uppföljning visar ett positivt resultat på 5436 tkr för förvaltningen som helhet. Detta är en något förbättrad prognos sedan maj. De främsta orsakerna till det prognostiserade positiva resultatet är lägre personalkostnader, ökade statliga bidrag samt lägre placeringskostnader för våld i nära relationer.

## Förvaltningsledning

Förvaltningsledningen prognostiserar ett positivt resultat på cirka 950 tkr. Det är en något förbättrad prognos sedan uppföljningen i maj. Verksamheten har lägre personalkostnader än väntat vilket beror på att tjänsten som SAS ej är tillsatt och att verksamhetsutvecklare till 70% finansieras av projektmedel under större delen av året. Verksamheten har erhållit ett statligt bidrag på drygt 350 tkr för kompensation för sjuklöner, något som ej var budgeterat. Verksamheten har något högre intäkter för flyktingmottagandet, men samtidigt ökade kostnader kopplat till mottagandet av Ukrainska flyktingar.

## Osby kommun Kompetensa

Osby kommun Kompetensa prognostiserar ett positivt resultat på cirka 1 400 tkr. Det är en förbättrad prognos jämfört med i maj. Det prognostiserade positiva resultatet beror till största del på att verksamheten har lägre personalkostnader är budgeterat på grund av tjänster som ej varit återbesatta under delar av året. Verksamheten har tvingats hålla nere kostnaderna för resursanställningar på grund av att intäkterna är lägre än budgeterat. Detta beror på att de anställningsstöd som arbetsförmedlingen erbjuder är mer kostsamma för kommunen än vad de varit tidigare.

## Vuxenutbildningen

Vuxenutbildningen prognostiserar ett positivt resultat på drygt 250 tkr. Det är en något förbättrad prognos sedan uppföljningen i maj. Avvikelser från budget återfinns i form av ökade statliga bidrag av olika slag, ökade kostnader avseende studier för elever i annan kommun.

## Vuxenheten och Familjehuset

Vuxenheten och Familjehuset prognostiserar ett positivt resultat på drygt 750 tkr. Det är en något försämrad prognos jämfört med i maj. Prognosen för missbruksplaceringar har höjts och ligger nu enligt budget. Placeringar inom våld i nära relationer håller sig fortsatt på en låg nivå och prognosen landar drygt 1 200 tkr bättre än budget. Prognosen för utbetalt ekonomiskt bistånd ligger kvar på samma nivå, men samtidigt är prognosen för intäkterna sänkt så nettoresultatet är något sämre än i maj just när det gälle ekonomiskt bistånd.

## Barn och familj

Barn och familj prognostiserar ett positivt resultat på drygt 2 000 tkr. Det är en något försämrad prognos jämfört med i maj. Prognosen för placeringar totalt inom enheten ligger ungefär enligt budget. Kostnaderna för personal ligger bättre än budget. Det beror på tjänstledigheter och sjukfrånvaro samt en vakant tjänst som ej är återbesatt. Verksamheten har erhållit ett statsbidrag på drygt 1 100 tkr och det är endast en liten del som täcker utökade kostnader, resterande del används till placeringskostnader och bidrar därmed till ett förbättrat ekonomiskt resultat för verksamheten.

## Uppföljning personalkostnader

Belopp i tkr	jan	feb	mars	april	maj	juni	juli	aug	sep	okt	nov	dec
Kostnad arbetskraft 2021	4 879	5 095	5 344	5 280	5 199	5 324	5 494	5 550	5 497	5 360	5 474	5 384
Kostnad arbetskraft 2022	5 572	5 465	5 500	5 107	5 213	5 082	5 215	4 712				
varav kostnad för sjuklön 2021	56	34	37	27	60	31	15	31	24	35	41	55
varav kostnad för sjuklön 2022	51	139	72	149	44	38	31	16				

*Sjuklön exkl personalomkostnad*

## Tidplan för nämndens behandling

Kommunstyrelsen behandlar delårsbokslutet på sammanträdet 2022-10-05.

## Kostnadsredovisning

Belopp i tkr	Budget helår 2022	Utfall t o m aktuell månad 2022	Utfall t o m aktuell månad 2021	Förbrukning i procent	Förändring mellan år procent
<b>Intäkter</b>	<b>16 066</b>	<b>13 893</b>	<b>14 108</b>	<b>86,5</b>	<b>-1,5</b>
därav statsbidrag	6 844	8 924	7 541	130,4	18,3
därav arbetsförmedlingen	7 614	3 806	4 515	50,0	-15,7
därav övrigt	1 608	1 163	2 051	72,3	-43,3
<b>Kostnader</b>	<b>101 908</b>	<b>64 665</b>	<b>64 776</b>	<b>63,5</b>	<b>-0,2</b>
därav personal	68 784	41 980	42 165	61,0	-0,4
därav lokalkostnader	4 470	3 082	2 278	68,9	35,3
därav bidrag	17 306	11 923	13 193	68,9	-9,6
därav köp av huvudverksamhet	7 376	3 545	3 337	48,1	6,2
därav övrigt	3 971	4 135	3 803	104,1	8,7

## INVESTERINGSREDOVISNING

Projekt nr	Namn	Budget helår, tkr	Redovisat perioden, tkr	Prognos helår, tkr	Avvikelse, tkr, prognos jämfört med budget	Klart (tidpunkt)
1100	Inventarier familjehuset	50	0	50	0	Dec 22
1102	Möbler vuxenutbildningen	270	0	270	0	Dec 22
	<b>Totalt</b>	<b>320</b>	<b>0</b>	<b>320</b>	<b>0</b>	

## FRAMTIDEN

### Strategi för Integration arbete och kompetensförsörjning

Regeringen har lämnat förslag på hur ungdomars och vuxnas etablering på arbetsmarknaden ska göras lättare och hur kompetensförsörjningen till välfärd och näringsliv ska förbättras. Riksdagen sa ja till regeringens förslag. Ändringarna innebär att arbetsmarknadens behov ska vägas in vid planering och dimensionering av vissa utbildningar på gymnasial nivå. Mer konkret innebär det att när en kommun, region eller enskild huvudman lägger fram vilka gymnasieutbildningar eller utbildningar i den kommunala vuxenutbildningen (komvux) som ska erbjudas och hur många platser utbildningarna ska ha, ska det tas hänsyn till både efterfrågan och arbetsmarknadens behov. Kommunerna ska genom avtal med minst två andra kommuner även samverka om planering, dimensionering och erbjudande av utbildning i ett primärt samverkansområde.

Förvaltningen har påbörjat ett arbete med att skapa en organisation och samlade aktiviteter med syfte att utveckla våra kommunala kompetensutvecklingsinsatser till att bättre passa det lokala kompetensförsörjningsbehovet. I arbetet har vi involverat Samhällsbyggnads- och Barn och utbildningsförvaltningen. Ett förslag om att inrätta det vi kallar Kompetensteam har tagits fram och ska presenteras för lokala näringslivsrepresentanter i höst. Tanken är att vi kontinuerligt undersöker det lokala kompetensförsörjningsbehovet, sammanfattar det i en årlig rapport, tar beslut om förändringar/satsningar på kompetensutveckling/utbildning, anordnar olika aktiviteter med bäring på kompetensförsörjnings- kompetensutvecklings- och tillväxtfrågor inom ramen för detta Kompetensteam.

Framåt planerar förvaltningen även att arbeta med att höja kompetensen hos handledare ute i kommunens verksamheter för att bättre kunna ta emot och stötta individer i arbetsträning/resursanställning. En handledare med särskild inriktning på språk och kultur har anställts inom förvaltningen och är en del i satsningen att skapa mer språkutvecklande arbetsplatser. Förvaltningen kommer lämna förslag på att Osby kommun breddar användningen av språkombud, som har en språkstödande funktion inom vård- och omsorgscollege, till att omfatta alla verksamheter i kommunen.

Tillsammans med arbetsförmedlingen kommer lokala jobbspår tas fram, särskilt inom områden där det finns arbetskraftsbrist.

Arbete med att ta fram processbeskrivning för de olika grenarna av validering som sker vid Osby Komvux och Osby kommun Kompetensa pågår.

### **Barn och familj**

En utmaning för framtiden är möjligheten att rekrytera socionomer. Det är viktigt att bemanningen fungerar för att kunna upprätthålla rättssäkerheten i arbetet.

Verksamheten fortsätter utveckla arbetet kring familjehemsplacerade barn.

### **Familjehuset**

Arbetet med det uppsökande arbetet fortsätter. Under hösten kommer verksamheten skapa samverkansytor och befinna sig mer ute i olika verksamheter som skola, fritidsgårdar med mera. Fler i personal kommer att utbildas för att kunna möta våldsutövare och utsatta. Detta är för att möta behovet på bästa sätt när avtalet med kriscentrum löper ut och att verksamheten inte ska bli sårbar.

En ombyggnation av Familjehuset kommer påbörjas under hösten.

### **Vuxenheten/ekonomiskt bistånd**

Stort fokus kommer ligga på kompetensutveckling av socialsekreterare inom missbruk och våld i nära relationer i arbetssätt och metoder då de är nya på sina tjänster. Verksamheten kommer fortsätta arbetet med att korta ner placeringarna, vilket kräver bra hemmaplanslösningar.

En e-tjänst för ansökan om löpande ekonomiskt bistånd kommer införas vid årsskiftet. Verksamheten kommer även fortsätta utveckla och automatisera processen "handläggning ekonomiskt bistånd".

Det kommer göras ett nytt försök att rekrytera en förste socialsekreterare till verksamheten.

### **Osby kommun Kompetensa**

Verksamheten har en utmaning gällande lokaler. Personalstyrkan har växt och dessutom utvecklas aktiviteter som kräver lokalutrymme.

I november påbörjas ett FINSAM-finansierat projekt i Skåne nordostkommunerna som löper under tre år. Syftet med projektet är att stärka samverkan för de individer som uppbär ekonomiskt bistånd och som ofta har en komplex problematik med många inblandade aktörer.

### **Vuxenutbildningen**

Verksamheten planerar för att skapa yrkesinriktningar inom SFI, detta genom att låta SFI-elever läsa yrkeskurser i kombination med SFI.

Under 2023 kommer en ny lagstiftning som skärper kraven på kommunen när det kommer till att erbjuda validering. Verksamheten har inlett arbetet med att se över hur processen för detta ska se ut.



# Miljö och byggnämnd

## PERIODENS VIKTIGASTE HÄNDELSER

Början av 2022 präglades av pandemin, dock har förvaltningen lyckats upprätthålla måluppfyllnaden. Planerad tillsyn har till största delen kunnat genomföras. Bygglovsansökningarna har minskat och bostadsanpassningarna har ökat under perioden. En miljöinspektör med samordnarroll och fokus på enskilda avlopp har börjat sin tjänst under våren. En bygglovsarkitekt har slutat och rekrytering pågår. Satsning på digital utveckning med nytt verksamhetssystem pågår och förväntas vara igång slutet av året och början på 2023.

## MÅLUPPFYLLELSE

### Attraktiv och hållbar boendekommun

#### Miljö- och byggnämnden ska upprätta en tillsynsplan och säkerställa att den följs

##### Analys av resultatet

Under årets första månader har tillsynen varit mindre pga pandemin. Avsikten är dock att alla C-anläggningar och livsmedelsobjekt samt mestadels av hygienlokalerna ska få tillsynsbesök före årsskiftet.

##### Slutsatser

	Indikatorer	Mål	Utfall	Kommentar
■	Antal C-anläggningar som fått tillsyn.	40	16	
■	Antal livsmedelsobjekt som fått tillsyn.	89	61	
■	Antal inspektioner av anmälningspliktiga lokaler för hygienisk behandling	17	8	

### Utveckling och tillväxt.

#### Miljö- och byggnämnden ska hjälpa företagen att göra rätt

##### Analys av resultatet

Hög måluppfyllelse, förvaltningens handläggare har tidigt kontakt med företagen för att ge god service och rådgivning.

##### Slutsatser

	Indikatorer	Mål	Utfall	Kommentar
●	Antal tillfällen som företag söker direktkontakt med myndigheten i förebyggande syfte.	40	127	

## Trygghet hela livet

### Miljö- och byggnämnden ska bedriva en tillsyn och lovgivning som är tydlig, effektiv och rättssäker

#### Analys av resultatet

Målet bedöms som uppfyllt. Förvaltningen håller den lagstadgade handläggningstiden för bygglov med stor marginal. Även klagomålsärenden hanteras alla inom tre veckor.

#### Slutsatser

	Indikatorer	Mål	Utfall	Kommentar
●	Andel meddelade bygglov med kompletta handlingar inom 10 veckor.	100 %	100 %	
●	Andel klagomål som kommuniceras inom tre veckor.	100 %	100 %	

## DRIFTREDOVISNING

### Driftredovisning

Belopp i tkr	Budget perioden	Utfall perioden	Avvikelse period	Budget helår	Prognos helår	Avvikelse helår
<b>Verksamhet</b>						
Miljö- och byggnämnd	280	345	-65	421	468	-47
Bygglov	849	1 036	-187	1 280	1 404	-124
Hälsoskydd	320	369	-49	482	509	-27
Livsmedelskontroll	271	-73	344	408	34	374
Miljöskydd	459	616	-157	691	594	97
Kalkningsprojekt	209	-15	224	313	313	0
Alkoholtillstånd	257	-3	260	387	243	144
Miljö- och byggkontor	1 008	1 161	-153	1 512	1 641	-129
Bostadsanpassningsbidrag	583	764	-181	875	1 154	-279
<b>Resultat</b>	<b>4 236</b>	<b>4 200</b>	<b>36</b>	<b>6 369</b>	<b>6 360</b>	<b>9</b>

#### Kommentarer till helårsavvikelser

På helåret prognostiseras ingen budgetavvikelse för förvaltningen.

Bygglovsverksamheten prognostiseras generera ett mindre underskott på 124 tkr. På grund av ökade kostnader inom bostadsanpassning samt ökade personalkostnader för miljö- och byggkontoret väntas dessa verksamheter visa underskott på 279 tkr, respektive 129 tkr.

En halvtidssjukskrivning samt utökade intäkter prognostiseras generera överskott för livsmedelstillsyn, 374 tkr, respektive miljöskydd, 97 tkr.

## Uppföljning personalkostnader

Belopp i tkr	jan	feb	mars	april	maj	juni	juli	aug	sep	okt	nov	dec
Kostnad arbetskraft 2021	499	472	408	1 481	447	490	560	515	477	479	445	582
Kostnad arbetskraft 2022	581	579	588	551	553	667	659	565				
varav kostnad för sjuklön 2021	2	4	-1	1	4	0	-1	0	-1	0	5	0
varav kostnad för sjuklön 2022	4	12	0	25	13	4	5	5				

### Tidplan för nämndens behandling

Delårsbokslutet kommer att behandlas på Miljö- och byggnämndens sammanträde 2022-09-22.

## INVESTERINGSREDOVISNING

Projekt nr	Namn	Budget helår, tkr	Redovisat perioden, tkr	Prognos helår, tkr	Avvikelse, tkr, prognos jämfört med budget	Klart (tidpunkt)
1200	Verksamhetssystem MBN	769	0	769	0	2023
	<b>Totalt</b>	<b>769</b>	<b>0</b>	<b>769</b>	<b>0</b>	

*Projektet har inte hunnit påbörjas under 2022 och flyttas därför fram till 2023.*

## FRAMTIDEN

Utveckla samarbetet och främja internutbildningen mellan nämnd och förvaltning.

Nytt verksamhetssystem som möjliggör fortsatt digitalisering och utveckling av e-tjänster som möjliggör att öka kontaktytorna med medborgare och näringsliv för att hjälpa dessa att göra rätt.

Ökad samverkan med samhällsbyggnadsförvaltningen för utveckling av bygglovs- och planprocessen.

Förbättrade rutiner för handläggning av ärenden om bostadsanpassning.

# Samhällsbyggnad exkl VA

## PERIODENS VIKTIGASTE HÄNDELSER

Periodens viktigaste händelser beskrivs utifrån kommunens målområden, "attraktiv och hållbar boendekommun" samt "utveckling och tillväxt".

### Målområde - Attraktiv och hållbar boende kommun

Året har präglats av omvärldsfaktorer som pandemin och Rysslands invasion av Ukraina. Inte minst har detta inneburit stigande priser på drivmedel, el och livsmedel. Prisuppgångarna påverkar samhällsbyggnadsförvaltningen i högre utsträckning än övriga förvaltningar pga. att förvaltningen ansvarar för kommunens fastigheter samt kost- och lokalvård vilka alla har ett stort behov av inköp av olika varor och energi.

För att förbättra samhällsbyggnads möjlighet att verka för en attraktiv och hållbar boende kommun har ett utvecklingsarbete bedrivits under året med tre workshopar. Förvaltningsorganisationen har också setts över och är ny sedan den 20 april. Ytterligare en planarkitekt har anställts och rekrytering av ny gata/parkchef har slutförts.

Osby har under året klättrat i miljörankingen och ligger nu på 59 plats av 290 kommuner. Det är en förbättring med 38 platser sedan förra mätningen. Osby kommun har också utsetts till årets avfallskommun.

Samhällsbyggnadsnämnden svara för kommunens fysiska planering och har tagit fram två planer till beslut i Kommunfullmäktige, detaljplan för nya grundskolan i Örkened och detaljplan för Fiskalen 11. Planen för Fiskalalen 11 möjliggör bostadsbyggnation i sex våningar på fastigheten som ligger nära järnvägsstationen och Centralparken.

Samhällsbyggnadsnämnden förvaltar kommunens fastigheter där lokalbanken ingår. Kommunfullmäktige beslutade i juni om försäljning av Briohuset till Lekoseum. Lekoseum har dock ännu inte tillträtt varför kostnaderna för huset fortsätter att belasta samhällsbyggnadsnämndens budget.

### Målområde - Utveckling och tillväxt

Samhällsbyggnadsnämnden ansvarar för kommunens fastighetsbyggnationer. Byggnationerna av tre efterlängtrade LSS-boenden pågår och dessa blir klara i mitten av september med inflyttning 1 oktober. Boendena ligger på Skeingevägen, Kärleksstigen och Syrégatan.

Upphandlingen för byggnation av nya ishallen har varit ute under sommaren och anbudsöppning är i mitten av september.

Blåljushuset är också ute på upphandling och anbuderna öppnas även för denna upphandlingen i mitten av september. Hyreskontrakt har skrivits med polisen och de kommer att finnas på plats när blåljushuset tas i bruk.

Under vintern öppnade äldreboendet i Solhem där kommunen hyr lokaler av kyrkan. Samhällsbyggnad har hanterat hyresförhandlingar och ansvarar för lokalvården och maten till det boende.

Första spadtaget för nya förskolan i Killeberg togs den 16 juni. Upphandlingarna gällande grundskolan och sporthallen i Killeberg avbröts pga. högre anbud än budget. Ny upphandling går ut under hösten 2022.

Två nya tomter för verksamheter har iordningställts vid Cementvägen i nära anslutning till Osby Glas och Eons nya fördelningsstation.

En cirkulationsplats i korsningen Riksväg 15 och Kälsvedsvägen håller på att byggas. Cirkulationsplatsen behövs för att förbättra trafiksäkerheten och kommer även att vara positiv för utryckningen och inryckning till det planerade Blåljushuset vid Kälsvedsvägen. Under sommaren byttes även en vägtrumma på Riksväg 15 akut då trumman var i dåligt skick och riskerade att rasa.

## MÅLUPPFYLLELSE

### Attraktiv och hållbar boendekommun

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

##### Slutsatser

Målet bedöms nås delvis under året. Målet om serveringssvinn bedöms inte uppnås men arbetet fortsätter för att minska svinet.

	Indikatorer	Mål	Utfall	Kommentar
●	Antal beslut som föregåtts av en konsekvensanalys utifrån hållbarhet (miljö, sociala och ekonomiska aspekter)	Minst 3	3	Målet om 5 beslut bedöms uppnås under året.
■	Antal kg serveringssvinn	Max 5 000		Mätning sker under hösten. Målet bedöms inte uppnås under året.

### Utveckling och tillväxt.

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

##### Slutsatser

Målet bedöms nås under året.

	Indikatorer	Mål	Utfall	Kommentar
●	Antal tillfällen som invånarna har informerats via hemsidan innan åtgärder som berör dem påbörjas.	Minst 10	20	
●	Antal genomförda förbättringar.	Minst 60	60	Målet om 100 förbättringar bedöms uppnås under året.
●	Antal genomförda förbättringar av större omfattning.	Minst 3	3	Målet om 5 större förbättringar bedöms uppnås under året.

### Trygghet hela livet

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

##### Slutsatser

Målet uppfylls delvis. Antalet byggklara tomter är färre än målet i Visseltofta och Loshult. Ny detaljplan håller på att tas fram i Loshult. När planen och exploateringen är klar tillkommer ca 20 nya tomter. I Visseltofta äger inte kommunen lämplig mark för bostäder. En aktiv dialog förs dock med Byalaget Visseltoftas vänner för att möjliggöra för privata markägare att skapa tomter för bostadsbyggnation. Gällande verksamhetsmark så nås målet i Osby men inte i Lönsboda.

	Indikatorer	Mål	Utfall	Kommentar
●	Antal byggklara småhustomter i Osby.	Minst 10	24	
●	Antal byggklara småhustomter i Lönsboda.	Minst 5	40	
●	Antal byggklara småhustomter i Killeberg.	Minst 5	25	
■	Antal byggklara småhustomter i Loshult.	Minst 5	1	
●	Antal byggklara småhustomter i Hökön.	Minst 3	9	
■	Antal byggklara småhustomter i Visseltofta.	Minst 5	0	
●	Antal kvadratmeter byggklar mark för verksamheter i Osby.	Minst 30 000	50 000	
■	Antal kvadratmeter byggklar mark för verksamheter i Lönsboda.	Minst 10 000	0	

## DRIFTREDOVISNING

Belopp i tkr	Budget perioden	Utfall perioden	Avvikelse period	Budget helår	Prognos helår	Avvikelse helår
<b>Verksamhet</b>						
Planering och admin.	2 844	1 644	1 200	4 277	3 122	<b>1 155</b>
Fastighet	46	2 147	-2 101	1 084	3 273	<b>-2 189</b>
Mark och exploatering	18 261	18 397	-136	27 049	27 793	<b>-744</b>
Kost	14 993	15 215	-222	21 735	22 644	<b>-909</b>
Lokalvård	11 646	11 929	-283	17 515	17 606	<b>-91</b>
Gemensam service	2 138	2 100	38	3 212	3 150	<b>62</b>
<b>Resultat</b>	<b>49 928</b>	<b>51 432</b>	<b>-1 504</b>	<b>74 872</b>	<b>77 588</b>	<b>-2 716</b>

### Kommentarer till helårsavvikelser

Samhällsbyggnad prognostiserar en budgetavvikelse på - 2716 tkr år 2022. Avvikelsen är främst kopplad till ökade kostnader inom fastighet, livsmedel och förbrukningsmaterial inom lokalvården. Att Lekoseums tillträde av Briohuset dröjer påverkar också samhällsbyggnadsnämndens resultat negativt. Även försenade fakturor för tidigare års vinterväghållning påverkar utfallet negativt. Intäkt från staten på 880 tkr för iordningställda platser för eventuella flyktingar från Ukraina påverkar utfallet positivt.

### Förslag på åtgärder till avvikelser

För att hålla nere kostnaderna för kommunens lokaler är det viktigt att samtliga förvaltningar ser över sitt lokalutnyttjande och anmäler till samhällsbyggnad om lokalytor inte längre används. Ovan påverkar både uppvärmningskostnader och behovet av lokalvård. Fastighet kommer att se över säkringarna i fastigheterna för att säkerställa att de inte är för högt säkrade i förhållande till behoven som finns.

Ett slutförande av affären gällande Briohuset skulle påverka budgeten positivt.

Kostbudgeten ses över med fokus på att öka intäkterna.

### Uppföljning personalkostnader

Belopp i tkr	jan	feb	mars	april	maj	juni	juli	aug	sep	okt	nov	dec
Kostnad arbetskraft 2021	4 589	4 518	4 277	4 499	4 193	4 562	4 372	4 604	4 599	4 460	4 413	4 678
Kostnad arbetskraft 2022	5 284	5 323	3 385	4 517	4 727	4 963	5 174	5 157				
varav kostnad för sjuklön 2021	44	33	15	39	64	68	63	27	29	58	58	29
varav kostnad för sjuklön 2022	59	90	73	215	81	32	36	43				

### Tidplan för nämndens behandling

Samhällsbyggnadsnämnden beslutar om delårsuppföljningen på sammanträdet den 20 september 2022.

## INVESTERINGSREDOVISNING

Projekt nr	Namn	Budget helår, tkr	Redovisat perioden, tkr	Prognos helår, tkr	Avvikelse, tkr, prognos jämfört med budget	Klart (tidpunkt)
	Investeringar Fastighet	288 420	63 510	165 923	<b>122 497</b>	
	Investeringar Mark och exploatering	54 660	27 000	47 164	<b>7 496</b>	
	<b>Totalt</b>	<b>343 080</b>	<b>90 510</b>	<b>213 087</b>	<b>129 993</b>	

### Investeringsuppföljning Fastighet

Projekt nr	Namn	Budget helår, tkr	Redovisat perioden, tkr	Prognos helår, tkr	Avvikelse, tkr, prognos jämfört med budget	Klart (tidpunkt)
0210	Örkenedskolan	5 000	4 738	5 000	0	Se nedan
0212	Ny förskola Klockarskog	2 000	0	1 000	1 000	Se nedan
0214	LSS-boende Syräng. 5	7 450	6 366	7 450	0	220915
0215	LSS-boende Kärleksst. 2	13 565	10 823	13 565	0	220915
0292	Laddstolar vhtlokaler	355	50	355	0	221231
0296	Kommunövergr passagesyst	2 565	1 087	2 565	0	221231
0297	Äldreboende Lönsboda	3 000	188	3 000	0	Se nedan
0298	Moduler Visslan	0	346	450	-450	Se nedan
0299	Ombyggnad Familjehuset	5 000	100	855	4 145	Se nedan
0815	Utveckl. Naturbruksområde	0	50	0	0	Se nedan
0834	Byggn. stamnät landsbygd	1 470	0	0	1 470	Se nedan
0890	Maskiner lokalvård	100	0	100	0	221231
1305	Säkerhetsprojekt larm	300	30	300	0	221231
1307	Utbyte storköksutrustning	500	393	500	0	221231
1309	Utemiljö Barn och skola	500	27	500	0	221231
1310	Div. vht.förändringar BoU	500	104	500	0	221231
1312	Reinvesteringar komp.redov.	21 300	12 058	21 300	0	221231
1610	Föreningslokal Örkenedsko.	2 680	1 260	2 680	0	220631
1611	Ombyggn. enl. grsk. beslut	6 200	0	200	6 000	Se nedan
1614	Om- o tillbyggn. Ekbackesko	4 390	14	0	4 390	Se nedan
1615	Ny sporthall Osby tätort	2 380	26	250	2 130	Se nedan
1616	Upprustn. fritidsanläggningar	2 970	1 875	2 970	0	221231
1617	Passagesystem KoF	2 000	58	2 000	0	221231
1626	Säkerhetsprojekt riskinvent.	150	49	150	0	221231
1627	Säkerhetsprojekt elsäkerhet	150	49	150	0	221231
1630	Ny ishall	42 740	4 401	5 000	37 740	Se nedan
1642	Killebergs grundskola	33 500	874	1 300	32 200	Se nedan
1647	Byggnation Lindhem	4 740	0	500	4 240	Se nedan
1648	Killeberg fsk och matsal	55 000	1 875	55 000	0	Se nedan
1649	Killebergs Idrottshall	0	23	23	-23	Se nedan
1650	Förskolelokaler Visseltofta	505	2 225	7 200	-6 695	Se nedan
1674	LSS-boende Skeingevägen	16 705	8 383	16 705	0	220915
1679	Klintgården modul förvärv	0	182	0	0	Se nedan

1701	Värdeskapande Fastighetsförvaltning	5 945	1 684	5 945	0	261231
1706	Databaserad energistyrning	0	819	0	0	221231
1751	Ny övn.plats räddningstjänst	1 300	0	0	1 300	Se nedan
1752	Ny brandstation Osby	39 000	2 706	3 500	35 500	Se nedan
1793	Gemens. nyckelsystem HoV	4 460	218	4 460	0	221231
1949	Inventarier Solhem	0	429	450	-450	Se nedan
	<b>Totalt</b>	<b>288 420</b>	<b>63 510</b>	<b>165 923</b>	<b>122 497</b>	

## Kommentarer till budgetavvikelser

### 0210 Örkenedskolan + 0 tkr

Projekteringen är i stort färdig och mindre justeringar i förfrågningsunderlagen kvarstår vilket det arbetas med.

Följande tidplan är planerad:

Upphandling går ut: Höst -22

Anbudsöppning: Vinter 22-23

Färdigställande: Två år efter avslutad upphandling och politiska beslut

### 0210 Ny förskola klockarskog + 1 000 tkr

Förskolan i Killeberg tilldelades april -22 och kravinsamling påbörjas och justeringar av befintliga ritningar där ytterligare två avdelningar adderas på.

Följande tidplan är planerad:

Upphandling går ut: Vinter 22-23

Anbudsöppning: Vår -23

Färdigställande: Två år efter avslutad upphandling och politiska beslut

### 0214 LSS-boende Syrégatan 5 + 0 tkr

Byggnationen pågår.

Följande tidplan är planerad:

Slutbesiktning 2022-09-15

### 0215 LSS-boende Kärleksst. 2 + 0 tkr

Byggnationen pågår.

Följande tidplan är planerad:

Slutbesiktning 2022-09-15

### 0292 Laddstolpar vhtlokaler +0tkr

Projektet pågår, laddstolpar till Rönnebacken, Lindhem, m.fl.

### 0296 Kommunövergripande passagesystem + 0 tkr

Projektering pågår av nya och samtidigt färdigställs de redan projekterade byggnaderna.

### 0297 Äldreboende Lönsboda + 0 tkr

Kravinsamling färdigställd, projektering påbörjad.

Följande tidplan är planerad:

Upphandling går ut: Vinter 22-23

Anbudsöppning: Sommar -23

Färdigställande: Två år efter avslutad upphandling och politiska beslut

### 0815 Utv. Naturbruk

Kostnad är felkonterad och kommer att flyttas.

### 0834 Byggn. stamnät landsbygd +1 470tkr

Diskussioner förs med IP-only gällande utbyggnation av de vita fläckarna. Diskussioner förs gällande vilken part som ska ta vilken kostnad.

### 0890 Maskiner lokalvård +0 tkr

Inväntar önskemål från lokalvården.

### 1305 Säkerhetsprojekt larm +0 tkr

Projekteringar pågår av utbyte av larm och övervakningskameror.

### 1307 Utbyte storköksutrustning +0 tkr

Inväntar fler önskemål från kosten.

### 1309 Utemiljö Barn och skola +0tkr



Önskemål dyker upp kontinuerligt och utreds och genomförs efterhand.

**1310 Div. vht.förändringar BoU +0tkr**

Önskemål dyker upp kontinuerligt och utreds och genomförs efterhand.

**1312 Reinvesteringar komp.redov. + 0tkr**

Pågående planerat underhåll. Följer underhållsplanen.

**1610 Föreningslokal Örkenedskolan + 0tkr**

Byggnation pågår

Slutbesiktning: Sommar -22

**1611 Ombyggn. enl. grsk. beslut + 6 000 tkr**

Kravinsamling pågår. Tillfälliga moduler har placerats i Killeberg.

**1614 Om- o tillbyggn. Ekbackeskolan + 4 390tkr**

Projektering av ventilation pågår. Ombyggnation kommer att ske under två sommarlov. Planering för utökning av lokaler inklusive större matsal avvaktar gymnasiutredningen därav överskottet på 2 400 tkr.

Beräknas genomföras Sommarlovet 2023 och 2024

**1615 Ny sporthall Osby tätort + 2 130tkr**

Kravinsamling och projektering pågår för att vara färdig i väntan på ishallsbeslut.

**1616 Upprustn. fritidsanläggningar + 0tkr**

Avvaktar planeringslista från KoF gällande vilka åtgärder som ska genomföras.

**1617 Passagesystem KoF + 0tkr**

Projektering pågår hos de anläggningar som återstår.

**1626 Säkerhetsprojekt riskinvent. +0tkr**

Pågår på samtliga grundskolor.

**1627 Säkerhetsprojekt elsäkerhet + 0tkr**

Inväntar årets lista från Elsäkerhetsverket.

**1630 Ny ishall + 37 740 tkr**

Upphandlas över sommaren, anbudsöppning sker 2022-09-14

Följande tidplan är planerad:

Upphandling går ut: Sommar -22

Anbudsöppning: 2022-09-14

Färdigställande: Två år efter avslutad upphandling och politiska beslut

**1642 Killebergs Grundskola +32 200 tkr**

Efter avbrytande av upphandling omarbetas underlagen och nedanstående tidplan är planerad. Förändringar arbetas in i underlagen, konsulterna har meddelat att de inte hinner få handlingarna uppdaterade innan semestern. Varpå upphandlingen skjuts till september:

Upphandling går ut: Höst - 22

Anbudsöppning: Vinter -22

Färdigställande: 2024 - 2025

**1647 Byggnation Lindhem + 42 40tkr**

Kravinsamling påbörjas efter sommaren.

Följande tidplan är planerad:

Projektering klar Vinter -22

Politiska beslut och upphandling: Vinter 22-23

Anbudsöppning: Vår -23

Färdigställande: Två år efter avslutad upphandling och politiska beslut

**1648 Killeberg fsk och matsal + 0tkr**

Upphandling är färdig, tilldelning skedde april -22 och kontrakt är tecknat med entreprenör 11 april 2022.

Byggnation pågår.

Följande tidplan är planerad:

Färdigställande: Årsskiftet HT 2023

**1649 Killeberg idrottshall**

Projekteringskostnader, budget kommer att tillsättas.

**1650 Förskolelokaler Visseltofta -6 200tkr**

Projektet pågår, byggnaden är flyttad och iordningsställd.

Projektet försenat på grund av komponentbrist. Styrenhet till ventilation har förskjutits flertalet ggr. Slutbesiktning

2022-09-28.

Ekonomiska medel är omfördelade enligt politiska beslut och kommer att vara korrekt enligt budget.

#### **1674 LSS-boende Skeingevägen + 0tkr**

Byggnationen pågår.

Följande tidplan är planerad:

Slutbesiktning 2022-09-15

#### **1679 Klintgården**

Felkontrat, kostnad kommer att flyttas.

#### **1701 Värdeskapande Fastighetsförvaltning + 0tkr**

Projektet pågår, tre politiska styrgruppsmöten har hållits.

Projektet beräknas vara färdigt under 2026.

#### **1706 Databaserad energistyrning - 819tkr**

Kostnaderna är utbrutna från projekt 1701 och särredovisas enbart på grund av det är ett EU-projekt.

#### **1751 Ny övn.plats räddningstjänst + 1 300tkr**

Kommer att fungera som tillfällig etableringsplats under byggtiden av brandstationen. Iordningsställs under hösten.

För ibruktage när brandstationen är färdig.

#### **1752 Ny brandstation Osby + 37 411tkr**

Ute på upphandling med anbudsöppning 2022-09-20

Följande tidplan är planerad:

Upphandling går ut: Sommar -22

Anbudsöppning: 2022-09-20

Färdigställande: Två år efter avslutad upphandling och politiska beslut

#### **1793 Gemens. nyckelsystem HoV + 0tkr**

Kravinsamling påbörjad och projektering och utbyte påbörjat på LSS-boenden. Samtliga boenden blir färdiga under 2022.

### **Investeringsuppföljning Mark och exploatering**

Projekt nr	Namn	Budget helår, tkr	Redovisat perioden, tkr	Prognos helår, tkr	Avvikelse, tkr, prognos jämfört med budget	Klart (tidpunkt)
0801	Fastighetsbildning	150	271	350	-200	
0803	Centrumåtgärder	2 665	225	225	2 440	
0804	Gatubelysning	200	68	200	0	
0807	Centrumåtgärder visionsdok.	5 905	0	5 905	0	
0810	Trafiksäkerhetsfrämj. åtg.	500	500	500	0	
0815	Utveckl. Naturbruksområde	6 345	1 528	1 600	4 745	
0816	Förstudie GC-väg Näset-Ha	735	0	0	735	
0817	Köp av fastigheter	3 600	282	588	3 012	
0822	Cirk.plats RV15 Kälsvedsv.	5 815	1 778	5 815	0	
0823	Cementvägen industritomt	2 900	3 138	3 138	-238	
0831	Lekplatser	800	285	800	0	
0832	Julbelysning	340	79	340	0	
0833	Fordon driftenhet	1 165	0	1 165	0	
0835	Asfalt	10 000	7 584	10 000	0	
0839	Pumpstationer	600	0	600	0	
0841	Planområde Netto etapp 1	400	95	1 000	-600	
0847	Planområde Netto etapp 2	100	195	700	-600	
0848	Planområde Loshult	400	165	400	0	
0851	Utveckl NÖ Industriområde	6 300	6 443	6 300	0	

0852	Utveckl Killeberg Norra	400	1 256	2 000	-1 600	
0854	Utveckl NÖ ind omr etapp 2	40	15	40	0	
0855	Planområde Fiskalen	0	38	38	-38	
0857	Utveckl Tommabodavägen	475	585	585	-110	
0858	Detaljplan Kvadraten	20	25	40	-20	
0859	Detaljplan Lekolar	20	335	500	-480	
0891	Cykelvägsplan	2 000	0	0	2 000	
0892	Brounderhåll	1 800	2 064	3 000	-1 200	
0893	Hundrastgård Hasslaröd	0	5	300	-300	
1648	Killeberg fsk o matsal	0	43	50	-50	
1651	Fast förvärv Grossören 7	985	0	985	0	
	<b>Totalt</b>	<b>54 660</b>	<b>27 002</b>	<b>47 164</b>	<b>7 496</b>	

## Kommentarer till budgetavvikelser

### 0801 Fastighetsbildning - 100 tkr

Diverse olika fastighetsbildningsärenden, bland annat Gamlebyområdet och Loshult.

### 0803 Centrumåtgärder + 0 tkr

Centrumåtgärder i de olika centrumen för att skapa större attraktivitet och bygga bort hinder. Planerad uppgradering av elförsörjning torget i Osby inväntar startbesked från Eon.

### 0804 Gatubelysning + 0 tkr

Fortsatt byte till ledbelysning på gångstråk och parker.

### 0807 Centrumåtgärder visionsdok. + 0 tkr

Åtgärder enligt visionsdokumentet. Kommer att påbörjas 2023.

### 0810 Trafiksäkerhetsfrämj. åtg. + 0 tkr

Säkerhetshöjande åtgärder genomförs vid nya cirkulationsplatsen RV15.

### 0815 Utveckl. Naturbruksområd + 0 tkr

Anläggande av dagvattendamm, och iordningsställande av området. Projektering genomförd. Fastighetsbildning pågår.

### 0816 Förstudie GC-väg Näset-Ha

Påbörjar förstudie 2023

### 0817 Köp av fastigheter + 0 tkr

Diverse möjligheter till fastighetsförvärv som kan dyka upp under året. Återköp av tomter.

### 0822 Cirk.plats RV15 Kälsvedsv. + 0 tkr

Arbete pågår enligt plan. Slutbesiktning: 2022-11-14

### 0823 Cementvägen industritomt + 0 tkr

Byggnation klar.

Slutbesiktning: 2022-05-15

### 0831 Lekplatser + 0 tkr

Utbyte av lekutrustning efter icke godkända besiktningar.

### 0832 Julbelysning + 0 tkr

Årligt utbyte och uppgradering del av julbelysning.

### 0833 Fordon driftenhet + 0 tkr

Utbyte enligt fordonsplan.

### 0834 Byggn. stamnät landsbygd + 0 tkr

Utbyggnad av vita fläckar för fiber. Diskussioner och identifiering sker med IP-only för att kunna genomföras 2022.

### 0835 Asfalt + 0 tkr

Asfaltering enligt asfalteringsplan.

**0839 Pumpstation + 0 tkr**

Utbyten och uppgradering av pumpstationer i samarbete med SBVT.

**0841 Planområde Netto etapp 1**

Klart återstår företagsskylt som kommer sättas upp under 2022

**0847 Planområde Netto etapp 2**

Företagsskylt kommer sättas upp under 2022

**0848 Planområde Loshult**

Nästa steg samråd

**0851 Utveckl NÖ Industriområde****0852 Utveckl Killeberg Norra**

Underskott beror till största delen av att Killeberg Norra drabbats med högre kostnader än beräknat från SBVT på grund av tvist med entreprenör. Återstår fakturor från SBVT.

**0852 Utveckl NÖ Industriområde ettapp 2****0855 Planområde Fiskalen**

Detaljplan antagen

**0857 Utveckl Tommabodavägen**

Klart

**0858 Detaljplan Kvadraten**

Arbete pågår med konstnads kalkyl och begränsning av området

**0859 Detaljplan Lekolar**

Arbete pågår med VA-utredning mm

**0891 Cykelvägsplan + 2000 tkr**

Byggnation enligt Cykelvägsplan. Kommer inte påbörjas under 2022.

**0892 Brounderhåll - 1200 tkr**

Underhåll av broar enligt besiktning och plan.

Planerar ett underskott då vi akut måste bygga om bro på RV15 vid Marklunda.

**1651 Fast förvärv Grossören 7 + 0 tkr**

Rivning kvarstår.

**FRAMTIDEN**

Samhällsbyggnad kommer att fortsatt arbeta med nybyggnationerna av grundskolor, förskolor mm. Detsamma gäller fysisk planering för att möjliggöra för fler bostäder och tomter för verksamheter, industri och handel. Fokus kommer också att ligga på hållbarhetsfrågor t ex energibesparingar i kommunens fastigheter samt en fossilbränslefri fordonsflotta.

# Samhällsbyggnad, VA-verksamheten

## PERIODENS VIKTIGASTE HÄNDELSER

Samhällsbyggnadsnämnden har sett över investeringarna för 2022 och beloppen har justerats ner för att anpassas till den nivå som praktiskt kan genomföras. Nämnden har också beslutat om mål och indikator för va-verksamheten. Nyckeltal beslutas under hösten.

En avsiktsförklaring har tecknats med Östra Göinge kommun om att samarbeta kring VA-försörjningen och utreda vilka miljömässiga och ekonomiska förutsättningar som krävs för att genomföra samarbetet, främst gällande överförande av avloppsvatten och dricksvatten från Osby kommun till Östra Göinge kommun.

Något bevattningsförbud behövde inte införas under sommaren för första gången på flera år med anledning av låg förbrukning. Den låga förbrukningen kan härledas både till läcklagning men även sparsamhet hos våra abonnenter.

Omläggning av VA-ledningar på bland annat Aron Nils väg och Greve Holcks väg i Osby har pågått.

## DRIFTREDOVISNING

### Driftredovisning

Belopp i tkr	Budget perioden	Utfall perioden	Avvikelse period	Budget helår	Prognos helår	Avvikelse helår
<b>Verksamhet</b>						
Vatten- och avloppsverksamhet	-1 544	-1 544	0	0	0	0
<b>Resultat</b>	<b>-1 544</b>	<b>-1 544</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Kommentarer till helårsavvikelser

VA-verksamheten finansieras av intäkter. Långsiktig investeringsplan för denna verksamhet är beslutad av Kommunfullmäktige. Intäktsöverskott avsätts för att finansiera investeringarna.

### Tidplan för nämndens behandling

Samhällsbyggnadsnämnden beslutar om delårsuppföljningen på sammanträdet den 20 september.

## INVESTERINGSREDOVISNING

Projekt nr	Namn	Budget helår, tkr	Redovisat perioden, tkr	Prognos helår, tkr	Avvikelse, tkr, prognos jämfört med budget	Klart (tidpunkt)
0323	VA-anslutningsavgifter	0	-1 630	-1 700	1 700	
0905	Åtgärder ledningsnät	10 409	4 551	8 500	1 909	
0907	ARV, VV, pumpstationer	3 000	824	2 000	1 000	
0908	Östra Genastorp-Östanå	0	0	0	0	
0910	Särsk. dagvattensatsningar	2 150	0	2 150	0	
0911	Övervakningssystem/PLC	1 000	792	2 000	-1 000	

Projekt nr	Namn	Budget helår, tkr	Redovisat perioden, tkr	Prognos helår, tkr	Avvikelse, tkr, prognos jämfört med budget	Klart (tidpunkt)
0912	Vattenmätare	700	0	0	700	
0913	Mindre nyanläggningar	500	0	0	500	
0914	Östra Genastorp §6 VA-utb	0	0	0	0	
0915	Lönsboda ARV, tillst. ansök	150	0	0	150	
0916	Maglaröd VV, omb f kapökn.	250	0	0	250	
0917	Killeberg VV, ny reservoar	0	0	0	0	
0918	Lönsboda VV, optimering	0	0	0	0	
0919	Skydd av grundvatten	100	0	0	<b>100</b>	
0920	Brunk-Skeinge ny matarled	1 000	0	0	1 000	
0921	Osby-Killeb-Hök-Lba-Vilsh	0	0	0	0	
0922	Osby - Östra Genastorp	0	0	0	0	
0923	Prästängen PST 203	500	0	0	500	
0924	Lba VV, ny borra ersätt	500	0	0	500	
0925	Sibbarp skans §6	500	0	0	500	
	<b>Totalt</b>	<b>20 759</b>	<b>4 537</b>	<b>12 950</b>	<b>7 809</b>	

## Kommentarer till budgetavvikelser

### Kommentarer

**0905** - Länkvägen, Killeberg byte av vattenledning samt alla serviser pågår. Projektering Södra Grängsgatan i Lönsboda pågår.

Prognosen är att vi kommer upp i ca 8,5 miljoner i år, dock så kommer ledningsnät 0905 att öka kraftigt nästa år eftersom projektet Södra Grängsgatan uppskattas till 15 miljoner och startar våren 2023 plus övriga planerade projekt.

**0907** - Vi har både UV ljus m.m. Svårt att säga hur mycket som belastar resten av året då det beror på leveranstider av material och vad som prioriteras först mellan Osby och Östra Göinge. Bedömningen är att ca 2 miljoner används i år.

**0911** - På grund av långa leveranstider har PLC köps in som kommer att levereras under hösten och i början av nästa år men även här så beror det på leveranstider av material och vad vi prioriterar först mellan Osby och Östra Göinge. Ca 2 miljoner bedöms användas under året.

**0923** - Prästängens pumpstation bedöms inte genomföras under året. Syftet med projektet var att flytta pumpstationen inför byggnation av bostadshus på Prästängen.

## FRAMTIDEN

Upphandling av VA-omläggning i Södra Grängsgatan Lönsboda.

Ombyggnad av Visseltofta reningsverk för fosforrening.

Genomförande av förstudie inför om- och utbyggnad av Maglaröd vattenverk.

Fortsatt arbete med projektering och tillståndprocess för överföringsledningar för vatten och avlopp mellan Broby och Osby samt mellan Osby och Lönsboda.

Installation av UV-ljus på Killeberg och Hököns vattenverk.

Byte av vattenledning samt serviser på Länkvägen i Killeberg.

# Valnämnden

## PERIODENS VIKTIGASTE HÄNDELSER

Valnämndens uppdrag är att förbereda och genomföra årets val till riksdag, kommun och region den 11 september.

## MÅLUPPFYLLELSE

### DRIFTREDOVISNING

#### Driftredovisning

Belopp i tkr	Budget perioden	Utfall perioden	Avvikelse period	Budget helår	Prognos helår	Avvikelse helår
<b>Verksamhet</b>						
Valnämnd	234	1	233	350	350	0
<b>Resultat</b>	<b>234</b>	<b>1</b>	<b>233</b>	<b>350</b>	<b>350</b>	<b>0</b>

#### Kommentarer till helårsavvikelser

Prognosen är att valnämnden håller budget. En högre bemanning i samband med mottagning av förtidsröster gör dock att det finns risk för ett mindre underskott för arvodeskostnaderna. Bokföring och utbetalning av huvuddelen av röstmottagarnas arvoden sker under september.

#### Uppföljning personalkostnader

Belopp i tkr	jan	feb	mars	april	maj	juni	juli	aug	sep	okt	nov	dec
Kostnad arbetskraft 2021	1	1	1	1	1	1	1	1	9	1	1	1
Kostnad arbetskraft 2022	3	10	29	36	30	56	36	46				
varav kostnad för sjuklön 2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
varav kostnad för sjuklön 2022	0	0	0	0	0	1	0	0				

#### Tidplan för nämndens behandling

Valnämndens sammanträde den 29 september.

# Barn- och utbildningsnämnden

## PERIODENS VIKTIGASTE HÄNDELSER

**Ukraina - Pandemi** - Under våren 2022 mattades effekterna, gällande frånvaro och distansundervisning på grund av pandemin, av inom samtliga verksamheter. Den ordinarie verksamheten kunde i allt större utsträckning genomföras utifrån tänkt planering.

Under februari dök istället ett annat mörkt moln upp, i och med Rysslands invadering av Ukraina. Under senvåren kom ett antal barn- och elever till våra verksamheter. Det var främst inom grundskolan vi fick fler elever från Ukraina. Något enstaka barn inom förskolan och enstaka elever inom gymnasiet från Ukraina har tagits emot. När vi fick informationen om att barn- och elever var på väg till oss från Ukraina planerades omgående för insatser med kartläggning och mottagande.

**Systematiskt kvalitetsarbete (SKA)**; Under året har och kommer fokus de närmaste åren att ligga på det systematiska kvalitetsarbetet med tillhörande analyser. SKA -arbetet ska utgöra underlag för utvecklingsinsatser, budgetprioriteringar och kompetensutvecklingsinsatser. Systematiken i utvecklingsarbetet behöver tydliggöras i hela styr- och stödkedjan från det verksamhetsnära arbetet såväl som strategiska frågeställningar på övergripande förvaltningsnivå som underlag och samverkan med politiken i barn- och utbildningsnämnden. Allt mer fokus satsas på att förbättra analysarbetet av kvalitén i verksamheterna för att säkerställa att de insatser som görs har effekt för barn, elevers och kommuninvånarnas målpåfyllelse och nöjdhet med den service som levereras.

**Säkerhetsarbete** - Under året har olika insatser för att stärka säkerhetsarbetet såväl pedagogiskt, digitalt som lokalmässigt. Grundskolan och gymnasiet har haft genomgångar kring PDV - pågående dödligt våld för att säkerställa beredskapen vid ett eventuellt skarpt läge. Krisstödsorganisationen har förtydligats och övningar har genomförts. Ny digitaliseringsstrategi har beslutats som lägger större vikt vid kunskapen om och användandet av digitala hjälpmedel istället för fokus på den tekniska utrustningen.

**Fullmäktigeberedning - Kultur och Fritid**- Under våren 2022 genomfördes en vägledande debatt i Kommunfullmäktige kring den genomförda fullmäktigeberedningen. Underlaget från fullmäktigeberedningen är en del av det fortsatta arbetet med utbud och lokaler för kultur- och fritidsverksamheten i Osby kommun.

## MÅLUPPFYLLELSE

### Attraktiv och hållbar boendekommun

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

	Indikatorer	Mål	Utfall	Kommentar
■	Andelen som uppger att de är nöjda eller mycket nöjda med utbudet och besöken i Kultur och fritids verksamhetsområden			Brukarundersökningen genomförs v 46 och indikatorn följs upp tertial 3.
◆	De olika skolformernas förmåga att planera och erbjuda lärande om miljö, hälsa och samhälle	I hög grad	Acceptabelt	Förskolan ska ge varje barn förutsättningar att utveckla motorik, koordinationsförmåga och kroppsuppfattning. Pedagoger fick inspiration via utbildning om hur förskolan på olika sätt kan erbjuda rörelse på ett naturligt, lärorikt och roligt sätt i vardagen.?? Föreläsningen med Hållbar generation har fått genomslag på alla förskolor, målet med föreläsningen var: <ul style="list-style-type: none"><li>• Ge barnen positiva upplevelser av rörelse som stärker deras självförtroende och rörelserikedom</li><li>• Öka kunskapen hos pedagoger som arbetar på förskolan om fysisk</li></ul>



	Indikatorer	Mål	Utfall	Kommentar
				aktivitets effekter på barns välbefinnande <ul style="list-style-type: none"> <li>• Att tillsammans röra oss framåt</li> </ul>

## Förskolan

### Analys och slutsats:

- Vi fortsätter att använda hållbart material så som natur- och returmaterial, vilket också ska dokumenteras i de verktyg som kommunen tillhandahåller.
- Pulshöjande aktiviteter sker varje dag, för våra barn.
- Vi har arbetat med hälsa – samarbete, tillhörighet, avslappning, sömn, rörelse, självkänsla, kost, trygghet, känslor, att bli sedd, normer och värden.
- Barnen ska dagligen ges möjlighet till utbildning och undervisning utomhus.
- Utveckla arbetet med samhället genom besök på idrottshall, bibliotek, lekplatser, kulturevenemang, affärer.
- Förskolorna erbjuder utevistelse minst en gång om dagen med planerad eller spontan fysisk aktivitet.
- Inomhus har pedagogerna tagit projektor och olika appar till hjälp för att inspirera till rörelse och danslekar.
- Pedagogerna skapar medvetet utrymme för samtal och eftertanke för ”problemet” med slöseri och förstörelse.

### Slutsats:

- Barnen visar en medvetenhet genom att uttrycka att kroppen behöver äta, dricka, vila, frisk luft och motion för att må bra
- Genom pedagogernas engagemang desto mer nyfikna har barnen blivit på att balansera, springa, krypa och hoppa.
- Pedagogerna har sett att barnens koordination och motorik utvecklas genom att barnen vill träna på att balansera, springa osv.

## Grundskola/Grundsärskola

### Analys och slutsats:

- Verksamheterna har arbetat med organiserade rastaktiviteter. Verksamheterna har även arbetat för bättre psykiskt mående med bland annat rörelsepauser för att skapa goda lärmiljöer och variation, ökad koncentration och bättre lärande. Till sist har det skett medvetet arbete med fokus på ökad interaktion mellan eleverna.

### Slutsats:

- Arbetet med rörelseaktiviteter i olika former som Rörelsekul och rastaktiviteter, har lett till färre kränkningar samt att mindre tid behövs läggas på konflikthantering. Det har också bidragit till större elevaktivitet samt samtal där elever ger varandra stöd i sin kunskapsutveckling.

## Gymnasiet

### Analys och slutsats:

Verksamheterna har arbetat med en aktiv social hälsosam livsstil och en trygg och attraktiv skola på olika plan med t.ex. Idrott / Hälsa, B Innovation, klassråd, värdegrundsfrågor, studiebesök, sociala aktiviteter. En elevenkät har genomförts där trygghet och studiero var ett av flera fokusområde.

Överlag positiva enkätsvar vilket påvisar ett verksamheten tillsammans med elevhälsan hela tiden jobbar med trygghet och studiero.

### Slutsats:

Med kommunen och Ekbackeskolans långsiktiga satsning tillsammans med B Innovation AB kommer elever och personal få en ökad medvetenhet om livsstilens betydelse för hälsan, miljön och samhället. Med flexibilitet blev det inga större skillnader i betygsutfallet.

## Kultur- och fritid

### Analys och slutsats:

- Eftersom brukarundersökningen som ger information kring ovanstående nämndsmål genomförs v 46 har inte en analys av denna indikator genomförts. Denna analys och slutsats sker i samband med bokslutet.

### Utveckling och tillväxt.

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

	Indikatorer	Mål	Utfall	Kommentar
♦	Verksamheternas förmåga att tillgodose och utveckla barnens och elevers lärandeprocess	I hög grad	Acceptabelt	<p>Förskolan.</p> <p>Alla förskolor har inte ett likvärdigt kvalitativt arbete med SKUA, några förskolor tycks behöva ytterligare stöd för att arbetet ska implementeras i förskolan. Att det skiljer sig kan bero på olika saker:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Stor sjukfrånvaro</li><li>• Antalet förskollärare på enheten</li><li>• Rektors närvaro i arbetet</li></ul> <p>KoF</p> <p>Verksamheterna i KoF har kunnat använda sig av digitala verktyg i högre utsträckning under pandemin för att nå besökarna. På så sätt har vi kunnat arbeta med delaktighet trots fysiska begränsningar. Vad vi behöver framåt:</p> <p>* fortsatt utveckling av digitala verktyg, såsom gemensam sändningsplattform.</p> <p>* att alla verksamheter har relevanta digitala verktyg för att ha dialog och skapa delaktighet med och för sina målgrupper, tex sociala medier.</p>
♦	Likvärdighet och samverkan mellan alla verksamheter inom Barn- och utbildningsförvaltningen	I hög grad	Acceptabelt	<p>Samverkan mellan alla verksamheter inom Barn- och utbildningsförvaltningen behöver utvecklas inom följande område</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Likvärdig barn och elevhälsa</li><li>- Övergångar mellan olika skolformer</li></ul>

## **Förskolan**

### **Analys och slutsats:**

Skrivelserna i läroplanen ställer stora krav på de miljöer som barn möter i förskolan. I förskolans miljö ska barnen få möjlighet att konstruera, forma och skapa genom olika material och tekniker. Utbildningen ska ta tillvara barnens nyfikenhet samt utmana och stimulera deras intresse för och kunskaper om natur, samhälle, matematik och teknik. Barnen ska ges förutsättningar för bildning, tänkande och kunskapsutveckling utifrån olika aspekter såsom intellektuella, språkliga, etiska, praktiska, sinnliga och estetiska. Miljön ska även bidra till att barn får möjligheter till att utveckla en allsidig rörelseförmåga genom att delta i fysiska aktiviteter och vistas i olika naturmiljöer. Vidare ska förskolan också ge barn möjligheter att utveckla en positiv uppfattning om sig själva som lärande och skapande individer

I juni månad 2022 rapporterades kvalitetsredovisningen för politiken och nya mål togs fram. Detta arbete har inte implementerats på varje enhet, vilket kommer att ske under nästa tertiäl.

På studiedagar och pedagogiska möten har arbetslagen genom kollegialt lärande och arbetat med Specialpedagogiska skolmyndighetens handledning ”Värderingsverktyg för tillgänglig utbildning” som underlag.

Pedagogerna reflekterar tillsammans över innehållet med hjälp av frågor och andra samtalsunderlag ex. samtals- eller läslogg. Under reflektionerna får pedagogerna nya infallsvinklar på hur de kan utveckla sin verksamhet mot nämnt utvecklingsområden.

### **Slutsats:**

Tillgänglig utbildning har bidragit till att arbetslagen samtalat om hur de tänker kring material och vad som kan erbjudas till yngre barn/ äldre barn. Arbete har lett till mer medvetenhet kring hur vi utformar våra lärmiljöer.

Genom ögonblicksforskning (pedagogerna filmar sig själva) analysera, reflektera och kritiskt granska egna värderingar föreställningar och förhållningssätt.

Förskolorna har kommit olika långt i tillgänglighetsarbetet vilket kan bero på:

- Sjukfrånvaro
- Andra utmaningar har tagit stor plats, såsom Covid.

## **Grundskola**

### **Analys och slutsats:**

Kollegialt lärande kring språk- och kunskapsutvecklande arbete (SKUA) och kooperativt lärande (KL) har bidragit till att all personal fått ökad kännedom om olika strategier för att möta elever med språkliga variationer. Både SKUA och KL kan även appliceras i all undervisning. De stödstrukturer som används inom det kooperativa lärandet ökar elevernas interaktion med varandra och bidrar till en lugnare studiemiljö vilket ses som aktiviteter för ökad måluppfyllelse. Förstelärarna har även arbetat med implementering av ny läroplan.

### **Slutsats:**

Arbetet med det systematiska kvalitetsarbetet har blivit mer verksamhetsnära och följer det dagliga arbetet. Personal är mer involverade utifrån att det upplevs mer kontinuerligt än tidigare. Syfte och mål är tydligt hela vägen ut i enheterna och kommer mer och mer alla elever till gagn.

## **Gymnasiet**

### **Analys och slutsats:**

All personal har under läsåret varit engagerade i SKUA och fört diskussioner kring vad som behöver göras för att arbetet ska vara till gagn för eleverna i klassrummet. Vägar har hittats för hur det ämnesintegrerade arbetet kan utvecklas mellan teoretiska och praktiska ämnen. Det har sett olika ut beroende på om det varit på Yrkesskolan, IM, Ekbacke eller teoretiska och praktiska gymnasieprogram. Genomgången har gjorts för att öka likvärdigheten mellan utbildningarna på gymnasienivå. Under hela läsåret har elevhälsan arbetat med elevernas kunskapsinhämtning.

### **Slutsats:**

Examensvärdet är högre i år vilket kan bero på olika anledningar. En bidragande orsak kan vara att det här läsåret åter har eleverna haft all sin undervisning på plats på skolan utifrån det förändrade läget med pandemin. Det har gett skolan större möjligheter att upptäcka och fånga in elever som på olika sätt behöver mer stöd för att klara sin utbildning. En annan orsak beror troligtvis på att skolan satsat extra resurser på matematiken, både genom morgonmatematik och extra resurser i klasserna. Inom matematiken har också förstelärarna arbetat tillsammans med mattelärarna med bland annat yrkesmatematik. Satsningen på Osby Sport Academy, att få fler ungdomar aktiva inom olika idrotter, gynnar elevernas inläring positivt och påverkar resultaten. SKUA har bidragit till att elever känner igen lektionsupplägg vilket gagnar måluppfyllelsen. Betygsresultaten i matematik har ökat i positiv riktning.

## Kultur och fritid

### Analys och slutsats:






Pandemin visade på hur stort behovet är för fysiska mötesplatser i samhället. Att träffa andra på kultur och fritids olika mötesplatser bidrar till en delaktighet för den enskilde i samhället. Kultur- och fritid erbjuder ett brett utbud av olika aktiviteter för att gagna kommuninvånarna genom ökad tillgänglighet och genom att erbjuda kunskap och upplevelser för alla åldrar.

### Slutsats:

Vi har under pandemin konstaterat att digitala mötesplatser är ett bra komplement till de fysiska mötesplatserna och något som kan skapa en ökad tillgänglighet till Kultur- och fritids verksamheter. Den verksamhet vi kan erbjuda, har vi sett, leder förutom till ökad känsla av delaktighet en ökad livskvalitet genom mötet med personal, med andra deltagare och genom uttrycksformerna; rörelse, litteratur, musik, kultur med mera.

## Trygghet hela livet

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

	Indikatorer	Mål	Utfall	Kommentar
	Meritvärde i åk 9	Minst 220	207	Meritvärdet är något högre än föregående läsår fast når inte upp till målvärdet, 220p. Analyser kommer att göras på fokusmöte i september samt framåt under läsåret.
	Andelen behöriga till nationella program	100%	74 %	
	Andelen legitimerade förskollärare i förskolan	Minst 50%	50 %	Osby kommun har nu höjt antal förskollärare på Klockaskogsgården till fyra. Vilket är samma som Hasselgården och Trulsagårdens förskolor. I Osby kommun har vi nu 61 förskollärare vilket innebär 8,6 barn/förskollärare
	Andel legitimerade lärare i övriga skolformer			
	Samtliga verksamheter arbetar aktivt med positiva värderingar och attityder för en mångfald av identiteter och levnadsvillkor			Kof Målet är delvis uppfyllt. Verksamheterna arbetar utifrån individens behov, via metoder för relationsskapande arbetssätt, språkutveckling, digitala arbetssätt, när-fjärrundervisning. För att uppfylla målet behöver vi: * fortsätta arbeta relationsskapande * arbeta uppsökande * arbeta med tillgänglighet, digitalt och öppettider

## **Förskolan**

### **Analys och slutsats:**

Barn och ungas välmående är en angelägenhet för oss alla. Hur ska vi säkerställa att barn och unga får rätt stöd i rätt tid?

Centrala barn och elevstödsenhetens (CBE) främsta uppdrag är att arbeta förebyggande och hälsofrämjande i syfte att så tidigt som möjligt stödja barns och elevers utveckling mot utbildningens mål utifrån förskolans och grundskolans styrdokument. Förskolan har en tydlig arbetsgång hur detta arbete ska ske och rektorerna har en god kunskap om hur de ska använda (CBE)

På studiedagar och pedagogiska möten har arbetslagen genom kollegialt lärande, arbetat med Specialpedagogiska skolmyndighetens handledning ”Värderingsverktyg för tillgänglig utbildning” som underlag.

Pedagogerna reflekterar över innehållet med hjälp av frågor och andra samtalsunderlag ex. samtals- eller läslogg. Under reflektionerna får pedagogerna nya infallsvinklar på hur de kan utveckla sin verksamhet mot nämnt utvecklingsområden.

**Antalet förskollärare på en förskola eller avdelning är inte reglerat i lag eller i någon förordning** men det måste finnas förskollärare i en förskola eftersom det är en förskollärare som både enligt skollag och läroplan ska ha ansvar över det pedagogiska innehållet i undervisningen. Förskollärare ska ansvara för det pedagogiska innehållet i undervisningen och för att det målinriktade arbetet främjar barns utveckling och lärande. Förskollärare har därmed ett särskilt ansvar i utbildningen som arbetslaget genomför gemensamt.

Rektorer och pedagoger uttrycker vikten av att det finns en specialpedagog som arbetar operativt mot förskolorna vilken kommer anställas den 1 september 2022.

På förskolan har centrala barn och elevstödsenheten genomfört kurser i teckenkommunikation, observationer, bokcirkel samt digitala kurser för personal och rektorer. Vilket kommer att fortsätta under hösten 2022.

### **Slutsats:**

Rektorer och pedagoger uttrycker vikten av att det finns en specialpedagog som arbetar operativt mot förskolorna vilken kommer anställas den 1 september 2022.

Alla rektorer har medvetet arbetat för rekrytering av förskollärare. De hjälps åt över områdena, förskollärarna får träffas övergripande i sin profession. Det har med tydlighet framkommit att på de förskolor där antalet förskollärare är fler, stannar också förskollärarna kvar på sina tjänster. I dagsläget har vi ca 50 % av personalen i förskolan som har en förskollärexamen.

## **Grundskola**

### **Analys och slutsats:**

Sedan slutet av läsåret 21/22 har alla elever i årskurs F-3 fått tillgång till 1 Ipad per 5 elever samt att det ska finnas 1 dator per 5 elever. Detta kommer även att bidra till möjlighet för ytterligare varierad undervisning. Nya arbetssätt kommer utvecklas med stöd av förstelärarna och kommunikation mellan elev och lärare underlättas. Nu behöver det ske en utveckling för medarbetare och elever hur de tekniska möjligheterna används på bästa vis för ökad målpuppfyllelse.

Behörigheten bland medarbetarna är god på de flesta enheterna. De områden där behörigheten är lägst är på fritidshemmen samt till viss del inom elevhälsan när det gäller speciallärare. Rektorerna på enheterna slår fast att behörigheten är viktig, inte minst för målpuppfyllelse och meritvärde. Samtidigt har alla enheter arbetat med att utveckla strukturerna i elevhälsoarbetet då det är viktigt med tidiga insatser för elever med behov av stöd, vilket också, på sikt ökar målpuppfyllelse och meritvärde.

### **Slutsats:**

Kompetensförsörjningen i form av att redan befintlig personal läser in behörighet har ökat något under läsåret, vilket är positivt.

Det har blivit tydligt på flera enheter att elever har problem med språk och läsning. Det i kombination med inläring där språket och läsförståelsen är avgörande och genomsyrar alla ämnen, inte bara ämnet svenska, är något som behöver och ska utvecklas.

## Gymnasiet

### Analys och slutsats:

På Ekbackeskolan har eleverna under läsåret erbjudits extra stöd i form av handledning av alla lärare på onsdagar, mattestuga onsdag eftermiddag och morgonmatematik framför allt till elever i årskurs 1. Extra stöd i engelska och svenska som andraspråk har erbjudits alla elever. Eleverna på yrkesprogrammen har det kommande läsåret fått ökade antal timmar i ämnena svenska och engelska. Tack vare blockläsningen kan skolan erbjuda omläsning för elever som inte klarat sina kurser i engelska 5 och matematik 1a, 1b, 2a och 2b. All omläsning sker på onsdagar då eleverna vanligtvis är blockfria. Målet med alla insatser är att stötta eleverna att nå sina mål.

### Slutsats:

De digitala och specialpedagogiska verktygen bidrar till ökad likvärdighet för eleverna. Pedagogerna ska kunna använda verktygen och anpassa dem efter elevernas behov av digitalt stöd.

Under det senaste läsåret har det satsats extra på ett värdegrundsarbete för alla elever för att uppmärksamma eleverna på att de alla bidrar till att skapa gemenskap i sina klasser, och att de tillsammans kan påverka miljön i en positiv riktning på skolan. Måluppfyllelsen har ökat det här året jämfört med förra året. 96,5 % upplever skolorna som en trygg arbetsplats. 94,5 %, trivs på gymnasieskolorna och 96,5 % av alla elever anser sig få det stöd de behöver.

## Kultur och fritid

### Analys och slutsats:

För att vara aktuella och relevanta mot våra målgrupper behöver vi kontinuerligt arbeta med vårt bemötande och med att inventera målgruppernas behov. För att ge individer en möjlighet att utvecklas och utmanas, erbjuder Kultur- och fritid en bredd i sin verksamhet, såväl i programpunkter i samverkan samt i sin egen basverksamhet.

### Slutsats:

Vi har sett att det relationskapande arbetssättet på fritidsgårdar och på musikskolan har varit framgångsrikt utifrån den nöjdhet och de kontakter som skett med kommuninvånarna i alla åldrar.

## DRIFTREDOVISNING

Belopp i tkr	Budget perioden	Utfall perioden	Avvikelse period	Budget helår	Prognos helår	Avvikelse helår
<b>Verksamhet</b>						
Förvaltningsövergripande administration	6 607	5 290	1 317	9 935	7 534	<b>2 401</b>
Förskola	50 863	51 630	-767	76 192	77 304	<b>-1 112</b>
Grundskola	112 353	115 810	-3 457	169 159	173 851	<b>-4 692</b>
Gymnasieskola	47 335	48 434	-1 099	71 075	73 052	<b>-1 977</b>
Kultur och Fritid	28 481	27 243	1 238	42 772	41 520	<b>1 252</b>
<b>Resultat</b>	<b>245 639</b>	<b>248 407</b>	<b>-2 768</b>	<b>369 133</b>	<b>373 261</b>	<b>-4 128</b>

## Kommentarer till helårsavvikelser

Barn- och utbildningsnämnden redovisar en prognos med underskott på ca 4,1 mkr mot budget 2022. Anpassningsuppdragen har sedan tidigare lagts ut på enheterna inom de olika verksamhetsgrenarna.

Enheterna inom förskola, grundskola och gymnasium redovisar varierande prognoser mot budget 2022.

Verksamheter som visar på större underskott är:

- interkommunal ersättning och bidrag till fristående enheter inom både förskola, grundskola och gymnasium
- kostnader för skolskjuts inom grundskola

## Förvaltningsövergripande ledning och administration

Belopp i tkr	Budget perioden	Utfall perioden	Avvikelse perioden	Budget helår	Prognos helår	Avvikelse helår
Barn- och utbildningsnämnd	563	524	39	845	840	5
Administration	6 044	4 766	1 278	9 090	6 694	2 396
<b>Resultat</b>	<b>6 607</b>	<b>5 290</b>	<b>1 317</b>	<b>9 935</b>	<b>7 534</b>	<b>2 401</b>

### Kommentarer till senaste budgetuppföljning

Kostnaderna för Barn- och utbildningsnämnden ligger ungefär i nivå med årets budget.

Inom administrationen finns de extraordinära intäkterna för "Skolmiljarden" med 1,8 mkr som bidrar stort till överskottet som förvaltningsledningen uppvisar. Dessa kommer att fördelas till de enheter som haft motsvarande kostnader.

### Förskola

Belopp i tkr	Budget perioden	Utfall perioden	Avvikelse perioden	Budget helår	Prognos helår	Avvikelse helår
Områdeschef förskola	11 406	11 766	-360	17 107	17 923	-816
Toftagården	1 509	1 491	18	2 270	2 270	0
Klockarskogsgården	4 249	3 741	508	6 390	6 141	249
Gamebygården	1 834	2 031	-197	1 993	2 186	-193
Skogsgården	10 439	10 418	21	15 701	15 701	0
Hasselgården	4 160	4 335	-175	6 257	6 309	-52
Trulsagården	4 225	4 550	-325	6 362	6 562	-200
Rönnegården	10 842	10 970	-128	16 310	16 310	0
Äventyrsgården	2 199	2 328	-129	3 802	3 902	-100
<b>Resultat</b>	<b>50 863</b>	<b>51 630</b>	<b>-767</b>	<b>76 192</b>	<b>77 304</b>	<b>-1 112</b>

### Kommentarer till senaste budgetuppföljning

Förskolans enheter redovisar en prognos efter augusti månad som ligger i paritet med ram för 2022. En mindre total avvikelse finns med ca -300 tkr.

I denna budgetuppföljning blev det tydligt med den effekt, utifrån anpassningsuppdraget på verksamheterna, som har blivit utlagt på varje rektorsområde. De förskolor med mindre antal hemvister har det svårare att anpassa sin kostnadsnivå till den lägre budgeten.

Interkommunal ersättning och bidrag till fristående enheter visar en avvikelse på ca -800 tkr, vilket delvis beror på Prästgårdens utökning av antalet platser som under 2022 har en helårseffekt. Rambudget för interkommunal ersättning är beräknad utifrån 2021 års kostnader.

### Pedagogisk omsorg (ingår under Skogsgården och Områdeschef förskola)

Belopp i tkr	Budget perioden	Utfall perioden	Avvikelse perioden	Budget helår	Prognos helår	Avvikelse helår
Pedagogisk omsorg	1 445	1 371	74	2 171	2 144	27
Bidrag till fristående ped oms	300	322	-22	450	570	-120
<b>Resultat</b>	<b>1 745</b>	<b>1 693</b>	<b>52</b>	<b>2 621</b>	<b>2 714</b>	<b>-93</b>

### Kommentarer till senaste budgetuppföljning

Den kommunala verksamheten inom pedagogisk omsorg visar ett resultat ungefär i nivå med budget 2022.

Bidrag till fristående pedagogisk omsorg visar på ett underskott med ca 120 tkr för 2022.

Rambudget för interkommunal ersättning är beräknad utifrån 2021 års kostnader.

## Grundskola

Belopp i tkr	Budget perioden	Utfall perioden	Avvikelse perioden	Budget helår	Prognos helår	Avvikelse helår
Områdeschef grundskola	17 912	18 065	-153	28 197	27 925	272
Skolenhet Hasslaröd F-6	14 258	15 752	-1 494	21 127	22 740	-1 613
Skolenhet Hasslaröd 7-9	12 360	12 296	64	18 588	19 192	-604
Skolenhet Klockarskogsskolan F-3	9 496	9 030	466	14 199	13 754	445
Grundsärskola	6 560	6 593	-33	9 859	10 107	-248
Skolenhet Parkskolan F-6	13 927	14 698	-771	20 839	21 518	-679
Skolenhet Parkskolan 7-9	6 034	6 919	-885	9 076	9 591	-515
Skolenhet Killebergsskolan F-6	6 156	6 588	-432	9 148	9 288	-140
Skolenhet Visslan 6-9	-267	11	-278	-394	-113	-281
Skolenhet Örkenedsskolan F-9	17 529	17 067	462	25 930	25 366	564
Skolskjuts	6 497	6 854	-357	9 745	11 633	-1 888
Modersmålsundervisning	1 891	1 937	-46	2 845	2 850	-5
<b>Resultat</b>	<b>112 353</b>	<b>115 810</b>	<b>-3 457</b>	<b>169 159</b>	<b>173 851</b>	<b>-4 692</b>

### Kommentarer till senaste budgetuppföljning

Grundskolan visar en negativ avvikelse utifrån budgetram 2022, som till stor del är beroende på ökade kostnader inom interkommunal ersättning och skolskjuts.

Avvikelsen på interkommunal ersättning för fritidshem, förskoleklass, grundskola, grundsärskola samt Visslan blir ca -3300 tkr för hela året 2022. Viss osäkerhet finns angående Visslans -400 tkr då intäkterna beror på antalet elever i denna verksamhet. Om det skulle tillkomma någon elev under hösten så kommer detta underskott att minska något.

Skolskjuts visar en avvikelse på ca -1900 tkr jämfört med budget 2022.

Rambudget för interkommunal ersättning och skolskjuts är beräknad utifrån 2021 års kostnader.

Skolenheterna har varierande resultat. Hos dem med större prognostiserat underskott beror detta på att fler elevassistenter (utifrån behov) än vad som finns budgeterat, har anställts.

### Grundsärskola (ingår under enheterna)

Belopp i tkr	Budget perioden	Utfall perioden	Avvikelse perioden	Budget helår	Prognos helår	Avvikelse helår
Grundsärskola IKE och bidrag	400	332	68	600	676	-76
Grundsärskolan	6 414	6 644	-230	9 639	10 128	-489
Klockareskogsskolan, grundsärskola	277	200	77	416	416	0
Örkenedsskolan, grundsärskola	248	255	-7	372	372	0
<b>Resultat</b>	<b>7 339</b>	<b>7 431</b>	<b>-92</b>	<b>11 027</b>	<b>11 592</b>	<b>-565</b>



## Kommentarer till senaste budgetuppföljning

Grundsärskola visar en liten negativ avvikelse dels på grund av ökade kostnader för Interkommunal ersättning.

Grundsärskolans verksamhet visar på under skott med ca 500 tkr. Detta beror på att mer personal behövs anställas, då elevtalet ökat.

## Gymnasieskola

Belopp i tkr	Budget perioden	Utfall perioden	Avvikelse perioden	Budget helår	Prognos helår	Avvikelse helår
Områdeschef gymnasieskola	5 944	7 736	-1 792	8 917	10 886	-1 969
Elevhälsa (CBE)	3 995	4 062	-67	6 009	6 020	-11
Ekbackeskolan	23 079	22 630	449	34 700	34 937	-237
Introduktionsprogrammet (IM)	5 580	5 831	-251	8 385	8 362	23
Yrkesskolan	8 736	8 176	560	13 064	12 847	217
<b>Resultat</b>	<b>47 334</b>	<b>48 435</b>	<b>-1 101</b>	<b>71 075</b>	<b>73 052</b>	<b>-1 977</b>

## Kommentarer till senaste budgetuppföljningen

Gymnasieskolans totala prognos visar en negativ avvikelse med ca 2000 tkr. Detta beror till största delen på ökade kostnader inom interkommunal ersättning. Rambudget för interkommunal ersättning är beräknad utifrån 2021 års kostnader.

Elevhälsan ligger i balans med rambudget för 2022.

Ekbackeskolan prognostiserar ett mindre underskott på 237 tkr.

Introduktionsprogrammets prognos ligger i balans med rambudget för 2022.

Yrkesskolans prognos pekar mot ett mindre överskott med 217 tkr. Detta beror på något lägre kostnader för inköp av bland annat förbrukningsmaterial.

## Kultur och fritid

Belopp i tkr	Budget perioden	Utfall perioden	Avvikelse perioden	Budget helår	Prognos helår	Avvikelse helår
Kultur- och fritidsadministration	3 891	3 771	120	5 841	5 890	-49
Extern programverksamhet och projekt	216	198	18	324	324	0
Stöd till föreningar	4 096	4 060	36	6 144	6 230	-86
Ishall	3 112	2 900	212	4 674	4 331	343
Sim- och sporthall	5 426	5 211	215	8 145	7 785	360
Bibliotek	4 381	4 298	83	6 581	6 702	-121
Fritidsgårdar	2 039	1 927	112	3 062	2 974	88
Musikskola	3 140	2 942	198	4 722	4 354	368
Vaktmästarorganisation	2 180	1 935	245	3 279	2 930	349
<b>Resultat</b>	<b>28 481</b>	<b>27 242</b>	<b>1 239</b>	<b>42 772</b>	<b>41 520</b>	<b>1 252</b>

## Kommentarer till senaste budgetuppföljningen

Kultur och Fritids prognostiserar ett överskott med ca 1200 tkr i förhållande till rambudget för 2022. Prognosen bygger i till stor del på vakanta tjänster, längre sjukskrivningar som inte hunnit ersättas direkt, samt ersättningar för lönebidrag och sjuklöner.

Bibliotek, Fritidsgårdar samt Stöd till föreningar visar mindre variationer i förhållande till rambudget.

Vaktmästarorganisationens prognos är ca 350 tkr bättre än budget 2022. Detta beror på betydligt lägre kostnader för förbrukningsmaterial och övriga kostnader än vad som är budgeterat för år 2022.

## Uppföljning personalkostnader

Belopp i tkr	jan	feb	mars	april	maj	juni	juli	aug	sep	okt	nov	dec
Kostnad arbetskraft 2021	22 71 6	23 28 7	22 51 6	22 88 4	23 44 7	25 91 4	23 55 2	23 70 5	23 87 8	23 54 5	23 54 4	23 66 6
Kostnad arbetskraft 2022	23 48 7	23 32 6	23 27 7	24 14 1	23 99 9	26 54 0	24 67 0	23 90 7				
varav kostnad för sjuklön 2021	245	227	209	289	211	116	118	93	39	296	294	234
varav kostnad för sjuklön 2022	293	529	569	647	217	225	152	74				

Barn- och utbildningsförvaltningen haft betydligt högre kostnader för sjuklön under februari, mars och april. Dessa har varit mer än dubbelt så höga som föregående år. Förvaltningen har fått kompensation för dessa högre sjuklönekostnader.

## Antal inskrivna barn i förskolan

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	Genomsnitt
Antal inskrivna barn förskola	545	562	567	566	568	568	568	437					548
Antal inskrivna barn pedagogisk omsorg	23	24	24	24	24	24	24	21					24

## Antal elever i grundskolan

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	Genomsnitt
Hasslarödsskolan F-9	535	535	532	531	532	532	529	543					534
Klockarskogsskolan F-3	116	116	114	114	115	115	100	100					111
Parkskolan F-9	367	369	369	369	367	367	377	378					370
Killebergsskolan F- 6	107	107	107	107	107	107	106	107					107
Visslan 6-9	7	11	11	10	11	11	8	8					10
Örkenedskolan F-9	282	285	285	287	288	288	287	288					286
<b>Total</b>	<b>1414</b>	<b>1423</b>	<b>1418</b>	<b>1418</b>	<b>1420</b>	<b>1420</b>	<b>1407</b>	<b>1424</b>					<b>1418</b>

## Antal elever i förskoleklass

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	Genomsnitt
Hasslarödsskolan F-9	20	20	20	20	20	20	22	22					21
Klockarskogsskolan F-3	27	27	27	28	28	27	26	26					27
Parkskolan F-9	45	45	45	45	45	45	43	43					45
Killebergsskolan F- 6	17	17	17	17	17	17	16	17					17
Örkenedskolan F-9	34	34	34	34	34	34	31	31					33

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	Genomsnitt
<b>Total</b>	<b>143</b>	<b>143</b>	<b>143</b>	<b>144</b>	<b>144</b>	<b>143</b>	<b>138</b>	<b>139</b>					<b>142</b>

### Antal elever på fritidshem

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	Genomsnitt
Hasslarödsskolan F-9	110	108	108	102	100	100	100	113					105
Klockarskogsskolan F-3	92	91	88	91	91	91	91	87					90
Parkskolan F-9	93	94	90	88	87	87	87	105					91
Killebergsskolan F-6	43	44	45	46	46	46	46	52					46
Örkenedskolan F-9	93	92	95	95	93	93	93	98					94
<b>Total</b>	<b>431</b>	<b>429</b>	<b>426</b>	<b>422</b>	<b>417</b>	<b>417</b>	<b>417</b>	<b>455</b>					<b>427</b>

### Antal elever i gymnasieskolan

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	Genomsnitt
Ekbackeskolan	320	320	320	323	323	323	317	317					320
Introduktionsprogrammet (IM)	60	62	63	55	55	55	101	101					69
Yrkesskolan	41	42	42	42	42	42	38	38					41
<b>Total</b>	<b>421</b>	<b>424</b>	<b>425</b>	<b>420</b>	<b>420</b>	<b>420</b>	<b>456</b>	<b>456</b>					<b>430</b>

### Barn i fristående verksamhet och annan kommun

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	Genomsnitt
Antal barn i fristående förskola	69	69	69	69	69	69	67	70					69
Antal barn i förskolan annan kommun	14	13	14	13	14	14	11	15					14
Antal barn enskild pedagogisk omsorg	6	6	6	6	6	6	6	6					6
Antal barn pedagogisk omsorg i annan kommun	0	0	0	0	0	0	0	0					0
<b>Total</b>	<b>89</b>	<b>88</b>	<b>89</b>	<b>88</b>	<b>89</b>	<b>89</b>	<b>84</b>	<b>91</b>					<b>88</b>

### Elever i fristående skolor och annan kommun

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	Genomsnitt
Elever fristående grundskola	25	25	25	25	26	26	24	25					25
Elever i grundskola i annan kommun	40	40	40	46	47	47	50	50					45
Elever i fristående	45	45	44	45	45	45	50	50					46

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	Genomsnitt
gymnasieskola													
Elever i gymnasieskola i annan kommun	194	194	194	193	190	190	184	185					191
Elever i fristående förskoleklass	1	1	1	1	1	1	0	0					1
Elever i förskoleklass annan kommun	3	3	3	3	3	3	5	5					4
<b>Total</b>	<b>308</b>	<b>308</b>	<b>307</b>	<b>313</b>	<b>312</b>	<b>312</b>	<b>313</b>	<b>315</b>					<b>311</b>
Elever i fristående fritidshem	49	49	49	49	50	50	50	60					51
Elever fritidshem i annan kommun	20	18	15	17	17	17	17	19					18
<b>Total</b>	<b>69</b>	<b>67</b>	<b>64</b>	<b>66</b>	<b>67</b>	<b>67</b>	<b>67</b>	<b>79</b>					<b>68</b>

## Tidplan för nämndens behandling

Delårsbokslutet behandlas på BUN:s nämndsmöte 2022-09-20.

## INVESTERINGSREDOVISNING

Projekt nr	Namn	Budget helår, tkr	Redovisat perioden, tkr	Prognos helår, tkr	Avvikelse, tkr, prognos jämfört med budget	Klart (tidpunkt)
0878	Offentlig konst fsk, grsk	0	101	150	-150	
1602	Inventarier Örkeneds skola	2 000	0	0	2 000	
1604	Inventarier, ny fsk Lönsboda	0	19	19	-19	2022
1605	Vht-system skola förskola	785	324	785	0	2022
1681	Inventarier förskola Visseltofta	200	0	200	0	2022
1682	Inventarier matsal Örkened	400	0	0	400	
1689	Digitala hjälpmedel BoU	230	291	291	-61	2022
1690	Utbyte inventarier BoU	600	228	600	0	2 022
1691	Inventarier 7-9 skola Osby tätort	3 000	0	0	3 000	
1692	Inventarier fsk och grsk Killeberg	2 000	0	0	2 000	
1693	Inventarier förskola 3 och 4	1 600	0	0	1 600	
1694	Inventarier Uteförskola	65	52	65	0	2 022
1695	Inventarier F-6 skolor Osby tätort	500	0	0	500	
1699	Inventarier fritid	200	0	200	0	2022
1800	Invent 7-9 Park utökn	200	166	200	0	2 022
1801	Ljudanläggning ishallen	30	22	30	0	2 022
1802	Barnpool Osby simhall	415	0	415	0	2 022
1804	Ut lån automat bibl Lba	90	0	90	0	2022
1805	Ljusläggning Musikskolan	100	120	120	-20	2022
1806	Mixerbord Musikskolan	50	0	0	50	2022

Projekt nr	Namn	Budget helår, tkr	Redovisat perioden, tkr	Prognos helår, tkr	Avvikelse, tkr, prognos jämfört med budget	Klart (tidpunkt)
1807	Bokhyllor m hjul	100	0	100	0	2022
1808	Verksamhetsutr simhallarna	60	22	60	0	2022
1809	Avgräns linor ink linvagn	80	88	88	-8	2022
1810	Lift ishallen (byte lysrör mm)	315	0	315	0	2022
	<b>Totalt</b>	<b>13 020</b>	<b>1 433</b>	<b>3 728</b>	<b>9 292</b>	

## Kommentarer till budgetavvikelser

Barn- och utbildningsnämnden redovisar en prognos, inom investeringsramen, med ett överskott på 9,3 mkr. De poster som ingår i detta avser inventarier till grundskolor och förskolor som på grund av förseningar ej kommer att byggas eller färdigställas under året 2022. Därför kan anslagen för inventarier inte förbrukas.

Inom de övriga investeringsprojekten räknar man med att förbruka de tilldelade medlen.

## FRAMTIDEN

**Systematiskt kvalitetsarbete:** Pandemins effekter för barn- och elevers måloppfyllelse samt för uppföljning av de av nämnden satta målen för samtliga verksamheter, kommer att hamna i fokus även framöver. Det systematiska kvalitetsarbetet med analyser och insatser kommer att få en avgörande roll i framtida prioriteringar såväl pedagogiskt som ekonomiskt.

**Läsaövnings:** Vikten av att kunna läsa, skriva och förstå texter är en av de största framgångsfaktorerna för att lyckas i skolan. Under de kommande åren kommer stor vikt att läggas på språket och läsningen och vara en röd tråd från förskola till gymnasie.

**Genomlysning av särskolan:** En genomlysning av särskolans verksamheter kommer att genomföras för att få en likvärdighet kring "Vad är särskola i Osby kommun".

**Kompetensfortbildning:** Genom ekonomiskt tillskott från omställningsfonden kommer Barn och utbildningsförvaltningen att genomföra utbildning för alla resurspersoner som arbetar med barn/elever i behov av särskilt stöd. Insatsen gäller alla skolformer under hösten 2022 och våren 2023. Utbildningen kommer att genomföras av Furuboda och kommer ha ett särskilt fokus på barn och elever med NPF. (Neuropsykiatriska funktionsvariation)

**Samverkan:** Vi ser ett allt mer ökande behov av att arbeta med allas psykiska och fysiska mående. Vikten av rörelse, närvarande vuxna, utbildning, olika former av inlärningsmetoder och aktiviteter kommer att vara en viktig del i allas välmående. För att klara de utmaningar alla verksamheter står inför kring ovanstående måste vi samverka och samarbeta för att klara framtida utmaningar. Arbetet med Osbymodellen som en övergripande samverkansmodell med "en väg in" till våra förvaltningar och efterfrågat stöd, kommer att intensifieras.

**Socioekonomisk fördelning:** Vid huvudmannatillsynen som genomfördes av Skolinspektionen hösten 2021 framkom frågor kring hur huvudmannen socioekonomiskt fördelar sina resurser. Under våren 2022 har ett arbete påbörjats med att kartlägga hur en socioekonomisk fördelning av delar av statsbidragen skulle kunna effektueras. Arbetet kommer att bygga på bland annat statistik från Statistiska Centralbyrån.

**Barnkonventionen;** Inför genomförandet av Barnkonventionen som lag har alla genomgått en utbildning om Barnkonventionen (2020). Barnkonventionen är en naturlig grund i Barn - och utbildningsorganisationen. Vi behöver dock ta fram en tydligare rutin för hur vi följer upp och arbetar med Barnkonventionen.

### Förskolan

- **Lär miljörerna** inomhus och utomhus ska skapa förutsättningar för barn att utveckla kompetenser och förmågor, så som ett aktivt medborgarskap kräver, nu och i framtiden.
- **Tillgänglighetsmodellens** implementering kommer att fortsätta under 2022 så att en likvärdighet råder på alla förskolor. De arbetet kommer den blivande specialpedagogen vara en viktig del i.
- **SKUA - arbetet** fortsätter med särskild fokus på bokcirkel kring boken Mångfaldens förskola, vilket är ett arbete som ska pågå i tre år.

## Grundskola

- **SKUA**-utvecklarna ska arbeta mer med enheternas olika behov och nuläge där bland annat Bygga svenska ska vara ett av områdena.
- **Skolutveckling** ska fortsätta det påbörjade arbetet och de uppsatta målen på de olika enheterna. Det ska synas i måluppfyllelsen och ökat meritvärde då elever gagnas av lärares tydlighet klassrumsstrukturer och lektionsstrukturer..
- **Läsning och läsförståelse** kommer att vara ett tydligt prioriterat område, bland annat genom arbetet med Bygga svenska.
- **Digitaliseringen** tillsammans med SKUA-utvecklarna fortsätter med att utveckla arbetsredskapen för digitala verktyg och språkutvecklande undervisning.
- **Problematiskskolfrånvaron**, som även var en av punkterna i Skolinspektionens huvudmannatillsyn hösten 2022, är ett av analysområdena för att öka meritvärdet och elevers måluppfyllelse. Vårdnadshavare, mentorer och övriga medarbetare blir viktiga samarbetspartners för att komma åt orsaken till frånvaron i ett tidigare skede.

## Gymnasiet

- SKUA med ämnesintegrering och samplanering
- Digitaliseringsplan
- SKA-arbete med elevers lärande utifrån ”Den utforskande spiralen”
- Trygghetsarbete för eleverna, både förebyggande och uppföljande arbete
- Samverkan med aktörer och företag, för praktik och fortsatt sysselsättning efter utbildning.

## Kultur och fritid

- Arbetet med att utveckla brukarundersökningen av kof verksamheter kommer att fortsätta för att fånga in även de som inte kommer till våra verksamheter.
- Fortsätta att arbeta relationskapande med alla målgrupper vid de olika verksamheterna i KoF.
- Fortsätta att utveckla mötesplatserna, fysiska och digitala, efter målgruppernas behov och verksamheternas uppdrag.

# Hälsa och omsorgsnämnden

## PERIODENS VIKTIGASTE HÄNDELSER

- Nytt tillfälligt äldreboende öppnat
- Nytt verksamhetssystem
- Projektering av nya LSS-bostäder
- Demenscentrum på Lindhem

## MÅLUPPFYLLELSE

### Attraktiv och hållbar boendekommun



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

##### Analys av resultatet

Utbytet av bilar är för tillfället pausat då ny upphandling ska göras och det i dagsläget inte finns någon sådan att avropa bilar från. Därutöver är det fortsatt problem med strömförsörjningen vilket gör att antalet eldrivna fordon i dagsläget inte kan öka nämnvärt. En lösning på detta förväntas dock inom kort.

##### Slutsatser

Vi kommer sannolikt att ha möjlighet att förbättra resultatet på denna punkt under 2023, då strömförsörjningen till Osby kommer att förbättras avsevärt. Detta förutsätter dock en utbyggnad avseende laddpunkter för elbilar.

	Indikatorer	Mål	Utfall	Kommentar
	Andel fossilfria fordon.	Minst 66%	51%	Förvaltningen fortsätter att minska fossilutsläpp genom att byta ut fordon till elbilar. Något färre kommer att kunna bytas ut under 2022 på grund av Osby kommuns strömförsörjning.
	Andel miljöprofiler.	100%	100%	Varje verksamhet ska ha en miljöprofil som revideras årligen

### Utveckling och tillväxt.


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


##### Analys av resultatet

Under våren har det inte genomförts någon utbildning på Komvux i Osby pga ändrad läroplan som gjorde att utbildningen pausades.. De kommer först att sluta sina kurser inför nästa sommar. Endast 4 elever från gymnasiedelen gick ut programmet och de var från andra orter och har anställts på sin hemort. Detta har gjort det omöjligt att uppnå målet.

##### Slutsatser

Vård och omsorgsutbildningen är en förutsättning för att verksamheten ska kunna utbilda och rekrytera kompetent personal. Under året har ansökningar till utbildningen varit fler än platserna som kan erbjudas. Lösning försöker göras utifrån individuella behov hos personerna som arbetar i verksamheten.

	Indikatorer	Mål	Utfall	Kommentar
	Andel anställda med mindre än 5 sjukdagar.	Minst 50%		Med tanke på rådande covid-situation och att personal uppmanas att vara

	Indikatorer	Mål	Utfall	Kommentar
				hemma vid förkylningssymtom anser vi att resultatet skulle vara missvisande.
	Andel som går en vård- och omsorgsutbildning i Osby som får anställning i Osby kommun efter avslutad utbildning.	Minst 72 %	0 %	Under våren har ingen gått ut utbildning på komvux i Osby. De kommer först att sluta sina kurser inför nästa sommar. Endast 4 elever från gymnasiedelen gick ut programmet och de var från andra orter och har anställts på sin hemort.



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

### Analys av resultatet

Resultatet är positivt och vårt arbete att försöka marknadsföra Hälsa och omsorg positivt har gett resultat. Likaså har ambitionen att digitalisera mera gett utslag.

### Slutsatser

En handlingsplan för det digitala arbetet har tagits fram under våren. Detta skapar en tydlighet för verksamheterna och deras prioriteringar kring arbetet. Verksamheterna arbetar aktivt med att målet ska att vara uppfyllt vid bokslutet.

	Indikatorer	Mål	Utfall	Kommentar
	Antal e-tjänster och digitala lösningar.	Minst 22	24	Under våren har ordinärt boende infört förbättrat nyckelsystem till nyckelgömmor. Alla säbo har infört nya digitala läs på medicinskåp. E-fax har införts på Rönnebacken, HSV, handläggare och Solhem. Larm på Bergfast har utökat sina funktioner. LSS har startat att signera läkemedel digitalt.
	Antal positiva och informativa inlägg som publiceras om Hälsa och omsorg i massmedia.	Minst 25	22	Flera positiva inlägg har publicerats på olika forum. Bland annat har specialistundersköterska presenterat sig i p4 radio Kristianstad, flera inlägg har handlat om aktiviteter för äldre och LSS. Verksamheterna har presenterat sig på årets Hälsoriksdag.

## Trygghet hela livet

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

### Analys av resultatet

När det gäller inskrivningen i Trygg hemgång har förvaltningen lyckats väl med sitt arbete.

Andelen äldre som klarar sig helt utan hjälp har gått ner något sen tidigare mätningar. Orsaken till detta kan v i dagsläget inte fastställas.

### Slutsatser



Förvaltningen kommer att fortsätta och intensifiera sitt förebyggande arbete för att om möjligt öka den andel äldre som klarar sig utan hjälp.

	Indikatorer	Mål	Utfall	Kommentar
●	Andel av alla som efter sjukhusvistelse har förändrade eller nya SoL-insatser, och som skrivs in i Trygg Hemgång.	Minst 65%	100 %	
◆	Andel äldre (80+) som bor kvar i ordinarie boende utan beviljade insatser.	Minst 70%	63 %	Avser planerade insatser.
▬	Andel med hemtjänst som i helhetsbedömning av hemtjänst är mycket eller ganska nöjda.	Minst 95%		Rapporteras vid årsbokslut
▬	Andel på SÄBO som svarar positivt på bemötande, förtroende och trygghet.	Minst 90%		Rapporteras vid årsbokslut
▬	Andel brukare med insats servicebostad, daglig verksamhet, personlig assistans som är nöjda med självbestämmande och integritet.	Minst 90%		Rapporteras vid årsbokslut.

## DRIFTREDOVISNING

Belopp i tkr	Budget perioden	Utfall perioden	Avvikelse period	Budget helår	Prognos helår	Avvikelse helår
<b>Verksamhet</b>						
Nämnd, KPR, RFFH	526	471	55	789	741	<b>48</b>
Gemensamma verksamheter	-2 575	-7 780	5 205	-4 129	-11 341	<b>7 212</b>
Äldreomsorg	136 992	138 232	-1 240	203 289	206 145	<b>-2 856</b>
Personer med funktionsvariation	31 808	37 577	-5 769	47 605	54 292	<b>-6 687</b>
Boendestöd/psykiatri	5 137	5 998	-861	8 490	9 639	<b>-1 149</b>
<b>Resultat</b>	<b>171 888</b>	<b>174 498</b>	<b>-2 610</b>	<b>256 044</b>	<b>259 476</b>	<b>-3 432</b>

## Övergripande kommentarer

Förvaltningen ser främst tre områden där det råder osäkerhet. Dessa är personalkostnader, statsbidrag samt LSS-verksamheten. Prognosen i maj var lagd utifrån att pandemin och de inledande problemen med personalsystemet inte skulle komma att fortsätta under året. Tyvärr har både problemen med personalsystemet, brist på personal och covidutbrott fortsatt under sommaren.

Personalkostnaderna på en förhållandevis hög nivå i förhållande till budget. Det finns fortfarande införande problem med personalsystemet och felaktiga registreringar och utbetalningar i lönesystemet påverkar beloppen i redovisningen. Hur de olika kostnaderna för personalen ligger till i förhållande till budget och jämfört med fjolåret finns redovisat i tabellen under stycke 1.1.6. Hur mycket av dessa högre kostnader som är relaterade till pandemin och införande av ett nytt personalsystem är svårt att bedöma. Bokförda kostnader hittills i år är 1 805 tkr för samtliga kostnader och 732 tkr i personalkostnader för pandemin. Troligtvis så kan det antas att det är mer kostnader som är hänförliga till dessa två orsaker än de bokförda. De höga kostnaderna för övertid och fyllnadstid under 2021 har fortsatt under 2022 relaterat till pandemi, brist på personal och haltande bemanningssystem. De höga personalkostnaderna är delvis också hänförliga till statsbidrag, se nästa stycke.

Förvaltningen har sökt cirka 23 mkr i statsbidrag under året, hittills har det utbetalats ungefär 22 mkr. Vissa av statsbidragen är av mer generell art medan andra bara får användas till specificerade uppgifter. Av dessa är det i några fall kommunen själv som beskriver vad som behöver göras och sen gör Socialstyrelsen en bedömning vilka kommuner som ska få pengar och hur mycket. Totalt finns det identifierade personalkostnader på helår i verksamheten inom äldreomsorgen och LSS på cirka 3 mkr kopplade till statsbidrag. Detta är ett antal personer som studerar på deltid (oftast ungefär halvtid) till undersköterska, specialistundersköterska, sjuksköterska eller specialistsjuksköterska. Flertalet av statsbidragen ska redovisas i slutet av detta året eller början av nästa år vilket gör att förvaltningen inte kommer att veta förrän en bit in i 2023 om man är återbetalningsskyldig eller ej. Dock tror förvaltningen på en generös inställning av Socialstyrelsen. Ytterligare ett statsbidrag av prestationskaraktär kommer att sökas med förväntad utbetalning i november. Det är oklart hur mycket pengar det kan innebära för Osby kommun.

Inom LSS finns en osäkerhet gällande en ansökan om personlig assistent ärende som Försäkringskassan avslagit men där ny ansökan har lämnats in. Under senhösten kommer en brukare med personlig assistans att flytta in på ett av kommunens boenden vilket gör att förvaltningen inte längre kommer att få någon ersättning från Försäkringskassan men kommunen får inte heller någon kostnad för de 20 första timmarna. Personalkostnader för aktuell grupp minskar också men en del kommer att användas för att täcka mellanskillnaden mellan jour- och vaken natt på det boendet dit brukaren flyttar.

Dessutom står det mer och mer klart att de nya boendena inom LSS kommer att medföra viss omflyttning av brukare. Då omsorgen ser olika ut för de olika brukarna så vet förvaltningen inte ännu hur mycket personal som det går åt på de olika boendena och hur ekonomiskt effektivt det kommer att bli. Arbete med rekryteringar till de nya boenden är i slutskede.

Det finns i budgeten vissa felaktigheter i fördelningen till olika verksamheter medan totalbeloppet stämmer. Då det är svårt att reda ut vad som hänt får dessa felaktigheter bestå.

## **Kommentarer till helårsavvikelser**

### **Nämnd, ledning och administration**

Prognosen för nämnden pekar mot ett underskott på strax över 3 400 tkr. Till detta kommer sannolikt att komma ytterligare cirka 1 000 tkr, som i dag ligger ofördelat hos bemanningen. Totalt räknar vi därför i denna uppföljning med ett resultat runt 4 500 tkr i underskott.

Prognosen för gemensamma kostnader är ett överskott med strax över 7 200 tkr relaterat till ökade statsbidrag. Merparten av dessa kommer sannolikt att kunna användas, medan en mindre del kommer att behöva betalas tillbaka under början av 2023. I prognosen har denna återbetalning räknats in.

Kostnader relaterade till överskott gällande statsbidrag finns på andra håll i förvaltningens verksamheter.

### **Äldreomsorg**

Prognos för sjuksköterskor ligger i nuläget bra. Trots att förvaltningen har tre sjuksköterskor som läser till specialister på 40%. Hittills i år har organisationen i vissa fall vid sjukdom inte kunnat ersätta med vikarie vilket gjort att bemanningen dragits ner. Till viss del ersätts sjuksköterska med undersköterska vilket gynnar ekonomin. Det har under året hittills på grund av pandemin varit hög belastning i organisationen. Framåt är förutsättningen att fler pass ska täckas med sjuksköterska för att organisationen ska orka hålla god kvalitet. Hittills i år har sjuksköterskeorganisationen kostat drygt 0,5 mkr för övertids- och fyllnadstid.

Uppsökande verksamhet går något plus i sin prognos. Under vissa dagar har personer i uppsökande fått ersätta i ordinarie verksamhet.

På vård- och omsorgsboende ligger prognosen i nuläget över budget. Underskottet beror på pandemin och extra personal som sätts in för att minska smittspridning. Vi ser även ökade kostnader på grund av nytt bemanningssystem. Under våren och sommaren har det varit svårt att rekrytera vikarier. Flera har avslutat sina vikariat och nya personer har fått rekryteras. Även detta medför extra kostnader för bredvidgång. Vi ser även att ordinarie på flera platser fått arbeta övertid för att kompensera för missar i bemanningssystemet och avhopp från vikarier. På flera boende har även belastningen varit hög på grund av komplexa vårdtagarärenden. I dessa fall har extrapersonal satts in i kortare perioder. Det finns en osäkerhet i prognos för resten av året. Förhoppningen är att fall av covid ska minska och att personalkostnader framåt ska ligga på förväntad prognos.

Nattpersonalen prognos är även den påverkad av covidkostnader. Extra personal har satts in för att minska smittspridning. Även nattetid har belastningen varit hög på grund av komplexa vårdtagarärenden. Extrapersonal har satts in i perioder för att arbetsmiljön ska vara hållbar för personal som annars inte kan skapa lugn på enheterna.

Inom ordinärt boende prognostiseras underskott på personalsidan. Även i detta fall kan en del av underskottet förklaras med kostnader relaterat till covid och en del kan härledas till svårigheterna med det nya bemanningssystemet. Antalet utförda timmar är något högre än budgeterat. Vid maj månads prognos informerade förvaltningen om antalet ärenden inom hemtjänstgrupper D och E minskat. Personalresurserna har därför kunnat minskas och dessa grupper redovisar en förbättring med ca 450 tkr. Även i Lönsboda har en del ärenden avslutats under sommaren vilket har lett att prognosen för personalkostnader minskades med ca 200 tkr. Detta visar att enhetschefer och planerare arbetar aktivt med att minska kostnader. En förutsättning att kunna göra det är att det uppstår frånvaro / vakanser som man inte ersätter. Detta är dock inte alltid möjligt och då har resurserna används på andra ställen; t.ex. Bergfast i Lönsboda.

Inom hemtjänsten har vi också haft 5 undersköterskor som har studerat till specialister och 50 % av deras lön bekostas av statsbidrag men kostnaderna redovisas i hemtjänsten (ca 1 400 tkr).

## Enheten för funktionsnedsatta

Som skrevs inledningsvis finns det största underskottet och största osäkerhet kring prognosen inom personlig assistans. Förvaltningen har två stora ärenden som redan verkställs utifrån beslut som kommunens handläggare har fattat. Beslut från Försäkringskassan i ett ärende är fattat och gäller från september 2021. Inga utbetalningar har kommit in än men vi räknar i vår prognos att de ska betalas ut av Försäkringskassan eftersom Försäkringskassan har fattat sitt beslut. När det gäller det andra ärendet är osäkerheten stor kring om något beslut ska fattas av Försäkringskassan under detta år och ev. inkomsterna är inte inräknade i vår prognos. Under första 3 månaderna har vi haft ett ärende med personlig assistans där kommunen har haft alla kostnader.

Efter att prognosen är lagt har Individutskottet fattat beslut om fortsatt extern placering som är gjord enligt LSS 9:9. Prognosen är lagd utifrån att brukaren skulle tas hem innan sista oktober. Detta innebär att prognosen för externa placeringar försämras med ca 330 tkr.

Barnkorttid och tillsynsverksamhet visar också underskott med ca 1,5 mkr. Antalet barn har ökat med 5 st under perioden januari-augusti 2022. Antalet insatser (ett barn kan ha både korttidsvistelse, korttidsvistelse under lov och tillsyn) har ökat från 20 till 31 under samma perioden. Detta har också lett till att planeringen av vistelse blir försvårad. För att kunna effektivisera verksamhet och skapa förutsättningar för lättare planering har förvaltningen infört fasta tider för vistelse. Inkomster i form av försäljning av platser till andra kommuner har också minskat. Vi har budgeterat lite drygt 1 mkr men prognosticerad inkomst ligger på 230 tkr. Anledningen är att den kommun som köpt platser verkställer en del av dygn själv numera. Ett av barnen har fyllt 18 under året och flyttat upp till vuxenkorttid; där ser vi ökade inkomster och budgetprognos ligger på ca 240 tkr plus.

Sjukfrånvarokostnader är betydligt högre än under 2021; bara på Väktaren är sjukkostnaderna t.o.m augusti 100 tkr högre än under hela 2021. Vi har haft två stora covid-utbrott inom verksamheterna under våren/sommaren.

## Socialpsykiatri

Placeringar inom socialpsykiatrin prognostiseras gå över budgeten med ca 1,5 mkr. Det innebär att prognosen är i stort sett oförändrat sedan senaste uppföljningen. Som vi informerade nämnden har en av våra placeringar avslutats; klienten vi hade placerat har flyttat till Malmö. Dock har vi i slutet av semesterperioden (4 augusti resp. 15 augusti) placerat två klienter. I det ena fallet handlade det om placering efter suicidförsök. I det andra fallet handlade det om placering efter sjukhusvistelse där återgång till hemmet alternativt till korttidsboende inte bedömdes som möjligt. Vi ser för övrigt små möjligheter att ytterligare placeringar kan avslutas under 2022 så i vår prognos räknar vi att alla befintliga placeringar sträcker sig året ut. Boendestöd gör något bättre prognos så underskottet för socialpsykiatrin landar på ca 1,15 mkr.

## Förslag på åtgärder till avvikelser

- Om vakanser uppstår alltid överväga att vakanshålla dessa året ut
- Effektivisera bemanningsprocessen
- Pausa vissa verksamheter

## Nyckeltal

### Uppföljning personalkostnader

Belopp i tkr	jan	feb	mars	april	maj	juni	juli	aug	sep	okt	nov	dec
Kostnad arbetskraft 2021	18 705	19 981	17 493	17 638	18 585	19 164	19 585	22 049	20 428	18 195	18 586	18 745
Kostnad arbetskraft 2022	19 594	20 192	18 612	17 355	24 524	20 342	22 307	23 222				
varav kostnad för sjuklön 2021	263	415	256	233	182	216	253	296	240	380	293	254
varav kostnad för sjuklön 2022	395	564	475	737	401	356	248	388				

Kostnad för sjuklön är exklusive personalomkostnad.

Lönekostnaden i april och maj är inte exakt då vissa löner, framför allt timlöner, blivit felbokförda.

I tabellen nedan med jämförelse 2021 och 2022 ligger den genomsnittliga ökningen på 8,7 %

### Personalkostnadsökning

	jan	feb	mars	april	maj	juni	juli	aug	sep	okt	nov	dec
Lönekostnad sökning i procent	6,7	1,1	6,1	-1,6	32	6,1	13,9	5,3				

### Särskilt boende

	jan	feb	mar s	april	maj	juni	juli	aug	sep	okt	nov	dec	Snitt/månad
Antal aktuella 2022	153	153	161	164	160	165	165	161					160,3
Antal aktuella 2021	147	147	147	147	138	146	146	146	147	147	145	146	145,8
Lediga rum 2022	0	0	4	1	5	0	0	4					1,8
Lediga rum 2021	1	1	0	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0,3
Väntelista 2022	24	20	16	10	11	15	17	14					15,9
Väntelista 2021	16	18	19	18	20	18	16	22	17	17	19	23	18,6
varav i ordinärt boende	14	12	12	7	11	11	11	9					10,9
varav i korttidsboende	10	8	4	3	0	4	6	5					5
Betalningsansvar 2022	0	0	0	0	0	0	0	0					
Betalningsansvar 2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Antal på korttid	15	16	12	14	7	13	17	10					13

## Hemtjänst antal timmar

	jan	feb	mar s	april	maj	juni	juli	aug	sep	okt	nov	dec	Snitt/månad
Budgeterat 2022	6 75 8	6 10 4	6 75 8	6 54 0	6 75 8	6 54 0	6 75 8	6 75 8	6 54 0	6 75 8	6 54 0	6 75 8	6 631
Utfört 2022	6 83 2	6 25 2	7 13 4	6 85 5	6 81 9	6 56 2	6 69 0	6 41 1					6 694
Differens 2022	74	148	376	315	61	22	-68	-347	-6 540	-6 758	-6 540	-6 758	228
Budgeterat 2021	7 06 7	6 65 5	7 06 7	6 83 9	7 06 7	6 83 9	7 06 7	7 06 7	6 83 9	7 06 7	6 83 9	7 06 7	6 957
Utfört 2021	7 07 4	6 65 5	7 31 4	6 63 9	7 00 1	7 18 0	6 92 6	6 87 3	6 99 7	7 13 2	6 77 2	6 98 7	6 963
Differens 2021	7	0	247	-200	-66	341	-141	-194	158	65	-67	-80	6

## LSS och LASS

Personlig assistans	jan	feb	mar s	april	maj	juni	juli	aug	sep	okt	nov	dec	Snitt/månad
Antal 2022	19	19	19	19	18	18	18	18					18,5
Varav LSS	6	6	6	6	5	5	5	5					5,5
Antal 2021	18	18	18	17	17	17	17	18	19	19			17,8
Varav LSS	5	5	5	5	6	6	6	6	6	6			5,6
Utförda timmar 2022	1 39 9	1 24 5	1 98 0	1 91 9	1 99 0	1 32 3	1 50 0						1 622,3
Utförda timmar 2021	1 46 0	1 31 8	1 42 0	1 40 8	1 41 7	1 39 6	1 58 1	1 39 6	1 30 9	1 36 4	1 34 7	1 46 4	1 406,7
<b>Boende</b>													
Antal 2022	32	32	32	32	32	32	32	32					32
Antal 2021	32	32	32	32	32	32	33	33	33	32	32	32	32,3
Varav i annan kommun	1	1	1	1	1	1	1	1					1
<b>Daglig verksamhet</b>													
Antal 2022	69	69	69	70	71	71	71	72					70,3
Antal 2021	65	66	66	66	66	66	66	67	67	69	69	69	66,8

## Delegationsbeslut äldreomsorg

Äldreomsorg 2022	Kvartal 1	Kvartal 1	Kvartal 1	Kvartal 2	Kvartal 2	Kvartal 2	Kvartal 3	Kvartal 3	Kvartal 3	Kvartal 4	Kvartal 4	Kvartal 4	Totalt	Totalt	Totalt
Ärende	Bifall	Avsli	Ej till	Bifall	Avsli	Ej till	Bifall	Avsli	Ej till	Bifall	Avsli	Ej till	Bifall	Avsli	Ej till
Hemtjänst service	53	0	0	57	0	0							110	0	0
Hemtjänst pers omv	56	0	1	56	1	0							112	1	1
Matdistribution	28	0	1	37	1	0							65	1	1
Trygghetslarm	38	0	0	40	0	0							78	0	0
Avlösning i hemmet	6	0	0	6	0	0							12	0	0
Trygg hemgång	23	0	0	29	0	0							52	0	0

Äldreomsorg 2022	Kvartal 1	Kvartal 1	Kvartal 1	Kvartal 2	Kvartal 2	Kvartal 2	Kvartal 3	Kvartal 3	Kvartal 3	Kvartal 4	Kvartal 4	Kvartal 4	Totalt	Totalt	Totalt
V o omsorgsboende	17	1	4	20	2	0							37	3	4
Beslut 4 kap 1 & SoL	0	0	0	0	0	0							0	0	0
Korttidsvistelse SoL	23	0	0	36	0	0							59	0	0
Plats i dagverksamhet	3	0	0	7	0	0							10	0	0
Kontaktperson	1	0	0	1	0	0							2	0	0
<b>Summa</b>	248	1	6	289	4	0							537	5	6

### Delegationsbeslut LSS

LSS 2022	Kvartal 1	Kvartal 1	Kvartal 2	Kvartal 2	Kvartal 3	Kvartal 3	Kvartal 4	Kvartal 4	Totalt	Totalt
Ärende	Bifall	Avslag	Bifall	Avslag	Bifall	Avslag	Bifall	Avslag	Bifall	Avslag
Biträde pers ass	1	1	0	0					1	1
Ledsagarservice	4	0	6	1					10	1
Kontaktperson	3	0	1	0					4	0
Avlösarservice i hemmet	0	0	0	0					0	0
Korttidsvistelse utanför hemmet	0	0	4	0					4	0
Korttidstillsyn skolungdom över 12 år	2	2	1	0					3	2
Boende med särskild service barn o ungdom	0	0	0	0					0	0
Boende med särskild service eller anpassad bostad för vuxna	1	1	0	0					1	1
Beslut om boende utanför kommunen med särskild service för vuxna	0	0	0	0					0	0
Daglig verksamhet inom kommunen	2	0	8	0					10	0
<b>Summa</b>	13	4	20	1					33	5

### Placeringsdygn och kostnad psykiatriplaceringar

	jan	febr	mars	april	maj	juni	juli	aug	sept	okt	nov	dec	Snitt
<b>Dygn 2022</b>	248	224	248	240	248	240	217	260					241
<b>Dygn 2021</b>	217	196	217	210	217	210	236	248	223	217	210	217	218
<b>Kostnad 2022 tkr</b>	689	622	689	667	689	667	601	694					665
<b>Kostnad 2021 tkr</b>	556	502	556	538	556	538	611	645	575	556	538	556	561

## Tidplan för nämndens behandling

Uppföljningen behandlas på nämndens sammanträde 2022-09-22.

## Kostnadsredovisning

Belopp i tkr	Budget helår 2022	Utfall t o m aktuell månad 2022	Utfall t o m aktuell månad 2021	Förbrukning i procent	Förändring mellan år procent
<b>Intäkter</b>	44 484	35 069	33 800	78,8	3,8
därav avgifter	9 540	6 393	5 687	67,0	12,4
därav statsbidrag	20 346	18 884	16 218	92,8	16,4
därav övrigt	14 598	9 792	11 895	67,1	-17,7
<b>Kostnader</b>	300 529	209 571	218 782	69,7	-4,2
därav personal	235 946	163 312	153 199	69,2	6,6
varav timlöner	0	14 754	16 073	#DIVISION/0!	-8,2
varav sjuklöner	2 952	3 563	2 113	120,7	68,6
varav obersättning	13 551	10 457	9 788	77,2	6,8
varav övertid	0	3 165	2 077	#DIVISION/0!	52,4
varav fyllnadslön	0	1 067	934	#DIVISION/0!	14,2
därav lokalhyror	28 744	19 221	16 096	66,9	19,4
därav transportkostnader	3 400	2 032	2 109	59,8	-3,7
därav övrigt	32 439	25 005	26 438	77,1	-5,4

### Läsanvisning

I tabellen ovan finns en redogörelse för det ekonomiska nuläget och också en jämförelse med fjolåret vid samma tidpunkt. Då personalkostnaderna är nämndens största utgiftspost har denna delats upp på några delposter som i tabellen ovan är angivna som "varav-poster". Riktunkten för personalkostnader bör ligga på högst 68 % efter augusti månads utgång.

När det gäller den totala personalkostnaden bör man vid en jämförelse med fjolåret ha klart för sig att det under detta år tillkommit verksamheter. Ett äldreboende Solhem och ett assistansärende fanns inte 2021 men ligger med i kostnaderna för 2022.

Vi har också cirka 1 400 tkr i löner som ska finansieras av statsbidragen, som återfinns under ledningsorganisationen, då dessa avser tid som ägnas åt utbildning.

Observera att det rensats bort interna transaktioner för såväl intäkter som kostnader 2021 då förvaltningen på grund av tidigare LOV hade sådana.

### Förbrukning i procent

Ett antal löner ligger fortfarande bokförda på bemanningsenheten och sannolikt kommer någonstans runt 1 000 tkr utöver det som redovisats att belasta förvaltningens verksamhet när dessa fördelats.

Förvaltningen räknar med att få in betydligt mer i statsbidrag än vad som är budgeterat. Avgifter ut mot brukarna ligger i nivå med det förväntade på 67 %.

Kostnaden för övertid och fyllnadstid fortsätter att ligga på en hög nivå medan kostnaden för timanställda ligger på en lägre nivå än under fjolåret. Detta stämmer väl med de svårigheter vi upplevt vid rekrytering av vikarier samt de problem med felaktiga övertidsutbetalningar vi haft i vårt nya personalsystem.

Kostnaden för bilar är något lägre än riktunkten. I dagsläget har förvaltningen bekostat den el som använts till bilarna varför denna kostnad kan förväntas bli något lägre än budgeterat.

Posten för övriga kostnader visar att förbrukningen trots att den ligger över budget varit något lägre än tidigare år. Avvikelsen mot budget hänger samman med fortsatta inköp av material kopplat till covid.

## Förändring mellan 2021 och 2022

I den sista kolumnen, Förändring mellan år i procent visas den procentuella förändringen i kostnader mellan januari - augusti 2021 och januari - augusti 2022.

## INVESTERINGSREDOVISNING

Projekt nr	Namn	Budget helår, tkr	Redovisat perioden, tkr	Prognos helår, tkr	Avvikelse, tkr, prognos jämfört med budget	Klart (tidpunkt)
1700	Larm särskilt boende	1 900	25	1 900	0	2022-12-31
1703	Inventarier gruppboende LSS	250		250	0	2022-12-31
1704	Automatiskt dörrstängare Lindhem	130		130	0	2022-12-31
1705	Låssystem medicinskåp	120		120	0	2022-12-31
1707	Pergola Lindhem	200		0	200	
1711	Inventarier korttid demens	100		100	0	2022-12-31
1792	Verksamhetssystem	630	305	630	0	2022-12-31
1797	Inventarier gruppboende LSS	400	71	400	0	2022-12-31
1798	Inventarier serviceboende LSS	50		50	0	2022-12-31
1940	Automatiska dörrstängare	130		130	0	2022-12-31
1941	Skenor motorer takliftar	300	32	300	0	2022-12-31
1942	Låssystem medicinskåp	120		120	0	2022-12-31
1943	Lindhem trygghet omvandling	250		250	0	2022-12-31
1944	Akutlift Lönsboda	50		50	0	2022-12-31
1945	Utbyte sängar säbo	400		400	0	2022-12-31
1946	Inventarier säbo	200	59	200	0	2022-12-31
1947	IT, digitala verktyg	200		200	0	2022-12-31
1948	Nyckelfri hemtjänst	750		0	750	2022-12-31
1949	Inventarier Solhem	730	646	730	0	2022-12-31
1950	Låssystem ordinärt boende	1 250	1 213	1 213	37	
1951	Planeringssystem hemtjänst	1 200		1 200	0	2022-12-31
	<b>Totalt</b>	<b>9 360</b>	<b>2 351</b>	<b>8 373</b>	<b>987</b>	



## Kommentarer till budgetavvikelser

I investeringsredovisningen ovan finns även den av fullmäktige beslutade tilläggsbudgeten med. Detta betyder att nämnden totalt har blivit beviljat 9 360 tkr. Det finns två projekt kopplade till låssystem hemtjänst (1948 och 1950). Av dessa budgetar på 2 mkr kommer 1,2 mkr att behövas. På övriga investeringar finns i dagsläget inga avvikelser. Men en noggrann genomgång av samtliga projekt kommer att göras för att se hur mycket de beräknas kosta och när de beräknas vara klara.

## FRAMTIDEN

### Framtiden

Den demografiska utvecklingen med allt fler äldre i kombination med minskad andel arbetsföra är den absolut största utmaningen för Hälsa- och omsorgsförvaltningen. Uppgiftsväxling, inkluderande kompetensförsörjning och digital utveckling kommer att vara viktiga verktyg för att möta utmaningen. Ett paradigmskifte med tillitsbaserad styrning och ledning kommer att behövas i en alltmer komplex och oförutsägbar värld.

Statens offentliga utredningsförslag om en ny äldreomsorgslag är nu ute på remiss och förväntas träda ikraft 2024. Den kan få stor påverkan på hur äldreomsorgen och den kommunala hälso- och sjukvården ska ledas, organiseras och utföras.

Omställningen till nära vård berör och kommer att göra skillnad för alla Sveriges invånare och hjälpa oss att klara välfärdens utmaningar. Omställningen innebär att vi samskapar med invånare och flyttar fokus till att arbeta mera personcentrerat, sammanhållet, proaktivt och hälsofrämjande. Det innebär också ett utvecklat samskapande med framför allt primärvården men också slutenvården. Kommunens insatser förväntas successivt öka i takt med att omställningen sker.

LSS- verksamheterna växer och antalet brukare förväntas öka. Det kommer att ställa höga krav på ledningsfunktionerna och den komplexitet som finns för ledarskapet för dessa verksamheter.

### Verksamhetsberättelse

#### Nämnd ledning

Nämnden har genomfört fyra(4) sammanträden under våren. Utöver beslut att anta ett antal reviderad riktlinjer har nämnden bland annat gjort en uppföljning av förebyggande hembesök, antagit en handlingsplan för välfärdsteknik och beslutat att utreda införande av språkkrav vid rekrytering. Nämnden har nogsamt följt utvecklingen av väntelistan för särskilt boende och har kunnat konstatera att antalet har sjunkit tillfredsställande sedan öppnandet av Solhem i februari.

Ledningsorganisationen har under det första halvåret förändrats då en del enhetschefer har valt att gå vidare till nya utmaningar. Nya chefer har framgångsrikt kunnat rekryteras både internt och externt men det har ändå inneburit att några tjänster under kortare perioder varit vakanta i avvaktan på att framförallt externt rekryterade ska tillträda. Övriga chefer har fått ta ett större och utökat ansvar under dessa perioder. I Lönsboda har förvaltningen valt att inte återbesätta enhetschefstjänsten på Bergfast. Istället provas en ny modell med en enhetschef för både Bergfast och Soldalen och ett chefsstöd i form av en omvårdnadshandledare. Omvårdnadshandledaren är en av Hälsa och omsorgs tre nyutexaminerade specialistundersköterskor. Satsningen på att utbilda specialistundersköterskor med lön har fortsatt under 2022. Satsningen har kunnat genomföras med hjälp av det statliga statsbidraget Äldreomsorgslyftet.

Ett nytt personal- och bemanningssystem har implementerats under våren. Systemens införande har i stor utsträckning påverkat och försvårat ledningsorganisationens arbete. Nya rutiner, processer och samarbetsformer har arbetats fram. Det nya bemanningssystemet är betydligt mindre användarvänligt än de gamla och försvårar en effektiv bemanningsprocess. Utmaningarna med de nya systemen har påverkat verksamheten, ledningsorganisationen, medarbetarna och ekonomin. Mycket tid och resurser har fått investeras i utbildning, sommarplaneringen har påverkats och försenats och bemanningen av verksamheterna har varit betydligt osäkrare och mer tungarbetad för enhetscheferna. Situationen har ytterligare komplicerats av brist på semestervikarier. Ordinarie personal har i betydligt större utsträckning än tidigare år fått arbeta extra vilket syns på utfallet av övertid och fyllnadstid

### Hälso- och sjukvård

För sjuksköterskeorganisationen har bemanningen varit fortsatt besvärlig under första halvåret. Mycket tid har lagts på att bemanna verksamheten för att kunna utföra god hälso- och sjukvård. Under senare delen av våren har

glädjande nog flera rekryteringar kunnat göras och det har underlättat arbetet i organisationen under sommaren. Tack vare verksamhetens positiva inställning till att ta emot studenter från sjuksköterskeprogrammet och ett gott handledarskap under praktiken så har en del av den lyckade rekryteringen varit just studenter som efter examen hört av sig och velat arbeta i Osby kommun.

Fortsatt har även arbetats med att införa och förbättra nytt verksamhetssystem för dokumentation. En sjuksköterska är färdig med sin specialistutbildning och kommer att arbeta vidare med att förbättra anhörigstödet i verksamheterna.

## **Vård och omsorgsboende**

På alla boende har fortsatt arbete med meningsfulla aktiviteter och personcentrerad vård. Aktiviteterna har även i år påverkats av Covid och har till stor del fått hållas i mindre och anpassade grupper. Den personcentrerade vården har utvecklats genom förbättringsarbete kring existentiell ensamhet i samarbete med HKR på Lindhem och Rönnebacken.

Under våren har verksamheterna varit hårt prövade i flera omgångar med covid på samtliga enheter. Enheterna har varit helt eller delvis stängda i flera omgångar och på olika platser vilket medför en hård belastning på samtlig personal. Riktlinjer för smittspårning, hygien, hygienutrustning och bemanning har följts enligt regionens rutiner.

Verksamheterna har fortsatt att arbeta med att ta emot elever och prao för att kunna visa yrket och rekrytera. Extratjänsterna har fasats ut vilket gett verksamheterna en ökad arbetsbelastning.

En av de största händelserna inom vård och omsorgsboende är att ett nytt tillfälligt vård- och omsorgsboende i Loshult har öppnats under våren. På Solhem finns 16 lägenheter och det har skett en successiv men ändå snabb inflyttning, samtliga lägenheter har blivit uthyrda. Öppnandet har fungerat väl och verksamheten är nu fullt igång. Brister finns dock i dålig nätverks- och telefonuppkoppling vilket har påverkat verksamheten negativt.

På Bergfast har verksamheten arbetat vidare med personcentrerad vård. För att skapa högre kontinuitet av personal har en av arbetsgrupperna delats till två grupper för att lättare och bättre möta utmaningen med personcentrerad vård. Teamarbetet har stärkts för att kunna arbeta mer aktivt kring BPSD och senior alert.

På Soldalen har verksamheten börjat med förbättringsarbete kring anhörigstödet. Arbetet har som syfte att anhängiga ska känna sig trygga vid inflytt och få stöd att hantera nya förutsättningar vid beslut om vård och omsorgsboende verkställs. Personalen har även arbetat med utemiljön i trädgården runt Soldalen.

På Lindhem har de som flyttat in den senaste tiden krävt mer specialiserad omvårdnad än tidigare. Flera av dem har mycket BPSD-symtom, i kombination med rörlighet och utåtagerande beteende. Detta gör att verksamheten haft extra belastning både under dag och natt under första halvåret. Trygghetsboendet har succesivt omvandlats till vård och omsorgsboende. Nu är fyra av sju lägenheter omvandlade.

På Rönnebacken har en anhängiggrupp startats, arbetet kommer att fortsätta till hösten. Trädgården utanför Söderbo har förbättrats med pergola och större möjlighet till utevistelse. Detta har skapat bättre förutsättningar för grillkvällar som uppskattas av vårdtagarna. Även puben på Rönnebacken har varit öppen ett par kvällar vilket är en uppskattad aktivitet.

## **Ordinärt boende**

Inom ordinärt boende har vi haft en del covid utbrott men inte i den omfattning som inom särskilt boende och LSS verksamheterna. Inom hemtjänstgrupperna i Osby har arbete med att förbättra kontinuitet fortsatt. Grupp D har skapat ruterna där ett antal vårdtagare knyts till en mindre grupp med tre personal i. Schemat är lagt så att personalen i dessa mindre grupper täcker tiden mellan kl.07.00-23.00. Personalen i dessa grupper har ansvar för kontaktmanaskap, upprättande av genomförandeplaner mm. Hemtjänsten har haft en del utmaningar i form av snabba förändringar i antalet vårdtagartimmar och detta har även "drabbad" grupp D som i maj månad tappade en del vårdtagare. Man möte upp det genom att minska antalet rutter. Denna grupp och grupp E visar en förbättring i sin prognos mellan maj och augusti. Detta arbetssätt kommer att implementeras i andra grupper med.

Även hemtjänsten i Lönsboda hade en betydande minskning av antalet vårdtagare under sommaren och har delvis lyckats anpassa personalstat till nya behov. Även här förbättrades prognosen i jfr med maj månad.

Under våren utbytes digitala nycklar inom ordinärt boende till en bättre och mer modernt lösning.

Under våren har vi inlett arbete med att förbättra samarbete mellan hemtjänstgrupperna men även samarbete mellan hemtjänstgrupperna och hemsjukvården. En tvärprofessionell grupp har bildats för att skapa rutiner för ett bättre och mer effektivt samarbete.

Trycket på korttidsboende i början av året var högt och detta ställde höga krav på samordning mellan

verksamheterna genom korta och ofta snabbt sammankallade möten. Trycket minskade avsevärt när Solhem öppnades men ändå hade vi perioder då vi hade överbeläggningar på Spången.

Inom handläggning äldreomsorg, funktionsnedsättning och socialpsykiatri har vi arbetat med att närma grupper med varandra. En enhetschefstjänst på 50% har finansierats med statsbidrag och det är detta som har möjliggjort att vi arbetar över verksamhetsgränser. Vi har under våren reviderat riktlinjer för boendestöd, skapat rutiner för arbete med Case Management (CM). Kommunikationen mellan handläggare och hemsjukvård har utvecklats då det nu finns ett gemensamt dokumentationssystem. Riktlinjer för kommunikationen mellan SoL och HSL är under uppbyggnad. Biståndshandläggare har under våren arbetat med att implementera IBIC modulen i verksamheten. Tyvärr har det visat sig att arbete i modulen är mer tidskrävande än nuvarande arbetssätt. Pga detta samt pga en längre frånvaro i handläggargruppen har vi lagt arbete med IBIC modulen på is och fokuserat på att utveckla arbete med IBIC som utredningsmodell dock utan att använda modulen i Treserva.

### **Enhet för funktionsnedsatta**

Våren och sommaren 2022 har präglats av två stora covidutbrott inom verksamheterna. Detta har bl.a. lett till att en del verksamheter fick tillfälligt stänga för att få bukt med utbrotten. På ett ställe insjuknande 5 av 6 personal samtidigt men tack vare ett bra samarbete har vi lyckats lösa bemanningen. Stängningen av verksamheterna kunde upphävas inom en vecka som längst.

Under våren/sommaren har också rekryteringar till de nya bostäderna pågått. Vi är i slutskede med detta och kommer att ha full bemanning när bostäderna öppnar.

Trycket på daglig verksamhet ökar, idag har vi 72 deltagare inom verksamheten. Detta leder till ökad arbetsbelastning men även behov av nya lokaler har ökat. Vi har inlett dialog med Fastighetskontoret kring detta. Inte minst har detta lett till att behov av nya sysselsättningsformer har uppstått. En dialog med en del företag förs för att kunna erbjuda integrerade arbetsplatser.

När det gäller befintliga gruppboendestäder finns stor behov av renoveringar och underhåll. Vi har i slutet av sommaren påbörjat detta arbete tillsammans med fastighetskontor och Osby bostäder.

Under våren 2022 har vi haft en del sjukskrivningar bland enhetscheferna; detta har inneburit ökat tryck på övriga enhetschefer.

### **Socialpsykiatri**

Vi ser ökat tryck även inom denna verksamhet. Precis som inom enheter för funktionsnedsatta har vi ökat antal klienter med neuropsykiatriska diagnoser. Under våren har riktlinjerna för boendestöd reviderats och beslutats av nämnden. Även rutinen för arbete enligt CM-modellen (Case Manager) har tagits fram. Arbete med att ta fram riktlinjerna för Träffpunktsverksamhet har inletts.

En av medarbetarna har utbildats till MHFA-instruktör (Första hjälpen vid psykisk ohälsa). Inom Träffpunkts verksamhet har vi startat upp en del aktiviteter (gymträning t.ex) och även haft öppet på eftermiddagarna. Detta har uppfattats som positivt att klienterna och personalen.

# Överförmyndaren

## PERIODENS VIKTIGASTE HÄNDELSER

Vid årsskiftet överfördes handläggbar verksamheten till Höörs kommun enligt upprättat samarbetsavtal. I Höör samordnas nu överförmyndarhandläggningen för Osby, Östra Göinge, Hörby och Höörs kommun.

Granskningen av årsräkningar mm är försenad och ännu ej färdig på grund av vakanser och sjukfrånvaro. Extra personal har satts in för att så snart som möjligt komma i fas.

## DRIFTREDOVISNING

Belopp i tkr	Budget perioden	Utfall perioden	Avvikelse period	Budget helår	Prognos helår	Avvikelse helår
<b>Verksamhet</b>						
Överförmyndarhandläggning	692	782	-90	1 038	1 098	<b>-60</b>
Överförmyndare arvoden	124	167	-43	185	185	<b>0</b>
Förmyndare och gode män	923	303	620	1 385	1 385	<b>0</b>
<b>Resultat</b>	<b>1 739</b>	<b>1 252</b>	<b>487</b>	<b>2 608</b>	<b>2 668</b>	<b>-60</b>

### Kommentarer till helårsavvikelser

Prognosen visar ett underskott på 60 tkr på grund av engångskostnader i samband med överföring av handläggbar verksamheten till Höör.

### Uppföljning personalkostnader

Belopp i tkr	jan	feb	mars	april	maj	juni	juli	aug	sep	okt	nov	dec
Kostnad arbetskraft 2021	221	333	354	518	420	292	176	194	194	166	157	158
Kostnad arbetskraft 2022	125	61	12	13	13	58	48	101				
varav kostnad för sjuklön 2021	0	0	0	0	4	0	0	0				
varav kostnad för sjuklön 2022	0	0	0	0	0	0	0	0				

## FRAMTIDEN

Arbetet måste fortsätta med att samordna och trimma verksamheten i den gemensamma enheten i Höör så att granskning mm genomförs inom uppsatta tidsramar.

Den s k ställföreträdarutredningen, tillsatt av regeringen, har lagt fram förslag till förändringar gällande reglerna för gode män och förvaltare (ställföreträdare). Uppdraget har ytterst syftat till att försöka säkerställa att de människor som är i behov av en ställföreträdare ska kunna lita på att de får den hjälp och det stöd de behöver. Utredningens förslag kan komma att införas successivt under 2023 och 2024. Enligt förslagen kan granskningen komma att bli mer omfattande vilket kommer att ställa högre krav på ställföreträdarnas redovisning vilket kan komma att öka arvodeskostnaderna.

## Delårsrapport, bolagen augusti 2022

---

Osbybostäder AB

Fjärrvärme i Osby AB

Industrihus i Osby AB

Östra Göinge Renhållnings AB – ÖGRAB

Skåne Blekinge Vattentjänst AB – SBVT

IT kommuner i Skåne AB - UNIKOM



# Osbybostäder AB

## VÄSENTLIGA HÄNDELSER

Bolagets fastighetschef har slutat i februari. En arbetsledare för bolagets fastighetsskötare, städ och utemiljö har anställts från april. En värdinnetjänst på deltid har tillskapats från den första april..

Uthyrningen av Solgårdens trygghetsboende har gått bra och 27 av 28 lägenheter var uthyrda inför inflyttningen i månadsskiftet april/maj.

Cityshop och den röda ladan på Östra Järnvägsgatan 24/26 har rivits under våren.

Bygglov erhållits för återuppbyggnad av Mätaren 6.

Samtliga 10 lägenheter i Smedjan är uthyrda. Inflyttning sker 2022-11-09.

Bolagets sista fossila bil har fasats ut.

Bolagets VD har sagt upp sig och rekrytering av ny VD är påbörjad.

## MÅLUPPFÖLJNING

### EKONOMI

Mål: Resultat efter finansnetto 8,1 mnkr.

Prognos: Prognos är ett resultat om ca 9,3 mnkr. Den positiva avvikelsen förklaras i huvudsak av reavinst vid försäljning av fonder.

### HYRESGÄST

Mål: Helhetsbedömning NKI andel mycket nöjda hyresgäster 43 %

Prognos: Andel helnöjda hyresgäster uppgår i augusti 2022 till 37%.

### MEDARBETARE

Mål: Helhetsbedömning NMI 75.

Prognos: Ny mätning kommer genomföras hösten 2022. Vid mätningen som genomfördes hösten 2020 erhöles ett NMI om 85.

### NYPRODUKTION

Mål: 38 inflyttningsklara lägenheter och två lgh tillskapade via ombyggnad

Prognos:

Bedömningen är att 38 lägenheter tillförs marknaden, 28 i trygghetsboende Solgården och 10 i Smedjan. Renoveringen av Kryllan där det ska färdigställas tre lägenheter kommer inte bli färdigt innan årsskiftet.

Solgården inflyttning april/maj och Smedjan inflyttning i början på november.

### INVESTERINGAR OCH UNDERHÅLL I BEFINTLIGT BESTÅND

Mål: Löpande underhålla för 4,2 mnkr och investera 22,9 mnkr i befintligt bestånd.

Prognos: Bedömningen är att kostnaden för underhåll kostar mer än budgeterat. Orsaken är bl a många lägenheter som har behövt åtgärdas samtidigt som kostnaderna för material har ökat. Samtidigt har kostnaden för reparationer minskat med ungefär lika mycket.

### HÅLLBARHET

Mål: Förbättrad energiprestanda -32 % jämfört med basår 2007 (mål -30 % köpt energi till 2030).

Andel fossilfria fordon = 100%.

Antal arbetade timmar av Osby kommuns arbetsmarknadsenhet AME = 6 240 timmar.

Temperaturmätning i lägenheter för bättre energikontroll = 250 lägenheter.

Vattenförbrukning = 87 m<sup>3</sup> per lgh.

Energisnål belysning med närvarostyrning = 90 %

Andel digitala hyresavier = 35%

Robotgräsklippare 75 % av antal områden.

Eldrivna handverktyg 80 %.

Prognos: Målet rörande AME utgår då Osby kommun har avvecklat AME. Övriga mål mäts vid årets slut.

## EKONOMI

Tkr	Budget 2022, helår	Redov tom aug 2022	Prognos 2022	Avvikelse
Intäkter	59 276	39 672	59 717	441
Kostnader exkl avskrivning	-37 873	-23 465	-37 692	181
Avskrivning	-9 949	-6 559	-10 129	-180
Finansiella poster	-3 321	-2 003	-2 603	718
<b>Resultat efter fin. poster</b>	<b>8 133</b>	<b>7 645</b>	<b>9 293</b>	<b>1 160</b>

### Sammanfattning

Bra uthyrningsgrad samt konsolidering av lånen med bättre villkor tidigare åren och ett reavinst på 797 tkr för sålda fonder under våren 2022 bidrar till ett prognostiserat resultat på 1 160 tkr.

#### Intäkter

Hysesintäkter följer budget. Övriga intäkter ca 440 tkr bättre än budget pga. sålda fordon och släp, återvunna hyresförluster, andra ersättningar från hyresgäster, sjuklöneersättningar, och bidrag.

#### Kostnader

De sammanlagda kostnader bedöms följa budget. Underhåll bedöms vara högre med ca 0,9 mkr, driftkostnader ca 1,1 mkr lägre och administration bättre med ca 30 tkr.

#### Avskrivningar

Avskrivningar bedöms vara högre med ca 180 tkr.

#### Finansiella poster

Räntekostnader bedöms vara högre med ca 80 tkr. I de finansiella poster ingår 797 tkr som avser vinsten för sålda räntefonder i våras.

Den genomsnittliga ränta per 31 augusti är 0,81 procent.

#### Investeringar

##### PÅGÅENDE PROJEKT:

Nybyggnation av Smedjan i Osby

Nybyggnation av Smitts Backe i Osby

Nybyggnation av Färgeriet etapp 2 i Lönsboda

Nybyggnation av Solgården i Osby

Återuppbyggnad av Mätaren 6 i Osby

Ombyggnation av Kryllan i Osby

Ombyggnation av Bergfast i Lönsboda

Rivning av Skräddaren 9 och 10 i Osby  
Installation av Noda på Mallen i Osby  
Installation av Egain på Pensionären i Osby  
Installation av fjärrvärme på Kvadraten i Osby  
Installation av fjärrvärme på Mallen i Osby  
Installation av fjärrvärme på Polisen 5 i Osby  
Installation av IMD, renovering tvättstuga Bokhandlaren 8 i Osby  
Utfasning av olja på Korgmakaren i Lönsboda  
Relining på Jupiter 2 i Lönsboda  
Relining på Strykjärnet i Lönsboda

#### PÅGÅENDE UNDERHÅLLSPROJEKT:

Lägenhetsrenovering i Osby  
Byte till LED-belysnings hela beståndet  
Takvård på Lönsboda 51:14  
Takvård på Göingegatan i Lönsboda  
Takvård på Blocket i Lönsboda  
Byte av fasad och balkonger på Blocket i Lönsboda  
Fönster- och fasadbyte på Furulund i Lönsboda  
Tvättstugeprojekt inom hela beståndet  
Asfaltering p-plats på Kvadraten i Osby

## **FRAMTIDEN**

Sedan tidigare finns planer på att bygga många nya bostäder i Osby kommun. Arbetet pågår också för att ändra detaljplaner och hitta attraktiva tomter som bolaget kan förvärva så att bolaget har en markreserv att tillgå.

Utöver behovet av att nyproducera lägenheter finns behov av att underhålla det befintliga beståndet.

Sedan flera år är utmaningen för Osbybostäder att klara av bägge sakerna med en bibehållen god ekonomi då Sverige haft bland EU:s högsta byggkostnader.

Till följd av de kraftiga kostnadsökningarna på insatsvaror, bränsle och energi som samhällets vidkännt det senaste året kommer bolagets ekonomi att påverkas kraftigt de närmaste åren om utvecklingen inte avstannar.

Bedömningen i dagsläget är att bolaget får avvakta med att sätta igång större byggnationer tills vidare.



# Fjärrvärme i Osby AB

## VÄSENTLIGA HÄNDELSER

Ny yngre medarbetare anställd för att överbrygga generationsväxling

## MÅLUPPFÖLJNING

Bolaget förväntas nå målen

## EKONOMI

Tkr	Budget 2022, helår	Redov tom aug 2022	Prognos 2022	Avvikelse
Intäkter	30 400	19 697	30 400	0
Kostnader exkl avskrivning	-21 409	-15 299	-21 409	0
Avskrivning	-6 870	-4 287	-6 870	0
Finansiella poster	-186	-96	-186	0
<b>Resultat efter fin. poster</b>	<b>1 935</b>	<b>15</b>	<b>1 935</b>	<b>0</b>

## Sammanfattning

### Kostnader

Högre kostnader framför allt på bränsle och energi

## FRAMTIDEN

Planer på investering i småskalig kraftvärme för egenproduktion av el

# Industrihus i Osby AB

## VÄSENTLIGA HÄNDELSER

Inga händelser av väsentlig karaktär finns att rapportera

## MÅLUPPFÖLJNING

Bolagets mål beräknas att uppfyllas

## EKONOMI

Tkr	Budget 2022, helår	Redov tom aug 2022	Prognos 2022	Avvikelse
Intäkter	506	343	506	0
Kostnader exkl avskrivning	-400	-264	-400	0
Avskrivning	-36	-24	-36	0
Finansiella poster	-9	-4	-9	0
<b>Resultat efter fin. poster</b>	<b>61</b>	<b>51</b>	<b>61</b>	<b>0</b>

## FRAMTIDEN

Bolaget har fått i uppdrag av ägaren att förbereda avveckling av bolaget

# Östra Göinge Renhållnings AB

## VÄSENTLIGA HÄNDELSER

Insamling av avfall, drift av återvinningscentraler, tömning enskilda avloppsanläggningar mm har genomförts enligt gällande renhållningsordning. Information till allmänhet och till skolor. Osby och Östra Göinge kommuner har av Avfall Sverige utsetts till bäst av alla kommuner i Sverige på avfallshantering. Nöjda kunder, små mängder restavfall och höga miljövärden bidrog till placeringen.

## EKONOMI

Tkr	Budget 2022, helår	Redov tom aug 2022	Prognos 2022	Avvikelse
Intäkter	48 279	34 295	49 779	1 500
Kostnader exkl avskrivning	-41 384	-25 598	-40 884	500
Avskrivning	-5 612	-3 592	-5 612	0
Finansiella poster	26	90	26	0
<b>Resultat efter fin. poster</b>	<b>1 309</b>	<b>5 195</b>	<b>3 309</b>	<b>2 000</b>

## Sammanfattning

Under året har intäkterna för metallskrot, tidningar samt konstruktion täckmaterial varit högre än budgeterat. Under året har det även varit en vakant tjänst som har genererat ett överskott. Tjänsten är nu tillsatt. Även kostnader för reparation, underhåll samt informationsinsatser har varit lägre än budgeterat under året, dock väntas dessa kostnader öka rejält under resten av året.

## FRAMTIDEN

Marknaden för återvunnet material, priser och våra intäkter bedöms vika nedåt under slutet av året på grund av begynnande lågkonjunktur. Inflationen driver kostnadsökningar för inköp av material och tjänster där mycket i grunden är relaterat till genomslag av högre energipriser och svagare utbud pga begränsningar i olika varuförsörjningskedjor.

# Skåne Blekinge Vattentjänst AB - SBVT

## VÄSENTLIGA HÄNDELSER

Under juni månad ersattes bolagets dåvarande VD med en tillförordnad VD. En mindre omorganisation utfördes i samband med detta och en ny ledningsgrupp har därefter tillsatts.

Införandet av ett gemensamt drift- och övervakningssystem för VA-anläggningar har pågått. Detta är ett mycket omfattande arbete som kommer pågå under de närmaste åren.

Under perioden har projekterings- och tillståndsansökningar pågått för ett flertal åtgärder enligt de antagna VA-strategierna.

Bolaget har varit part i en tvist gällande ramavtal för högtrycksspolning och slamsugning. Vidare pågår juridiska diskussioner mellan bolaget och NCC avseende ett utfört projekt inom det strategiska samverkansavtalet.

Vi söker fortlöpande personal till SBVT, rekryteringen är utmanande då efterfrågad kompetens saknas i marknaden.

Sedan en tid tillbaka upplever vi viss materialbrist på våra insatsvaror vilket resulterat i kraftiga prisökningar och förseningar.

Nytt miljötillstånd för Bromölla avloppsreningsverk erhöles i februari.

Under perioden har bolaget beviljats sex stycken stöd avseende bättre vattenhushållning om totalt 962 500 kr.

Operativt är bedömningen att servicen till abonnenterna i de fyra ägarkommunerna fungerat väl och samarbetet med delägarna likaså.

## MÅLUPPFÖLJNING

Bolagets måluppföljning är att underhåll sker efter delägarnas budget för 2022 samt att investeringar följer huvudmännens beställningar enligt bland annat antagna VA-strategier med tillhörande handlingsplaner.

## EKONOMI

Tkr	Budget 2022, helår	Redov tom aug 2022	Prognos 2022	Avvikelse
Intäkter	261 100	80 254	140 000	-121 100
Kostnader exkl avskrivning	-260 310	-80 769	-139 210	121 100
Avskrivning	-780	-453	-780	0
Finansiella poster	-10	-2	-10	0
<b>Resultat efter fin. poster</b>	<b>0</b>	<b>-970</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Sammanfattning

Nettoomsättningen för perioden uppgick till 80 Mkr. Resultat efter finansiella poster uppgick till -970 tkr.

## **Intäkter**

### **Driftverksamhet:**

Budgeterade driftkostnader 2022 som bolaget hanterar uppgår till totalt ca 72 Mkr. Självkostnadsprincipen tillämpas, huvudmännen debiteras faktiska nedlagda kostnader i respektive kommun. Utöver VA-verksamheten utför bolaget externa tjänster till respektive kommun.

### **Investeringar**

Budgeterade investeringar 2022 som bolaget hanterar uppgår totalt till ca 183 Mkr, medan prognosen uppgår till ca 60 Mkr. Bolaget för löpande en dialog med huvudmännen om projektens genomförande och tidplan samt eventuella förändringar.

### **Kostnader**

Självkostnadsprincipen tillämpas, huvudmännen debiteras faktiska nedlagda kostnader i respektive kommun. Utöver VA-verksamheten utför bolaget externa tjänster till respektive kommun.

### **Avskrivningar**

Budgeterade avskrivningar för 2022 uppgår totalt till ca 780 Tkr, vilket även prognosen uppgår till.

### **Finansiella poster**

Kredit finns i Ivetofta Sparbank på 5 Mkr.

### **Investeringar**

Investeringar för ca 0 tkr har gjorts i bolaget under perioden.

## **FRAMTIDEN**

Bolaget kommer även fortsättningsvis, i nära samarbete med sina ägare, arbeta för att långsiktigt och hållbart driva, och inte minst utveckla, VA-verksamheten inom ägarnas verksamhetsområden.

Inom de närmaste åren kommer omfattande investeringsprojekt påbörjas med anledning av beviljade miljötillstånd. För att möta dessa behov, behöver SBVT kraftigt förstärka sin organisation inom flera olika kompetensområden.

Den kostnadsökning som varit den senaste tiden kommer sannolikt fortgå och förstärkas vilket även påverkar VA-verksamhetens budget.

Nya lagar och förordningar samt ökade krav på säkerhet vid samhällsviktiga verksamheter kommer kräva ökade resurser.

Bolaget kommer driva och medverka till ökad regional samverkan inom VA. Målsättningen är att på ett hållbart sätt säkra tillgången på dricksvatten och skapa förutsättningar för att minska påverkan från VA i våra vattenförekomster.

SBVT kommer kontinuerligt att arbeta med utredning och åtgärdande av problemområden på ledningsnätet och vid anläggningarna. Åtgärderna ska bland annat leda till att reducera mängden tillskottsvatten till våra reningsverk och minimera antalet vattenläckor.

Vi står inför ett förändrat klimat och genom att lokalisera sårbara delar i VA-systemet kan negativ miljöpåverkan, som kan förväntas med anledning av detta, förebyggas. Arbetet med att säkra dricksvattenförsörjningen på lång och kort sikt måste också fortsätta. Uppdatering av vattenskyddsområden med föreskrifter, nödvattenplaner samt upprättande av reservvattenplaner är viktiga delmoment i detta arbete. Genom detta arbete bidrar SBVT till att miljö kvalitetsnormer för sjöar och vattendrag i kommunerna upprätthåller god status.

# IT kommuner i Skåne AB - UNIKOM

## VÄSENTLIGA HÄNDELSER

I början av juni 2022 togs beslut om den gemensamma strategiska planen för digitalisering inom Unikom-familjen. I planen finns två fokusområden, Digitala lösningar som underlättar för medborgare i våra kommuner tillsammans med IT- och informationssäkerhet.

Som en del i Unikom-familjernas samverkan har vi en grupp som fokuserar på e-tjänster och annan automation, det vill säga digitala lösningar för våra medborgare. Gruppen har deltagare från alla ägarkommunerna och från Unikom och vi räknar med att den kommer att börja leverera e-tjänster under hösten.

Vi prioriterar, som alltid, IT-säkerheten högt. Vi har ett systematiskt arbetssätt där vi säkerställer att vi har de rätta säkerhetsuppgraderingarna, där vi löpande ställer krav på våra leverantörer och där vi följer utvecklingen i vår omvärld. Under våren har vi kört en pilot med digitala användarutbildningar i IT-säkerhet i Höörs kommun, planen är att fortsätta rulla ut samma utbildningspaket även i de andra ägarkommunerna.

Arbetet med att migrera över Sjöbo kommuns IT-miljö till Unikoms pågår, med planerat färdigdatum april 2023. Migreringen av Bromölla kommuns IT-miljö till Unikoms IT-miljö har påbörjats, tempot kommer att öka under hösten och vi har ett planerat färdigdatum mars 2023.

Vi har sedan maj 2022 ett Microsoft-avtal som är gemensamt för alla sex kommunerna, vilket ger oss fördelar i avtalsadministrationen men som också är positivt då vi kommer upp i bra volymer vad gäller till exempel användarkonton.

## EKONOMI

Tkr	Budget 2022, helår	Redov tom aug 2022	Prognos 2022	Avvikelse
Intäkter	100 612	64 925	99 737	-875
Kostnader exkl avskrivning	-69 107	-46 728	-71 865	-2 758
Avskrivning	-30 320	-12 740	-20 820	9 500
Finansiella poster	-185	-69	-185	0
<b>Resultat efter fin. poster</b>	<b>1 000</b>	<b>5 388</b>	<b>6 867</b>	<b>5 867</b>

## Sammanfattning

Under året har flera tjänster varit vakanta vilket har genererat ett överskott. Det är fortfarande problem med leveranser av hårdvara vilket innebär att utbytesplanerna skjuts på framtiden, därav är kapitalkostnaderna lägre.

## FRAMTIDEN

IT- och informationssäkerhet ligger fortsatt i fokus och rent konkret kommer vi att rulla ut IT-säkerhetsutbildningen i samtliga kommuner under hösten.

En av aktiviteterna i den strategiska planen för digitalisering handlar om Säker Digital Kommunikation, SDK, där Unikom har tagit fram en gemensam lösning som samtliga kommuner inom Unikom-familjen kan ansluta till. I samma lösning finns även möjlighet till Säkra Digitala Möten, SDM som kommer att implementeras i en av våra kommuner redan i år.

Vi arbetar fortsatt med migrering av Bromölla kommuns respektive Sjöbo kommuns IT-miljöer till Unikoms IT-miljö.

Arbetet med att ta fram en gemensam lösning för onboarding – dvs det som ska hanteras i samband med en nyanställning – har påbörjats.

# Delårsrapport 2022-08-31

---

Osby kommun



## **Innehållsförteckning**

<b>FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE .....</b>	<b>3</b>
Osby kommuns vision.....	3
Den kommunala koncernen .....	3
Viktiga förhållanden för resultat och ställning .....	6
Händelser av väsentlig betydelse under perioden .....	7
God ekonomisk hushållning, ekonomisk ställning .....	8
Ekonomisk analys.....	14
Balanskravsresultat.....	17
Förväntad utveckling.....	18
<b>RÄKENSKAPER .....</b>	<b>20</b>
<b>REDOVISNINGSPRINCIPER.....</b>	<b>30</b>
<b>NÄMNDERNAS PROGNOSEN OCH PERIODENS VIKTIGASTE HÄNDELSE.....</b>	<b>31</b>



# FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

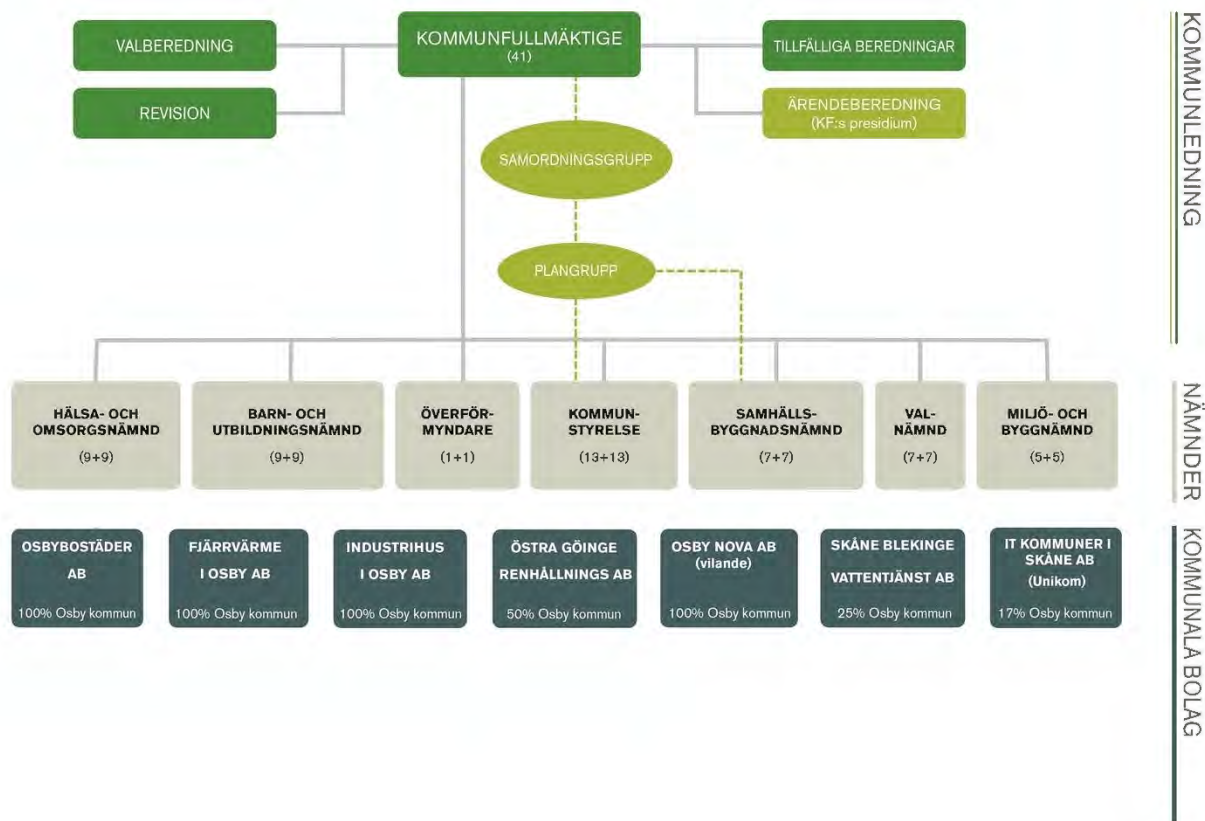
## Osby kommuns vision

Osby kommuns vision är **På spåret och naturligt nära**. På spåret innebär att kommunen finns på spåret rent infrastrukturmässigt men det innebär även att kommunen ska vara på spåret vad gäller omvärldsorientering. Naturligt nära innebär att vi rent tillgänglighetsmässigt är naturligt nära. En timme från Sveriges tredje största stad och knappt två timmar från närmaste huvudstad. Men även genom att omvärlden når oss. Naturligt nära innebär även att vi är nära den vackra naturen som omger hela Osby kommun.



## Den kommunala koncernen

### Kommunkoncernens organisation



Osby kommun upprättat inte någon sammanställd redovisning (koncernredovisning) i samband med delårsrapporten utan detta görs i årsredovisningen.

#### Nedan följer information om de kommunala bolag som ingår i Osbys kommunkoncern.

Under året har också Osby kommun blivit delägare i Trygghetscentralen i Skåne Nordost AB, andel 17%. Avsikten med bolaget är att säkerhets- och jourtjänster ska kunna samordnas och effektiviseras. Någon verksamhet i bolaget finns ännu inte.

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

Osbybostäder AB redovisar ett resultat på 7,6 mnkr i delårsbokslutet. Bolaget prognostiserar ett helårsresultat på 9,3 mnkr vilket är 1,2 mnkr bättre än budget. Den positiva avvikelser förklaras i huvudsak av reavinst vid försäljning av fonder.

Uthyrningen av det nya trygghetsboendet, Solgården, har gått bra och 27 av 28 lägenheter var uthyrda inför inflyttningen i månadsskiftet april/maj.

Samtliga 10 lägenheter i kv Smedjan är uthyrda. Inflyttning sker den 9 november.

Bolagets sista fossila fordon har fasats ut.

Bolagets VD har sagt upp sig och rekrytering av ny VD är påbörjad.

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

Fjärrvärme i Osby AB redovisar ett 0-resultat per delårsbokslutet. Bolaget prognostiserar ett helårsresultat på 1,9 mnkr vilket är i linje med budget.

Ny yngre medarbetare har anställts för att överbygga generationsväxling

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

Industrihus i Osby AB redovisar ett resultat på + 51 tkr per delårsbokslutet. Helårsprognosen är ett resultat på + 61 tkr vilket är enligt budget.

Verksamheten har löpt på enligt plan och några särskilda händelser finns inte att rapportera.

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

Östra Göinge Renhållnings AB, ÖGRAB, redovisar ett positivt resultat med 5,2 mnkr per 31 augusti. Prognosen för årsresultatet är 3,3 mnkr vilket är 2 mnkr bättre än budget. Under året har intäkterna för metallskrot, tidningar samt konstruktions och täckmaterial varit högre än budgeterat.

Insamling av avfall, drift av återvinningscentraler, tömning av enskilda avloppsanläggningar mm har genomförts enligt gällande renhållningsordning.

Osby och Östra Göinge kommun (ÖGRAB:s ägarkommuner) har av organisationen Avfall Sverige utsetts till bäst av alla kommuner i Sverige på avfallshantering. Nöjda kunder, små mängder restavfall och höga miljövärden bidrog till placeringen.

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

Bolaget är under avveckling efter beslut i kommunfullmäktige.

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

Bolagets delårsresultat är - 1,0 mnkr. Årsprognosen följer budgeten och innebär ett nollresultat. Självkostnadsprincipen tillämpas, huvudmännen debiteras faktiska nedlagda kostnader i respektive kommun.

Under juni månad ersattes bolagets dåvarande VD med en tillförordnad VD. En mindre omorganisation utfördes i samband med detta och en ny ledningsgrupp har därefter tillsatts.

Införandet av ett gemensamt drift- och övervakningssystem för VA-anläggningar har pågått. Detta är ett mycket omfattande arbete som kommer att pågå de närmaste åren.

Bolaget har varit part i en tvist gällande ramavtal för högtrycksspolning och slamsugning. Vidare pågår juridiska diskussioner mellan bolaget och NCC avseende ett utfört projekt inom det strategiska samverkansavtalet.

Sedan en tid tillbaka upplever bolaget viss materialbrist på våra insatsvaror vilket resulterar i kraftiga prisökningar och förseningar.

### **IT kommuner i Skåne AB (Unikom) (ägarandel 17 %)**

Bolagets delårsresultat är + 5,4 mnkr. Årsprognosen är 6,9 mnkr vilket är 5,9 mnkr bättre än budget. Under året har flera tjänster varit vakanta vilket har genererat ett överskott. Det är fortfarande problem med leveranser av hårdvara vilket innebär att utbytesplanerna skjuts på framtiden, därav är kapitalkostnaderna lägre.

I början av juni 2022 togs beslut om den gemensamma strategiska planen för digitalisering inom UNIKOM-familjen. I planen finns två fokusområden. Dels digitala lösningar som underlättar för medborgare i våra kommuner och dels IT- och informationssäkerhet.

Arbetet med att migrera över Sjöbo och Bromölla kommuns IT-miljö pågår.

Sedan maj 2022 har bolaget ett Microsoft-avtal som är gemensamt för alla sex kommunerna, vilket ger fördelar i avtalsadministrationen men som också är positivt ur ekonomisk synpunkt då bolaget kommer upp i stora volymer för ex. användarkonton.

### **Sammanställning koncernbolagen**

<b>Mnkr</b>	<b>Budget</b>	<b>Utfall</b>	<b>Prognos</b>
Osbybostäder AB	8,1	7,6	9,3
Fjärrvärme i Osby AB	1,9	0	1,9
Industrihus i Osby AB	61 tkr	51 tkr	61 tkr
Östra Göinge Renhållnings AB	1,3	5,2	3,3
Skåne Blekinge Vattentjänst AB	0,0	-1,0	0,0
IT Kommuner i Skåne AB	1,0	5,4	6,9

## Viktiga förhållanden för resultat och ställning

### Ekonomiska förutsättningar och skatteunderlagets utveckling (Sveriges kommuner och regioners, SKR, bedömning i augusti 2022)

Den svenska ekonomin bromsar in under resterande del av 2022. Den höga inflationen, liksom de stigande räntorna (globalt och i Sverige) slår allt mer mot investeringar och hushållens konsumtion i Sverige 2022–2023. Generellt leder mindre optimistiska hushåll och företag till att investeringar skjuts på framtiden eller uteblir. Den höga inflationen påverkar dock alla sektorer och urholkar köpkraften, ekonomin växer svagare än trend 2022–2023. Efterfrågan bedöms dock ta fart igen i slutet av 2023.

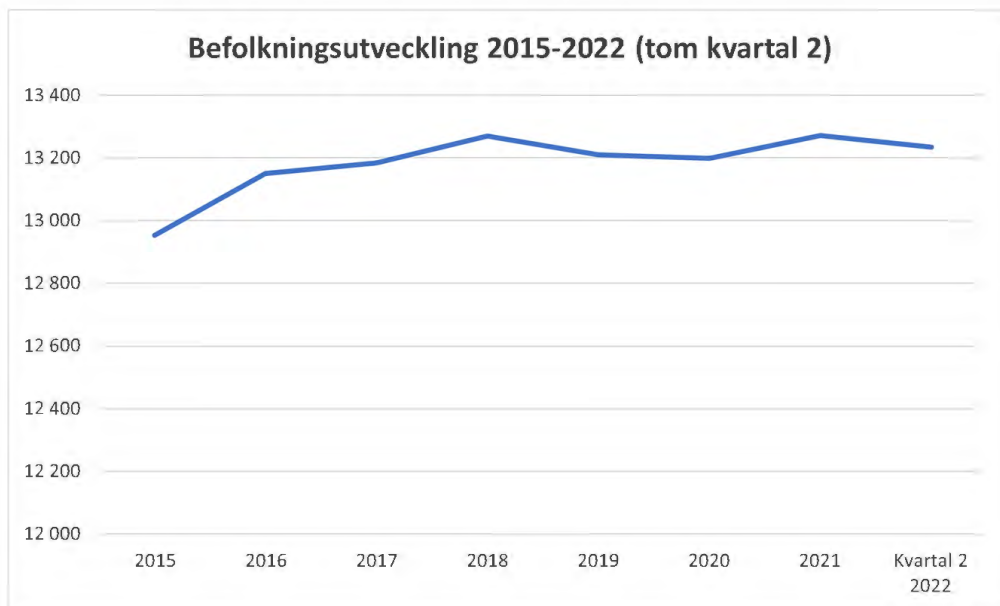
Anställningsplanerna i näringslivet ligger ännu på starka nivåer och orderläget för flera branscher är relativt starkt. Men den svaga produktionsökningstakten som vi förutser lär dämpa efterfrågan på arbetskraft. Detta sker dock med viss eftersläpning. I nuläget är efterfrågan på arbetskraft stor och rekryteringsläget allmänt sett ansträngt. Sysselsättningsgraden väntas börja vända ner nästa år, men en växande befolkning i arbetsför ålder gör att antalet sysselsatta personer beräknas öka. Konjunkturavmattningen kommer alltså med tiden också att synas på arbetsmarknaden. Men sannolikt kommer företag att vilja behålla personal så länge som möjligt, när det råder så stor brist på arbetskraft med efterfrågad kompetens. Att sysselsättningen inom offentlig sektor inte antas vända ner, såsom i näringslivet, blir en annan motverkande kraft till konjunkturedgången.

Inflationen på knappt 4 % vid årets början uppgick i juni till 8,5 % och 8 % i juli. Bakom uppgången i år ligger framförallt prishöjningarna på livsmedel. Därtill kvarstår höga energipriser på el och drivmedel. Ränteläget har också tryckts uppåt under året.

Skatteunderlaget bedöms ha ökat med 5,3% för 2021 och prognosen för 2022 är 4,9%. För 2023 är prognosen 4,7%. Detta är relativt höga siffror men ökningen äts upp av den ökade inflationen och realt (hänsyn till inflationen) urholkas kommunsektorns köpkraft.

### Befolkningsutveckling

Efter kvartal 2 2022 har kommunens befolkning minskat med 36 personer, från 13 269 vid början av 2022 till 13 233 efter kvartal 2 2022. Minskning beror på en ökat utflytt till det egna länet samt ett minskat födelsetal. Historiskt brukar andra halvåret innebära att invånarantalet sjunker ytterligare.



## Händelser av väsentlig betydelse under perioden

Under våren startade den gemensamma trygghetscentralen inom Skåne Nordost där Osby kommun är en av delägarna i det nybildade bolaget. Avsikten är att säkerhets- och jourtjänster ska kunna samordnas och effektiviseras i det nya bolaget.

Osby har under året klättrat i miljörankingen och ligger nu på 59 plats av 290 kommuner. Det är en förbättring med 38 platser sedan förra mätningen. Osby kommun har också utsetts till årets avfallskommun. Små mängder restavfall och höga miljövärden bidrag till topplaceringen.

Kommunfullmäktige beslutade i juni om försäljning av Briohuset till stiftelsen Lekoseum.

I juni togs första spadtaget och byggnationen är påbörjad för ny förskola i Killeberg. Den nya förskolan beräknas vara klar hösten 2023.

Byggnationerna av tre efterlängtrade LSS-boenden pågår och dessa blir klara i mitten av september med inflyttning 1 oktober.

Under februari drabbades världen av en fruktansvärd händelse i och med Rysslands invasion och krig mot Ukraina vilket gjorde att många människor valde att lämna sitt hemland för att söka trygghet i andra länder. Under senvåren kom ett antal barn- och elever till kommunens verksamheter. Det var främst inom grundskolan vi fick fler elever från Ukraina. Något enstaka barn inom förskolan och enstaka elever inom gymnasiet från Ukraina har tagits emot. När kommunen fick information om att barn- och elever var på väg till oss från Ukraina planerades omgående för insatser med kartläggning och mottagande.

Den 1 juli fick kommunerna ansvar för bosättning av anvisade ukrainska flyktingar.

För att möta det ökade behovet av äldreboendeplatser beslutade kommunen att hyra 16 platser på Solhem i Loshult. Hyresvärd är Osby Pastorat. Inflyttning har skett successivt från februari.

En mycket viktig utbildningssatsning inleddes. ”Första hjälpen till psykisk hälsa”, där alla kommunens medarbetare och förtroendevalda ska utbildas för att kunna vara första hjälpen för någon som mår dåligt psykiskt.

Vid årsskiftet överfördes handläggarna för överförmyndarverksamheten till Höörs kommun enligt upprättat samarbetsavtal. I Höör samordnas nu överförmyndarhandläggningen för Osby, Östra Göinge, Hörby och Höörs kommun.

## **God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning**

God ekonomisk hushållning är ett lagstadgat krav enligt kommunallagen. Kommunen ska ta fram finansiella mål men också verksamhetsmässiga mål som följs upp och utvärderas årligen.

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

### **Uppföljning av kommunfullmäktiges beslutade verksamhetsmål utifrån god ekonomisk hushållning**

Kommunfullmäktige har antagit följande målområden för kommunen:

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

Inom respektive målområde antar nämnderna anknytande mål för sin verksamhet. Under respektive mål finns sedan indikatorer för olika tjänster, servicenivåer med mera för att kunna mäta och följa upp målen.

Mål och indikatorer färgmarkeras: grön = målvärdet är uppfyllt, gul = målvärdet är delvis uppfyllt, rött = målvärdet är inte uppfyllt.

### **Kommunstyrelsens analys av måluppfyllelsen**

Nämnderna har i delårsrapporten följt upp sina nämndmål som antagits utifrån de kommunövergripande målområdena. De finansiella målen har också följts upp i delårsrapporten.

I det efterföljande avsnittet görs en sammanfattning för varje målområde. Mer detaljerade uppgifter om nämndmål och indikatorer finns i respektive nämnds delårsrapport.

I delårsrapporten görs en översiktlig analys huruvida målen är uppfyllda, eller kommer att uppfyllas, vissa indikatorer följs enbart upp på årsbasis.

*Utifrån en samlad uppföljning av de finansiella målen samt kommunfullmäktiges målområden görs bedömningen att Osby kommun kommer att uppnå lagens krav på God Ekonomisk Hushållning för år 2022.*

*Mot bakgrund av den information som har sammanställts för de kommunala bolagen i delårsrapporten görs bedömningen att God Ekonomisk Hushållning även kommer att uppnås för kommunkoncernen.*

## Måluppföljning

### Attraktiv och hållbar boendekommun

*Vi arbetar medvetet för att skapa attraktiva boendemiljöer och ökat bostadsbyggande. Osby kommun bedriver ett hållbarhetsarbete med kommande generationer i åtanke.*

Nämnd	Nämndmål	Måluppfyllnad
Miljö- och byggnämnden	Miljö- och byggnämnden ska upprätta en tillsynsplan och se till att den följs	Delvis uppfyllt
Barn- och utbildningsnämnden	Vi ska erbjuda utbildning och mötesplatser som leder till en ökad medvetenhet om livsstilens betydelse för hälsan, miljön och samhället	Delvis uppfyllt
Hälsa- och omsorgsnämnden	Alla verksamheter ska systematiskt arbeta för minskad miljöpåverkan och ökad hållbarhet	Delvis uppfyllt
Samhällsbyggnadsnämnden	Tänker alltid lite längre - väl genomtänkta beslut och hållbar samhällsplanering	Delvis uppfyllt

### Analys av resultatet

Målet inom miljö- och byggnämnden att en tillsynsplan ska upprättas och följas bedöms att vid årets slut vara delvis uppfyllt. De planerade tillsynerna och inspektionerna beräknas kunna genomföras fram till årsskiftet.

Inom Barn- och utbildningsnämnden anses målet att erbjuda utbildning och mötesplatser som leder till en ökad medvetenhet om livsstilens betydelse för hälsan, miljön och samhället vara delvis uppfyllt. Inom de olika skolformerna arbetas det aktivt med undervisning utomhus, pulshöjande aktiviteter, rastaktiviteter samt satsningen med B innovation. Resultatet har bland annat blivit en mer utvecklad motorik bland barnen på förskolan och färre antal kränkingar inom grundskolan.

Inom hälsa- och omsorgsnämnden anses målet att alla verksamheter systematiskt ska arbeta för minskad miljöpåverkan och ökad hållbarhet vara delvis uppfyllt. En av indikatorerna till målet är att andel fossilfria fordon inom förvaltningen ska öka. Här har utbytet stannat av något. Orsaken till det är bland annat en pågående upphandling av elbilar.

Samhällsbyggnadsnämndens mål, tänker alltid lite längre - väl genomtänkta beslut och hållbar samhällsplanering bedöms vara delvis uppfyllt. Beslut som fattas föregås av en konsekvensanalys utifrån hållbarhet, vilket är en av indikatorerna. Däremot beräknas inte matsvinnet att hamna under de 5 000 kilo som är målvärdet för indikatorn.

### Slutsats

Den samlade bedömningen är att målen inom målområdet är delvis uppfyllda.

## Utveckling och tillväxt

*Utbildning och kommunikation är en förutsättning för att vara en öppen och modern kommun. Vi jobbar för utveckling och tillväxt i ett nära samarbete med näringslivet.*

Nämnd	Nämndmål	Måluppfyllnad
Kommunstyrelsen	Osby kommun är en kreativ kommun som bidrar till tillväxt och utveckling	Ingen mätning
Kommunstyrelsen	Osby kommun ökar service och tillgänglighet för invånare genom digitalisering, kommunikation och kunskap	Delvis uppfyllt
Arbete och välfärd	Osby kommun är en kreativ kommun som bidrar till tillväxt och utveckling	Delvis uppfyllt
Arbete och välfärd	Osby kommun ökar service och tillgänglighet för invånare genom digitalisering, kommunikation och kunskap	Uppfyllt
Miljö- och byggnämnden	Miljö- och byggnämnden ska hjälpa företagen att göra rätt	Uppfyllt
Barn- och utbildningsnämnden	Vi ska skapa ökad tillgänglighet och delaktighet genom att erbjuda ökad kunskap, kommunikation och skapande	Delvis uppfyllt
Hälsa- och omsorgsnämnden	Den enskildes arbetsförmåga ska öka för att uppnå egen försörjning och bidra till framtida kompetensförsörjning	Ej uppfyllt
Hälsa- och omsorgsnämnden	Kommunikation och digitalisering leder till förbättrad kvalitet, ökad trygghet och bidrar till ett starkare varumärke för Hälsa- och omsorgsnämnden hos medborgare och näringsliv	Delvis uppfyllt
Samhällsbyggnadsnämnden	Öppna och nyskapande - fokus på kommunikation, service och att göra nytt	Uppfyllt



## **Analys av resultatet**

Kommunstyrelsen mål att Osby kommun ökar service och tillgänglighet för invånare genom digitalisering, kommunikation och kunskap anses vara delvis uppfyllt vid delårsuppföljningen, samt bedöms vara uppfyllt vid årets slut. En ny e-tjänstportal kommer att lanseras i mitten av september, där kommer nya och befintliga e-tjänster att samlas vilket innebär en ökad service och tillgänglighet både internt och externt.

Inom Arbete och välfärd anses målen inom målområdet vara delvis uppfyllda eller uppfyllda. Fokus inom förvaltningen är att arbeta med att ha ett fungerade arbetssätt i samverkan riktat mot unga i riskzon, samt att ha ett fungerade arbetssätt i samverkanför att förebygga/tidigt upptäcka våld i nära relationer. Även inom Arbete och välfärd pågår arbetet med att införa e-tjänster. Bland annat planeras e-tjänst för ansökan om ekonomiskt bistånd att lanseras vid årsskiftet.

Miljö- och byggnämndens mål att hjälpa företagen att göra rätt anses uppfyllt. Företag tar tidigt kontakt med förvaltningens handläggare vilket underlättar fortsatt handläggning.

Barn- och utbildningsnämndens mål inom målområdet anses vara delvis uppfyllt. Inom förskolan ligger fokus på att utveckla lärandemiljöerna på respektive förskola. Detta arbete har kommit olika långt på de olika enheterna. Inom grundskolan har kollegialt lärande kring språk- och kunskapsutvecklande arbetssätt och kooperativt lärande bidragit till att all personal fått ökad kännedom om olika strategier för att möta elever med språkliga variationer. Inom kultur och fritidsverksamheter så har pandemin visat att det finns ett stort behov av fysiska mötesplatser i samhället. Samtidigt har pandemin drivit på utvecklingen av de digitala mötesplatserna som ett komplement. Detta kan i sin tur leda till en ökad tillgänglighet.

Hälsa- och omsorgsnämndens mål inom målområdet anses ej vara uppfyllda eller delvis uppfyllda. Gällande målet att den enskildes arbetsförmåga ska öka för att uppnå egen försörjning och bidra till framtida kompetensförsörjning så ligger andelen som går en vård-omsorgsutbildning i Osby och sedan får jobb i kommunen under målvärdet. Orsaken är främst en ändrad läroplan inom Komvux som lett att utbildningen pausades under ett år. Däremot finns det ett stort intresse för denna utbildning. Även inom Hälsa- och omsorgsnämnden arbetar man aktivt med att införa e-tjänster och digitala lösningar, exempel på detta är e-fax, digitala lås på medicinskåp och digital signering av läkemedel.

Inom samhällsbyggnadsnämnden uppnås målet att vara öppna och nyskapande - fokus på kommunikation, service och att göra nytt. Här arbetar samhällsbyggnadsnämnden förebyggande genom att informera om större åtgärder på hemsidan innan de påbörjas samt ett pågående arbete med ständiga förbättringar.

## **Slutsats**

Den samlade bedömningen är att målen inom målområdet är delvis uppfyllda.

## Trygghet hela livet

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

Nämnd	Nämndmål	Måluppfyllnad
Kommunstyrelsen	Osby kommun har gott ledarskap och medarbetarskap	Ingen mätning
Arbete och välfärd	Osby kommun har gott ledarskap och medarbetarskap	Delvis uppfyllt
Miljö- och byggnämnden	Miljö- och byggnämnden ska bedriva en tillsyn och lovgivning som är tydlig, effektiv och rättssäker	Uppfyllt
Barn- och utbildningsnämnden	Vi ska ge alla det stöd de behöver för att kunna utvecklas och utmanas efter sina förutsättningar	Delvis uppfyllt
Hälsa- och omsorgsnämnden	Behovet av insatser ska minska och leda till ett självständigt liv med en meningsfull vardag	Delvis uppfyllt
Samhällsbyggnadsnämnden	Finns överallt - verksamheten i alla kommunens delar i förhållande till demografin	Delvis uppfyllt

### Analys av resultatet

Inom Arbete och välfärd anses målet att Osby kommun har gott ledarskap och medarbetarskap var delvis uppfyllt. Förvaltningen har genomfört en egen personalenkät där resultatet nästan når målvärdet. Området med lägst resultat är kopplat till arbetsbelastning.

Miljö- och byggnämndens mål att de ska bedriva en tillsyn och lovgivning som är tydlig, effektiv och rättssäker bedöms vara uppfyllt. Den lagstadgade handläggningstiden för bygglovs hålls och inkomna klagomål hanteras inom tre veckor.

Barn- och utbildningsnämndens mål inom målområdet bedöms vara delvis uppfyllt. För att kunna ge alla de stöd de behöver påpekas behovet av specialpedagoger även inom förskolan. Även tillgång på behörig personal betonas.

Målet inom Hälsa- och omsorgsnämnden att behovet av insatser ska minska och leda till ett självständigt liv med en meningsfull vardag bedöms vara delvis uppfyllt. Förvaltningen kommer att fortsätta sitt förebyggande arbete för att försöka öka den andel äldre som klarar sig utan hjälp.

Samhällsbyggnadsnämndens mål, finns överallt - verksamheten i alla kommunens delar i förhållande till demografin anses vara delvis uppfyllt. För att öka måluppfyllelsen så pågår exempelvis en översyn av detaljplanen i Loshult i syfte att kunna färdigställa byggklara tomter.

### Slutsats

Den samlade bedömningen är att målen inom målområdet är delvis uppfyllda.

## Uppföljning av finansiella mål

**För år 2022 har budgeterats ett resultatmål på 0,2% av skatteintäkter och finansnetto, 1,7 mnkr**

### Analys av resultatet


Prognosen för 2022 års balanskravsresultat är 20,6 mnkr vilket innebär en resultatandel på 2,2%. Bedömningen är att målet uppfylls väl.

Indikatorer	Utfall	Mål
 Årets resultat	20,6	Minst 1,7

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

### Analys av resultatet

De finansiella kostnaderna uppgår till 4,0 mnkr för helåret 2022. Detta blir ca 0,45 % av verksamhetens nettokostnader. Bedömningen är att målet uppfylls väl.

Indikatorer	Utfall	Mål
 Finansiella kostnader i förhållande till verksamhetens nettokostnader	0,45 %	Max 3 %

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

### Analys av resultatet

Soliditeten inkl pensionsskulden beräknas till 34% vid årets slut, en minskning med 3 procentenheter jämfört med bokslut 2021. Målet uppfylls dock. Per den 31 augusti var soliditeten 38%

Indikatorer	Utfall	Mål
 Soliditet	34%	Minst 25%

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

### Analys av resultatet

Samtliga kommunala bolag visar positivt resultat eller 0-resultat (SBVT) i sina helårsprognoser. Målet beräknas uppnås.

Indikatorer	Utfall	Mål
 Resultat koncernbolag		

## Ekonomisk analys

Delårsrapporten omfattar periodbokslut för tiden januari till augusti, samt en helårsprognos. Årsbudgeten för 2022 har reviderats genom tilläggsbudget/ändringsbudget i mars månad.

### Delårsresultat

Delårsbokslutet för perioden visar ett resultat på 43,3 mnkr (2021: 57,3 mnkr). I delårsresultatet ingår jämförelsestörande poster, se vidare not 4 till resultaträkningen. Exklusive de jämförelsestörande posterna beräknas delårsresultatet till 46,5 mnkr. Nämnderna har som ett genomsnitt förbrukat 67% (2021: 66%) av den budgeterade nivån under perioden.

Att delårsresultatet regelmässigt är högre än i bokslutet beror på att semesterlöneskulden är låg efter sommaren och påverkar delårsresultatet positivt med 13 mnkr. Andra orsaker till ett högre delårsresultat är en lägre aktivitet under sommaren i ex. grundskola, gymnasium, energiförbrukning i lokaler som i sin tur betyder lägre kostnader för inköp av varor och tjänster.

### Resultaträkning

Varje nämnd har periodiserat kostnader och intäkter för att redovisa ett rättvisande resultat per augusti.

Personalomkostnadspålägg inkl arbetsgivaravgifter är 39,25 % för 2022 jämfört med 40,15% för 2021.

Verksamhetens nettokostnader uppgår till 566 mnkr (529 mnkr 2021), vilket utgör 63,2% (2020: 62,1 %) av årsbudgeten.

Skatteintäkter samt generella bidrag och utjämning är i delårsbokslutet 617 mnkr. (2021: 577 mnkr). Den för perioden redovisade intäkten har beräknats utifrån SKR:s augustiprognos över det förväntade utfallet för 2022. I prognoserna finns inräknat slutavräkning avseende skatter för 2021 (+ 1 502 kr/invånare) och 2022 (+ 1 038 kr/invånare).

Finansnettot visar för perioden ett negativt värde på - 7,9 mnkr (2021 + 8,7 mnkr). I beloppet för 2022 ingår orealiserad förlust (värdeminskning) i kapitalförvaltningen med 7,9 mnkr. Börsutvecklingen har hittills varit mycket svag under året.

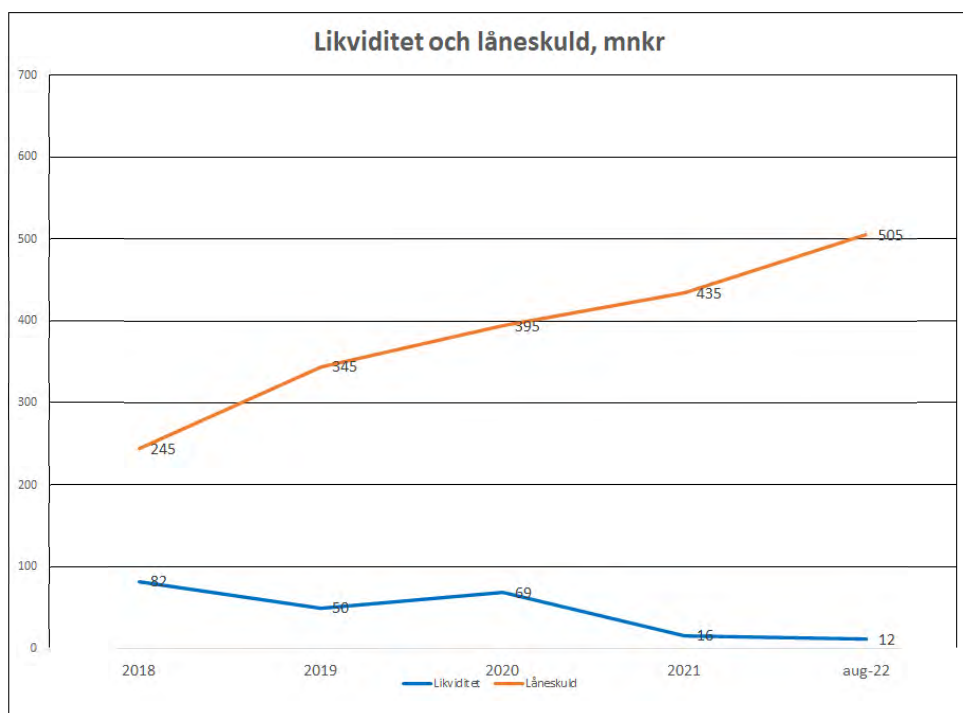
### Bidrag på grund av Corona-pandemin, Covid -19

Kommunen har erhållit 4,7 mnkr från staten (Försäkringskassan) som kompensation för förhöjda sjuklönekostnader till följd av pandemin.

### Balansräkning

*Likviditeten* uppgick den 31 augusti till 11,5 mnkr (2021: 54 mnkr).

*Kommunens låneskuld* uppgick den 31 augusti till 505 mnkr, Nya lån har tagits upp med 70 mnkr under året för att finansiera hittills genomförda investeringar. Snitträntan på lånen var den sista augusti 0,59% (senaste årsskifte 0,49%), genomsnittlig räntebindningstid (hur länge räntan är bunden) var 1,9 år och genomsnittlig kapitalbindning (lånets löptid) var 3,6 år. Värdet för kapitalbindning ligger inom ramen för kommunens finanspolicy (ska vara minst 2 år) medan värdet för räntebindning ligger något under policyvärdet (ska också vara minst 2 år). Kommunen tar upp ett nytt lån den 15 september vilket då gör att även räntebindningen ligger inom ramen för finanspolicyn.



*Pensionskostnader och pensionsskuld* redovisas enligt den så kallade blandmodellen. Detta innebär att endast nya intjänade pensionsförmåner upptas i balansräkningen.

Ansvarsförbindelsen avseende pensionsförpliktelser intjänade innan 1998 uppgår till 164 mnkr per den 31 augusti 2022 (2021-08-31 169 mnkr). Kommunens beräkningar avseende pensionskostnader och pensionsskuld utgår från pensionsbolagets KPA:s uppgifter från augusti 2022.

Det bokförda värdet för kommunens *kapitalförvaltning* som ska matcha del av pensionsskulden, är den 31 augusti 63 mnkr (2021-08-31 68 mnkr). Enligt gällande redovisningsregler ska även orealiserade vinster och förluster redovisas. Det bokförda värdet är därmed detsamma som marknadsvärdet. Värdet på kapitalförvaltningen har minskat med ca 8 mnkr hittills i år på grund av en sämre börsutveckling. Kapitalförvaltningen redovisas som omsättningstillgång i enlighet med RKR:s (Rådet för kommunal redovisning) riktlinjer.

Fondföretaget Agentia förvaltar pensionskapitalet. Per 31 augusti är 59% placerat i aktiefonder (27% svenska och 33% utländska), 41% i räntebärande värdepapper. Något uttag från kapitalförvaltningen är inte planerat under 2022.

*Semesterskuld* inklusive övertidsskuld uppgår i delårsbokslutet till 24 mnkr. Delårsresultatet påverkas därmed positivt med 5 mnkr utifrån skuldförändringen från årsskiftet t o m 31 augusti. Skulden är som regel betydligt lägre i augusti, då huvuddelen av personalen tar ut semestern under sommarmånaderna. Ferie och uppehållslöneskulden uppgår den siste augusti till 2 mnkr. Förändringen av ferielöneskulden påverkar delårsresultatet positivt med 8 mnkr.

## Årsprognos resultat

2022 års budgeterade helårsresultat är 1,7 mnkr. Prognosen efter augusti pekar mot ett resultat på 20,6 mnkr för hela året. Detta värde är då rensat från effekten av värdeminskning i kapitalförvaltningen eftersom denna inte påverkar balanskravsresultatet. Prognosen för årets resultat innebär en resultatandel på 2,2% av skatter och generella statsbidrag. Resultatet ligger då i linje med kommunens långsiktiga målsättning på 2% överskott.

Verksamheternas nettokostnader beräknas öka med 5,4% för helåret 2022 vilket är en relativt stor förändring. Skatteintäkter och generella statsbidrag beräknas bli bättre än budget tack vare den snabba återhämtningen av skatteunderlaget under 2021 och början av 2022. Ökningen jämfört med 2021 beräknas bli 5,1%. Nettokostnaderna beräknas alltså öka mer än skatteintäkter/generella bidrag vilket i längden är negativt för ekonomin.

Nämnder/förvaltningar prognostiserar sammantaget ett underskott på - 4,6 mnkr. Samhällsbyggnadsnämnden visar - 2,7 mnkr, barn och utbildningsnämnden visar -4,1 mnkr, hälsa och omsorgsnämnden visar -3,4 mnkr. Arbete och välfärdsförvaltningen har en positiv budgetavvikelse på + 5,4 mnkr. Övriga nämnder visar inga eller mycket små avvikelser mot budget i prognosen.

Finansförvaltningen prognostiserar en stor positiv avvikelse på + 23,5 mnkr. Detta värde är då rensat från effekten av värdeminskning i kapitalförvaltningen eftersom denna inte påverkar balanskravsresultatet. I finansförvaltningens överskott finns förbättrade intäkter för skatter och generella statsbidrag + 19,8, lägre räntekostnader till följd av lägre investeringsnivå än budgeterat samt högre utdelning från Kommuninvest + 2,5, överskott till följd av senare start för nya verksamheter främst LSS.

Kommunen har hittills ökat sin låneskuld med 70 mnkr under året och uppgår därmed till 505 mnkr. Ett nytt lån på 30 mnkr tas upp den 15 september och ytterligare belopp kan behöva lånas upp under året beroende på investeringstakten.

Prognoserna avseende skatter och bidrag 2022 utgår ifrån SKR:s augustiprognos. Nästa skatteunderlagsprognos presenteras av SKR i oktober. Det slutliga taxeringsutfallet beräknas vara klart i december.

## Årsprognos investeringar

Kommunen är nu i ett omfattande investeringsprogram sett till kommande årsbudget och flerårsbudget.

Investeringsbudgeten uppgår 398 mnkr (2021: 403 mnkr). Av dessa investeringsanslag är hittills 102 mnkr upparbetade vilket innebär att endast 26 % av årets investeringar genomförts. Förseningar finns för flera av projekten då projektering och upphandling har tagit längre tid än beräknat. Investeringsbudgeten för 2022 har därför anpassats till nya tidplaner och en del budgetanslag har flyttats fram till 2023.

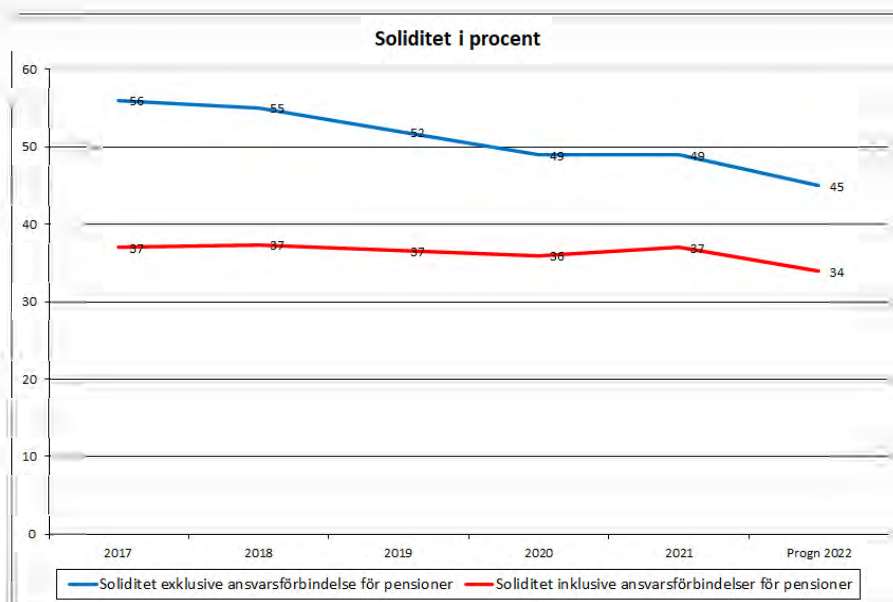
De av nämnderna inlämnade prognoserna indikerar att utfallet för investeringar 2022 ändå kommer att uppgå till ett betydande belopp, 244 mnkr. För 2021 uppgick investeringarna till 158 mnkr och 2020 till 100 mnkr.

Av erfarenhet från tidigare års prognoser brukar trenden vara att investeringar inte helt genomförs till den grad som beräknas i delårsbokslutet.

Av större projekt som pågår kan nämnas LSS-boenden där hittills i år har investerats 26 mnkr, plan och exploateringsområden 14, asfaltering 8, reinvesteringar och energiinvesteringar i fastigheter 14, fastighetsinvesteringar i förskola, skola, brandstation, ishall 12.

## Årsprognos soliditet

Soliditeten är ett mått på kommunens ekonomiska styrka. Den visar i vilken utsträckning tillgångar har finansierats med eget kapital respektive skulder. Soliditeten beräknas uppgå till 45% vid årets slut. Inkl de pensionsförpliktelser som ligger som ansvarsförbindelse beräknas soliditeten till 34% i bokslutet. Prognosen innebär en minskning av soliditeten jämfört med senaste bokslut.



## Balanskravsresultat

	Prognos 2022	2021
Årets res. enl. resultaträkning	12 782	37 116
Reducering av samtliga realisationsvinster		-4 386
Justering för realisationsvinster enl undantagsmöjlighet		0
Justering för realisationsförluster enl undantagsmöjlighet		0
Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	7 850	-9 299
Justering för återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper		0
<b>Årets resultat efter balanskravsjusteringar</b>	<b>20 632</b>	<b>23 431</b>
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv		0
Användning av medel från resultatutjämningsreserv		0
<b>Balanskravsresultat</b>	<b>20 632</b>	<b>23 431</b>

## Förväntad utveckling

Sedan årsskiftet har de ekonomiska förutsättningarna för kommunerna försämrats kraftigt på grund av tilltagande inflation och räntehöjningar. Även om det sker en skatteunderlagstillväxt så äts den upp av kostnadsökningar, inte minst gäller detta kommunens pensionskostnader. Detta kommer att påverka kommuns ekonomiska planering under den närmaste tre-årsperioden och omprioriteringar och kostnadsänkande åtgärder kan behöva göras för att klara av god ekonomisk hushållning och allra minst balanskravet.

Dock har i ett längre perspektiv inte kommunens viktigaste områden och utmaningar nämnvärt förändrats sedan 2021 års årsredovisning. De redovisas i detta avsnitt.

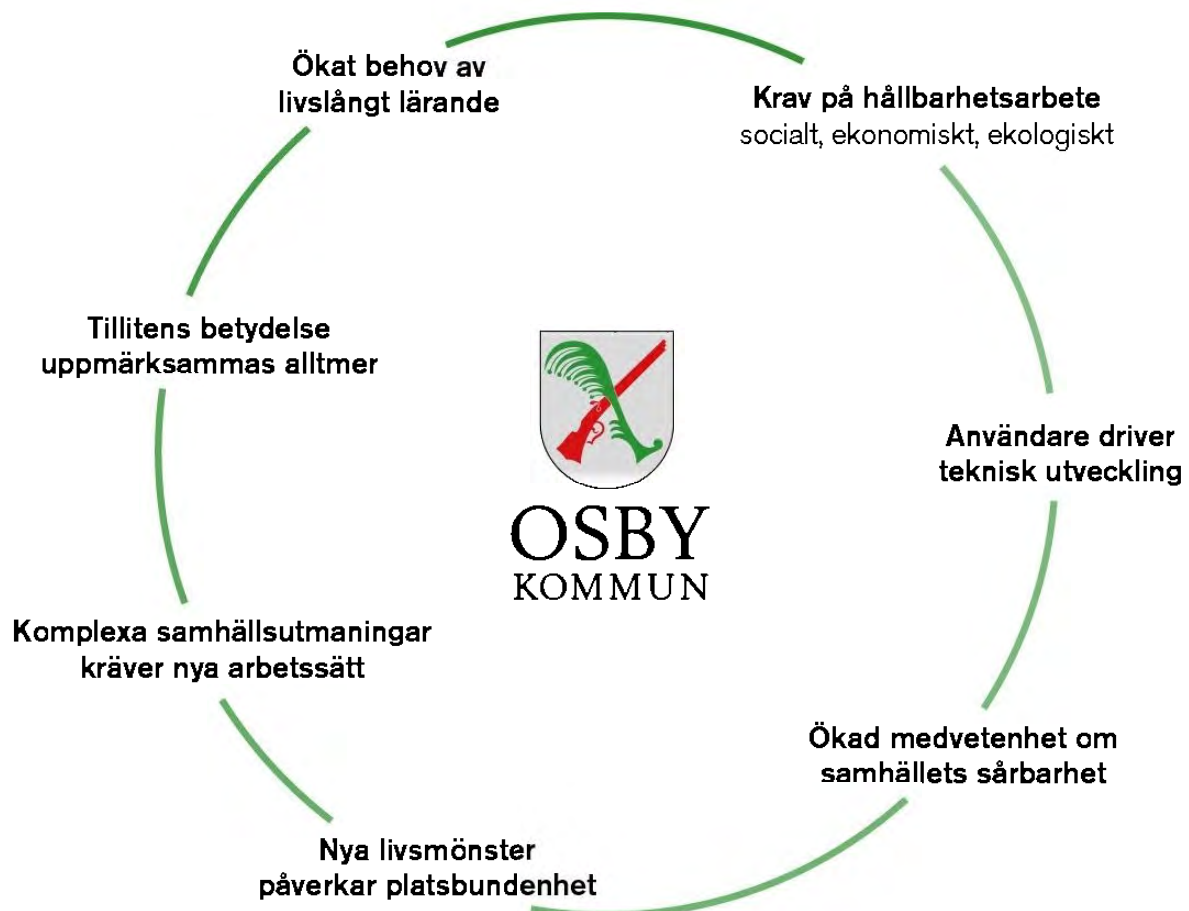
## Byggnation och investeringar

Osby kommun fortsätter inriktningen med omfattande investeringar, nybyggnader och ombyggnader av lokaler till förskola, skola och omsorg mm, detta för att rusta kommunen för framtiden. För att möta efterfrågan på verksamhetslokaler och bostäder så fortsätter arbetet med planläggning och exploatering av mark för verksamhet/handel samt bostäder med fokus på tomter för småhus.

Investeringarna måste dock till stor del lånefinansieras vilket kommer att minska kommunens finansiella stabilitet.

Även Osbybostäder, kommunens bostadsbolag, satsar på nybyggnation för ökad inflyttning. Sammantaget har bolaget 70 nya lägenheter på gång i olika projektfaser där trygghetsboendet Solgården färdigställdes under våren. Även för Osbybostäder kommer nyproduktionen till stor del att lånefinansieras vilket då ökar ränterisken i bolagets verksamhet.

## Osby kommun och omvärlden i ett längre perspektiv





Osby kommun befinner sig i ett större sammanhang, både nationellt och globalt. För att förbli en **modern** kommun som erbjuder invånarna en **god och konkurrenskraftig service** behöver vi, som kommun, förhålla oss till de förändringar som sker i vår omvärld.

Sverige kommuner och regioner, SKR, har identifierat tio övergripande trender som pågår och påverkar vårt samhälle. Dessa trender påverkar även oss i Osby kommun och sju av dem har valts ut, utifrån att de bedöms ha stor betydelse för kommunens fortsatta utveckling.

För att kunna upprätthålla kvaliteten på kommunens välfärdstjänster är det avgörande att vi kan **attrahera och behålla kompetenta medarbetare** och att vi **använder medarbetarnas kompetens på rätt sätt**. Olika yrkens förutsättningar förändras löpande, genom digitalisering och automatisering, och det blir då avgörande att de medarbetare som berörs kan **ställa om och vid behov vidareutbilda sig**. De grupper som inte klarar detta riskerar att hamna utanför den föränderliga arbetsmarknaden.

Gränserna mellan fysiska och digitala världar blir alltmer flytande. I takt med att den digitala mognaden hos invånarna ökar så ökar även **förväntningarna** på att kommunen erbjuder **användarvänliga och samlade digitala tjänster**. Pandemin covid-19 har inneburit att allt fler grupper i samhället idag använder digitala tjänster och den digitala mognaden har tagit stora steg. Även medarbetare förväntar sig moderna tekniska hjälpmedel som effektiviserar det dagliga arbetet och bidrar till en god arbetsmiljö. För att kunna attrahera och behålla medarbetare krävs att kommunen erbjuder välfungerande tekniska hjälpmedel och en god digital arbetsmiljö.

Att den fysiska och digitala världen flyter samman innebär också att vi **inte är bundna vid en plats** på samma sätt som tidigare. Det är möjligt för flera yrkesgrupper att **arbeta på distans** vilket i sin tur öppnar upp för **nya boendemöjligheter**. Närheten till kontoret har inte längre lika stor betydelse för vilket arbete du väljer att söka, om du kan arbeta på distans.

Utflyttningen från storstäderna ökar och bland annat barnfamiljer vill bosätta sig på storstadsnära orter. Det skapar möjligheter för Osby kommun att locka nya invånare som vill bo på bekvämt avstånd från Öresundsregionen och samtidigt kunna dra nytta av de fördelar Osby kommun kan erbjuda i form av service, boendemiljöer och fritidsutbud.

Att platsbundenheten minskar kräver både en **fungerande infrastruktur** och att **arbetsgivare kan möta de krav** som finns. Att fler medarbetare arbetar på distans påverkar och ställer nya krav på **ledarskap, medarbetarskap och hur vi organiserar våra arbetsplatser**.

För att möta de komplexa samhällsutmaningar vi som kommun ställs inför behöver nya arbetssätt och samverkansformer utvecklas. För att lösa de utmaningar vi ställs inför behöver tid och resurser avsättas för att hitta dessa arbetssätt och samverkansformer. Samverkan sker i flera olika dimensioner och som kommun är vi beroende av en **god samverkan med näringslivet**, Skånes kommuner, Region Skåne, Skåne nordost-kommunerna med flera.

Människors **tillit till varandra och till olika samhällsinstitutioner** är grundläggande för såväl ekonomisk utveckling som offentlig välfärd. Sverige har under lång tid haft en hög grad av tillit mellan människor vid internationella jämförelser, men en förändring har skett genom att tilliten har minskat. I en tid av oro och ökad polarisering finns en risk att tilliten minskar, speciellt i utsatta grupper i samhället. Behovet av tillit har även uppmärksamats i styrningen av den offentliga sektorn och för förmågan att samverka över organisations- och avdelningsgränser.

De senaste åren har det svenska samhället drabbats av bränder, översvämningar, cyberattacker, terrorism och en pandemi. Händelserna har ökat medvetenheten om att **samhället är sårbart** och att vi behöver lägga mer resurser på förebyggande arbete. Som kommun måste vi förbereda oss på de situationer som kan uppstå till följd av extrema väderhändelser genom att anpassa bebyggelse, infrastruktur och tekniska försörjningssystem. Kommunens förmåga att hantera kriser måste även stärkas genom ett starkare civilt försvar. Kommunen måste till exempel ha en god beredskap för att hantera dricksvattenförsörjning vid störningar och strömavbrott. Den uppkopplade värld vi lever skapar även fler möjligheter till cyberattacker och i takt med teknikutveckling och digitalisering ökar sårbarheten. Ett väl fungerande IT- och informationssäkerhetsarbete är en grundpelare för alla kommunens verksamheter.

# RÄKENSKAPER

## Resultaträkning

Mnkr	Not	Kommun	Kommun	Kommun	Kommun	Kommun
		Bokslut	Bokslut	Budget	Prognos	Avvikelse
		aug-22	aug-21	2022	2022	Budget- Prognos
Verksamhetens intäkter	1	147,3	151,1	194,9	220,3	25,4
Verksamhetens kostnader	2	-673,0	-643,1	-1 021,1	-1 049,9	-28,8
Avskrivningar	3	-40,2	-36,6	-68,8	-68,8	0,0
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>		<b>-565,9</b>	<b>-528,6</b>	<b>-895,0</b>	<b>-898,4</b>	<b>-3,4</b>
Skatteintäkter	5	430,2	406,9	627,3	642,9	15,6
Generella statsbidrag, utjämning mm	6	186,9	170,3	275,6	279,9	4,3
<b>Verksamhetens resultat</b>		<b>51,2</b>	<b>48,6</b>	<b>7,9</b>	<b>24,4</b>	<b>16,5</b>
Finansiella intäkter	4,7	2,2	10,2	2,0	2,3	0,3
Finansiella kostnader	8	-10,1	-1,5	-8,2	-13,9	-5,7
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>43,3</b>	<b>57,3</b>	<b>1,7</b>	<b>12,8</b>	<b>11,1</b>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>		<b>43,3</b>	<b>57,3</b>	<b>1,7</b>	<b>12,8</b>	<b>11,1</b>
<b>Resultat exklusive jämförelsestörande poster</b>		46,4	44,5		15,9	

## Kassaflödesanalys

Mnkr	Not	Kommun Bokslut aug-22	Kommun Bokslut aug-21	Kommun Prognos 2022
<b>DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN</b>				
Resultat		43,3	57,3	12,8
Justering för ej rörelsekapitalpåverkande poster	9	40,2	33,4	68,8
<i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>		83,5	90,7	81,6
Ökning/minskning kortfristiga fordringar		-25,9	-5,6	0,0
Ökning/minskning pensionsmedel		7,9	-9,5	0,0
Ökning/minskning förråd och varulager		-0,3	0,0	0,0
Ökning/minskning kortfristiga skulder		-38,3	-64,3	0,0
<b>Verksamhetsnetto</b>		<b>26,9</b>	<b>11,3</b>	<b>81,6</b>
<b>INVESTERINGSVERKSAMHETEN</b>				
Investering i materiella anl.tillgångar	10	-100,8	-71,8	-244,1
Försäljning av materiella anl.tillgångar		0,0	5,3	0,0
Investering i finansiella anl.tillgångar		-1,0	0,0	0,0
Försäljning av finansiella anl.tillgångar		0,0	0,0	0,0
<b>Investeringsnetto</b>		<b>-101,8</b>	<b>-66,5</b>	<b>-244,1</b>
<b>FINANSIERINGSVERKSAMHETEN</b>				
Ökning/minskning långfristiga fordringar		0,0	0,0	0,0
Ökning/minskning långfristiga skulder		70,0	40,0	160,0
<b>Finansieringsnetto</b>		<b>70,0</b>	<b>40,0</b>	<b>160,0</b>
<b>BIDRAG TILL STATLIG INFRASTRUKTUR</b>		<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Årets kassaflöde</b>		<b>-4,9</b>	<b>-15,2</b>	<b>-2,5</b>
<b>Likvida medel vid årets början</b>		<b>16,4</b>	<b>68,7</b>	<b>16,4</b>
<b>Likvida medel vid delårsbokslut/ årets slut</b>		<b>11,5</b>	<b>53,5</b>	<b>13,9</b>

## Balansräkning

Mnkr	Not	Kommun	Kommun
		Bokslut aug-22	Bokslut 2021
<b>ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR</b>			
Mark och byggnader	11	1 083,7	1 036,7
Maskiner och inventarier	12	69,0	55,4
Värdepapper, andelar mm	13	49,4	48,3
Långfristiga fordringar	14	0,0	0,0
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>1 202,1</b>	<b>1 140,4</b>
<b>BIDRAG STATLIG INFRASTRUKTUR</b>		<b>9,2</b>	<b>9,6</b>
<b>OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR</b>			
Exploateringsfastigheter		4,3	4,0
Varulager mm		0,0	0,0
Fordringar	15	95,3	69,4
Pensionsmedel	16	62,7	70,6
Kassa och bank	17	11,5	16,4
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>173,8</b>	<b>160,4</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>1 385,1</b>	<b>1 310,4</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>			
<b>EGET KAPITAL</b>			
Årets resultat		43,3	37,1
Resultatutjämningsreserv		58,4	58,4
Övrigt eget kapital		590,2	553,1
<b>Summa eget kapital</b>		<b>691,9</b>	<b>648,6</b>
<b>AVSÄTTNINGAR</b>			
Avsättningar för pensioner		10,5	10,3
Övriga avsättningar		0,0	0,0
<b>SKULDER</b>			
Långfristiga skulder	19	553,8	484,3
Kortfristiga skulder	20	128,9	167,2
<b>SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>		<b>1 385,1</b>	<b>1 310,4</b>
<b>ANSVARSFÖRBINDELSER</b>		<b>546,8</b>	<b>530,3</b>
varav pensionsförpliktelser inkl löneskatt		164,2	167,0
varav övriga ansvarsförbindelser		382,6	363,3

## Noter

### 1. Verksamhetens intäkter

Tkr	Kommun aug-22	Kommun aug-21
Allmänna försäljningsintäkter	3 891	3 428
Taxor och avgifter	20 662	18 644
Hyror och arrenden	12 967	12 523
Vatten och avlopp	19 771	18 657
Statliga driftsbidrag	54 484	54 588
EU-bidrag	779	384
Övriga intäkter	34 762	42 911
<b>SUMMA</b>	<b>147 316</b>	<b>151 135</b>

### 2. Verksamhetens kostnader

Tkr	Kommun aug-22	Kommun aug-21
Löner, soc. avgifter, ers	441 737	422 517
Övriga kostnader anställda	27 241	26 109
Försörjningsstöd	12 040	12 914
Tele, IT, porto	1 828	2 371
Konsulttjänster	1 782	1 828
Bränsle, energi, VA	15 266	13 395
Hyra, leasing	18 984	19 958
Förb.inv./material	24 063	21 257
Entreprenad	99 584	93 525
Övriga kostnader	30 530	29 227
<b>SUMMA</b>	<b>673 055</b>	<b>643 101</b>

### 3. Avskrivningar

Tkr	Kommun aug-22	Kommun aug-21
Fastigheter	33 490	30 510
Inventarier och maskiner	6 662	6 051
<b>SUMMA</b>	<b>40 152</b>	<b>36 561</b>

#### 4. Jämförelsestörande poster

Tkr	Kommun aug-22	Kommun aug-21
<b>Verksamhetens intäkter</b>		
Statligt bidrag för sjuklönekostnader under Corona Pandemin	4 742	3 235
Statsbidrag Covid 19	0	4 472
Reavinst försäljning mark och byggnader	0	4 507
<b>Verksamhetens kostnader</b>		
Merkostnader Covid 19	0	-9 108
<b>Finansiella intäkter</b>		
Förändrat marknadsvärde värdepapper	0	7 285
<b>Finansiella kostnader</b>		
Förändrat marknadsvärde värdepapper	-7 849	0
Reavinst försäljning värdepapper	0	2 291
<b>SUMMA</b>	<b>-3 107</b>	<b>12 682</b>

#### 5. Skatteintäkter

Tkr	Kommun aug-22	Kommun aug-21
Prel skatteinbetalning	416 258	397 597
Prel slutavräkning innev. år	9 184	6 649
Slutavräkningsdifferens föreg. år	4 745	2 609
<b>SUMMA</b>	<b>430 187</b>	<b>406 855</b>

#### 6. Generella statsbidrag

Tkr	Kommun aug-22	Kommun aug-21
Inkomstutjämning	125 075	116 647
Strukturbidrag	0	0
Kostnadsutjämning	25 181	19 367
LSS-utjämning	-8 856	-11 649
Regleringsbidrag	24 424	26 165
Fastighetsavgift	20 758	19 808
Generella bidrag från staten	364	0
<b>SUMMA</b>	<b>186 946</b>	<b>170 338</b>

#### 7. Finansiella intäkter

Tkr	Kommun aug-22	Kommun aug-21
Räntor likvida medel	0	0
Utdelning kommunala bolag	320	234
Reavinst avyttr värdepapper	0	2 291
Förändrat marknadsvärde värdepapper	0	7 285
Övriga finansiella intäkter	1 828	373
<b>SUMMA</b>	<b>2 148</b>	<b>10 183</b>

## 8. Finansiella kostnader

Tkr	Kommun aug-22	Kommun aug-21
Räntor på lån	2 104	1 405
Räntor på pensionsskuld	0	0
Dröjsmålsräntor	0	1
Reaförlust avyttring värdepapper	0	0
Förändrat marknadsvärde värdepapper	7 849	0
Övriga finansiella kostnader	133	111
<b>SUMMA</b>	<b>10 086</b>	<b>1 517</b>

## 9. Justering för ej rörelsekapitalpåverkande poster

Tkr	Kommun aug-22	Kommun aug-21
Avskrivningar	40 152	36 561
Nedskrivningar	0	0
Nedskrivningar, omsättningstillgångar	0	0
Utrangeringar	0	0
Upplösning anläggn.avgifter o inv.bidrag	-491	-459
Upplösning statlig infrastruktur	409	409
Reavinst fastigheter	-113	-4 199
Reavinst inventarier	0	-308
Reaförlust fastigheter	0	0
Förändring avsättningar	196	1 403
<b>SUMMA</b>	<b>40 153</b>	<b>33 407</b>

## 10. Investeringar

Tkr	Kommun aug-22	Kommun aug-21
Investeringar	102 408	73 340
Investeringsbidrag	0	-442
Anläggningsavgifter	-1 630	-1 017
Gatukostnadsersättningar	0	-65
<b>SUMMA</b>	<b>100 778</b>	<b>71 816</b>

## 11. Mark och byggnader

Tkr	Kommun aug-22	Kommun dec-21
<b>Anskaffningsvärde</b>		
Värde vid årets ingång	1 702 334	1 558 863
Årets anskaffning	80 453	152 130
Årets försäljning/utrangering	-2	-4 679
Omklassificering	0	-3 980
<b>Värde vid periodens utgång</b>	<b>1 782 785</b>	<b>1 702 334</b>
<b>Ack av- och nedskr</b>		
Värde vid årets ingång	665 612	616 363
Årets av- och nedskrivningar	33 490	51 190
Årets försäljning/utrangering	0	-1 941
<b>Värde vid periodens utgång</b>	<b>699 102</b>	<b>665 612</b>
<b>REDOVISAT VÄRDE</b>	<b>1 083 683</b>	<b>1 036 722</b>

## 12. Maskiner och inventarier

Tkr	Kommun aug-22	Kommun dec-21
<b>Anskaffningsvärde</b>		
Värde vid årets ingång	278 558	270 795
Årets anskaffning	20 325	7 911
Årets försäljning/utrangering	0	-148
Omklassificering	0	0
<b>Värde vid periodens utgång</b>	<b>298 883</b>	<b>278 558</b>
<b>Ack av- och nedskr</b>		
Värde vid årets ingång	223 183	214 175
Årets av- och nedskrivningar	6 662	9 057
Årets försäljning/utrangering	0	-49
<b>Värde vid periodens utgång</b>	<b>229 845</b>	<b>223 183</b>
<b>REDOVISAT VÄRDE</b>	<b>69 038</b>	<b>55 375</b>

## 13. Värdepapper, andelar mm

Tkr	Kommun aug-22	Kommun dec-21
Koncernbolag	34 535	33 535
Övrigt	14 860	14 794
<b>SUMMA</b>	<b>49 395</b>	<b>48 329</b>



## 14. Långfristiga fordringar

Tkr	Kommun aug-22	Kommun dec-21
Kommuninvest	0	0
Övrigt	0	0
<b>SUMMA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 15. Kortfristiga fordringar

Tkr	Kommun aug-22	Kommun dec-21
Kundfordringar	9 338	6 238
Statsbidragsfordringar	5 573	10 373
Skattekonto	34	2 093
Fordran prel. skatt	1 301	1 301
Fastighetsavgift	24 289	20 963
Fordringar koncernföretag	6 083	0
Förutbet. kostn./upplupna int	48 658	28 418
Övriga fordringar	38	10
<b>SUMMA</b>	<b>95 314</b>	<b>69 396</b>

## 16. Pensionsmedel

Tkr	Kommun aug-22	Kommun dec-21
Kapitalförvaltning av pensionsmedel	69 739	70 588
<b>SUMMA</b>	<b>69 739</b>	<b>70 588</b>

## 17. Likvida medel

Tkr	Kommun aug-22	Kommun dec-21
Kassa och bank	11 526	16 383
<b>SUMMA</b>	<b>11 526</b>	<b>16 383</b>

## 18. Avsättningar

Enligt lag om kommunal bokföring och redovisning ska pensioner intjänade före 1998 redovisas som ansvarsförbindelse. Efter 1998 betalas hela det årliga intjänandet ut för individuell placering och som försäkringslösning. Som avsättning för pensioner redovisas särskild ålderspension (före 65 års ålder), PA-KL pension för personer födda före 1939, garantipensioner samt pension till förtroendevalda.

Osby kommuns samlade pensionsåtagande uppgick till 2022-08-31 till 174,7 mnkr inkl löneskatt (ansvarsförbindelse 164,2, avsättning 10,5). Vid föregående årsskifte var motsvarande belopp 180,1 mnkr (ansvarsförbindelse 169,3, avsättning 10,8). Pensionsskulden beräknas enligt RIPS, Riktlinjer för pensionsskultsberäkning, framtagna av Sveriges kommuner och regioner, SKR.

## 19. Långfristiga skulder

<b>Tkr</b>	<b>Kommun aug-22</b>	<b>Kommun dec-21</b>
Kommuninvest	505 000	435 000
Anläggningsavgifter mm	48 806	49 297
Övrigt		
<b>SUMMA</b>	<b>553 806</b>	<b>484 297</b>

## 20. Kortfristiga skulder

<b>Tkr</b>	<b>Kommun aug-22</b>	<b>Kommun dec-21</b>
Leverantörsskulder	18 729	43 570
Momsskulder	0	1 488
Uppl. kostn/förutbet. intäkter	94 911	107 570
Övriga kortfr. skulder	15 301	14 571
<b>SUMMA</b>	<b>128 941</b>	<b>167 199</b>

## Drift och investeringsredovisning

### Driftbudget

Mkr	Bokslut	Bokslut	Bokslut	Budget	Utfall	Prognos	Avvik
	2021	jan-aug 2021	jan-aug 2022	inkl TB 2022	%	helår 2022	bud/prog 2022
Kommunstyrelse	69,5	43,5	48,0	71,1	67,5	70,8	0,3
Arbete och välfärd	78,6	50,7	50,8	85,8	59,2	80,4	5,4
Samhällsbyggnadsnämnd	72,0	46,8	51,4	74,9	68,6	77,6	-2,7
- Samhällsbyggnad exkl va	72,0	46,8	51,4	74,9	68,6	77,6	-2,7
- VA-verksamhet	0,0	0,0	0,0	0,0	#DIVISIO N/0!	0,0	0,0
Miljö- och byggnämnd	7,2	5,3	4,2	6,4	65,6	6,4	0,0
Kommunrevision	0,9	0,5	0,6	0,9	66,7	0,9	0,0
Valnämnd	0,0	0,0	0,0	0,3	0	0,3	0,0
Barn- och utbildningsnämnd	365,8	239,2	248,4	369,1	67,3	373,2	-4,1
Hälsa- och omsorgsnämnd	245,0	164,2	174,5	256,0	68,2	259,4	-3,4
Överförmyndare	2,6	2,1	1,2	2,6	46,2	2,7	-0,1
<b>SUMMA NÄMNDERNA</b>	<b>841,6</b>	<b>552,3</b>	<b>579,1</b>	<b>867,1</b>	<b>66,8</b>	<b>871,7</b>	<b>-4,6</b>
Finansförvaltning	-878,7	-609,5	-622,4	-868,8	71,6	-892,3	23,5
<b>TOTALT</b>	<b>-37,1</b>	<b>-57,2</b>	<b>-43,3</b>	<b>-1,7</b>	<b>2 547,1</b>	<b>-20,6</b>	<b>18,9</b>

### Investeringsbudget

Mnkr	Bokslut	Bokslut	Bokslut	Budget	Utfall	Prognos	Avvik
	2021	jan-aug 2021	jan-aug 2022	inkl TB 2022	%	helår 2022	bud/prog 2022
Kommunstyrelse	1,7	1,1	1,9	10,7	17,8	5,1	5,6
Arbete och välfärd	0,0	0,0	0,0	0,3	0	0,3	0,0
Miljö- och byggnämnd	0,0	0,0	0,0	0,8	0	0,8	0,0
Samhällsbyggnadsnämnd	151,2	67,8	95,1	364,0	26,1	226,1	137,9
- Samhällsbyggnad exkl va	140,1	64,0	90,6	343,2	26,4	213,1	130,1
- VA-verksamhet	11,1	3,8	4,5	20,8	21,6	13,0	7,8
Barn- och utbildningsnämnd	4,5	2,4	1,4	13,0	10,8	3,7	9,3
Hälsa- och omsorgsnämnd	1,1	0,5	2,4	9,4	25,5	8,4	1,0
<b>SUMMA NÄMNDERNA</b>	<b>158,5</b>	<b>71,8</b>	<b>100,8</b>	<b>397,9</b>	<b>25,3</b>	<b>244,1</b>	<b>153,8</b>

## Resultaträkning VA-verksamhet

Mkr	Bokslut	Budget	Bokslut	Bokslut	Prognos
	2021	2022	jan-aug 2021	jan-aug 2022	helår 2022
Verksamhetens intäkter	29,5	33,0	18,8	19,9	33,6
Verksamhetens kostnader	-21,6	-23,3	-13,2	-14,6	-23,5
Avskrivningar	-7,4	-7,7	-4,7	-4,6	-8,1
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>0,5</b>	<b>2,0</b>	<b>0,9</b>	<b>0,7</b>	<b>2,0</b>
Finansiella kostnader	-0,5	-2	-0,9	-0,7	-2
<b>Resultat efter finansnetto</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>

## Balansräkning VA-verksamhet

Mkr	Bokslut	Årets	Bokslut	Bokslut	Prognos
	2021	förändr tom aug	jan-aug 2021	jan-aug 2022	helår 2022
<b>ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR</b>					
Mark och byggnader	116,3	-4,9	116,3	111,4	119,4
Maskiner och inventarier	0,6	-0,1	0,7	0,5	0,5
Pågående investeringar	31,4	0,0	21,3	31,4	38,1
<b>Summa anläggningstillgångar</b>	<b>148,3</b>	<b>-5,0</b>	<b>138,3</b>	<b>143,3</b>	<b>158,0</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>	<b>148,3</b>	<b>-5,0</b>	<b>138,3</b>	<b>143,3</b>	<b>158,0</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>					
<b>EGET KAPITAL</b>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
därav årets resultat	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>SKULDER</b>					
Långfristiga skulder	148,3	-5,0	138,1	143,3	158
Kortfristiga skulder	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Summa skulder</b>	<b>148,3</b>	<b>-5,0</b>	<b>138,1</b>	<b>143,3</b>	<b>158,0</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>	<b>148,3</b>	<b>-5,0</b>	<b>138,1</b>	<b>143,3</b>	<b>158,0</b>

## REDOVISNINGSPRINCIPER

Fortsatt utveckling av rutin för exploateringsredovisningen. Sålda tomter redovisas som intäkter och matchas mot kostnad. I övrigt tillämpar vi samma redovisningsprinciper som i senaste årsredovisning.

Delårsresultatet är regelmässigt högre än årsprognosen. Detta beror framförallt på semesterlöneskulden är låg efter sommaren. Lägre aktivitet under sommaren i grundskola och gymnasium, lägre energikostnader ger lägre kostnader för inköp av varor och tjänster. Ej aktiverade investeringar påverkar kapitalkostnaderna.

## NÄMNDERNAS PROGNOSEN OCH PERIODENS VIKTIGASTE HÄNDELSE

### Kommunstyrelseförvaltningen

#### Prognos

Helårsprognosen efter augusti för kommunstyrelseförvaltningen är plus 0,3 mnkr vilket är något bättre än prognosen från maj månad.

Lägre IT-kostnader via UNIKOM samt personalvakanser ger överskott medan färdtjänsten visar underskott. Kostnaderna har ökat väsentligt under året till följd av ökade drivmedelspriser och ökat antal resande.

Räddningstjänsten visar också underskott kopplat till intäkter från IVPA (I väntan på ambulans) som blir lägre på grund av ny överenskommelse från och med årsskiftet 21/22. Nytt samarbetsavtal "Specialresurs Skåne" belastar med 35 tkr. Högre kostnader för RIB, deltidskåren, uppvisas de senaste månaderna.

#### Periodens viktigaste händelser

Under våren startade den gemensamma trygghetscentralen inom Skåne Nordost där Osby kommun är en av delägarna. Avsikten är att säkerhets- och jourtjänster ska kunna samordnas och effektiviseras.

Inom HR startade under våren startade under våren en utbildningssatsning för chefer i ämnet tillitsbaserad styrning och ledning. Vi har även genomfört en inspirationsföreläsning för chefer med Anders Hansen inom temat hälsa. Denna föreläsning spelades in vilket gav cheferna möjlighet att visa den i sina arbetsgrupper. Utöver detta har vi haft korta frukostmöten med informationspunkter samt en introduktionsdag för nyanställda medarbetare.

Under våren sjösatte vi vårt nya HR-system där första lönen betalades ut i mars. Implementering av systemet har tagit mycket tid i anspråk för löneenheten, bemanningsenheten samt för våra chefer.

#### Räddningstjänsten

Pandemin – viss påverkan. Första halvåret har, likt 2020 samt 2021, påverkats av den pågående pandemin. Det gäller i första hand årets inledande månader. Detta har inneburit ett visst intäktstapp.

Brandstationsbyggnationer. Under våren 2022 har projektering av ny brandstation i Osby avslutats. Detta har engagerat flera medarbetare och tagit en del tid i anspråk. Att få en ny brandstation kommer göra gott för arbetsmiljön. Vårt att nämna är också att detta underlättar vårt redan goda samarbete med Ambulans och Polis.

RIB (Räddningstjänst i beredskap). Vi har en relativt stor personalomsättning på våra RIB stationer. Kommunen och flera andra arbetsgivare är positivt inställda till att "släppa" sin personal så de kan vara RIB:are, vilket är väldigt positivt. Men varje rekrytering kostar ca 150 000 kr, med kläder och utbildning inräknat.

## **Förvaltningen för arbete och välfärd**

### Prognos

Augusti månads uppföljning visar ett positivt resultat på 5,4 mnkr för förvaltningen som helhet. Detta är en något förbättrad prognos sedan maj. De främsta orsakerna till det prognostiserade positiva resultatet är lägre personalkostnader, ökade statliga bidrag samt lägre placeringskostnader för våld i nära relationer.

### Periodens viktigaste händelser

1 juli fick kommunerna ansvar för bosättning av anvisade ukrainska flyktingar.

I juni fattade Kommunfullmäktige beslut om att avsätta 5 000 tkr för investeringsprojekt för ombyggnation av Familjehuset.

Vaktmästeriet som varit en del av Osby kommun Kompetensa har börjat fasas ut och sakta men säkert avvecklas, då det kommer bli en central vaktmästeriorganisation från och med 1 oktober.

Osby kommun Kompetensa har anställt en arbetsmarknadskoordinator med syfte stärka kontakten med det lokala näringslivet.

Från och med den 1 augusti 2022 finns en skyldighet för kommunerna att inom komvux tillhandahålla en sammanhållen utbildning för de individer som tar del av det arbetsmarknadspolitiska programmet etableringsinsatser för vissa nyanlända invandrare (etableringsprogrammet) och som på grund av kort utbildning inte bedöms kunna matchas mot arbete under tiden i programmet.

## **Miljö- och byggnämnden**

### Prognos

På helåret prognostiseras ingen budgetavvikelse för förvaltningen.

Bygglovsverksamheten prognostiseras generera ett mindre underskott på 124 tkr. På grund av ökade kostnader inom bostadsanpassning samt ökade personalkostnader för miljö- och byggkontoret väntas dessa verksamheter visa underskott på 279 tkr, respektive 129 tkr.

En halvtidssjukskrivning samt utökade intäkter prognostiseras generera överskott för livsmedelstillsyn, 374 tkr, respektive miljöskydd, 97 tkr.

### Periodens viktigaste händelser

Början av 2022 präglades av pandemin, dock har förvaltningen lyckats upprätthålla måluppfyllnaden. Planerad tillsyn har till största delen kunnat genomföras.

Bygglovsansökningarna har minskat och bostadsanpassningarna har ökat under perioden. En miljöinspektör med samordnarroll och fokus på enskilda avlopp har börjat sin tjänst under våren. En bygglovsarkitekt har slutat och rekrytering pågår. Satsning på digital utveckling med nytt verksamhetssystem pågår och förväntas vara igång slutet av året och början på 2023.

## Samhällsbyggnadsnämnden

### Samhällsbyggnad exkl VA

#### Prognos

Samhällsbyggnad prognostiserar en budgetavvikelse på - 2,7 mnkr år 2022. Avvikelsen är främst kopplad till ökade kostnader inom fastighet, livsmedel och förbrukningsmaterial inom lokalvården. Att Lekoseums tillträde av Briohuset dröjer påverkar också samhällsbyggnadsnämndens resultat negativt. Även försenade fakturor för tidigare års vinterväghållning påverkar utfallet negativt. Intäkt från staten på 0,9 mnkr för iordningställda platser för eventuella flyktingar från Ukraina påverkar utfallet positivt.

#### Periodens viktigaste händelser

Periodens viktigaste händelser beskrivs utifrån kommunens målområden, "attraktiv och hållbar boendekommun" samt "utveckling och tillväxt".

##### *Målområde - Attraktiv och hållbar boende kommun*

Året har präglats av omvärldsfaktorer som pandemin och Rysslands invasion av Ukraina. Inte minst har detta inneburit stigande priser på drivmedel, el och livsmedel. Prisuppgångarna påverkar samhällsbyggnadsförvaltningen i högre utsträckning än övriga förvaltningar pga. att förvaltningen ansvarar för kommunens fastigheter samt kost- och lokalvård vilka alla har ett stort behov av inköp av olika varor och energi.

För att förbättra samhällsbyggnads möjlighet att verka för en attraktiv och hållbar boende kommun har ett utvecklingsarbete bedrivits under året med tre workshopar. Förvaltningsorganisationen har också setts över och är ny sedan den 20 april. Ytterligare en planarkitekt har anställts och rekrytering av ny gata/parkchef har slutförts.

Osby har under året klättrat i miljörankingen och ligger nu på 59 plats av 290 kommuner. Det är en förbättring med 38 platser sedan förra mätningen. Osby kommun har också utsetts till årets avfallskommun.

Samhällsbyggnadsnämnden svara för kommunens fysiska planering och har tagit fram två planer till beslut i Kommunfullmäktige, detaljplan för nya grundskolan i Örkened och detaljplan för Fiskalen 11. Planen för Fiskalalen 11 möjliggör bostadsbyggnation i sex våningar på fastigheten som ligger nära järnvägsstationen och Centralparken.

Samhällsbyggnadsnämnden förvaltar kommunens fastigheter där lokalbanken ingår. Kommunfullmäktige beslutade i juni om försäljning av Briohuset till Lekoseum. Lekoseum har dock ännu inte tillträtt varför kostnaderna för huset fortsätter att belasta samhällsbyggnadsnämndens budget.

##### *Målområde - Utveckling och tillväxt*

Samhällsbyggnadsnämnden ansvarar för kommunens fastighetsbyggnationer. Byggnationerna av tre efterlängttade LSS-boenden pågår och dessa blir klara i mitten av september med inflyttning 1 oktober. Boendena ligger på Skeingevägen, Kärleksstigen och Syrégatan.

Upphandlingen för byggnation av nya ishallen har varit ute under sommaren och anbudsöppning är i mitten av september.

Blåljushuset är också ute på upphandling och anbuderna öppnas även för denna upphandlingen i mitten av september. Hyreskontrakt har skrivits med polisen och de kommer att finnas på plats när blåljushuset tas i bruk.

Under vintern öppnade äldreboendet i Solhem där kommunen hyr lokaler av kyrkan.

Samhällsbyggnad har hanterat hyresförhandlingar och ansvarar för lokalvården och maten till det boende.

Första spadtaget för nya förskolan i Killeberg togs den 16 juni. Upphandlingarna gällande grundskolan och sporthallen i Killeberg avbröts pga. högre anbud än budget. Ny upphandling går ut under hösten 2022.

Två nya tomter för verksamheter har iordningställt vid Cementvägen i nära anslutning till Osby Glas och Eons nya fördelningsstation.

En cirkulationsplats i korsningen Riksväg 15 och Kälsvedsvägen håller på att byggas. Cirkulationsplatsen behövs för att förbättra trafiksäkerheten och kommer även att vara positiv för utryckningen och inryckning till det planerade Blåjushuset vid Kälsvedsvägen. Under sommaren byttes även en vägtrumma på Riksväg 15 akut då trumman var i dåligt skick och riskerade att rasa.

## **VA-verksamhet**

### Prognos

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

### Periodens viktigaste händelser

Samhällsbyggnadsnämnden har sett över investeringarna för 2022 och beloppen har justerats ner för att anpassas till den nivå som praktiskt kan genomföras. Nämnden har också beslutat om mål och indikator för va-verksamheten. Nyckeltal beslutas under hösten.

En avsiktsförklaring har tecknats med Östra Göinge kommun om att samarbeta kring VA-försörjningen och utreda vilka miljömässiga och ekonomiska förutsättningar som krävs för att genomföra samarbetet, främst gällande överförande av avloppsvatten och dricksvatten från Osby kommun till Östra Göinge kommun.

Något bevattningsförbud behövde inte införas under sommaren för första gången på flera år med anledning av låg förbrukning. Den låga förbrukningen kan härledas både till läcklagning men även sparsamhet hos våra abonnenter.

Omläggning av VA-ledningar på bland annat Aron Nils väg och Greve Holcks väg i Osby har pågått.

## **Valnämnden**

### Prognos

Prognosen är att valnämnden håller budget. En högre bemanning i samband med mottagning av förtidsröster gör dock att det finns risk för ett mindre underskott för arvodeskostnaderna. Bokföring och utbetalning av huvuddelen av röstmottagarnas arvoden sker under september.

### Periodens viktigaste händelser

Valnämndens uppdrag är att förbereda och genomföra årets val till riksdag, kommun och region den 11 september.



## Barn- och utbildningsnämnden

### Prognos

Barn- och utbildningsnämnden redovisar en prognos med underskott på ca 4,1 mkr mot budget 2022. Anpassningsuppdragen har sedan tidigare lagts ut på enheterna inom de olika verksamhetsgrenarna.

Enheterna inom förskola, grundskola och gymnasium redovisar varierande prognoser mot budget 2022.

Verksamheter som visar på större underskott är:

- interkommunal ersättning och bidrag till fristående enheter inom både förskola, grundskola och gymnasium
- kostnader för skolskjuts inom grundskola

### Periodens viktigaste händelser

*Ukraina - Pandemi* - Under våren 2022 mattades effekterna, gällande frånvaro och distansundervisning på grund av pandemin, av inom samtliga verksamheter. Den ordinarie verksamheten kunde i allt större utsträckning genomföras utifrån tänkt planering.

Under februari dök istället ett annat mörkt moln upp, i och med Rysslands invadering av Ukraina. Under senvåren kom ett antal barn- och elever till våra verksamheter. Det var främst inom grundskolan vi fick fler elever från Ukraina. Något enstaka barn inom förskolan och enstaka elever inom gymnasiet från Ukraina har tagits emot. När vi fick informationen om att barn- och elever var på väg till oss från Ukraina planerades omgående för insatser med kartläggning och mottagande.

*Systematiskt kvalitetsarbete (SKA)*; Under året har och kommer fokus de närmaste åren att ligga på det systematiska kvalitetsarbetet med tillhörande analyser. SKA -arbetet ska utgöra underlag för utvecklingsinsatser, budgetprioriteringar och kompetensutvecklingsinsatser. Systematiken i utvecklingsarbetet behöver tydliggöras i hela styr- och stödkedjan från det verksamhetsnära arbetet såväl som strategiska frågeställningar på övergripande förvaltningsnivå som underlag och samverkan med politiken i barn- och utbildningsnämnden. Allt mer fokus satsas på att förbättra analysarbetet av kvalitén i verksamheterna för att säkerställa att de insatser som görs har effekt för barn, elevers och kommuninvånarnas måluppfyllelse och nöjdhet med den service som levereras.

*Säkerhetsarbete* - Under året har olika insatser för att stärka säkerhetsarbetet såväl pedagogiskt, digitalt som lokalmässigt. Grundskolan och gymnasiet har haft genomgångar kring PDV - pågående dödligt våld för att säkerställa beredskapen vid ett eventuellt skarpt läge. Krisstödsorganisationen har förtydligats och övningar har genomförts. Ny digitaliseringsstrategi har beslutats som lägger större vikt vid kunskapen om och användandet av digitala hjälpmedel istället för fokus på den tekniska utrustningen.

*Fullmäktigeberedning - Kultur och Fritid* Under våren 2022 genomfördes en vägledande debatt i Kommunfullmäktige kring den genomförda fullmäktigeberedningen. Underlaget från fullmäktigeberedningen är en del av det fortsatta arbetet med utbud och lokaler för kultur- och fritidsverksamheten i Osby kommun.

## **Hälsa- och omsorgsnämnden**

### Prognos

Prognosen är en negativ avvikelse mot budget på - 3,4 mnkr. Förvaltningen ser främst tre områden där det råder osäkerhet. Dessa är personalkostnader, statsbidrag samt LSS-verksamheten. Prognosen i maj var lagd utifrån att pandemin och de inledande problemen med personalsystemet inte skulle komma att fortsätta under året. Tyvärr har både problemen med personalsystemet, brist på personal och covidutbrott fortsatt under sommaren.

### Periodens viktigaste händelser

En av de största händelserna inom vård och omsorgsboende är att ett nytt tillfälligt vård-och omsorgsboende i Loshult har öppnats under våren. På Solhem finns 16 lägenheter och det har skett en successiv men ändå snabb inflyttning, samtliga lägenheter har blivit uthyrda. Öppnandet har fungerat väl och verksamheten är nu fullt igång. Brister finns dock i dålig nätverks- och telefonuppkoppling vilket har påverkat verksamheten negativt.

Projektering av nya LSS-bostäder. Under våren/sommaren har också rekryteringar till de nya bostäderna pågått. Förvaltningen har förberett för inflyttning och bemanning i de nya LSS-bostäderna som blir inflyttningsklara i september. Planen är att det kommer att vara full bemanning när bostäderna öppnar.

På Lindhem har de som flyttat in den senaste tiden krävt mer specialiserad omvårdnad än tidigare. Flera av dem har mycket BPSD (beteendemässiga och psykiska symtom vid demens)-symtom, i kombination med rörlighet och utåtagerande beteende. Detta gör att verksamheten haft extra belastning både under dag och natt under första halvåret. Trygghetsboendet har succesivt omvandlats till vård och omsorgsboende. Nu är fyra av sju lägenheter omvandlade.

## **Överförmyndaren**

### Prognos

Prognosen visar ett underskott på 60 tkr på grund av engångskostnader i samband med överföring av handläggarverksamheten till Höör.

### Periodens viktigaste händelser

Vid årsskiftet överfördes handläggarverksamheten till Höörs kommun enligt upprättat samarbetsavtal. I Höör samordnas nu överförmyndarhandläggningen för Osby, Östra Göinge, Hörby och Höörs kommun.

Granskningen av årsräkningar mm är försenad och ännu ej färdig på grund av vakanser och sjukfrånvaro. Extra personal har satts in för att så snart som möjligt komma i fas.

12

**Kommunstyrelsen**

**§ 193**

**Beslut om ny förbundsordning, Samordningsförbundet Skåne Nordost**

KS/2022:74 006

**Kommunstyrelsens beslut**

*Föreslå kommunfullmäktige*

- Godkänna ny förbundsordning för Samordningsförbundet Skåne Nordost.

**Sammanfattning**

Under 2020 och 2021 har arbete pågått med att uppdatera den mall som Nationella rådet tagit fram för att ge samordningsförbunden stöd i framtagandet av förbundsordningar. Under framtagande av den uppdaterade mallen har Arbetsförmedlingen (AF), Försäkringskassan (FK) och Sveriges kommuner och regioners (SKR) jurister varit involverade i arbetet. Uppdatering av mallen har gjorts för att både lag om finansiell samordning för rehabiliteringsinsatser (Finsamlagen) och kommunallagen har ändrats sedan mallen senast uppdaterades 2016.

I samband med arbetet har parternas jurister också uppmärksammat den tolkning av 10 § i Finsamlagen som tidigare gjorts i förbundsordningsmallen av Nationella rådet är felaktig. För representation i styrelsen för ett samordningsförbund enligt Finsamlagen gäller enligt 10 § att varje förbundsmedlem skall vara representerad i styrelsen med minst en ledamot och en ersättare. Detta är ett minimum. Antalet ersättare skall vara lika många som antalet ledamöter. Flera kommuner utgör inte en gemensam medlem utan varje kommun är en medlem i ett samordningsförbund och tillsammans bildar de en part. Det innebär att varje kommun och region som är medlem i ett samordningsförbund måste välja minst en ledamot och en ersättare till styrelsen.

Utifrån de förändrade riktlinjerna har Samordningsförbundet Skåne Nordosts förbundsordning skrivits om och samtidigt har en generell översyn gjorts.

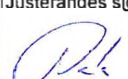

**Beslutsunderlag**

Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslut 2022-09-21 § 128

Missiv, Förbundsordning för Samordningsförbundet Skåne Nordost, inkommen 30 juni 2022

Förslag till förbundsordning, inkommen 30 juni 2022

*Beslutet skickas till*  
Kommunfullmäktige

Justerandes sign	Expedierat	Utdragsbestyrkande
	AN 22 10 12	

Kommunstyrelsens arbetsutskott

**§ 128****Beslut om ny förbundsordning, Samordningsförbundet Skåne Nordost**

KS/2022:74 006

**Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslut***Föreslå kommunstyrelsen**Föreslå kommunfullmäktige*

- Godkänna ny förbundsordning för Samordningsförbundet Skåne Nordost.

**Sammanfattning**

Under 2020 och 2021 har arbete pågått med att uppdatera den mall som Nationella rådet tagit fram för att ge samordningsförbunden stöd i framtagandet av förbundsordningar. Under framtagande av den uppdaterade mallen har Arbetsförmedlingen (AF), Försäkringskassan (FK) och Sveriges kommuner och regioners (SKR) jurister varit involverade i arbetet.

Uppdatering av mallen har gjorts för att både lag om finansiell samordning för rehabiliteringsinsatser (Finsamlagen) och kommunallagen har ändrats sedan mallen senast uppdaterades 2016.

I samband med arbetet har parternas jurister också uppmärksammat den tolkning av 10 § i Finsamlagen som tidigare gjorts i förbundsordningsmallen av Nationella rådet är felaktig. För representation i styrelsen för ett samordningsförbund enligt Finsamlagen gäller enligt 10 § att varje förbundsmedlem skall vara representerad i styrelsen med minst en ledamot och en ersättare. Detta är ett minimum. Antalet ersättare skall vara lika många som antalet ledamöter. Flera kommuner utgör inte en gemensam medlem utan varje kommun är en medlem i ett samordningsförbund och tillsammans bildar de en part. Det innebär att varje kommun och region som är medlem i ett samordningsförbund måste välja minst en ledamot och en ersättare till styrelsen.

Utifrån de förändrade riktlinjerna har Samordningsförbundet Skåne Nordosts förbundsordning skrivits om och samtidigt har en generell översyn gjorts.

**Beslutsunderlag**

Missiv, Förbundsordning för Samordningsförbundet Skåne Nordost, inkommen 30 juni 2022

Förslag till förbundsordning, inkommen 30 juni 2022

*Beslutet skickas till*

Kommunstyrelsen

Kommunfullmäktige

Justerandes sign

Expedierat

Utdragsbestyrkande

AN 22 09 26

Comfact Signature Referensnummer: 1453754



## Förbundsordning för Samordningsförbundet Skåne Nordost

### Bakgrund

Under 2020 och 2021 har arbete pågått med att uppdatera den mall som Nationella rådet tagit fram för att ge samordningsförbunden stöd i framtagandet av förbundsordningar. Under framtagande av den uppdaterade mallen har Arbetsförmedlingen (AF), Försäkringskassan (FK) och Sveriges kommuner och regioner (SKR) jurister varit involverade i arbetet. Uppdatering av mallen har gjorts för att både lag om finansiell samordning för rehabiliteringsinsatser (Finsamlagen) och kommunallagen har ändrats sedan mallen senast uppdaterades 2016.

I samband med arbetet har parternas jurister också uppmärksammat den tolkning av 10 § i Finsamlagen som tidigare gjorts i förbundsordningsmallen av Nationella rådet är felaktig. För representation i styrelsen för ett samordningsförbund enligt Finsamlagen gäller enligt 10 § att varje förbundsmedlem skall vara representerad i styrelsen med minst en ledamot och en ersättare. Detta är ett minimum. Antalet ersättare skall vara lika många som antalet ledamöter. Flera kommuner utgör inte en gemensam medlem utan varje kommun är en medlem i ett samordningsförbund och tillsammans bildar de en part. Det innebär att varje kommun och region som är medlem i ett samordningsförbund måste välja minst en ledamot och en ersättare till styrelsen.

Utifrån de förändrade riktlinjerna har Samordningsförbundet Skåne Nordosts förbundsordning skrivits om och samtidigt har en generell översyn gjorts.

Förslag till ny förbundsordning presenterades av förbundschefen under förbundets styrelsemöte den 13 juni och styrelsen gav förbundschefen i uppdrag att skicka ut omarbetad förbundsordning till medlemsorganisationerna med förslag om godkännande. Ny förbundsordning avses tillämpas from 230101.

### Förslag till beslut

Godkänna ny förbundsordning för Samordningsförbundet Skåne Nordost.

Bilaga: Ny förbundsordning

På uppdrag av styrelsen Samordningsförbundet Skåne Nordost

Åsa Linné

Förbundschef



## Förbundsordning för Samordningsförbundet Skåne Nordost

*Samordningsförbundet Skåne Nordost (nedan kallat förbundet) har inrättats med stöd av lagen (2003:1210) om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser mellan Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, region och kommun.*

*Förbundet bildades- ombildades från Samordningsförbundet i Kristianstads kommun.*

### 1 § FÖRBUNDETS NAMN

Förbundets namn är Samordningsförbundet Skåne Nordost.

### 2 § FÖRBUNDETS SÄTE

Förbundets säte är Kristianstad.

### 3 § FÖRBUNDETS MEDLEMMAR

Förbundet har följande medlemmar: Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Region Skåne samt kommunerna Bromölla, Hässleholm, Kristianstad, Osby och Östra Göinge. Kommunerna är tillsammans en part. Övriga medlemmar utgör vardera en part.

### 4 § FÖRBUNDETS ÄNDAMÅL

Förbundets ändamål är att inom det geografiska området för kommunerna Bromölla, Hässleholm, Kristianstad, Osby och Östra Göinge svara för finansiell samordning inom rehabiliteringsområdet mellan Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Region Skåne och kommunerna Bromölla, Hässleholm, Kristianstad, Osby och Östra Göinge i syfte att underlätta och uppnå effektiv resursanvändning.

Resurserna ska användas för samordnade bedömningar och insatser som syftar till att den enskilde ska få eller förbättra sin förmåga att förvärvsarbета.

### 5 § STYRELSEN

Samordningsförbundet ska ledas av en styrelse.

Styrelsen ska bestå av åtta ledamöter med åtta ersättare. Varje förbundsmedlem utser vardera en ledamot och en ersättare. Ledamöter och ersättare väljs för fyra år räknat från och med 1 januari efter det att val av fullmäktige i region och kommuner ägt rum.

Kallelser och handlingar delges både ordinarie ledamöter och ersättare. Det är ordinarie ledamöter som deltar vid förbundets styrelsemöten. Vid ordinarie ledamots förhinder inträder utsedd ersättare, och har då närvaro- och beslutsrätt.



Ordförandeskapet följer mandatperioden och innehas växelvis mellan ledamöter från kommunerna Hässleholm och Kristianstad. Kristianstads kommun har uppdraget som ordförande från 1 januari 2023.

Förbundet har två viceordförande. 1:e viceordförande är ledamot från Region Skåne och 2:e viceordförande är en av ledamöterna från Arbetsförmedlingen och Försäkringskassan.

Arbetsförmedlingen innehar uppdraget som 2:e viceordförande från 1 januari 2023. Därefter innehas uppdraget växelvis enligt samma princip som ordförandeskapet mellan de statliga myndigheterna.

Lokala parter ska utse en beredningsgrupp. Förslag på ledamöter ges från respektive medlem i samordningsförbundet. Beredningsgruppen har till uppgift att ge råd och stöd till verkställande tjänstemäns utövning samt aktivt bidra till att verksamhetsplanen och att syftet med förbundet uppnås.

## **6 § UPPGIFTER OCH BESLUTANDERÄTT**

Styrelsen är beslutsför när fler än hälften av ledamöterna är närvarande. Vid lika röstetal har ordförande utslagsrösten.

För beslut om verksamhetsplan och mål samt budget fordras kvalificerad majoritet med två tredjedelar. I övriga beslut fordras enkel majoritet.

Förbundet har till uppgift att:

1. Besluta om mål och riktlinjer för den finansiella samordningen
2. Stödja samverkan mellan samverkansparterna
3. Finansiera insatser för grupper med individer som är i behov av samordnade rehabiliteringsinsatser
4. Besluta på vilket sätt de medel som står till förfogande för finansiell samordning ska användas
5. Svara för uppföljning och utvärdering av beslutade åtgärder, samt
6. Upprätta budget och årsredovisning för den finansiella samordningen

Samordningsförbundet får inte besluta i frågor om förmåner eller rättigheter för enskilda eller vidta åtgärder i övrigt som innefattar myndighetsutövning eller som avser att tillhandahålla tjänster avsedda för enskilda.

De insatser som finansieras ska registreras och följas upp via det för parterna gemensamma uppföljningssystemet.

## **7 § PERSONAL**

Förbundsstyrelsen ska utse en verkställande tjänsteman, som ska leda arbetet inom förbundet enligt styrelsens anvisningar.

Styrelsen har därutöver rätt att utse eller anställa personal som erfordras.

## **8 § INITIATIVRÄTT**

En medlem i förbundet har rätt att väcka ett ärende i förbundsstyrelsen enligt respektive medlems beslutsordning.





## **9 § SAMRÅD**

Styrelsen ska hålla medlemmarna underrättade om den allmänna planläggningen av förbundets verksamhet och om frågor av större ekonomisk eller organisatorisk betydelse.

Styrelsen har rätt att från medlemmarna få de yttranden och upplysningarna som behövs för att styrelsen ska kunna fullgöra sina uppgifter.

## **10 § KUNGÖRELSER**

Förbundets kungörelser, protokoll och andra tillkännagivanden ska anslås på förbundets officiella anslagstavla samt på anslagstavla hos deltagande kommuner och Region Skåne.

## **11 § ANDELAR I TILLGÅNGAR OCH SKULDER SAMT FÖRDELNING AV KOSTNADER**

Medlemmarna har vid varje tidpunkt andel i förbundets tillgångar och skulder i förhållande till vad man tillskjutit för att täcka kostnaderna.

Parterna ska bidra med medel till verksamheten enligt lag, det vill säga Försäkringskassan med hälften, Region Skåne med en fjärdedel och kommunerna med sammanlagt en fjärdedel.

Fördelningen mellan kommunerna ska ske med utgångspunkt från invånartalet i respektive kommun den 1 november året före verksamhetsåret.

## **12 § STYRNING OCH INSYN**

Förbundsstyrelsen ska upprätta delårsuppföljningar med helårsprognos för verksamheten och ekonomin som skicka till medlemmarna. Ett delårsbokslut ska upprättas om minst 6 månader och högst 8 månader. Förbundsstyrelsen ska också årligen i samband med bokslutet redovisa verksamhetens utfall för medlemmarna. Förbundet får inte ingå borgen och inte heller sätta sig i skuld utöver vad som är sedvanliga krediter för verksamheten.

## **13 § BUDGET**

Förbundsstyrelsen ska varje år upprätta en plan för förbundets verksamhet och ekonomi för de nästföljande tre åren. För det första av de tre åren ska styrelsen upprätta en preciserad årsbudget. Överskott och underskott överförs till nästa verksamhetsår. Årsbudgeten ska också åtföljas av mål för verksamheten. Förbundsstyrelsen fastställer senast den 30 november budgeten för nästkommande kalenderår. Förbundsstyrelsen ska dessförinnan samråda med förbundsmedlemmarna om budgeten. Förbundet ska verka för att ha en ekonomi som följer rekommendationerna från Nationella Rådet.

## **14 § REVISORER OCH REVISION**

Förbundets räkenskaper och årsredovisning samt styrelsens förvaltning ska granskas av en revisor för varje förbundsmedlems räkning. För Arbetsförmedlingen och Försäkringskassan ska Försäkringskassan utse en gemensam revisor. Region Skåne utser en revisor och kommunerna ska utse en gemensam



revisor. Revisorerna utses i enlighet med bestämmelserna i 25 § i lagen (2003:1210) om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser (FinsamL).

Revisorerna väljs för en period om fyra år räknat från och med den 1 januari året efter det att val av fullmäktige i region och kommun har ägt rum. Mandattiden för Arbetsförmedlingens och Försäkringskassans revisorer hanteras i särskild ordning. Bromölla, Osby och Östra Göinge kommun ska utse en gemensam revisor för samtliga kommuner. Vid revision tillämpas bestämmelserna i 26 § i FinsamL.

### **15 § UTTRÄDE**

En förbundsmedlem har rätt att efter uppsägning utträda ur förbundet. Uppsägningstiden är tre år, denna uppsägningstid är den samma även för enskild kommun.

Vid en förbundsmedlems utträde upplöses förbundet och medlemmarnas ekonomiska mellanhavanden regleras enligt vad som sägs i § 11 i denna förbundsordning. Om det efter utträde på den kommunala sidan återstår minst en kommun ska emellertid upplösning ske endast om sådant beslut fattas enligt 16 §.

### **16 § LIKVIDATION OCH UPPLÖSNING**

Förbundet kan träda i likvidation om medlemmarna är överens om det.

När förbundet trätt i likvidation ska skulderna betalas och egendomen avyttras. Härefter ska kvarvarande tillgångar fördelas enligt principerna i 11 § i denna förbundsordning.

Förbundsstyrelsen svarar för likvidationen.

När styrelsen har fullgjort sitt uppdrag ska den avge en slutredovisning för sin förvaltning. Detta sker genom framläggande av en förvaltningsberättelse över likvidationen i sin helhet med redovisning av betalning av skulder, försäljning av egendom och skifte av resterande tillgångar. Till berättelsen ska bifogas redovisningshandlingar för hela likvidationen.

När förvaltningsberättelsen och redovisningshandlingarna har delgivits medlemmarna är samordningsförbundet upplöst.

### **17 § TVISTER**

Tvister mellan förbundet och dess medlemmar ska avgöras vid allmän domstol i Sverige.

### **18 § ERSÄTTNING TILL LEDAMÖTER, ERSÄTTARE OCH REVISORER**

Ersättning för arvoden och ersättningar för ordförande, vice-ordförande, styrelseledamöter, ersättare och revisorer ska följa Region Skånes principer. För den revisor som Försäkringskassan utser betalas ersättning av förbundet.



### **19 § ARKIVTILLSYN**

Kommunstyrelsen i Kristianstad svarar för tillsynen av att förbundet fullgör skyldigheter enligt arkivlagen (1990:782).

### **20 § FÖRBUNDETS BILDANDE**

Förbundet anses bildat den 1 januari 2011 – ombildat från Samordningsförbundet i Kristianstads kommun.

Förbundsordningen fastställd efter godkännande av parterna XXXXXX

13

Kommunstyrelsen

§ 190

**Granskningsrapport IT- och informationssäkerhet**

KS/2022:241 005

**Kommunstyrelsens beslut**

- Kommunstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse antas som kommunstyrelsens svar till revisorerna.

**Barnkonsekvensanalys**

Ärendet berör inte barn.

**Sammanfattning av ärendet**

EY har på uppdrag av de förtroendevalda revisorerna granskat IT- och Informationssäkerheten i Osby kommun. Granskningens syfte är att bedöma om det finns brister i kommunens interna kontroll kopplat till säkerställande av att arbetet med IT- och informationssäkerhet är ändamålsenligt. Vidare är syftet också att bedöma i vilken omfattning styrelse och nämnder styr och följer upp arbetet på området.

Revisorerna önskar svar med anledning av granskningen innan den 21 oktober 2022. Kommunstyrelseförvaltningen har upprättat ett förslag till svar.

**Beslutsunderlag**

Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslut 2022-09-21 § 125

Tjänsteskrivelse daterad 2022-09-09 från säkerhetschef Kim Olsen

Kommunstyrelsens beslut 2022-06-29 § 152

Revisorernas missivbrev, 2022-06-21

Granskning av IT-och Informationssäkerheten i Osby kommun, utförd av EY, 2022-06-22

*Beslutet skickas till*

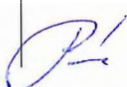
Kommunens revisorer

Revisionsbyrån EY

Kommunfullmäktige

Kommunens nämnder

Justerandes sign



Expedierat



AN 22 10 12

Utdragsbestyrkande

Kommunstyrelsens arbetsutskott

## § 125

### Revisionens granskning av kommunens arbete med IT- och informationssäkerhet

KS/2022:241 005

#### Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslut

*Föreslå kommunstyrelsen*

- Kommunstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse antas som kommunstyrelsens svar till revisorerna.

#### Barnkonsekvensanalys

Ärendet berör inte barn.

#### Sammanfattning av ärendet

EY har på uppdrag av de förtroendevalda revisorerna granskat IT- och Informationssäkerheten i Osby kommun. Granskningens syfte är att bedöma om det finns brister i kommunens interna kontroll kopplat till säkerställande av att arbetet med IT- och informationssäkerhet är ändamålsenligt. Vidare är syftet också att bedöma i vilken omfattning styrelse och nämnder styr och följer upp arbetet på området.

Revisorerna önskar svar med anledning av granskningen innan den 21 oktober 2022. Kommunstyrelseförvaltningen har upprättat ett förslag till svar.

#### Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse ”Svar på revisionsrapport” daterad 2022-09-09 från säkerhetschef Kim Olsen

Kommunstyrelsens beslut den 29 juni 2022 § 152

Revisorernas missivbrev, 2022-06-21

Granskning av IT-och Informationssäkerheten i Osby kommun, utförd av EY, 2022-06-22

*Beslutet skickas till*  
Kommunstyrelsen

Justerandes sign

Expedierat

Utdragsbestyrkande

AN 22 09 26

Comfact Signature Referensnummer: 1453754

Kommunstyrelseförvaltningen  
Kim Olsen  
Säkerhetschef  
Kim.olsen@osby.se

## **Granskning av Osby kommuns IT-och Informationssäkerhet 2022**

Dnr KS/2022:241

### **Kommunstyrelseförvaltningens förslag till Kommunstyrelsen**

- Kommunstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse antas som kommunstyrelsens svar till revisorerna.

### **Barnkonsekvensanalys**

Ärendet berör inte barn.

### **Sammanfattning av ärendet**

EY har på uppdrag av de förtroendevalda revisorerna granskat IT- och Informationssäkerheten i Osby kommun. Granskningens syfte är att bedöma om det finns brister i kommunens interna kontroll kopplat till säkerställande av att arbetet med IT- och informationssäkerhet är ändamålsenligt. Vidare är syftet också att bedöma i vilken omfattning styrelse och nämnder styr och följer upp arbetet på området.

Revisorerna önskar svar med anledning av granskningen innan den 21 oktober 2022. Kommunstyrelseförvaltningen har upprättat ett förslag till svar.

## Beslutsunderlag

Revisorernas missivbrev, 2022-06-21

Granskning av IT-och Informationssäkerheten i Osby kommun, utförd av EY, 2022-06-22

## Ärende

Osby kommun hanterar stora mängder digital information inom alla dess verksamheter. Detta ger många nya möjligheter i form av effektivare förvaltning, uppföljning och utökad service till medborgare, samtidigt som risker uppstår när informationen inte hanteras ändamålsenligt. För att uppnå god informationssäkerhet krävs att styrning och arbete bedrivs på ett sådant sätt att informationen är tillgänglig, riktig samt har tillräckligt starkt skydd.

EY har på uppdrag av de förtroendevalda revisorerna granskat IT-och Informationssäkerheten i Osby kommun. Granskningens syfte är att bedöma om det finns brister i kommunens interna kontroll kopplat till säkerställande av att arbetet med IT- och informationssäkerhet är ändamålsenligt. Vidare är syftet också att bedöma i vilken omfattning styrelse och nämnder styr och följer upp arbetet på området.

I granskningen besvaras följande revisionsfrågor:

- Bedriver Osby kommun ett tillräckligt och ändamålsenligt IT- och informationssäkerhetsarbete?

Revisionsfrågan bryts ned och besvaras genom följande underliggande revisionsfrågor:

- Kan styrningen av arbetet med IT- och informationssäkerhet, för de behov kommunens verksamhet har, bedömas som ändamålsenligt?
- Är arbetet med att följa upp att beslut och styrdokument relaterat till informationssäkerhet efterlevs ändamålsenligt?
- Är Osby kommuns incidenthanteringsprocess ändamålsenlig?

Kommunens främsta behov till förbättring bedöms utifrån revisionsanalysen ligga i upprättandet av styrdokument inom informationssäkerhetsområdet samt säkerställa att dessa förblir riktiga och aktuella över tid. Vidare finns det behov av en utbildningsplan med obligatoriska utbildningstillfällen med möjlighet till uppföljning. Det finns även förbättringspotential gällande löpande efterlevnadskontroll med rapportering till kommunstyrelsen.



Revisorerna rekommenderar kommunstyrelsen att:

- **En kontinuitetsplan upprättas, beslutas och implementeras.**
- **Styrdokument upprättas och implementeras inom ett flertal identifierade områden avseende kommunens IT- och informationssäkerhetsarbete.**
- **En utbildningsplan upprättas avseende IT- och informationssäkerhet.**
- **En internkontrollplan avseende IT- och informationssäkerhet upprättas som täcker samtliga områden inom kommunens IT- och informationssäkerhetsarbete.**

Kommunstyrelsens svar övergripande:

### **Risk- och Sårbarhetsanalys**

Information som har inventerats och sedan identifierats som känslig eller verksamhetskritisk information och har klassificerats högt måste genomgå en analys för att identifiera risker och möjliga hot samt ta fram eventuella åtgärder.

Som stöd i processen genomfördes utbildningar samt konsultstöd av ATEA, arbetet var inte avslutat då revisionen genomfördes

Kommunen har beslutat att utifrån revisionens rekommendation anställa en säkerhets-samordnare med särskilt ansvar för Informationssäkerhet, Dataskydd och PUB-avtal. Personen tillträder sin tjänst i mitten av november

Kommunstyrelsens svar på enskilda frågeställningar

- **En kontinuitetsplan upprättas, beslutas och implementeras.**

Kommunstyrelsens svar:

Arbetet kommer att påbörjas under 2022 av informationssäkerhetsansvarige, Unikom har en befintlig plan men denna behövs uppdateras med inputs från Osby kommun gällande vilka verksamhetssystem samt vilken information som ska prioriteras

- **Styrdokument upprättas och implementeras inom ett flertal identifierade områden avseende kommunens IT- och informationssäkerhetsarbete.**

Kommunstyrelsens svar:

Arbetet har påbörjats, en inventering av samtliga styrdokument inom säkerhetsområdet har genomförts och revidering av dokumenten har påbörjats. Målet är att dokumenten ska vara klara under våren 2023. För Unikoms del krävs en samordning mellan de olika

ägarkommunerna, man planerar att se över behovet, när detta beräknas att genomföras är oklart.

### **En utbildningsplan upprättas avseende IT- och informationssäkerhet.**

#### Kommunstyrelsens svar:

Utbildningen bör ingå i introduktionsutbildningen för nyanställd personal, samt som repetitionsutbildning minst en gång per mandatperiod. Informationssäkerhetsansvarige tar fram utbildningsmaterial.

Unikom påbörjar i november 22 en ny utbildningsmodell gällande IT-säkerhetsutbildningar som riktar sig till samtliga medarbetare. Det kommer ett nytt utbildningstillfälle varje månad, syftet är att med korta digitala utbildningar öka säkerhetsmedvetandet hos våra medarbetare.

- **En internkontrollplan avseende IT- och informationssäkerhet upprättas som täcker samtliga områden inom kommunens IT- och informations-säkerhetsarbete.**

#### Kommunstyrelsens svar:

Internkontrollplan för kommunens del tas fram under hösten 2022.

Petra Gummesson

Kommundirektör

Kim Olsen

Säkerhetschef

*Beslutet skickas till*

Kommunens revisorer

Kommunfullmäktige

Kommunens nämnder

Kommunstyrelsen

## § 152

### Granskningsrapport IT- och informationssäkerhet

KS/2022:241 005

#### Kommunstyrelsens beslut

- Kommundirektören får i uppdrag att ta fram ett svar på revisionens frågeställningar till kommunstyrelsens sammanträde den 5 oktober 2022.

#### Behandling

##### Yrkande

Niklas Larsson (C) yrkar på att kommundirektören får i uppdrag att ta fram ett svar på revisionens frågeställningar till kommunstyrelsens sammanträde den 5 oktober 2022.

#### Överläggning och beslut

Ordförande frågar kommunstyrelsen om de ämnar besluta i enlighet med Niklas Larssons (C) yrkande och finner att kommunstyrelsen gör så.

#### Sammanfattning av ärendet

Den sammanfattande bedömningen är att Osby kommuns arbete med IT- och informationssäkerhet inte är ändamålsenligt.

Bedömningen grundar sig i att kommunen inte har ett implementerat ledningssystem samt saknar flertalet styrdokument avseende IT- och informationssäkerhet, bland annat kontinuitetsplan. Därtill saknar kommunen en dokumenterad och implementerad metod för att kontrollera efterlevnad av policy och riktlinjer samt kontinuerligt rapportera till kommunstyrelsen. Bedömningen grundar sig även i att kommunen saknar en dokumenterad rutin avseende hantering och dokumentation av informationssäkerhetsincidenter.

Revisionen har lyft fram följande punkter som rekommendationer:

- En kontinuitetsplan upprättas, beslutas och implementeras.
- Styrdokument upprättas och implementeras inom ett flertal identifierade områden avseende kommunens IT- och informationssäkerhetsarbete.
- En utbildningsplan upprättas avseende IT- och informationssäkerhet.
- En internkontrollplan avseende IT- och informationssäkerhet upprättas som täcker samtliga områden inom kommunens IT- och informationssäkerhetsarbete.

#### Beslutsunderlag

Missiv, ”Granskning av kommunens arbete med IT- och informationssäkerhet” daterad 21 juni 2022 från revisionen.

Granskningsrapport, ”Granskning av kommunens arbete med IT- och informationssäkerhet”

*Beslutet skickas till*

Kommundirektör Petra Gummesson

Justerandes sign

Expedierat

Utdragsbestyrkande

AN 22 07 06

Revisionen

2022-06-21

För yttrande till:  
Kommunstyrelsen

För kännedom till:  
Kommunfullmäktige

### Granskning av kommunens arbete med IT- och informationssäkerhet

EY har på uppdrag av kommunrevisionen granskat kommunens arbete med IT- och informationssäkerhet.

Den sammanfattande bedömningen är att Osby kommuns arbete med IT- och informationssäkerhet inte är ändamålsenligt.

Bedömningen grundar sig i att kommunen inte har ett implementerat ledningssystem samt saknar flertalet styrdokument avseende IT- och informationssäkerhet, bland annat kontinuitetsplan. Därtill saknar kommunen en dokumenterad och implementerad metod för att kontrollera efterlevnad av policy och riktlinjer samt kontinuerligt rapportera till kommunstyrelsen. Bedömningen grundar sig även i att kommunen saknar en dokumenterad rutin avseende hantering och dokumentation av informationssäkerhetsincidenter.

Baserat på den analys och granskning som genomförts bedöms Osby kommun ha en genomsnittlig mognadsgrad på 1,78 av 5,0 vilket är en markant lägre mognadsgrad än andra offentliga organisationer av liknande storlek och karaktär där genomsnittet ligger på 2,49. Mognadsgraden för Osby kommun är betydligt lägre än vad EY rekommenderar för en kommun likt Osby, givet den mängd personuppgifter och andel personuppgifter av känslig karaktär som hanteras.

Granskningsresultatet indikerar att kommunens mognadsgrad är något högre avseende personuppgifter och lägre inom drift och programförändringar.

Utifrån granskningsresultatet rekommenderar vi kommunstyrelsen att:

- ▶ En kontinuitetsplan upprättas, beslutas och implementeras.
- ▶ Styrdokument upprättas och implementeras inom ett flertal identifierade områden avseende kommunens IT- och informationssäkerhetsarbete.
- ▶ En utbildningsplan upprättas avseende IT- och informationssäkerhet.
- ▶ En internkontrollplan avseende IT- och informationssäkerhet upprättas som täcker samtliga områden inom kommunens IT- och informationssäkerhetsarbete.

Mot bakgrund av granskningens resultat så kommer revisionen att särskilt följa kommunstyrelsens arbete med att stärka IT- och informationssäkerheten under 2022.

Revisorerna önskar kommunstyrelsens svar utifrån granskningens resultat och rekommendationer senast 2022-10-21.

På uppdrag av Osby kommuns revisorer



Margot Malmqvist  
Revisionens ordförande



OSBY KOMMUN  
Kommunstyrelsen

2022-06-22  
KS/2022: 242  
Diariernr. Ärendetyp



Osby kommun

Granskning IT- och informationssäkerhet  
Juni 2022

## Sammanfattning

På uppdrag av Osby kommuns förtroendevalda revisorer har EY genomfört en granskning av kommunens arbete med IT- och informationssäkerhet. Syftet med granskningen har varit att identifiera om det finns brister i kommunens interna kontroll avseende IT- och informationssäkerheten.

Följande revisionskriterier användes:

- ▶ Myndigheten för samhällsskydd och beredskaps (MSBs) styrmodell för offentliga organisationers IT- och informationssäkerhet, LIS.
- ▶ ISO/IEC 27000 standarden för informationssäkerhet.
- ▶ God praxis och EY:s erfarenhet inom IT-, cyber – och informationssäkerhet.

Granskningen genomfördes från mars till juni 2022 och baserades på intervjuer med identifierade nyckelpersoner i kommunens informationssäkerhetsarbete och genomgång av insamlad dokumentation. Granskningen bygger på EY:s ramverk för granskning av IT- och informationssäkerhet, "Granskningsprogram Cyber- och Informationssäkerhet" (GCI), särskilt framtagen för svensk kommunal sektor. Enligt metoden bedöms kommunens mognadsgrad enligt 57 punkter på en ordinarie skala från 1 (*begynnande*) till 5 (*optimerad*) inom de respektive områdena. Representanter för kommunens informationssäkerhetsarbete har beretts tillfälle att faktagranska rapporten som även kvalitetssäkrats internt av EY:s utsedda kvalitetsgranskare.

Baserat på den analys och granskning som genomförts bedöms Osby kommun ha en genomsnittlig mognadsgrad på 1,78 vilket är en markant lägre mognadsgrad än andra offentliga organisationer av liknande storlek och karaktär där genomsnittet ligger på 2,49. Detta är en betydligt lägre mognadsgrad än vad EY rekommenderar för en kommun likt Osby, givet den mängd personuppgifter och andel personuppgifter av känslig karaktär som hanteras. Granskningsresultatet indikerar att kommunens mognadsgrad är något högre avseende personuppgifter och lägst inom drift och programförändringar.

I granskningen har ett antal förbättringsområden identifierats och rekommendationer lämnats. Främst rekommenderar EY att kommunstyrelsen i Osby kommun tillser att:

- ▶ En kontinuitetsplan upprättas, beslutas och implementeras.
- ▶ Styrdokument upprättas och implementeras inom ett flertal identifierade områden avseende kommunens IT- och informationssäkerhetsarbete.
- ▶ En utbildningsplan upprättas avseende IT- och informationssäkerhet.
- ▶ En internkontrollplan avseende IT- och informationssäkerhet upprättas som täcker samtliga områden inom kommunens IT- och informationssäkerhetsarbete.

## Innehållsförteckning

Sammanfattning.....	
Innehållsförteckning.....	
<b>1</b> Bakgrund.....	<b>1</b>
1.1 Syfte och revisionsfrågor.....	1
1.2 Avgränsning.....	1
1.3 Metod och genomförande.....	1
<b>2</b> Analys .....	<b>4</b>
2.1 Styrning.....	6
2.2 Personal och behörigheter.....	7
2.3 Drift.....	9
2.4 Programförändringar.....	10
2.5 Personuppgifter.....	10
<b>3</b> Övergripande rekommendationer .....	<b>14</b>
<b>4</b> Revisionsfrågor.....	<b>16</b>
<b>5</b> Slutsatser .....	<b>18</b>
Bilaga 1: Källförteckning .....	
Bilaga 2: Definitioner.....	

# 1 Bakgrund

Osby kommun hanterar stora mängder digital information inom alla dess verksamheter. Detta ger många nya möjligheter i form av effektivare förvaltning, uppföljning och utökad service till medborgare, samtidigt som risker uppstår när informationen inte hanteras ändamålsenligt. För att uppnå god informationssäkerhet krävs att styrning och arbete bedrivs på ett sådant sätt att informationen är tillgänglig, riktig samt har tillräckligt starkt skydd.

Kommunrevisorerna har valt att genomföra en granskning för att kartlägga kommunens arbete med IT- och informationssäkerhet. Riskerna inom dessa områden är inte enbart relaterade till Osby kommun utan gäller hela den offentliga sektorn.

## 1.1 Syfte och revisionsfrågor

Granskningens syfte är att bedöma om det finns brister i kommunens interna kontroll kopplat till säkerställande av att arbetet med IT- och informationssäkerhet är ändamålsenligt. Vidare är syftet också att bedöma i vilken omfattning styrelse och nämnder styr och följer upp arbetet på området. För att uppnå granskningens syfte besvaras följande övergripande revisionsfråga:

- ▶ Bedriver Osby kommun ett tillräckligt och ändamålsenligt IT- och informationssäkerhetsarbete?

Revisionsfrågan bryts ned och besvaras genom följande underliggande revisionsfrågor:

- ▶ Kan *styrningen* av arbetet med IT- och informationssäkerhet, för de behov kommunens verksamhet har, bedömas som ändamålsenligt?
- ▶ Är arbetet med att *följa upp* att beslut och styrdokument relaterat till informationssäkerhet efterlevs ändamålsenligt?
- ▶ Är Osby kommuns *incidenthanteringsprocess* ändamålsenlig?

## 1.2 Avgränsning

De iakttagelser och rekommendationer som presenteras i denna rapport baseras enbart på den information som inhämtats under intervjuer och genom granskning av erhållna dokument, såsom riktlinjer, rutiner och policyer. Granskningen är begränsad till arbetet som Osby kommun bedriver på central nivå. Intervjuer har endast utförts med representanter på central nivå och inte med representanter från nämnder eller förvaltningen. Inga bolag har granskats. Ingen teknisk analys har genomförts och inga stickprov på efterlevnad har tagits.

## 1.3 Metod och genomförande

Granskningen har byggts på EY:s ramverk för granskning av IT- och informationssäkerhet, särskilt framtagen för svensk kommunal sektor. Ramverket omfattar flera områden vilka





täcker in de domäner som är väsentliga utifrån ett internkontrollperspektiv för att bedöma eventuella avvikelser och risker kopplat till brister i IT- och informationssäkerhet.

Inledningsvis har relevant dokumentation kring kommunens rutiner och processer granskats av EY. Därefter har granskningsmöten hållits med kommunens representanter för att gå igenom de områden som är inkluderade i EY:s ramverk för granskning av IT- och informationssäkerhet i kommuner. Under granskningen har dock inga stickprovstester utförts, vilket innebär att själva efterlevnaden av kommunens rutiner och kontroller inte testas. Slutligen har den samlade bilden av dokumentation samt information inhämtad via granskningsmöten analyserats och bedömts.

Under granskningen har följande roller intervjuats:

- ▶ Administrativ chef
- ▶ Säkerhetschef/säkerhetsskyddschef
- ▶ Dataskyddssamordnare
- ▶ Konsult från kommunens samägda IT-bolag

De intervjuade personerna har givits möjlighet att sakgranska rapporten i syfte att säkerställa att slutsatser grundar sig i korrekt fakta.

Fullständig källförteckning framgår av bilaga 1.

Under uppdraget har EY granskat 5 huvudområden som brutits ner på 18 underområden enligt nedan.

#### Styrning

- Ledningssystem
- Policy
- Strategi och rutiner
- Organisation

#### Personal och behörigheter

- Personal
- Behörighetshantering

#### Drift

- Incidenthantering
- Informationsklassning
- Nätverk
- Brandväggar
- Kontinuitetsplanering

#### Programförändringar

- Förändringshantering

#### Personuppgifter

- Personuppgiftsstyrning
- Personuppgiftsbehandling
- Personuppgiftsrutiner
- Dataskydd
- Utbildning inom dataskyddsförordningen
- Molntjänster

Under granskningen har EY gjort en sammanfattande betygsättning på samtliga 18 underområden på en skala 1–5. Skalans definition presenteras nedan:

Tabell 1: Skala för bedömning av Osby kommuns mognadsgrad inom informationssäkerhetsområden

1	Det finns ingen dokumentation eller uppföljning, händelser hanteras ad hoc
2	Viss grundläggande dokumentation finns, men denna kan variera mellan olika enheter och vara bristfällig i sin omfattning och tillämpning
3	Det finns dokumenterade processer och dessa tillämpas i stor mån genom hela organisationen
4	Förutom väldokumenterade processer som tillämpas i hela organisationen, finns det dessutom ett system för uppföljning
5	Baserat på uppföljningen finns också rutiner för kontinuerlig förbättring och uppdatering av processer och ramverk

Ett områdes färgkod visar en genomsnittlig mognadsgrad som beräknas över alla krav som ingår i området. Mognadsgraden per område indikerar vilka områden som har störst förbättringsbehov, men på grund av genomsnittsberäkningen kan till exempel ett område med grön färgkod ändå sakna viktiga delar. Granskningens huvudsakliga värde ligger i dess observationer och rekommendationer som beskrivs i en bredare kontext i själva granskningsrapporten.

Tidsplanen för arbetet såg ut enligt följande:

Tabell 2: Tidsplan för IT- och informationssäkerhetsgranskningen

Förberedelser och planering	Mars 2022
Insamling och analys av dokumentation	April 2022
Arbetsmöte	April 2022
Rapportskrivning samt intern kvalitetssäkring	April 2022
Fakta granskning av kommunen	Maj 2022
Justering samt färdigställande av rapport	Maj 2022
Avrapportering och slutpresentation	Juni 2022



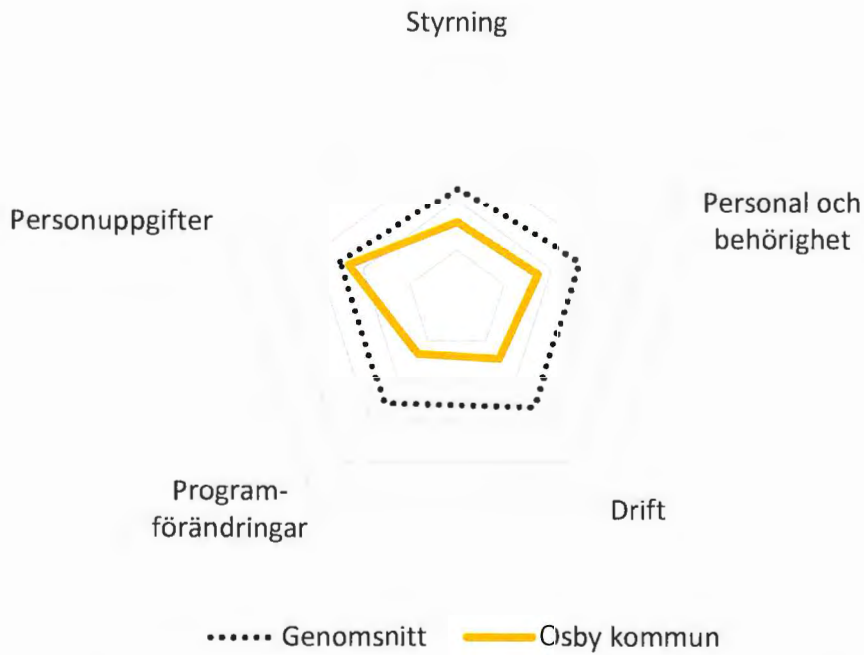
## 2 Analys

Baserat på den analys och granskning som genomförts bedöms Osby kommun ha en genomsnittlig mognadsgrad på 1,78 av 5,0 vilket är en markant lägre mognadsgrad än andra offentliga organisationer av liknande storlek och karaktär där genomsnittet ligger på 2,49. Mognadsgraden för Osby kommun är betydligt lägre än vad EY rekommenderar för en kommun, givet den mängd personuppgifter och andel personuppgifter av känslig karaktär som hanteras. Granskningsresultatet indikerar att kommunens mognadsgrad är något högre avseende personuppgifter och lägre inom drift och programförändringar.

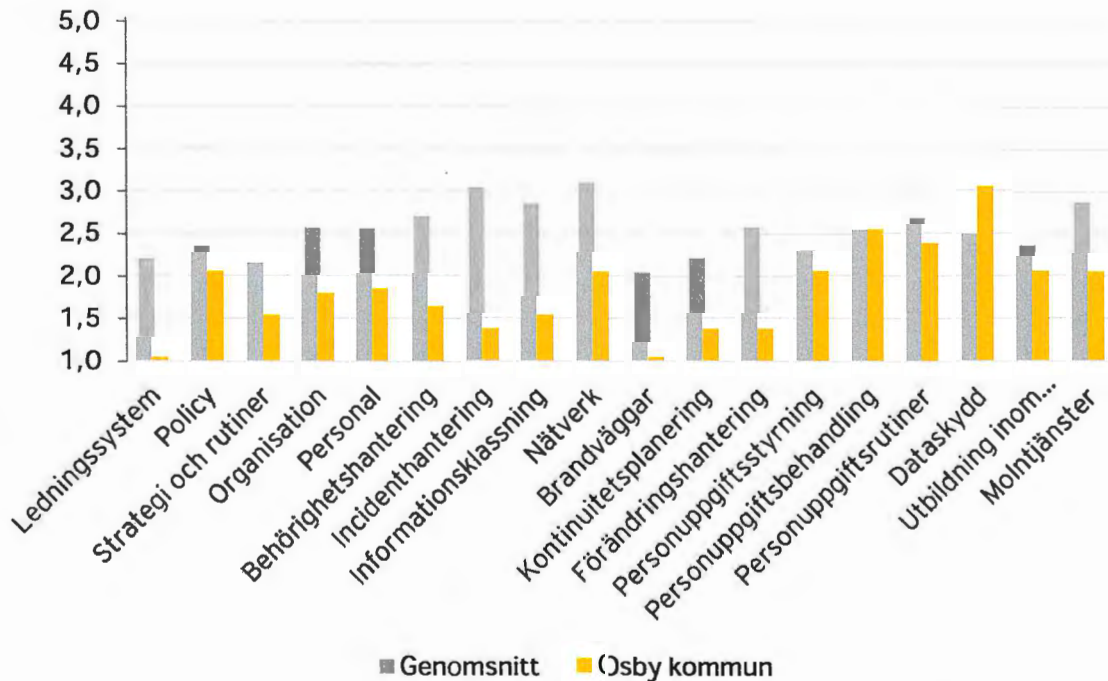
Osby kommun arbetar för att utveckla informationssäkerhetsarbetet. Bland annat bedrivs ett arbete för att anställa inom säkerhetsområdet, där fokus på rekryteringen dock inte ligger på informationssäkerhet specifikt. Därtill ses samtliga styrdokument över för att säkerställa att kommunen endast behåller styrdokument som anses vara nödvändiga för att bedriva arbetet med informationssäkerhet på ett effektivt och ändamålsenligt sätt. Vidare bedrivs ett arbete för att implementera kontroll av efterlevnad av policy och riktlinjer inom informationssäkerhetsområdet.

Kommunens främsta behov till förbättring ligger i upprättandet av styrdokument inom informationssäkerhetsområdet samt säkerställa att dessa förblir riktiga och aktuella över tid. Vidare finns det behov av en utbildningsplan med obligatoriska utbildningstillfällen med möjlighet till uppföljning. Det finns även förbättringspotential gällande löpande efterlevnadskontroll med rapportering till kommunstyrelsen.

Figur 1 nedan redovisar kommunens mognadsgrad för de 5 huvudområden som granskats samt en jämförelse med andra kommuner av motsvarande storlek och karaktär. Figur 2 visar detsamma fast nedbrutet på 18 underområden. Genomsnittet för andra kommuner av motsvarande storlek och karaktär är framtaget genom att bedöma mognadsgrad för samma områden och enligt samma metod som för Osby kommun.



Figur 1: Överblick över kommunens mognadsgrad för de 5 huvudområden som granskats i relation till vad EY generellt observerar i offentlig verksamhet av motsvarande storlek och karaktär.



Figur 2: Överblick över kommunens mognadsgrad för de 18 underområden i relation till vad EY generellt observerar i offentlig verksamhet av motsvarande storlek och karaktär.

## 2.1 Styrning

I sektionen nedan beskrivs nulägesbilden för huvudområdet *styrning* samt de iakttagelser som noterats under granskningens utförande (se Tabell 3).

Tabell 3: Nuläge och iakttagelser inom huvudområdet Styrning

Område	Nuläge	Iakttagelser	Mognad
Lednings-system	Kommunen har inte implementerat något ledningssystem för informationssäkerhet. Framöver ska möjligheten att införa ett ledningssystem för informationssäkerhet ses över, med vid tid för granskning finns det inte någon utarbetad plan för när detta kommer ske.	Inget ledningssystem för informationssäkerhet är implementerat.	1,00
Policy	<p>Kommunen har en övergripande säkerhetspolicy som innefattar områdena informationssäkerhet, brottsförebyggande, säkerhet, säkerhetsskydd, krisberedskap och civilt försvar. Säkerhetspolicyen beslutades av kommunfullmäktige under 2021 och gäller för samtliga nämnder, förvaltningar och kommunala bolag inom Osby kommun.</p> <p>Säkerhetspolicyen beskriver ansvar och organisation avseende säkerhetsarbetet. De roller som beskrivs är kommunfullmäktige, kommunstyrelsen, kommundirektören, säkerhet- och beredskapsfunktionen samt medarbetare och förtroendevalda. Policyen beskriver även kommunens strategi samt grundläggande principer avseende säkerhet.</p> <p>Säkerhetspolicyen finns tillgänglig på kommunens intranät. Nyanställda får en genomgång av kommunens policyer och riktlinjer som en del av introduktionen. Däremot sker ingen kontinuerlig kommunikation av policy och riktlinjer till medarbetare och det finns ingen rutin för att säkerställa att medarbetare har tagit del av policy och riktlinjer avseende informationssäkerhet.</p> <p>Det bedrivs ett arbete inom kommunen för att se över samtliga styrdokument då det enligt intervjuade nyckelpersoner i dagsläget finns för många och man endast vill behålla de som anses vara meningsfulla.</p> <p>Kommunens säkerhetschef har i uppdrag att kontrollera efterlevnad av policy, riktlinjer och regelverk samt kontrollera eventuella brister i informationssäkerhetsarbetet. Vid tid för granskning har dock efterlevnad ej börjat att kontrolleras.</p>	<p>Det saknas en dokumenterad rutin för att säkerställa att kommunens medarbetare har kännedom om säkerhetspolicy och riktlinjer avseende informationssäkerhet.</p> <p>Det saknas en dokumenterad och implementerad metod för att kontrollera efterlevnad av policy och riktlinjer.</p>	2,00
Strategi och rutiner	Kommunen har en säkerhetsstrategi som beskrivs i säkerhetspolicyen. Vidare har kommunen flertalet riktlinjer avseende IT- och informationssäkerhet, däribland riktlinje för konsekvensbedömning,		1,50

	<p>informationshanteringsplan samt riktlinjer avseende dokumentation.</p> <p>Kommunen har en upprättad riktlinje som stipulerar att styrdokument årligen ska följas upp av dokumentansvarig och vid behov revideras. Det finns dock inget krav på dokumentation av uppföljning om ingen förändring av styrdokumentet sker och vid tid för granskning noterades att flertalet riktlinjer senast uppdaterades under 2019.</p>	<p>Kommunen har ej säkerställt att styrande dokument förblir riktiga och aktuella över tid.</p>	
Organisation	<p>Kommunens säkerhetschef samordnar informationssäkerhetsarbetet. Enligt intervjuad nyckelperson ligger kommunens ansvarshandling av informationssäkerhet hos respektive nämnd och förvaltningschef.</p> <p>Kommunstyrelsen har genomfört informationstillfällen med kommunens nämnder där säkerhetsskyddsarbetet har varit på agendan, dock utan specifikt fokus på informationssäkerhet. Informationstillfällena genomförs inte systematiskt och de är inte del av ett årshjul. Kommunstyrelseförvaltningen har en upprättad internkontrollplan för 2022. Dock innefattar denna inte IT- eller informationssäkerhet.</p> <p>Kommunen använder SKR:s avtalsmall för personuppgiftsbiträdesavtal (pub-avtal) med externa leverantörer av informationsbehandlingstjänster. Kommunens allmänna avtalsvillkor beskriver att leverantören förbinder sig att använda konfidentiell information enbart i syfte att fullgöra sina respektive åtaganden gentemot kommunen och inte för något annat ändamål.</p>	<p>Ingen specifik uppföljning av informationssäkerhetsarbetet genomförs av kommunstyrelsen.</p>	1,75

## 2.2 Personal och behörigheter

I sektionen nedan beskrivs nulägesbilden för respektive område inom huvudområdet *personal och behörigheter* samt de iakttagelser som noterats under granskningens utförande (se Tabell 4).

Tabell 4: Nuläge och iakttagelser inom huvudområdet *Personal och behörigheter*

Område	Nuläge	Iakttagelser	Mognad
Personal	<p>Informationssäkerhet ligger inom Säkerhetschefens ansvarsområde tillsammans med övriga säkerhetsuppdrag. Enligt intervjuad nyckelperson finns det ett behov av att utöka resurserna inom informationssäkerhetsfunktionen. Vid tid för granskning bedrivs ett arbete för att anställa ytterligare person inom säkerhetsområdet, men enligt intervjuad nyckelperson ligger inte fokus på att anställa inom just informationssäkerhetsområdet.</p>	<p>Det finns ett uttryckt behov av att öka bemanningen kopplad till arbetet med informationssäkerhet.</p>	1,80

	<p>Vid nyanställning till kritiska roller avseende informationssäkerhet genomförs säkerhetsprövning. Nivån på säkerhetsprövningen beror på rollens behörighetsnivå.</p> <p>Enligt intervjuad nyckelperson har kommunen utsett systemägare för samtliga system som kommunen anser att det finns ett behov av. Eventuellt saknas systemägare för några mindre system. Kommunen har en lista över samtliga system.</p> <p>Utbildningar avseende IT-säkerhet för kommunens medarbetare planeras att påbörjas under 2022. Utbildningarna ska levereras av kommunens IT-bolag (samägt med Hörby kommun, Höörs kommun, Osby kommun och Östra Göinge kommun). Utbildningarna bygger på interaktiva nanoutbildningar och användare ska kontinuerligt testas genom utskick av test-mejl. Samtliga anställda inom kommunen genomgick en webbaserad informationssäkerhetsutbildning för två år sedan. Denna utbildning har ej följts upp av ytterligare utbildningstillfällen och vid tid för granskning har kommunen ingen plan för kontinuerlig utbildning avseende informationssäkerhet.</p>	<p>Det saknas en kontinuerlig och obligatorisk utbildningsplan avseende informationssäkerhet.</p>	
Behörighets- hantering	<p>I dokument från kommunens samägda IT-bolag beskrivs vissa roller avseende behörighetshandling, såsom att systemansvariga i verksamheterna styr behörigheter för åtkomst till informationen i system, medan IT styr åtkomst till systemen. Det finns däremot ingen dokumenterad riktlinje för tilldelning, förändring och avslut av användarbehörigheter till system. Enligt intervjuad nyckelperson ser processen för behörighetstilldelning olika ut beroende på hur systemet är tekniskt uppbyggt, där ansvaret kan ligga på antingen IT eller systemförvaltaren. Även behörigheter på infrastrukturell nivå tilldelas enligt olika processer beroende på system.</p> <p>Enligt intervjuad nyckelperson har kommunen använt olika metoder för att säkerställa att roller inom informationssystem är segregerade. En metod är att vid införandet av nya system ses behörigheter över för att identifiera vilka behörigheter som skulle kunna innebära en intressekonflikt. En annan metod är att det är inbyggt i de flesta systemen att personen som begär behörighet inte kan vara samma person som godkänner den. Trots ovan nämnda metoder har det inte genomförts någon utarbetad analys av roller inom organisation och system för att säkerställa att roller är lämpligt segregerade. Det finns heller inte någon dokumenterad styrning för hur roller bör vara segregerade för att undvika intressekonflikt.</p> <p>Behörigheter med åtkomst till infrastruktur kontrolleras månadsvis för att säkerställa att rätt</p>	<p>Det saknas en dokumenterad riktlinje för tilldelning, förändring och avslut av användarbehörigheter i system.</p> <p>Det saknas en dokumenterad riktlinje för tilldelning, förändring och avslut av användarbehörigheter på infrastrukturell nivå.</p> <p>Det saknas dokumenterad styrning för hur roller inom organisationen och system bör vara segregerade.</p>	1,60

	person har rätt åtkomst. Vem som har genomfört kontrollen för vilka behörigheter dokumenteras i en arbetsbok. Det genomförs inte några periodiska genomgångar av behörigheter som inte är kopplade till infrastruktur.	Det saknas dokumenterade rutiner avseende periodiska genomgångar av behörigheter utan åtkomst till infrastruktur.	
--	--	---	--

## 2.3 Drift

I sektionen nedan beskrivs nulägesbilden för respektive område inom huvudområdet *drift* samt de iakttagelser som noterats under granskningens utförande (se Tabell 5).

Tabell 5: Nuläge och iakttagelser inom huvudområdet Drift

Område	Nuläge	Iakttagelser	Mognad
Incidenthantering	Kommunen har praktiska rutiner för hur informationssäkerhetsincidenter hanteras, men dessa är inte dokumenterade. Enligt intervjuade nyckelpersoner ska säkerhetssamordnare kontaktas för att hantera och diarieföra ärendet. Personen som rapporterar incidenten ska bli intervjuad av säkerhetssamordnaren för att finna rotorsak som sedan rapporteras till tillsynsmyndigheten. Informationssäkerhetsincidenter ska rapporteras till kommunstyrelsens arbetsutskott men rapporteringen är inte protokollförd.	Det saknas en dokumenterad riktlinje avseende hantering och dokumentation av informationssäkerhetsincidenter.  Rapportering till kommunstyrelsens arbetsutskott protokollförs ej.	1,33
Informationsklassning	Informationsklassning är det första steget i kommunens riktlinje för riskanalys och beskriver risker som inträffa utifrån perspektiven konfidentialitet, riktighet, tillgänglighet och spårbarhet. Vid tid för granskning bedriver kommunen ett arbete för att informationsklassa samtliga system där samtliga förvaltningar är i slutfasen av informationsklassningarna och ska påbörja riskanalyser.  I samband med registreringen av det gemensamma it-bolaget 2020 så genomförde kommunen ett arbete för att identifiera sina verksamhetskritiska informationssystem. Vilka av kommunens system som anses vara verksamhetskritiska har bedömts utifrån enskilda förvaltningars verksamheter, ej utefter centrala direktiv.	Kommunen har vid tid för granskning inte informationsklassat samtliga informationssystem.  Kommunen har vid tid för granskning inte genomfört riskanalys för samtliga relevanta informationssystem.  Det saknas centrala riktlinjer för vad som klassificeras som verksamhetskritiskt system.	1,50
Nätverk	Kommunens IT-miljö driftas i sin fullo av kommunens samägda IT-bolag som även ansvarar för nätverkssegmenteringen. Enligt dokumentation segmenteras nätverkstrafik efter behov identifierade av IT-bolaget, bland annat finns ett klientnätverk för personal, ett för elever och ett management-nätverk.  Enligt intervjuad nyckelperson är både "intrusion detection system" och "intrusion prevention system implementerade" implementerade för att analysera nätverksaktivitet.	Det saknas kravställning gällande nätverksmiljön mot samägt IT-bolag.	2,00



Brandväggar	<p>Kommunen har ingen brandväggspolicy eller dokumenterad riktlinje avseende hantering av brandväggar. Kommunen har dock praktiska rutiner för hur man arbetar med brandväggar och styr brandväggsrelaterade aktiviteter. Exempelvis får bara en person arbeta i brandväggen samtidigt.</p> <p>Granskning av brandväggarnas konfiguration sker inte regelbundet utan det har genomförts riktade insatser när avvikelser har identifierats. Rutinen är att det genomförs ett så kallat "städ-jobb" av avvikelserna så att denna åtgärdas.</p>	<p>Kommunen saknar dokumenterad policy eller riktlinje för att styra och kontrollera hanteringen av brandväggar.</p> <p>Det saknas en dokumenterad rutin avseende regelbunden granskning av brandväggarnas konfiguration.</p>	1,00
Kontinuitetsplanering	<p>Kommunens samägda IT-bolag har en dokumenterad definition av kris. Enligt intervjuad nyckelperson delar kommunen samma bild av vad som definieras som kris, men kommunen har ingen egen dokumentation för definition av kris/katastrof avseende informationssäkerhet.</p> <p>Kommunen tog fram en övergripande kontinuitetsplan under 2016. Kontinuitetsplanen blev dock inte beslutad och är således ej implementerad.</p>	<p>Det saknas dokumentation från kommunens sida avseende vad som definieras som en kris/katastrof avseende informationssäkerhet.</p> <p>Kommunen saknar en beslutad och implementerad kontinuitetsplan.</p>	1,33

## 2.4 Programförändringar

I sektionen nedan beskrivs nulägesbilden för respektive område inom huvudområdet *programförändringar* samt de iakttagelser som noterats under granskningens utförande (se Tabell 6).

Tabell 6: Nuläge och iakttagelser inom huvudområdet Programförändringar

Område	Nuläge	Iakttagelser	Mognad
Förändringshantering	<p>Kommunen har en dokumenterad process för programutveckling av operativsystemet Windows 10. För övriga informationssystem förs en dialog mellan systemförvaltare och leverantören vid programutveckling, men det finns ingen dokumenterad process för hur system- och programförändringar ska efterfrågas, utvecklas, testas och implementeras.</p> <p>Vid tid för granskning har kommunen ingen dokumenterad rutin eller riktlinje avseende hantering av patchningar. Enligt intervjuad nyckelperson uppdateras patchningar från Microsoft inom skälig tid och det sparas vilka patchningar som rullats ut och vilka som har blockerats.</p>	<p>Det saknas en dokumenterad rutin för hur programförändringar ska genomföras.</p> <p>Det saknas en dokumenterad rutin för hur patchningar ska hanteras.</p>	1,33

## 2.5 Personuppgifter

I sektionen nedan beskrivs nulägesbilden för respektive område inom huvudområdet *personuppgifter* samt de iakttagelser som noterats under granskningens utförande (se Tabell 7).

Tabell 7: Nuläge och iakttagelser inom huvudområdet Personuppgifter

Område	Nuläge	Iakttagelser	Mognad
Personuppgifts-styring	<p>Kommunen har en dataskyddspolicy som är beslutad av kommunfullmäktige under 2019. Policyn är giltig tills vidare och det har inte dokumenterats att den reviderats sedan dess.</p> <p>I dataskyddspolicyn framgår det att samtliga kommunens nämnder och bolag ska utse ett dataskyddsbud. I kommunens riktlinje avseende personuppgiftsbehandling beskrivs dataskyddsbudets roll och ansvar. Riktlinjen för personuppgiftsbehandling beskriver även kommunens övergripande arbete med personuppgiftshantering, vilket innefattar bland annat hur personuppgifter ska hanteras, hur personuppgiftsbiträden ska hanteras samt registrerades rättigheter. Riktlinjen för personuppgiftsbehandling beslutades 2019 och har antagits av samtliga nämnder. Revision av riktlinjen har ej dokumenterats. Det har inte dokumenterats att den reviderats sedan dess.</p> <p>Kommunen har utsedda GDPR-ombud som är ansvariga för dataskyddsfrågor i kommunens nämnder och förvaltningar. Kommunens dataskyddssamordnare sitter som centralt stöd i dataskyddsfrågor för kommunens GDPR-ombud. Kommunen har även ett externt dataskyddsbud från ett kommunalförbund.</p> <p>Kommunstyrelsen informeras vid förändringar i kommunens dataskyddsarbete, bland annat gällande vad förändringen är och vad de förväntade konsekvenserna är. Däremot efterfrågar inte kommunstyrelsen regelbunden rapportering gällande dataskyddsarbetet.</p>	<p>Kommunen har ej säkerställt att styrande dokument avseende dataskydd förblir riktiga och aktuella över tid.</p> <p>Det saknas en dokumenterad rutin för hur dataskyddsarbetet ska rapporteras till kommunstyrelsen.</p>	2,00
Personuppgifts-behandling	<p>Respektive nämnd i kommunen har varsin upprättad registerförteckning över personuppgiftsbehandlingar. Registerförteckningarna följer SKR:s mall och lever upp till kraven i dataskyddsförordningen. Vid tid för granskning har kommunen upphandlat ett nytt system som ska förenkla hanteringen av registerförteckning. Systemet ska implementeras under 2022.</p> <p>Kommunen skriver pub-avtal enligt SKR:s avtalsmall med leverantörer som hanterar kommunens personuppgifter. Pub-avtalen stipulerar att kommunen har rättigheten att granska leverantörens dataskyddsarbete. I undantagsfall tar leverantören fram ett pub-avtal som kan godtas ifall kommunen bedömer dem vara likvärdigt med SKR:s avtalsmall. Kommunen har inte följt upp att samtliga leverantörer lever upp till kraven i dataskyddsförordningen.</p>	<p>Kommunen har inte följt upp att leverantörer som hanterar kommunens information lever upp till krav i GDPR.</p>	2,50

<p>Personuppgifts-rutiner</p>	<p>Kommunen har en dokumenterad rutin för genomförande av riskanalys samt efterföljande konsekvensbedömning. Rutinen beskriver att riskanalys ska genomföras för samtliga personuppgiftsbehandlingar som kan innebära en risk för den enskildes rättigheter. Riskanalysen innebär att identifiera potentiella säkerhetsrisker med respektive personuppgiftsbehandling.</p> <p>Enligt rutinen ska en riskanalys genomföras för varje identifierad risk. Utifrån riskanalysen beslutas om en konsekvensbedömning ska genomföras. Enligt rutinen ska konsekvensbedömning genomföras för samtliga personuppgiftsbehandlingar med identifierad hög risk. Vid tid för granskning har kommunen ingen dokumenterad process för att säkerställa att riskanalys och konsekvensbedömning genomförs för samtliga relevanta personuppgiftsbehandlingar.</p> <p>Kommunen har en dokumenterad rutin för incidenthantering avseende dataskydd vilken stipulerar att identifierade eller misstänkta personuppgiftsincidenter ska rapporteras till närmsta chef utan dröjsmål, även om incidenten redan har åtgärdats. Berörd chef kontaktar därefter verksamhetens GDPR-ombud som bedömer incidentens allvarlighetsgrad och beslutar om vidare åtgärd. Personuppgiftsincidenten ska även dokumenteras i verksamhetens diarium. I dokumentationen beskrivs bland annat information kring händelsen, potentiella konsekvenser och åtgärder. Vid tid för granskning har kommunen ingen process för att säkerställa att rutinen efterlevs.</p> <p>Kommunen tog fram en informationshanteringsplan under 2021 som gäller för samtliga nämnder och verksamheter. Enligt intervjuad nyckelperson ska gallring och lagring av personuppgifter ske enligt dokumenthanteringsplanen. Vid tid för granskning finns det ingen dokumenterad rutin för att säkerställa att lagring och gallring av personuppgifter sker utefter dokumenthanteringsplan.</p>	<p>Det saknas en dokumenterad rutin för att säkerställa att riskanalys och konsekvensbedömning genomförs för samtliga relevanta personuppgiftsbehandlingar.</p> <p>Det saknas en dokumenterad process för att säkerställa att rutinen för personuppgiftsincidenter efterlevs i praktiken.</p> <p>Det saknas en dokumenterad process för att säkerställa att lagring och gallring av personuppgifter sker utefter dokumenthanteringsplan.</p>	<p>2,33</p>
<p>Dataskydd</p>	<p>Kommunen får årligen en sammanställning av åtgärdsförslag avseende dataskydd från kommunalförbundet. Förslagen baseras på en enkät med frågor om kommunens dataskyddsarbete som kommunens dataskyddssamordnare och GDPR-ombud svarar på.</p>		<p>3,00</p>
<p>Utbildning inom dataskydds-förordningen</p>	<p>Utbildning avseende dataskydd tillhandahålls av det externa kommunalförbundet som löpande håller grund- och vidareutbildningar. Utbildningarna inkluderar områden som bland annat organisation, ansvar och registerförteckning. Samtliga medarbetare uppmanas</p>	<p>Kommunen saknar en kontinuerlig och obligatorisk utbildningsplan avseende dataskydd.</p>	<p>2,00</p>

	<p>av kommunen att delta på utbildningarna men närvaro är inte obligatoriskt.</p> <p>Vid nyanställning upplyses den nyanställda om dataskyddsförordningen. Det har även hållits utbildningar avseende dataskydd i samband med chefsutbildningar, men framöver finns det ingen plan för att fortsätta genomföra dessa. Kommunen har ingen obligatorisk och kontinuerlig utbildningsplan avseende dataskydd som gäller för samtliga medarbetare som hanterar personuppgifter.</p>		
Molntjänster	<p>Kommunen hanterar personuppgifter i flertalet molntjänster. Vid upphandling av dessa molntjänster har kommunen tecknat pub-avtal med leverantören enligt SKR:s avtalsmall som reglerar kraven på molntjänstleverantören avseende personuppgiftshantering. Avtalen innefattar krav på att kommunens personuppgifter endast efter skriftligt godkännande från kommunen får hanteras och lagras utanför EU/EES. Ett undantagsfall är molntjänsten Microsoft 365 där personuppgiftshantering regleras i leverantörens standardavtal. Enligt intervjuad nyckelperson kan det finnas ytterligare molntjänster som används inom kommunen som inte är kända för kommunens samägda IT-bolag då det historiskt har hänt att verksamheter upphandlar molnsystem utan att meddela detta.</p>	<p>Det saknas en dokumenterad process för att säkerställa att upphandling av molntjänster kommuniceras till kommunens samägda IT-bolag.</p>	2,00

### 3 Övergripande rekommendationer

Granskningen har identifierat iakttagelser inom flera delar av ramverket. EY har valt att presentera de mest relevanta rekommendationerna för Osby kommun och förslag på åtgärder för de främsta riskerna inom informationssäkerhetsarbetet.

#### Kontinuitetsplan

Vid tid för granskning saknar kommunen en beslutad kontinuitetsplan. Kommunstyrelsen rekommenderas tillse att en kontinuitetsplan upprättas, beslutas och implementeras. Detta för att säkerställa att kommunens verksamheter ska kunna verka och upprätthållas vid inträffande av störning, kris eller katastrof.

#### Styrande dokument

Vid tid för granskning saknar kommunen ett flertal relevanta styrdokument avseende IT- och informationssäkerhet. Kommunstyrelsen rekommenderas tillse att styrdokument upprättas och implementeras avseende områden såsom behörighetshantering, informationssäkerhetsincidenter, brandväggshantering och hantering av programförändringar. Därtill rekommenderas kommunstyrelsen tillse att en rutin upprättas och implementeras avseende att granskning av styrdokument ska dokumenteras även fast det inte sker någon uppdatering. Detta för att säkerställa att styrande dokument förblir riktiga och aktuella över tid.

#### Utbildningsplan

Vid tid för granskning saknar kommunen en plan för obligatoriska utbildningar avseende IT- och informationssäkerhet. Kommunstyrelsen rekommenderas tillse att en heltäckande utbildningsplan avseende IT- och informationssäkerhet upprättas och implementeras. Utbildningarna bör vara kontinuerliga och obligatoriska för samtliga medarbetare som hanterar kommunens information.

#### Internkontrollplan

Det sker ingen specifik rapportering till kommunstyrelsen avseende IT- och informationssäkerhet och det finns ingen definierad rutin för att säkerställa efterlevnad av styrande dokument. Kommunstyrelsen rekommenderas tillse att en internkontrollplan avseende IT- och informationssäkerhet upprättas som är heltäckande för samtliga områden inom kommunens IT- och informationssäkerhetsarbete. Genom en heltäckande internkontrollplan kan kommunstyrelsen kontrollera efterlevnad av policy och riktlinjer avseende IT- och informationssäkerhet samt upptäcka eventuella gap.

#### Kommunikation av styrdokument

Styrande dokument avseende IT- och informationssäkerhet finns tillgängliga på kommunens intranät. Däremot sker ingen kontinuerlig kommunikation till medarbetare och det finns ingen rutin för att säkerställa att medarbetare har tagit del av policy och riktlinjer avseende IT- och informationssäkerhet. Kommunstyrelsen rekommenderas tillse att en dokumenterad plan upprättas för kontinuerlig kommunikation av policy och riktlinjer avseende IT- och informationssäkerhet, både till nyanställda och samtliga medarbetare inom kommunen. Kommunikationsplanen bör även indikera vem som ansvarar för att kommunicera policy och riktlinjer till medarbetare inom kommunen.



### Ledningssystem för informationssäkerhet

Kommunen har inte implementerat något ledningssystem för informationssäkerhet. Kommunstyrelsen rekommenderas tillse att ett ledningssystem för informationssäkerhet upprättas och implementeras. Inspiration kan tas från material som tillhandahålls av MSB, SKR och även den svenska och internationella standardserien ISO/IEC 27000.

### Bemanning inom informationssäkerhetsområdet

Kommunen har vid tid för granskning uttryckt ett behov av att öka bemanningen kopplad till informationssäkerhetsområdet. Kommunstyrelsen rekommenderas tillse att bemanningen kopplad till informationssäkerhetsområdet är tillräcklig för att kunna utföra det jobb de har givits mandat för, samt för att säkerställa att det finns tillräckligt med kompetenta resurser för att lämpligt behandla och hantera samtliga områden avseende informationssäkerhet.

## 4 Revisionsfrågor

Granskningen har utgått från revisionsfrågan: bedriver Osby kommun ett tillräckligt och ändamålsenligt IT- och informationssäkerhetsarbete? Revisionsfrågan har brutits ner och besvarats enligt nedan.

Tabell 8: Förklaring av färgkod

Färgkod	Förklaring
	Revisionsfråga besvaras ej tillfredsställande
	Revisionsfråga besvaras delvis tillfredsställande
	Revisionsfråga besvaras tillfredsställande

Tabell 9: Svar på revisionsfrågor

Revisionsfråga	Svar
<p>► Kan <i>styrningen</i> av arbetet med IT- och informationssäkerhet, för de behov kommunens verksamheter har, bedömas som ändamålsenligt?</p>	<p>Styrningen av kommunens arbete med IT- och informationssäkerhet bedöms inte vara ändamålsenlig. Svaret grundar sig i nedan.</p> <p>Kommunen har inte ett implementerat ledningssystem för informationssäkerhet. Kommunen saknar även ett riktlinjer och rutinbeskrivningar inom ett flertal områden avseende informationssäkerhet, däribland utbildningsplan, behörighetshantering och brandväggspolicy. Därtill bedöms kommunen inte ha säkerställt en tillräcklig bemanning inom informationssäkerhetsområdet.</p>
<p>► Är arbetet med att <i>följa upp</i> att beslut och styrdokument relaterat till informationssäkerhet efterlevs ändamålsenligt?</p>	<p>Uppföljningen av efterlevnad av kommunens arbete med IT- och informationssäkerhet bedöms inte vara ändamålsenlig.</p> <p>Svaret grundar sig i att det vid tid för granskning saknas en dokumenterad och implementerad metod för att kontrollera och säkerställa efterlevnad av policy och riktlinjer. Därutöver sker inte någon specifik rapportering eller uppföljning avseende informationssäkerhetsarbetet till kommunstyrelsen.</p>
<p>► Är Osby kommuns <i>incidenthanteringsprocess</i> ändamålsenlig?</p>	<p>Kommunens incidenthanteringsprocess bedöms inte vara ändamålsenlig.</p> <p>Svaret grundar sig i att kommunen saknar en dokumenterad rutin eller riktlinje avseende</p>



Building a better  
working world

	<p>hantering och dokumentation av informationssäkerhetsincidenter. Kommunen har en dokumenterad riktlinje avseende personuppgiftsincidenter. För informationssäkerhetsincidenter saknas dokumenterade riktlinjer.</p>	
--	---	--



## 5 Slutsatser

Granskningens syfte har varit att bedöma om det finns brister i kommunens interna kontroll avseende informationssäkerheten. Vidare har syftet också varit att bedöma i vilken omfattning kommunstyrelse och nämnder styr och följer upp detta arbete.

Baserat på den analys och granskning som genomförts bedöms Osby kommun ha en genomsnittlig mognadsgrad på 1,78 av 5,0 vilket är en markant lägre mognadsgrad än andra offentliga organisationer av liknande storlek och karaktär där genomsnittet ligger på 2,49. Mognadsgraden för Osby kommun är betydligt lägre än vad EY rekommenderar för en kommun likt Osby, givet den mängd personuppgifter och andel personuppgifter av känslig karaktär som hanteras. Granskningsresultatet indikerar att kommunens mognadsgrad är något högre avseende personuppgifter och lägre inom drift och programförändringar.

EY:s övergripande bedömning är att Osby kommuns arbete med IT- och informationssäkerhet inte är ändamålsenligt. Bedömningen grundar sig i att kommunen inte har ett implementerat ledningssystem samt saknar flertalet styrdokument avseende IT- och informationssäkerhet, bland annat kontinuitetsplan. Därtill saknar kommunen en dokumenterad och implementerad metod för att kontrollera efterlevnad av policy och riktlinjer samt kontinuerligt rapportera till kommunstyrelsen. Bedömningen grundar sig även i att kommunen saknar en dokumenterad rutin avseende hantering och dokumentation av informationssäkerhetsincidenter.

Med grund i ovan är EY:s främsta rekommendationer att kommunstyrelsen i Osby kommun tillser att:

- ▶ En kontinuitetsplan upprättas, beslutas och implementeras.
- ▶ Styrdokument upprättas och implementeras inom ett flertal identifierade områden avseende kommunens IT- och informationssäkerhetsarbete.
- ▶ En utbildningsplan upprättas avseende IT- och informationssäkerhet.
- ▶ En internkontrollplan avseende IT- och informationssäkerhet upprättas som täcker samtliga områden inom kommunens IT- och informationssäkerhetsarbete.

Stockholm 2022-06-09



Helena Törnqvist, Partner, EY

## Bilaga 1: Källförteckning

### Intervjuade roller:

- ▶ Administrativ chef
- ▶ Säkerhetschef/säkerhetsskyddschef
- ▶ Dataskyddssamordnare
- ▶ Konsult från kommunens samägda IT-bolag

### Dokumentförteckning från kommunen:

- ▶ Allmänna avtalsvillkor
- ▶ Avtalsmall
- ▶ Beredskapsplan livsmedel och vatten
- ▶ Checklista för introduktion av nyanställd
- ▶ Dataskyddspolicy
- ▶ Formulär - informationsinventering samt Informationsklassning
- ▶ Handlingsplan Treserva- 2019-03-13
- ▶ Informationshanteringsplan Hälsa och Välfärd
- ▶ Informationshanteringsplan Osby kommun
- ▶ Informationssäkerhetsinstruktion Användare
- ▶ Informationssäkerhetsinstruktion Bilaga 1 Ansvarsförbindelse Osby kommun
- ▶ Informationssäkerhetsinstruktion Förvaltning
- ▶ Informationssäkerhetsinstruktion Kontinuitet
- ▶ Informationssäkerhetspolicy
- ▶ Intern kontrollplan 2022 - Kommunstyrelseförvaltningen
- ▶ Osby Kommunstyrelsen Enkät svar Dataskyddsefterlevnad 2022
- ▶ Osby Verksamhetssystem
- ▶ Presentation Tillsyn Osby
- ▶ Registerförteckning Hälsa och välfärd
- ▶ Riktlinje dokumentation hälsa- och omsorgsnämnden
- ▶ Riktlinje Personuppgiftsbehandling
- ▶ Riktlinje social dokumentation
- ▶ Riktlinjer för informationssäkerhet
- ▶ Riktlinjer styrdokument
- ▶ Risk och konsekvensbedömning Alfa
- ▶ Riskverktyg
- ▶ Rutin Begäran om registerutdrag
- ▶ Rutin för gallring och utlämning av e-post
- ▶ Rutin för Krisstöd Arbete och välfärd
- ▶ Rutin hantering hemliga handlingar
- ▶ Rutin Incidenthantering Dataskydd
- ▶ Rutin Konsekvensbedömning Dataskydd
- ▶ Rutin Personuppgiftsbehandling
- ▶ Rutin Systemförvaltare 2019
- ▶ Stödmaterial och förhållningsregler dokumentation
- ▶ Säkerhetspolicy
- ▶ Säkerhetsskyddsplan



#### Dokumentförteckning från kommunens samägda IT-bolag:

- ▶ Bilaga 1 Definitioner
- ▶ Bilaga 2 Förteckning tjänster - Teknisk plattform
- ▶ Bilaga 3 Förteckning tjänster - IT-arbetsplats
- ▶ Bilaga 4 Förteckning verksamhetskritiska system
- ▶ Bilaga 5 Beskrivning ärendehantering ServiceDesk
- ▶ Bilaga 6 Backup- och återläsningsplan
- ▶ Bilaga 8 Beställning av ny tjänst
- ▶ Bilaga 9 SLA-bilagan
- ▶ Drift och hantering av tillgångar - Krisrutin
- ▶ Drift och hantering av tillgångar - Processbeskrivning incidenthantering - Rutin för hantering av virusmittad klient
- ▶ Drift och hantering av tillgångar -Rutin för information vid kris, utan kontaktvägar
- ▶ Huvudavtal
- ▶ Personal och åtkomst - Behörighetshantering
- ▶ Personal och Åtkomst - Lösenordspolicy
- ▶ Personal och Åtkomst - Utbildningsplan - Nimblr
- ▶ Personal och åtkomst - Åtkomst till infrastrukturer
- ▶ Programförändringar - Process Win10 Livscykel

## Bilaga 2: Definitioner

**Dataskyddsbud (DSO):** Särskilt utsedd person vilken tillser att personuppgifter behandlas på korrekt och lagenligt sätt inom organisationen, genom att till exempel utföra kontroller och utbildningsinsatser.

**Informationsklassning:** Klassning av informationstillgångar enligt i riktlinjer dokumenterade regler med avseende på informationens sekretess, riktighet, tillgänglighet och konfidentialitet.

**Informationssäkerhet:** Säkerhetsfrågor som berör information, oberoende av system och plattformar.

**Informationssäkerhetssamordnare:** Särskilt utsedd person som innehar det övergripande ansvaret att leda och samordna utvecklingen av kommunens informationssäkerhet.

**IT-säkerhet:** Säkerhet som huvudsakligen relaterar till IT-infrastruktur, systemfrågor och konfigurerings.

**Kontinuitetsplanering:** Planering och åtgärder med syfte att motverka avbrott i verksamheten och skydda kritiska verksamhetsprocesser mot konsekvenser av allvarliga fel i system eller katastrofer.

**Ledningssystem:** Definierat verktyg eller system för att leda, planera, kontrollera, följa upp och utvärdera den egna verksamhetens arbete med informationssäkerhet.

**Molntjänster:** Tjänster och system som inte drivs lokalt av kommunen och som nås via en internetuppkoppling och inte direkt via det lokala nätverket.

**Nätverk:** Ett nätverk administrerar koppling mellan olika resurser såsom olika program.

**Patchning:** Tillägg till ett program eller system avsett att rätta till sårbarheter.

**Riskanalys:** Redovisning av de samlade kraven på ett informationssystem avseende tillgänglighet, riktighet och sekretess. Systemsäkerhetsanalysen ska redogöra för vidtagna samt ytterligare nödvändiga säkerhetsåtgärder vilka är nödvändiga för att kraven på informationssystemet ska uppfyllas.

**SLA (Service Level Agreement):** Servicenivåavtal mellan beställare och tjänsteleverantör där överenskomna krav som ställs på tjänsten definierats, tex drift, support och förvaltning av systemet.

**Systemleverantör:** Leverantör av IT-system som agerar supporterande vid incidenter med systemet och i vissa fall tillhandahåller drift av systemet. Leverantören tillhandahåller uppdateringar av systemversioner samt löpande rättningar av identifierade systemfel.

**Objektägare:** Verksamhetens chef eller särskilt utsedd person med ansvar för administration och drift av ett eller flera informationssystem inom ramen för antagna mål, vilken agerar ledningsfunktion över systemets förvaltning.

14

Kommunstyrelsen

§ 181

**Budget blåljushus**

KS/2022:311 050

**Kommunstyrelsens beslut**

*Föreslå kommunfullmäktige*

- Anslå ytterligare 65 000 000 kronor till investeringsprojekt 1752 "Ny brandstation Osby".

**Barnkonsekvensanalys**

Ej Aktuellt

**Sammanfattning av ärendet**

Kommunfullmäktige beslutade att avsätta 56 400 000 kr för byggnation av en ny brandstation, KS/2020:95. Samhällsbyggnadsnämnden beslutade att upphandla ett nytt blåljushus som även ska innehålla polis- och ambulansstation vilket tidigare inte blivit budgeterat, SBN/2021: 123.

Projektering av blåljushuset uppgår till 5 336 tkr vilket innebär att 51 064 000kr återstår av beslutad budget

Anbudsöppning skedde 2022-09-20 och för att kunna förverkliga en byggnation av ett nytt blåljushus enligt den omfattning som är beslutad av Samhällsbyggnadsnämnden behöver ytterligare 65 000 000kr tillföras investeringsprojekt 1752 "Ny brandstation Osby".

**Finansiering**

Finansiering sker via upplåning.

**Beslutsunderlag**

Samhällsbyggnadsnämndens beslut 2022-09-20 § 87

Tjänsteskrivelse daterad 2022-09-20, från samhällsbyggnadschef Mathias Karlsson och fastighetschef Anders Edwall.

Kommunfullmäktiges beslut 2020-04-27 § 55

Samhällsbyggnadsnämndens beslut 2021-05-19 § 62

*Beslutet skickas till  
Kommunfullmäktige*

Samhällsbyggnadsnämnden

OSBY KOMMUN  
Kommunstyrelsen

§ 87

**Beslut om budget för blåljushuset**

SBN/2021:123 050

2022 -09- 27  
KS/2022: 811 090  
Diariennr. Ärendetyp

**Samhällsbyggnadsnämndens beslut**

*Förslag till kommunstyrelsen*

*Förslag till kommunfullmäktige*

- Begär ytterligare anslag på 65 000 000 kronor till investeringsprojekt 1752 "Ny brandstation Osby".

**Barnkonsekvensanalys**

Ej Aktuellt

**Sammanfattning av ärendet**

Kommunfullmäktige beslutade att avsätta 56 400 000 kr för byggnation av en ny brandstation, KS/2020:95. Samhällsbyggnadsnämnden beslutade att upphandla ett nytt blåljushus som även ska innehålla polis- och ambulansstation vilket tidigare inte blivit budgeterat, SBN/2021:123.

Projektering av blåljushuset uppgår till 5 336 tkr vilket innebär att 51 064 000kr återstår av beslutad budget.

Anbudsöppning skedde 2022-09-20 och för att kunna förverkliga en byggnation av ett nytt blåljushus enligt den omfattning som är beslutad av Samhällsbyggnadsnämnden behöver ytterligare 65 000 000kr tillföras investeringsprojekt 1752 " Ny brandstation Osby".

**Finansiering**

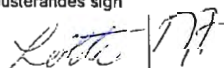
Finansiering sker via upplåning.

**Beslutsgång**

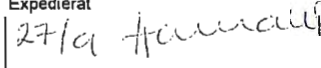
**Yrkande**

Lars-Erik Svensson (M) med instämmande av Annika Andersson (KD):  
Yrkar bifall till förvaltningens förslag att begära ytterligare anslag till ny brandstation i Osby.

Justerandes sign



Expedierat



Utdragsbestyrkande



Samhällsbyggnadsnämnden

**Beslutsunderlag**

Muntlig redovisning av tjänsteskrivelse daterad 2022-09-20, från samhällsbyggnadschef Mathias Karlsson och fastighetschef Anders Edwall.

Kommunfullmäktiges beslut - KS/2020:95

Samhällsbyggnadsnämndens beslut – SBN/2021:123

*Beslutet skickas till*

Projektsamordnare

Fastighetschef

Justerandes sign

*Lotti*

*TH*

Expedierat

*THa Hammar*

Utdragsbestyrkande





Samhällsbyggnad  
Anders Edwall  
0479-52 81 23  
anders.edwall@osby.se

OSBY KOMMUN  
Kommunstyrelsen

2022 -09- 27  
KS/2022: 311 050  
Diariennr. Ärendetyp

## Upphandling ny brandstation, Osby

Dnr SBN/2021:123 050

### Samhällsbyggnads förslag till Samhällsbyggnadsnämnden

Samhällsbyggnadsnämnden föreslår kommunstyrelsen förslå kommunfullmäktige att anslå ytterligare 65 000 000 kr till investeringsprojekt 1752 "Ny brandstation Osby".

### Barnkonsekvensanalys

Ej Aktuellt

### Sammanfattning av ärendet

Kommunfullmäktige beslutade att avsätta 56 400 000 kr för byggnation av en ny brandstation, KS/2020:95. Samhällsbyggnadsnämnden beslutade att upphandla ett nytt blåljushus som även ska innehålla polis- och ambulansstation vilket tidigare inte blivit budgeterat, SBN/2021:123.

Projektering av blåljushuset uppgår till 5 336 tkr vilket innebär att 51 064 000kr återstår av beslutad budget.

Anbudsöppning skedde 2022-09-20 och för att kunna förverkliga en byggnation av ett nytt blåljushus enligt den omfattning som är beslutad av Samhällsbyggnadsnämnden behöver ytterligare 65 000 000kr tillföras investeringsprojekt 1752 " Ny brandstation Osby".

### Finansiering

Finansiering sker via upplåning.

## **Beslutsunderlag**

Kommunfullmäktiges beslut - KS/2020:95

Samhällsbyggnadsnämndens beslut – SBN/2021:123

Mathias Karlsson  
Samhällsbyggnadschef

Anders Edwall  
Fastighetschef

*Beslutet skickas till*

Projektsamordnare

Fastighetschef

Kommunfullmäktige

2022 -09- 27

KS/2022:311 050  
Diarienumr. Ärendetyp

## § 55

### Ny brandstation i Osby tätort

KS/2020:95 299

#### Kommunfullmäktiges beslut

- Lokalisering av ny brandstation blir på fastigheten Osby Dragspelet 1.
- Samhällsbyggnadsförvaltningen får i uppdrag att påbörja projektering av ny brandstation

#### Beslutsgång

##### Yrkande

Niklas Larsson (C), med instämmande från Marika Bjerstedt Hansen (S), Lotte Melin (C), Daniel Landin (S), Tommy Augustsson (S) och Andreas Andersson (KD) yrkar bifall till kommunstyrelsens förslag till beslut.

Lars-Erik Svensson (M), med instämmande Lars-Anton Ivarsson (M) och Roy Svensson (M) yrkar att ärendet återremitteras i enlighet med bilaga 1.

Hans Persson (SD) yrkar att brandstationen lokaliseras i enlighet med alternativet på Mossvägen.

##### Överläggning

Ordförande meddelar först ställs Lars-Erik Svenssons (M) yrkande mot att ärendet avgörs på dagens sammanträde. Avgörs ärendet på dagens sammanträde avser ordförande att ställa Hans Perssons (SD) yrkande mot Niklas Larssons m.fl. (C) yrkande.

##### Propositionsordning och omröstning 1

Ordförande ställer Lars-Erik Svenssons (M) yrkande mot att ärendet ska avgöras på dagens sammanträde och finner att kommunfullmäktige har beslutat att ärendet ska avgöras på dagens sammanträde. Votering begärs.

Ordförande meddelar att **Ja-röst** innebär bifall till att ärendet avgörs på dagens sammanträde och **Nej-röst** innebär bifall till Lars-Erik Svenssons (M) yrkande om återremiss. Med femton (15) **Ja-röster** och tio (10) **Nej-röster** har kommunfullmäktige beslutat att ärendet avgörs på dagens sammanträde. Omröstningen redovisas i omröstningslista 1.

##### Propositionsordning och omröstning 2

Ordförande ställer Niklas Larssons (C) m.fl. yrkande mot Hans Perssons (SD) yrkande och finner att kommunfullmäktige har beslutat enligt Niklas Larssons (C) m.fl. yrkande. Votering begärs.

Ordförande meddelar att **Ja-röst** innebär bifall till Niklas Larssons (C) m.fl. yrkande och **Nej-röst** innebär bifall till Hans Perssons (SD) yrkande. Med

**Kommunfullmäktige**

fjorton (14) **Ja-röster** och elva (11) **Nej-röster** har kommunfullmäktige beslutat enligt Niklas Larssons (C) m.fl. förslag till beslut.

**Reservationer**

Lars-Erik Svensson (M), Roy Svensson (M), Lage Frej (M), Lars-Anton Ivarsson (M), Carl Bejvel (SD), Hans Persson (SD), Marie-Louise Eriksson (SD), Johan Nilsson (SD), Jörgen Nilsson (SD) och Ewa Bejvel (SD) reserverar sig mot beslutet.

**Barnkonsekvensanalys**

Bedöms inte föreligga behov av tillämpning.

**Sammanfattning av ärendet**

Kommunfullmäktige beslutade 2020-03-23 KS/2020:95, att återremittera ärendet till samhällsbyggnad för vidare utredning där med en alternativ placering på västra sidan om järnvägen utmed Riksväg 15. I utredningen om alternativ placering, ska det också ingå en anonym enkätundersökning på vad brandmännen på Osby brandstation anser var en ny brandstation ska ligga

Kommunstyrelsen beslutade 2019-11-25 KS/2019:294, att byggnation av en ny brandstation godkänns samt att framtida placering vidare utreds av samhällsbyggnadsnämnden

Samhällsbyggnad föreslår att den framtida placeringen blir på fastigheten Osby Dragspelet 1 och att projektering snarast påbörjas utifrån denna valda plats.

Se vidare utredning under rubriken "Ärende"

**Beslutsunderlag**

Enkät svar placering brandstation

Samhällsbyggnadsnämndens beslut 2020-02-19, § 26

Kommunstyrelsens beslut 2020-03-18, § 29

Kommunstyrelsens beslut 2019-11-25, § 193

Förenklad förstudie för brandstationen, daterad 2019-11-06

*Beslutet skickas till*

Samhällsbyggnadsförvaltningen  
Chef tekniska enheten, Anders Edwall

1310000000

#### Yrkande KF 27/4.

Den av Osby kommunfullmäktige beslutade enkätundersökningen är inte genomförd på ett kvalitetssäkrat sätt, och därmed inte på det sätt som Fullmäktige avsåg i sitt beslut. Enkäten är utskickad till 31 deltidbrandmän, och 38 har inkommit, d.v.s. har 23% för många svar inkommit. Samhällsbyggnadsförvaltningen som ansvarat för, och genomfört enkätundersökningen anger i tjänsteskrivelse Dnr SBN/2020:43, daterad 2020-04-17 att citat: "Att genomföra en anonym enkätundersökning med anställda på Osby brandstation bedöms inte vara tillförlitlig av flera skäl och resultatet bör ej ligga till grund för beslut åt ena eller andra hållet" slut citat.

På fråga om vilka dessa "flera skäl" är anges

1. Att det inkommit 23% för många svar, d.v.s. 7 svar för många. (Har en eller flera personer svarat en eller flera gånger?)
2. Även om rätt antal svar inkommit går det inte med säkerhet att avgöra om "rätt" person svarat.

Reflexioner på de avgivna skälen.

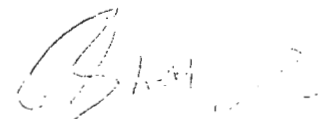
1. Det genomförs mängder av anonyma enkätundersökningar där det systemmässigt säkerställs att det endast inkommer ett svar per utskickad enkät (oavsett om det skickas ut i pappersform eller via mejl med länk till enkäten).
2. Det är givetvis upp till den som personligen får den anonyma enkäten, att svara på den på det sätt som den anser bäst. Avstår att svara, sitta ensam, tillsammans med någon annan, eller vilket alternativ nu denna person väljer... men han/hon väljer själv.

Avsikten av Fullmäktige beslutad enkätundersökning var givetvis att enkätundersökningen skulle användas som ett kompletterande beslutsunderlag för beslut om placering av Brandstationen (varför annars genomföra den?) Det är givetvis Samhällsbyggnadsnämndens och förvaltningens ansvar att säkerställa att denna enkätundersökning blir genomförd på ett kvalitetssäkrat sätt så att resultatet kan användas i, av fullmäktige kommande beslut om Brandstationens placering.

Frågan om Osby Brandstationens placering återremitteras till samhällsbyggnadsförvaltningen för genomförande av en kvalitetssäkrad enkätundersökning enligt beslut på Osby Kommunfullmäktige 30 mars 2020.

Lars-Erik Svensson

Moderaterna Osby



## Reservation till beslut vid Kommunfullmäktiges sammanträde 2020-04-27, punkt 9 "Ny Brandstation i Osby tätort"

Den av Osby kommunfullmäktige den 30/3 2020 beslutade enkätundersökningen är inte genomförd på ett kvalitetssäkrat sätt, och därmed inte på det sätt som Fullmäktige avsåg i sitt beslut. Enkäten är utskickat till 31 deltidsbrandmän, och 38 har inkommit, d.v.s. har 23% för många svar inkommit. Samhällsbyggnadsförvaltningen som ansvarat för, och genomfört enkätundersökningen anger i tjänsteskrivelse Dnr SBN/2020:43, daterad 2020-04-17 att citat: "Att genomföra en anonym enkätundersökning med anställda på Osby brandstation bedöms inte vara tillförlitlig av flera skäl och resultatet bör ej ligga till grund för beslut åt ena eller andra hållet" slut citat.

På fråga om vilka dessa "flera skäl" är anges

1. Att det inkommit 23% för många svar, d.v.s. 7 svar för många. (Har en eller flera personer svarat en eller flera gånger?)
2. Även om rätt antal svar inkommit går det inte med säkerhet att avgöra om "rätt" person svarat.

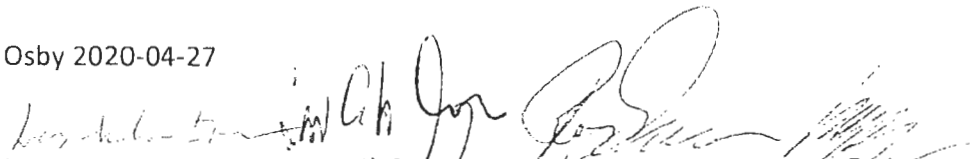
Reflexioner på de avgivna skälen.

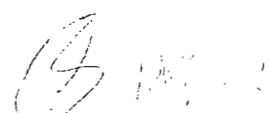
1. Det genomförs mängder av anonyma enkätundersökningar där det systemmässigt säkerställs att det endast inkommer ett svar per utskickad enkät (oavsett om det skickas ut i pappersform eller via mejl med länk till enkäten).
2. Det är givetvis upp till den som personligen får den anonyma enkäten, att svara på den på det sätt som den anser bäst. Avstår att svara, sitta ensam, tillsammans med någon annan, eller vilket alternativ nu denna person väljer... men han/hon väljer själv.

Avsikten av Fullmäktige beslutad enkätundersökning var givetvis att enkätundersökningen skulle användas som ett kompletterande beslutsunderlag för beslut om placering av Brandstationen (varför annars genomföra den?) Det är givetvis Samhällsbyggnadsnämndens och förvaltningens ansvar att säkerställa att denna enkätundersökning blir genomförd på ett kvalitetssäkrat sätt så att resultatet kan användas av fullmäktige vid beslut om Brandstationens placering.

Beslut fattade av Osby Kommunfullmäktige skall efterlevas och genomföras. Samhällsbyggnadsförvaltningen har inte genomfört den av Osby Kommunfullmäktige beslutade enkätundersökningen på ett kvalitetssäkrat sätt, och det resultat som framkommit har av Samhällsbyggnadsförvaltningen själv förkastats som oanvändbart. Enkätundersökningen måste därför betraktas som ej genomförd, och måste då givetvis göras på ett kvalitetssäkrat sätt så resultatet kan användas.

Osby 2020-04-27

  
Lars-Anton Ivarsson   Lars-Erik Svensson   Roy Svensson   Lage Frej  
Moderaterna Osby   Moderaterna Osby   Moderaterna Osby   Moderaterna Osby



2020-04-30

## SKRIFTLIG RESERVATION

KF 2020-04-27 §55

### Ny brandstation i Osby tätort

Beslut som fattas av Osby Kommunfullmäktige skall utföras till fullo och på ett professionellt sätt.

Tjänstemän tar fram underlag för beslut av politiker. Politiken har alltid 100% ansvar för de beslut som tages och behöver således ett gediget underlag för att kunna ta dessa beslut.

I detta enskilda fallet, gällande placering av ny brandstation, så har Kommunfullmäktige i Osby, 2020-03-30, begärt in en undersökning ifrån professionen, dvs de brandmän som idag arbetar aktivt för att ta ställning till deras synpunkter och åsikter för en möjlig placering av en ny brandstation.

Nu visar det sig att Samhällsbyggnadsförvaltningen inte har genomfört den av Osby Kommunfullmäktige beslutade enkätundersökningen på ett kvalitetssäkrat sätt, och resultatet som ändå framkommit har Samhällsbyggnadsförvaltningen förkastat som oanvändbart!?!

Trots detta konstaterande väljer både Samhällsbyggnads förvaltningen och Samhällsbyggnadsnämnden att gå vidare för beslut i frågan utan att ånyo utföra undersökningen enligt det beslut som togs på Kommunfullmäktige den 2020-03-30.

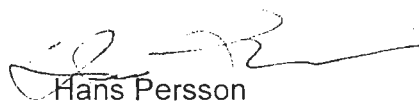
Vi Sverigedemokrater anser att detta är ett anmärkningsvärt beslut att enkätundersökningen betraktas som ej genomförd och att man ej ska ta ställning till den! Dessutom, när man konstaterar detta gör man inte om den för att skapa det faktiska underlag för oss politiker som ska ligga till grund för beslutet om placering av ny brandstation i Osby.

Vi reserverar oss därför till det tagna beslut i Kommunfullmäktige **KF 2020-04-27 §55**

Sverigedemokraterna Osby



Carl Bejvel



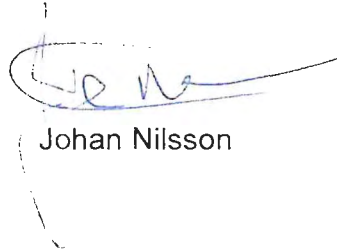
Hans Persson



Ewa Bejvel

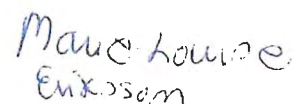


Jörgen Nilsson



Johan Nilsson

Marie-Louise Eriksson



Marie-Louise Eriksson



Marie-Louise Eriksson

2022 -09- 27

KS/2022:311 050  
Diariennr. Ärendetyp

## § 62

### Upphandling ny brandstation i Osby

SBN/2021:123 050

#### Samhällsbyggnadsnämndens beslut

- Godkänna placering, preliminär budget och utformning samt uppdra åt samhällsbyggnad att upphandla byggnationen.

#### Barnkonsekvensanalys

Ej aktuellt.

#### Sammanfattning av ärendet

Kommunfullmäktige beslutade 2020-04-27 §55 dnr:KS/2020:95 att lokalisering av den nya brandstationen ska lokaliseras på fastigheten Osby Dragspelet 1 samt uppdra åt samhällsbyggnad att påbörja projektering.

Samhällsbyggnad har tillsammans med räddningstjänsten i Osby, polismyndigheten samt Premedic (ambulansen) tagit fram ett förslag på ett gemensamt blåljushus.

Byggnaden är indelad i tre olika delar där polismyndigheten samt Premedic är tillagd som en option då det är ytor som i framtiden kan hyras av dem. Det innebär att i upphandlingen anges de byggnationerna som optioner där ett hyresavtal först behöver signeras innan byggnation av de ytorna kan göras.

Polismyndigheten behöver ca 473,3 kvm och Premedic ca 132,8 kvm. Byggekostnad för hyresgästernas del uppskattas till ca 18 183 000 kr (30 000 kr per kvm) vilket är en hög kostnad på grund av skyddsklass.

Räddningstjänstens del är beräknad till ca 2 878 kvm, men kommer att i samband med upphandlingen försöka krympas till ca 2 500 kvm för att minimera överytor. Byggekostnaden bedöms till ca 56 400 000 kr, dvs enligt redan beslutad budget.

Vid det fall att det bli aktuellt att även bygga för polismyndigheten och Premedic kommer hyresavtal att utarbetas som gör att den eventuella investeringen är återbetald innan avflyttning. Samhällsbyggnad återkommer även med ärende för ytterligare politiska beslut gällande utökning av redan beslutad investeringsbudget.

Justerandes sign

Expedierat

Utdragsbestyrkande





Samhällsbyggnadsnämnden

**Finansiering**

Finansiering sker genom redan beslutade investeringsmedel á 56 400 000 kronor.

**Beslutsunderlag**

Samhällsbyggnadsnämndens arbetsutskotts beslut, den 5 maj 2021, § 53.

Tjänsteskrivelse "Upphandling ny brandstation, Osby", daterad den 26 april 2021, från fastighetschef, Anders Edwall och samhällsbyggnadschef, Mathias Karlsson.

*Beslutet skickas till*

Samhällsbyggnadsförvaltningen  
Förvaltningschef, Mathias Karlsson  
Fastighetschef, Anders Edwall  
Projektsamordnare, Thomas Lundtang Hansen

Justerandes sign

Expedierat

Utdragsbestyrkande

27/5-21  
PP

15

2022-09-21

LÄMPLIG HASTIGHET GENOM STRÖMSBORG V23.

Saknr.

Ärendety

Strömsborg omfattas av V och Ö Genastorp, Hönjarum och Dubbarp. Tillåten hastighet sedan några år på väg 23 är 100 km/h vilket vi anser vara alldeles för högt. På en sträcka av 2 km genom Strömsborg finns 42 hushåll som har utfart mot väg 23.

16 fastigheter har direktutfart, flera med dålig sikt. Viltstängsel saknas. En lägre hastighet (70 eller 80) skulle förutom en betydligt säkrare trafiksituation också medföra något mindre störande trafikbuller, något som ökat märkbart de senaste åren inte minst för de som bor närmast bron över Helgeå.

Vi önskar att Osby kommun kan styrka behovet av en bättre anpassad maxhastighet genom Strömsborg för vidare befordran till berörd myndighet.

Östra Genastorp-Bökeskogs samfällighetsförening

Styrelsen



16

OSBY KOMMUN

Kommunstyrelsen

2022 -10- 11

KS/2022:10

Diariernr.

1706

Ärendetyp



**Entledigande ifrån kommunalt uppdrag**

**Härmed begär jag Merle Banks mig entledigad ifrån mitt uppdrag i  
Kommunrevisionen**

**Med vänliga hälsningar**

**2022-10-06**

**Merle Banks**

**Merle Banks**

**Sverigedemokraterna Osby**