

2008

Årsredovisning Ängelholms kommun

Innehåll

| | |
|---|-------|
| Kommunstyrelsens ordförande | 1 |
| Förvaltningsberättelse | 2 |
| Miljöredovisning | 10 |
| Verksamhetsberättelse | 13-49 |
| Kommunstyrelsen..... | 13 |
| - kommunkansliet..... | 14 |
| - ekonomikontoret..... | 16 |
| - personalkontoret | 18 |
| Tekniska nämnden..... | 21 |
| Barn- och utbildningsnämnden | 25 |
| Socialnämnden | 32 |
| Ungdomsnämnden | 37 |
| Kulturnämnden | 40 |
| Byggnadsnämnden..... | 42 |
| Miljönämnden..... | 43 |
| Räddningsnämnden..... | 45 |
| Kommunfullmäktige, kommunrevisorer och övriga nämnder | 47 |
| Tekniska nämnden | |
| - avfallshantering | 47 |
| - vatten- och avloppsverk | 48 |
| Sammanställd redovisning | 50 |
| | |
| Bokslut | 52-71 |
| Kommun | |
| Fem år i sammandrag | 52 |
| Resultaträkning, kassaflödesanalys och balansräkning | 52 |
| Noter | 55 |
| Driftsredovisning i sammandrag | 61 |
| Investeringsredovisning | 62 |
| Skattefinansierad verksamhet | |
| Resultaträkning, kassaflödesanalys och balansräkning | 63 |
| Avfallshantering | |
| Resultaträkning, kassaflödesanalys och balansräkning | 64 |
| Vatten- och avloppsverk | |
| Resultaträkning, kassaflödesanalys och balansräkning | 66 |
| Sammanställd redovisning | |
| Resultat- och balansräkning | 70 |
| Noter | 71 |
| Redovisningsprinciper | 72 |
| Revisionsberättelse | 73 |

Genom förnuftiga beslut och hårt arbete står Ängelholms kommun jämförelsevis väl förberedd inför de utmaningar vi alla står inför.

Vi lägger 2008 till handlingarna som året då vi successivt blev allt mer medvetna om att konjunkturen skulle vika men aldrig anat att vi under hösten skulle drabbas av totalt stopp i stället för en stegvis nedgång. Genom förnuftiga beslut och hårt arbete står Ängelholms kommun jämförelsevis väl förberedd inför de utmaningar vi alla står inför. God budgetdisciplin och ett resultat på 45 miljoner talar sitt tydliga språk.

I förhållande till det lagstadgade kravet på balans gör kommunen ett positivt resultat på 46 miljoner. Den största positiva avvikelserna kommer från exploateringsverksamheten och är därmed av engångskaraktär. Genom att våra nämnder och styrelser har visat ett stort ansvarstagande och haft god kontroll och uppföljning av finanserna kommer över-skottet alla våra invånare tillgodo genom att det stärker våra möjligheter att klara de närmast kommande åren.

Den fysiska planeringen har väldigt stor betydelse för vår framtid. Under 2008 har arbetet med nya stadsdelar fortskridit. Det gäller södra Ängelholm, området som kallas Fridhem liksom ett stort område kring Valhall Park. Eftersom vi har en tydlig vilja att hela vår kommun skall utvecklas så är vårt tredje största utbyggnadsprojekt i MunkaLjungby. Dessutom finns det en hel rad mindre utbyggnadsprojekt i hela vår kommun. Intresset bland entreprenörer att investera är fortsatt mycket gott.

Ett viktigt mål är att genomföra beslutade investeringsplaner. Under 2008 har detta gjorts i väldigt hög grad. Rönnegymnasiet är nu färdigrenoverat och är en stolthet för kommunen. Toftaskolan i MunkaLjungby är färdigställd och Karlslunds serviceboende är under uppförande. Vi renoverar och bygger ut vatten- och avloppsnäten och har dessutom lagt ett ökat underhåll på våra gator. Luciadagen nyinvides Östergatan som renoverats under hela hösten.

Under 2008 fick vi äntligen se gång- och cykelvägen till MunkaLjungby påbörjas. En av anledningarna till att våra offentliga investeringar blivit försenade i den högkonjunktur som varit har berott på brist på intresserade entreprenörer. Vi har ibland tvingats avvakta på grund av helt orimlig prissättning. I de tider som nu råder kommer vi ha möjlighet att genomföra goda samhällsekonomiska investeringar.

Ängelholms Näringsliv genomförde ännu en lyckad näringslivsdag. 2008 var evenemanget förlagt till NP Nils-sons byggvaruhus på det handelsområde som numera heter Tornet. I Svenskt Näringslivs ranking av kommunernas näringslivsklimat har vi under flera år haft topplaceringar. Vi ligger fortfarande mycket bra till, men sjönk några placeringar i 2008 års mätningar. Initiativ har därför tagits för att i högre grad samordna organisationer som arbetar för att marknadsföra Ängelholm som besöks-, handels- och näringslivskommun.

En annat viktigt beslut för kommunens utveckling både vad det gäller medborgar- och näringslivsperspektiv är inrättandet av ett kommunledningskontor med en sammanhållande funktion. En kommundirektör blir ytterst ansvarig för samtliga kommunala verksamheter.

Våra stora verksamhetsområden fortsätter konstant utvecklas. Idag har vi förskoleplatser som räcker till efterfrågan. Skolverket har varit på besök. Det sammanfattande omdömet är mycket bra, men självklart finns det förbättringspotential inom en del områden.

Också vår äldreomsorg håller god kvalitet. Vi kan glädja oss åt att vi jämfört många andra kommuner får mycket vård för insatta pengar. Att vi under 2008 fick negativa domar från Länsrätten beträffande för lång väntan på plats i trygghetsboenden har uppmärksammats, både hos oss och i vår omvärld, som mycket orättvist.

Idrottsligt har 2008 varit ett stort år. Ängelholms FF haft en bra säsong i fotbollens Superetta där särskilt hösten var strålande. Rögge gick helt mirakulöst till Elitserien i ishockey. Genom en fantastisk insats av samtliga inblandade i ombyggnaden av ishallen kunde säsongstarten ske i en nyrenoverad matcharena. I volleyboll har Ängelholm genom EVS ett damlag i Elitserien. Årets säsong verkar bli ännu bättre än föregående för våra härliga Volleyboll-damer.

För att hela kommunen skall leva finns många föreningar som bär vårt kulturarv vidare och som innebär att var och en av oss får en möjlighet att utvecklas. Exempel är Hembygdsföreningen som ständigt förbättrar Hembygdsparken, Kultursällskapet med sitt ambitiösa program, Vejbyföreningen samt Hjärnarps Framtidsbygd vars verksamheter betyder så mycket för sammanhållning och lokalt engagemang.

Jazzfestivalen blev en uppskattad försommarfest och Ljustifesten i augusti var precis som alltid oerhört välbesökt. Dansbandsfestivalen på Ekebo var större än någonsin. Vi hade en sommarfest där lag från olika delar i kommunen tävlade i olika moment. Räddningstjänsten firade 50 år som heltidsstyrka i kommunen. Vi firade vårt 30-åriga vänortssamarbete med tyska Kamen. Året avslutades med nyårsfirandet med fyrverkeri och nyårshälsningar på storbildsskärm på Stortorget.

Avslutningsvis vill jag tacka kommunens alla medarbetare i såväl förvaltningar som dotterbolag för årets goda arbetsinsatser.



Åsa Herbst
Kommunstyrelsens ordförande

Förvaltningsberättelse

Den finansiella krisen vände tillväxt till nedgång

Såväl den internationella som den svenska tillväxten förbyttes under sista kvartalet 2008 till nedgång. Detta var en historiskt snabb vändning. Orsaken var den finansiella krisen som fick full kraft i samband med att den amerikanska banken Lehman Brothers gick i konkurs under hösten.

De bedömningar som nu görs av konjunkturutvecklingen pekar på att världsekonomin är inne i ett svårt läge och att vissa paralleller kan dras med depressionen under 30-talet. För att komma till rätta med den finansiella krisen har alla utvecklade länders regeringar vidtagit extremt snabba åtgärder för att sänka räntorna till rekordlåga nivåer. Vidare har regeringarna vidtagit kraftfulla åtgärder för att få bankväsendet att fungera. Allt för att företagens kapitalbehov ska säkerställas. Omfattande åtgärder vidtas nu över hela världen för att stimulera ekonomierna.

De bedömningar som görs i dagsläget pekar på att en konjunkturvändning kan komma redan under senare delen av år 2009 eller i början av år 2010.

Kommunsektorns ekonomi

Sett över helåret 2008 har tillväxten för kommunernas skatteunderlag varit mycket god. Tillväxten av skatteunderlaget förbyttes dock till en kraftig minskning av tillväxttakten under årets sista kvartal. Dagens bedömningar pekar på en ökning av skatteunderlaget under 2008 med 5,0 procent. För de närmaste två åren beräknas ökningen av skatteunderlaget hamna på 2,3 procent år 2009 och 1,6 procent år 2010. Enbart en tredjedel av tillväxttakten väntas återstå under år 2010 i jämförelse med 2008.

Den reala nedgången blir dock något lägre då inflations-takten beräknas sjunka markant. Den positiva effekten av detta begränsas inom kommunsektorn eftersom cirka 70 procent av kostnaderna utgörs av personal samtidigt som timlönerna beräknas öka med mellan 3,0-3,5 procent de närmaste åren för hela arbetsmarknaden. Kraven på kommunsektorn att begränsa timlöneökningen och att förbättra produktiviteten kommer i fokus om balanskravet ska kunna uppnås och skatteuttaget kunna vara oförändrat. För de kommuner som har en stark ekonomi öppnas möjligheter till att utnyttja den svaga konjunkturen för att tidigarelägga investeringar.

Arbetsmarknad

Av Arbetsförmedlingens statistik framgår att den öppna arbetslösheten i Ängelholm per december 2008 uppgick till 3,2 procent mot 2,8 procent ett år tidigare. Motsva-

rande siffror för Skåne och riket är 3,3 procent respektive 3,2 procent mot 2,9 procent respektive 2,8 procent ett år tidigare.

Vidare framgår av statistiken att Ängelholm vid samma avläsningstillfälle hade en ungdomsarbetslöshet på 5,3 procent, vilket innebär en ökning med 1,2 procentenheter jämfört med året innan. För Skåne och riket uppgick andelen ungdomsarbetslösa per december 2008 till 4,4 procent respektive 4,8 procent.

Arbetsmarknadsläget har generellt försämrats något under året. Arbetsmarknadsstatistiken för Ängelholm visar att kommunen totalt har små avvikelser mot såväl genomsnittet för Skåne som riket. Arbetslösheten för ungdomar visar dock en relativt kraftig ökning jämfört med Skåne och riket.

Bostadsproduktion

Årets färdigställda bostadsproduktion har utgjorts av 49 enbostadshus (2007: 40) och 107 lägenheter i flerfamiljshus (2007: 0). Lägenheterna har uppförts i kvarteret Saftstationen på Sockerbruksområdet. Under året påbörjades byggnation av 22 lägenheter i Hjärnarp. Dessa kommer att färdigställas under 2009.

Kommunkoncern

Även om kommunen och dess bolag inte utgör en koncern i aktiebolagsrättslig mening, används begreppet koncern för att beskriva och avgränsa den ekonomiska och politiska beslutsenhet, som kommunen och dess bolag tillsammans utgör.

Kommunkoncernen består av de två helägda allmännyttiga bostadsbolagen AB Ängelholmshem och AB Munkaljungbybyggen samt bolaget Sockerbruket 11 AB. Det senare äger och förvaltar fastigheten som förvärvats för uppförandet av nytt badhus.

Förvaltning av pensionsmedel

Ängelholms kommun har per den siste december 2008 avsatta pensionsmedel på totalt 517 mnkr. Av det avsatta beloppet har 242 mnkr placerats i aktieindex- och realränteobligationer. Resterande medel är placerade i bankinlåning.

Finansiella anläggningstillgångar ska värderas till det lägsta av anskaffningsvärde och verkligt värde på balansdagen.

I samband med delårsbokslutet per 080731 gjordes en nedskrivning med totalt 17,7 mnkr för att spegla skillnaden mellan marknadsvärdet och det bokförda värdet. Vid avstämning 081231 har marknadsvärdet åter ökat och 11 mnkr av nedskrivningen kan återföras. Årets resultat belastas med en nedskrivning på 6,7 mnkr som redovisas som en finansiell kostnad.

Den del av placeringen som gjorts i statliga realränteobligationer visar en värdeökning på 1,2 mnkr. Denna värdeökning tilläts inte påverka resultatet.

Kommunfullmäktige har beslutat att öka diversifieringen i placeringsverksamheten då riktlinjer för återstående 275 mnkr har lagts fast. Beloppet, som i huvudsak är hänförligt till försäljningen av aktierna i Ängelholms Energi Holding AB, skall genom beslutet placeras inom kommunkoncernen. Genom detta beslut kommer cirka 45 procent av medlen vara placerade externt med en blandning av aktieobligationer på de internationella marknaderna och i realränteobligationer utgivna av svenska staten. Resterande 55 procent kommer att placeras inom kommunkoncernen och då i första hand i de helägda bostadsföretagen och inom vatten- och avloppsverksamheten.

Under det gångna året lämnade placeringarna en avkastning på 20,4 mnkr. Pengarna har använts för att delfinansiera de pensionsutbetalningar som intjänades före år 1998. Totalt utbetalades 26,5 mnkr inkl. löneskatt. Skulden för dessa pensionsförpliktelser som finns upptagna som en ansvarsförbindelse uppgick till 687 mnkr vid senaste årsskiftet. Av skulden är 75 procent upptaget i balansräkningen.

Verksamhetsnivå

Kommunstyrelse, nämnder och övriga politiskt tillsatta organ har avlämnat verksamhetsberättelser för sina respektive ansvarsområden. Dessa beskriver viktigare händelser, ekonomiskt utfall, måluppfyllelse, framtidsbedömningar och gjorda investeringar. Berättelserna ingår i denna årsredovisning och redovisas under ett särskilt avsnitt längre fram. Här kommenteras vissa förhållanden som särskilt bör uppmärksammas.

En utredning har gjorts avseende kommunens organisation. Kommunen ska i enlighet med utredningens slutsatser inrätta ett kommunledningskontor med kommunchef.

Projektarbetet för nytt badhus har pågått under hela året. Fastigheten Sockerbruket 11, där kommunens nya badhus planeras, har förvärvats. Förvärvet har genomförts genom köp av bolaget Melin Utvecklings AB som namnändrats till Sockerbruket 11 AB. En arkitektävling har genomförts i samarbete med Sveriges arkitekter. Det har inkommit 192 bidrag. Det vinnande bidraget kommer att utses under våren. Kommunen undersöker även olika möjligheter till alternativa driftsformer för det nya badet.

Den 1 september överläts ishallen formellt till Arenabolaget i Ängelholm AB genom en apportemission. Beslut om överlåtelsen fattades 2007. Den gamla hallen revs delvis och ersattes med en ny arena som stod klar till starten av elitserien.

Under året har kommunövergripande seminarier och utbildningar avseende målstyrning genomförts. En projektgrupp har bildats för att arbeta fram ett förslag till ny övergripande styrmodell. Kommunfullmäktige förväntas besluta om den nya styrmodellen inför budgetarbetet 2010.

För att möjliggöra fortsatt utbyggnad av bostads- och verksamhetsområden i Ängelholm har stora resurser lagts på de fördjupade översiktsplanerna för södra Ängelholm och Barkåkra.

Kommunfullmäktige beslutade att bevilja ÄFF ett investeringsbidrag för anläggande av en konstgräsplan. Planen beräknas vara klar våren 2009.

Arbetet med kommunens nya webbplats har pågått under hösten och en lansering av den nya webbplatsen planeras till våren 2009.

Ny gång- och cykelväg genom Ängelholms centrum längs Östergatan har färdigställts och en ny cirkulationsplats har byggts i korsningen Östergatan – Klippanvägen.

Kampen mot ohälsan är ett av de högst prioriterade arbetsområdena när det gäller kommunens personal. Det har genomförts flera aktiviteter i förebyggande syfte såsom aktiveringsgrupper för långtidssjukskrivna, Puls 2008, stöd för att bli av med sitt nikotinberoende, hälsodagar och andra friskvårdsaktiviteter. Sjukfrånvaron under 2008 har minskat med 20 procent jämfört med 2007.

Musikskolan har omvandlats till Ängelholms kulturskola genom tillsättning av två befattningar som dans- och dramapedagog. Fokus har inledningsvis riktats mot de yngre barnen.

Förskoleverksamheten har öppnat flera avdelningar löpande under året. I augusti flyttade Torlarps förskola in i nybyggda lokaler och utökades med en avdelning.

Vårdnadsbidrag infördes från och med den 1 juli. Det ger föräldrarna till barn mellan 1 och 3 år, möjlighet att med kommunalt bidrag vara hemma med sina barn.

Inom Läraryftet, kompetensutvecklingsprogrammet för lärare, har statsbidrag i kombination med budgeterade medel finansierat 33 lärares utbildningskostnad och resulterat i 570 högskolepoäng.

Ombyggnationen av Rönneskolan har i stort sett slutförts under året. Även Jarl Kullsalen har upprustats med nya stolar och ny hörslinga.

Drift och ledning av Ängelholms högre utbildningar har övertagits av Competensum. Den gymnasiala vuxenutbildningen har konkurrensutsatts och verksamheten bedrivs på entreprenad av Nordens teknikerinstitut.

Ett nytt gruppboende för ensamkommande flyktingbarn öppnade i Vejbystrand under våren. Boendet har plats för tio barn/ungdomar och har i princip varit fullbelagt under året.

Inom hemvården har antalet beviljade men inte verkställda beslut för trygghetsboendeplats under året uppgått till mellan 10 och 15 beslut i månaden. Kommunen har ålagts betala en s.k. särskild avgift för icke verkställda beslut.

Projektering och byggstart av ett nytt vårdboende vid Karlslund har skett under året. Invigning är planerad till oktober 2009.

Utbetalningar till försörjningsstöd har ökat under senare delen av året. Mot bakgrund av förändringarna i sjukförsäkrings- och A-kassasystemen befaras ökningen fortsätta under 2009.

Socialnämnden har fått 2 mnkr i statligt stimulansbidrag för att utreda och genomföra "Lagen om valfrihet" (LOV). Första steget har varit att belysa konsekvenserna av ett genomförande för hemvården i ordinärt boende.

Kommunfullmäktige har antagit ett nytt miljöprogram. Miljöprogrammet fokuserar på fem målområden: begränsad klimatpåverkan, ingen övergödning, giftfri miljö, god bebyggd miljö samt inköp och upphandling. Samtliga nämnder ska årligen redovisa genomförda och ej genomförda åtgärder. En sammanställning ska göras och rapporteras till kommunfullmäktige i samband med bokslutet.

Räddningsvärnen i Ausås och Hjärnarp har under året avvecklats samtidigt som brandstationen i Ängelholm genomgått renovering.

Personalförhållanden

Antalet anställda har minskat med 43 under året till 3 108 personer. Till stor del beror denna minskning på att plusjobben har avvecklats under 2008.

Det kan med tillfredsställelse konstateras att sjukfrånvaron under 2008, för tredje året i rad, minskar kraftigt. Enligt den lagreglerade statistiken som avser total sjukfrånvarotid i relation till tillgänglig arbetstid är minskningen 20 procent. Antalet sjukdagar per anställd uppgick 2008 till 24, motsvarande siffra för 2007 var 29.

För gruppen 29 år och yngre redovisas en kraftig minskning av sjukfrånvaron. Även gruppen med långtidsfrånvaro har minskat. Antalet sjukskrivna hela året har minskat från 96 till 56. Orsaken till minskningen är bl.a. skärpningar i regelverket samt att arbetsledare/chefer, personalkontorets handläggare, företagshälsovården och Försäkringskassan tillsammans bedriver rehabiliteringsarbete. Det förebyggande arbetet inom friskvård och hälsovård har också betydelse i detta sammanhang.

Total sjukfrånvarotid i förhållande till den sammanlagda ordinarie arbetstiden uppgår till 5,46 procent. Tabellen nedan visar att kvinnor har en högre sjukfrånvarotid än män samt att sjukfrånvarotiden blir högre ju äldre åldersgruppen är.

| INDIKATORER (NYCKELTAL) | I FÖRHÅLLANDE TILL | 2008 % | 2007 % |
|---|--|-----------|-----------|
| Total sjukfrånvarotid | Sammanlagd tillgänglig arbetstid. | 5,46 | 6,83 |
| Summa tid med långtidssjukfrånvaro (60 dagar eller mer) | Total sjukfrånvarotid | 59,71 | 66,01 |
| Summa sjukfrånvarotid för kvinnor | Sammanlagd tillgänglig arbetstid för kvinnor | 6,18 | 7,68 |
| Summa sjukfrånvarotid för män | Sammanlagd tillgänglig arbetstid för män | 2,72 | 3,72 |
| Summa sjukfrånvarotid i åldersgruppen 29 år och yngre | Sammanlagd tillgänglig arbetstid i åldersgruppen 29 år och yngre | 3,59 | 4,98 |
| Summa sjukfrånvarotid i åldersgruppen 30 - 49 år | Sammanlagd tillgänglig arbetstid i åldersgruppen 30 - 49 år | 5,45 | 6,26 |
| Summa sjukfrånvarotid i åldersgruppen 50 år och äldre | Sammanlagd tillgänglig arbetstid i åldersgruppen 50 år och äldre | 6,05 | 8,00 |

Kostnaden för sjuklön till anställda uppgick till 1 procent av den totala lönekostnaden eller 12,1 mnkr. I ett personekonomiskt perspektiv är emellertid kostnaderna sannolikt mycket större.

Det totala antalet timmar som utgår i form av övertid och fyllnadstid uppgår till 95 000 vilket är oförändrat jämfört med 2007.

Antalet pensionsavgångar kommer att öka under perioden 2009-2018 i takt med att de s.k. "fyrtioalisterna" uppnår pensionsåldern. Antalet ålderspensioner under denna period beräknas till 774 stycken. Prognosen är baserad på när de anställda uppnår 65-års ålder. En osäkerhet i prognosen utgörs av att pensionsåldern är rörlig mellan 61 - 67 år.

Kommunens personalöversikt redovisas liksom tidigare år som ett särskilt dokument benämnt "Personalredovisning" och fastställs av kommunfullmäktige tillsammans med årsredovisningen.

Uppföljning av kommunfullmäktiges mål 2008

Enligt kommunallagen ska kommuner ange finansiella mål för ekonomin som är av betydelse för god ekonomisk hushållning. Inför budget 2008 och den därtill kopplade planen beslutade kommunfullmäktige om tre finansiella mål samt fem mål för verksamheten, se tabell nedan.

Intäkterna för varje enskilt år ska inte överstiga kostnaderna i enlighet med balanskravet.

Målet är uppfyllt.

Kommunen redovisar ett positivt resultat 45,3 mnkr. För att finansiera en verksamhet över tiden krävs normalt sett mer än ett nollresultat. För att finansiera investeringar med egna medel behövs överskott som täcker skillnaden mellan investeringsnivå och avskrivningar. I annat fall måste nya investeringar genomföras genom ökad upplåning, vilket kan leda till att räntekostnader tar i anspråk en allt större del av driftbudgeten.

Resultatet före eventuella dispositioner ska över en fyraårsperiod minst motsvara en inflationssäkring av kommunens pensionsförpliktelser intjänade före 1998.

Målet är uppfyllt.

Resultatet före dispositioner uppgår till 45,3 mnkr och inflationssäkringen uppgår till 6,4 mnkr. Inflationstakten mätt mellan december 2007 och 2008 uppgår till 0,9 procent och de totala pensionsförpliktelserna är 709,8 mnkr

Kommunens investeringar i den skattefinansierade verksamheten ska till 100 procent finansieras med egna medel.

Målet är uppfyllt.

Nettoinvesteringarna uppgår till 214 mnkr och är i sin helhet egenfinansierade.

God budgetföljsamhet ska vara ett prioriterat mål för kommunens styrelse och nämnder.

Målet är uppfyllt.

Budgetföljsamheten är god. Endast tekniska nämnden och överförmyndarnämnden har en negativ avvikelse.

Vid befarad negativ avvikelse ska styrelse och nämnder upprätta en åtgärdsplan för hur budgetföljsamhet ska uppnås.

Målet är uppfyllt.

Det har inte varit aktuellt under året då ingen av de stora nämnderna visat negativa prognoser.

Styrelse och nämnder ska löpande under året erhålla information om det verksamhetsmässiga och ekonomiska utfallet från sina förvaltningar.

Målet är uppfyllt.

Samtliga nämnder erhåller kontinuerlig information om dels det ekonomiska utfallet, dels viktiga händelser för verksamheten samt planerade kommande åtgärder.

Styrelse och nämnder ska årligen upprätta en plan för intern kontroll, aktivt tillse att kontrollåtgärder vidtas samt årligen redovisa vilka kontrollåtgärder som har vidtagits och resultatet av dessa.

Målet är uppfyllt.

Samtliga nämnder har upprättat internkontrollplaner och gjort uppföljning av dessa. Resultatet visar att rutinerna fungerar väl och där brister upptäckts har åtgärder vidtagits.

Sjukfrånvaron uttryckt i antal dagar per anställd ska minska.

Målet är uppfyllt.

Antalet sjukdagar har minskat med 5 sjukdagar/anställd, i jämförelse med 2007.

Kommunen/finansiell analys

Analysen bygger på fyra aspekter, som är viktiga att beakta ur ett finansiellt perspektiv:

Resultat: Vilken balans har kommunen haft mellan kostnader och intäkter under året och över tiden? Finns det varningssignaler? Hur utvecklas investeringarna?

Kapacitet: Vilken finansiell motståndskraft har kommunen på lång sikt?

Risk: Föreligger några risker som kan påverka kommunens resultat och kapacitet? Hur är kommunen exponerad finansiellt?

Kontroll: Vilken kontroll har kommunen över den ekonomiska utvecklingen? Hur väl följs upprättade planer? En god följsamhet mot budget är ett uttryck för god ekonomisk hushållning.

Avsikten med analysen är att identifiera eventuella finansiella problem och att klargöra om kommunen har en god ekonomisk hushållning eller ej.

Resultat och kapacitet

Årets resultat

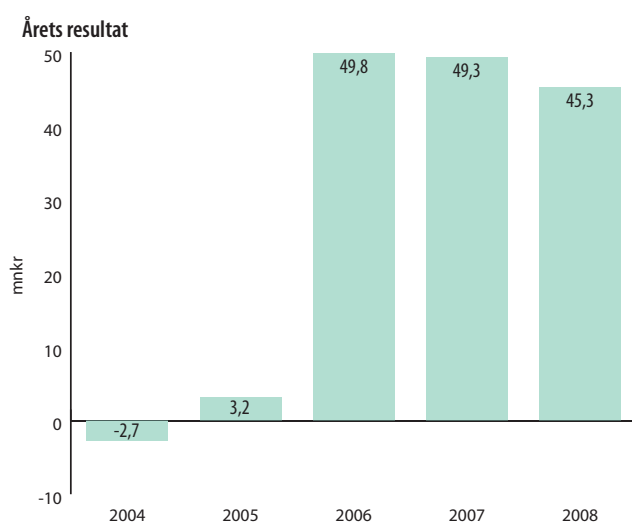
Resultatet 2008 blev plus 45,3 mnkr, vilket är 42,5 mnkr bättre än det budgeterade. Orsaken är följande positiva avvikelser av vilka flera är av engångskaraktär:

- intäkter från exploateringsverksamhet +17,8 mnkr
- reavinster vid försäljning av fastigheter, tomträtter m.m. +8,2 mnkr
- förbättrat utfall för skatteintäkter och generella statsbidrag + 6,6 mnkr
- lägre kostnader för personalförsäkring och pensioner +5,2 mnkr
- förbättrat finansnetto +4,9 mnkr
- lägre avskrivningar och kapitalkostnader +3,5 mnkr
- nämndernas budgetavvikelse på +1,3 mnkr
- nedskrivning av aktieindexobligation -6,7 mnkr

Det sammanlagda utfallet för skatteintäkterna har blivit 15,2 mnkr bättre än budgeterat. De preliminära skatteintäkterna för 2008 översteg de budgeterade med 27,1 mnkr. Vid beräkningen av slutavräkningen för 2008 har SKL:s (Sveriges Kommuner och Landsting) decemberprognos använts för bedömning av skatteunderlagsutvecklingen. Skatteunderlaget ökar med 5,3 procent 2008, vilket är 0,8 procentenheter lägre än uppräkningsfaktorn vid budgettillfället. Detta medför att den preliminära slutavräkningen blir negativ, -242 kr/invånare, och att skatteintäkterna minskar med 9,4 mnkr. Senare prognoser indikerar att intäkterna för 2008 kan bli ytterligare 4 mnkr lägre.

SKL:s bedömning av skatteunderlagstillväxten användes även för 2007. Prognosen var lite för hög, +567 kr/ invånare, medan det slutliga utfallet blev +500 kr. Detta innebär att slutavräkningen blev -67 kr/invånare, vilket motsvarar 2,5 mnkr i minskade skatteintäkter.

De generella statsbidragen har blivit 8,6 mnkr lägre än budgeterat framförallt beroende på att inkomstutjämningsbidraget minskade beroende på att skatteutfallet blev bättre. Under året har kommunen också erhållit en kommunal fastighetsavgift från staten på 51 mnkr. Denna intäkt neutraliserades dock genom att kommunens generella statsbidrag minskade med samma belopp via den s.k. regleringsavgiften.



För kommunernas ekonomi gäller det lagstadgade balanskravet. Huvudprincipen är att intäkterna skall överstiga kostnaderna.

| Avstämning mot kommunallagens balanskrav, mnkr | 2006 | 2007 | 2008 |
|--|-------|-------|-------|
| Årets resultat enligt RR | 49,8 | 49,3 | 45,3 |
| Avgår: | | | |
| - samtliga realisationsvinster | -37,1 | -19,6 | -10,0 |
| Tillägg: | | | |
| - realisationsvinster tomträtter | 31,0 | 16,7 | 4,0 |
| - nedskrivning aktieindexobligation | | | 6,7 |
| - avsättning för pensioner intjänade före 1998 | 23,0 | 40,0 | |
| Justerat resultat | 66,7 | 86,4 | 46,0 |

Det justerade resultatet, 46,0 mnkr, innebär att kommunallagens balanskrav har uppfyllts.

Skatte- och nettokostnadsutveckling

| % | 2006 | 2007 | 2008 |
|------------------------------------|------|------|------|
| Skatte- och statsbidragsutveckling | 6,5 | 5,8 | 4,4 |
| Nettokostnadsutveckling | 3,6 | 6,3 | 4,6 |

Verksamhetens nettokostnader bör inte öka mer än summan av skatteintäkter och generella statsbidrag. Då försämras resultatet vilket kan tvinga fram en skattehöjning.

Nettokostnaderna ökade något mer än skatteintäkterna 2008. Under perioden 2004-2008 har nettokostnaderna ökat med 23,9 procent medan skatteintäkterna m.m. ökat med 25,1 procent.

På sikt är det nödvändigt att nettokostnadsökningen inte överskrider skatteintäktutvecklingen för att vidmakthålla en ekonomisk balans.

Olika kostnaders andel av skatteintäkter och generella statsbidrag

| % | 2006 | 2007 | 2008 |
|------------------------------|------|------|------|
| Verksamhetens nettokostnader | 85,4 | 85,6 | 88,3 |
| Pensioner | 6,2 | 7,9 | 5,4 |
| Avskrivningar | 5,7 | 4,3 | 4,3 |
| Finansnetto | -1,0 | -1,2 | -1,0 |
| Summa löpande kostnader | 96,3 | 96,6 | 97,0 |

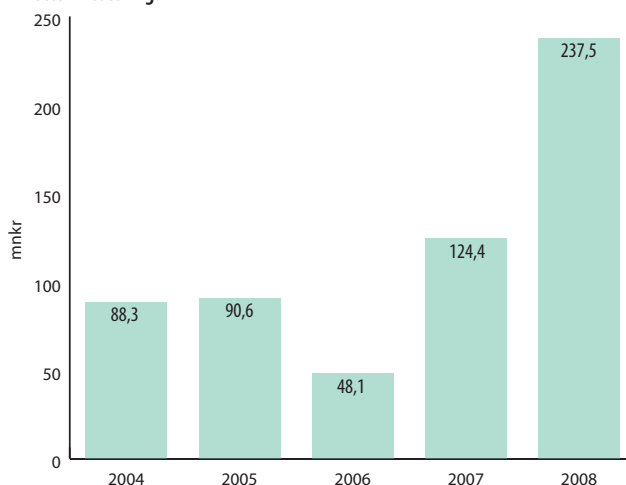
Ett kännetecken på en sund ekonomi är att det råder balans mellan intäkter och kostnader. Ett sätt att belysa utvecklingen är att återge hur stor andel olika typer av kostnader tar i anspråk av skatteintäkter och generella statsbidrag. Av tabellen framgår att de löpande kostnaders andel av skatteintäkter och generella statsbidrag har en stigande trend. Andelen för pensioner har minskat då det inte gjorts någon avsättning för pensioner intjänade före 1998 i årets bokslut.

Investerings- och exploateringsverksamhet

Investeringsverksamheten har omslutit netto 237,5 mnkr, varav 213,8 mnkr avser den skattefinansierade verksamheten och 23,7 mnkr va-verksamheten.

Merparten av investeringarna inom den skattefinansierade verksamheten har avsett utbildningsområdet, som har ianspråktagit 114,9 mnkr. Härfter följer investeringar i mark med 25,0 mnkr och inom vård och omsorg med 17,7 mnkr.

Nettoinvesteringar



Investeringsredovisningen har omfattat 149 investeringsprojekt och på sju av dessa har det under året bokförts utgifter på 10 mnkr eller mer. Dessa sju är om- och tillbyggnad av Rönneskolan, 65,2 mnkr, ombyggnad Tof-taskolan, 18,3 mnkr, nya Karlslunds vårdboende, 16,4 mnkr, ny förskola i Strövelstorp, 13,6 mnkr, förvärv av aktier i Luntertun 1:11 AB, 12,9 mnkr (som såldes vidare till bostadsrättsföreningen Paradishöjden), förvärv av aktier i Sockerbruket 11 AB, 11,7 mnkr, samt förvärv av mark i Hjärnarp, 10,6 mnkr.

Genomsnittligt har nettoinvesteringarna under de senaste fem åren varit 117,8 mnkr per år.

Investeringsvolymen var den högsta någonsin i kommunens historia. Nettoinvesteringarna har blivit 16,2 mnkr högre än budgeterat. Avvikelsen härrör både från överskridande på anslagen och återstående budgetbelopp för investeringar som pågår eller ännu ej är påbörjade.

Totalt ombudgeteras 19,9 mnkr från 2008 års anslag till 2009. De fördelas på 66 olika projekt.

Det kan också noteras att av investeringsredovisningens samlade omslutning har nästan 8/10 ansvarsmässigt hanterats av tekniska nämnden.

Exploateringsverksamheten har omfattat tio projekt. Under 2008 har nettoinkomsterna uppgått till 23,2 mnkr. Den utgående balansen för pågående projekt uppgår till 3,7 mnkr. Årets resultat har gottgjorts med 25,1 mnkr avseende exploateringsverksamheten. Intäkterna kommer från områdena Kronslätt 2 och 3 samt Havsbaden (Dahlströms Park).

Finansiering av investeringarna och självfinansieringsgrad

| mnkr | 2006 | 2007 | 2008 |
|---|--------|-------|-------|
| Kvarvarande skatteintäkter efter drift | 118,5 | 123,8 | 99,9 |
| Finansiering via försäljning av anläggningstillgångar | 39,1 | 21,9 | 23,7 |
| Finansiering via skuldsättning | 15,0 | | -9,2 |
| Finansiering via rörelsekapital | -124,5 | -21,3 | 123,1 |
| Årets nettoinvesteringar | 48,1 | 124,4 | 237,5 |
| Självfinansieringsgrad (%) | 246 | 100 | 42 |

Investeringarna har finansierats med kvarvarande skatteintäkter efter driftverksamheten och genom inspråktagande av rörelsekapital. Exkluderas de kostnader, som inte är likvidpåverkande, dvs. avskrivningar, pensionsavsättningar etc., hade kommunen 99,9 mnkr kvar av skatteintäkterna när den löpande driften inklusive finansnettot betalats. Övrig finansiering har skett genom försäljning av anläggningstillgångar.

Risk - kontroll

Likviditet ur ett riskperspektiv

| | 2006 | 2007 | 2008 |
|------------------------|------|------|-------|
| Kassalikviditet (%) | 98 | 98 | 77 |
| Likviditetsdagar (st.) | 35 | 28 | 22 |
| Rörelsekapital (mnkr) | -4,9 | -2,7 | -63,7 |

De likvida medlen uppgick till 128 mnkr vid årets slut. Om de relateras till externa utgifter var betalningsberedskapen 22 dagar. Ett mått som mäter kortfristig betalningsförmåga är kassalikviditet. Denna har försämrats jämfört med 2007 och det beror främst på att de budgeterade investeringarna har utförts och därmed har de likvida medlen minskat. Sammantaget har den finansiella beredskapen på kort sikt försämrats. Därför har det också beslutats om igångsättningstillstånd för större investeringar.

Ränte- och valutarisker

| mnkr | 2006 | 2007 | 2008 |
|-----------|-------|-------|-------|
| Låneskuld | 135,8 | 135,1 | 125,8 |

Låneskuldens genomsnittliga återstående löptid är 1,4 år och genomsnittligt viktad ränta är 3,4 procent. Av skulden är 44,6 mnkr placerade i lån med kvartalsvis räntjustering. Lånen räntjusteras med utgångspunkt i tre månaders marknadsränta. Totalt kommer 70 procent av skulden att räntjusteras inom två år. Av skulden omsätts 57,7 mnkr 2009, 32 mnkr 2010 och 36,1 mnkr under 2011 och 2012. Inga lån är upptagna i utländsk valuta.

Borgensåtaganden och koncernens resultat

| mnkr | 2006 | 2007 | 2008 |
|---------------------------|-------|-------|-------|
| Borgensåtaganden kommunen | 1 429 | 1 150 | 1 123 |
| Kommunens resultat | 3,2 | 49,3 | 45,3 |
| Koncernens resultat | 56,3 | 61,0 | 58,7 |

Under året har kommunfullmäktige fattat beslut om borgensramar för bostadsbolagen. Ramarna förändras när nya objekt kommer till. Under året har AB Ängelholmshems utnyttjade kredit ökat med 50,8 mnkr. Denna avser bl.a. byggnationen i kv. Saftstationen. AB Munkaljungbybyggen har minskat den utnyttjade krediten med 49 mnkr bl.a. beroende på amorteringar i samband med försäljningen av bostäderna i kv. Luntertun 1:11.

Borgensåtagandet mot bostadsrättsföreningarna Ängelholmshus 15 och 16 på 24 mnkr har upphört under året.

Det sammanlagda borgensbeloppet motsvarar ca 29 tkr per invånare. Detta är något över genomsnittet, 27 tkr, för gruppen kommuner över 30 000 invånare. Förklaringen till det höga åtagandet är att kommunen ingår borgen för all upplåning som görs av bolagen i kommunkoncernen. Av åtagandena är 1 064 mnkr eller 95 procent hänförliga till de två kommunala bostadsbolagen. Någon risk

förknippad med borgensåtagandena för dessa bedöms för närvarande inte föreligga. Inom övrig borgen ingår åtagandena mot Nordvästra Skånes Renhållnings AB (27 mnkr), ideell föreningsverksamhet (30,2 mnkr) och förlustansvar för egna hem (1,9 mnkr), där risknivån är något högre.

Pensionsåtaganden

| mnkr | 2006 | 2007 | 2008 |
|--|--------|--------|--------|
| Pensionsförpliktelser som avsättning | 280,3 | 539,5 | 539,6 |
| Pensionsförpliktelser som ansvarsförbindelse | 328,1 | 164,3 | 170,2 |
| Summa pensionsförpliktelser | 608,4 | 703,8 | 709,8 |
| Finansiella pensionstillgångar | | | |
| Aktieindexobligationer | 180,0 | 180,0 | 180,0 |
| Aktieindexobligation, nedskrivning | | | -6,7 |
| Realränteobligation | 62,0 | 62,0 | 62,0 |
| Bankmedel, specialinlåning | | 220,0 | 170,0 |
| Bankmedel, koncernkonto | | 55,0 | 105,0 |
| Återlånade medel | -366,4 | -186,8 | -199,5 |
| Avkastning pensionsmedel | 6,3 | 9,0 | 20,3 |

Kommunens samlade pensionsåtagande uppgick till 709,8 mnkr. Åtagandet redovisas dels som avsättning i balansräkningen, dels som ansvarsförbindelse. I ansvarsförbindelsen ingår pensionsförpliktelser som intjänats av arbetstagare och pensionstagare före 1998. Pensionsskuldberäkningen är gjord enligt RIPS07.

Årets pensionskostnader uppgick till 79,7 mnkr (111,7) inklusive löneskatt. Av dessa avsåg 24,4 mnkr (19,8) utbetalda pensioner. De pensionsmedel som intjänats från 1998, den s.k. avgiftsbestämda delen, utbetalas till den anställde för egen placering. Beloppet uppgick till 33,7 mnkr (30,5).

För arbetstagare med kompletterande ålderspension (anställda med lön över 7,5 basbelopp) och efterlevandepensioner har kommunen en försäkringslösning hos KPA. Premien för 2008 uppgick till 6,5 mnkr (7,6).

Löneskatten för utbetalda pensionsförmåner uppgick till 15,7 mnkr (14,4). Förändringen för pensionsavsättningarna var 0,6 mnkr (38,3).

Budgetföljsamhet och prognossäkerhet

| mnkr | 2006 | 2007 | 2008 |
|--|------|------|------|
| Budgetavvikelser | | | |
| - resultatnivå "Verksamhetens nettokostnader", | -8,1 | 18,2 | 37,9 |
| - styrelse och nämnder | 5,0 | 9,8 | 1,3 |

Omslutningen uppgår till 1 894 mnkr brutto och 1 446 mnkr netto. Av nettoomslutningen svarar barn- och utbildningsnämnden för 707 mnkr eller 49 procent och socialnämnden för 584 mnkr eller 40 procent. Nummer tre räknat efter nettoomslutningen är tekniska nämnden med 59 mnkr eller 4 procent. Sammantaget ianspråktar

dessa tre ansvarsområden 93 procent av den skattefinansierade verksamhetens resurser.

En viktig förutsättning för att kunna uppnå och bibehålla "en god ekonomisk hushållning", är att avvikelserna mot budget inte blir för stora. Nivån "Verksamhetens nettokostnader" uppvisar för år 2008 en budgetavvikelse på 37,9 mnkr, varav nämnderna svarar för en positiv avvikelse på 1,3 mnkr. Övrig del av avvikelsen hänför sig främst till exploateringsintäkter (17,8 mnkr), reavinster (8,2 mnkr), lägre kostnader för pensioner och personalförsäkring (5,2 mnkr) samt lägre avskrivningar (3,3 mnkr).

Budgetföljsamheten är god i nämnder och förvaltningar. De i absoluta tal största positiva avvikelserna uppvisar barn- och utbildningsnämnden (2,0 mnkr), byggnadsnämnden (1,1 mnkr) och kommunstyrelsen (0,8 mnkr). Negativ avvikelse redovisas av tekniska nämnden (-2,2 mnkr).

Vid utgången av april, juni och oktober har bokslutsprognoser över det totala utfallet upprättats för samtliga nämnder och förvaltningar. Prognoserna över avvikelserna på nämnds nivå har varit 0, -0,8 och +3,4 mnkr. Det slutliga utfallet blev som tidigare nämnts +1,3 mnkr.

Socialnämnden och barn- och utbildningsnämnden har därutöver lämnat månatliga uppföljningsrapporter till kommunstyrelsen. För barn- och utbildningsnämnden redovisades ett slutligt positivt utfall gentemot budget på 2,0 mnkr. Prognoserna under året har visat överskott på 0,5 mnkr och 1 mnkr. Socialnämndens prognoser under året visade på budgetavvikelser från 0 till +3,2 mnkr. Det slutliga utfallet blev enligt budget.

Känslighetsanalys

Kommunens ekonomiska utveckling styrs av ett stort antal faktorer. Vissa kan påverkas genom kommunala beslut, medan andra ligger utanför kommunens kontroll. Som exempel på de senare kan nämnas lagstiftning, utjämningsystem och konjunkturläge. Nedan framgår hur kommunens ekonomi påverkas av förändringar i ett antal faktorer.

| | Förändring kostnad/ intäkt, mnkr |
|--|-------------------------------------|
| Förändrad utdebitering med 1 kr | 69 |
| Löneförändring med 1 % | 11 |
| Prisförändring med 1 % | 7 |
| Ränteförändring med 1 % | 1,3 |
| Förändrade generella statsbidrag med 1 % | 2,3 |
| Befolkningsförändring med 100 kommuninvånare | 3,9 |
| Inlösen av 1 % av borgensåtagandena | 11 |

Ekonomikontorets kommentar

Det gångna året

Kommunen har under det gångna året fortsatt att stärka sin ekonomiska ställning genom att redovisa ett resultat på 45 mnkr vilket motsvarar drygt tre procent av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning. Nämnder och styrelse har visat en mycket god följsamhet mot de budgetramar kommunfullmäktige beslutat om. Det är också en styrka att kommunen under de senaste åren haft förmåga att sätta av så mycket som 517 mnkr för pensionsåtaganden intjänade före 1998. Avsättningarna utgör 75 procent av dessa pensionsförpliktelser. Det är i första hand försäljningen av Ängelholms energibolag som skapat möjlighet till avsättningen. Kommunens skulder har under året i stort sett varit oförändrade

Hur möter vi den ekonomiska nedgången

Vad vi kan se framför oss är att ökningstakten av våra skatteintäkter för de närmaste åren kommer att halveras. Osäkerheten i vad som händer med svensk och internationell ekonomi är extremt stor. Om Ängelholms kommun långsiktigt ska kunna bibehålla en oförändrad låg utdebitering måste omfattande åtgärder vidtagas för att anpassa kostnaderna till den nya situationen. Också kommunallagen ställer krav på att kommunens resultat inte får bli negativt. I skrivande stund pekar den lägre skatteintäktsökningen på att kommunens verksamhet måste kosta cirka fem procent mindre än vad nuvarande plan för år 2010 indikerar.

Miljöredovisning 2008

Inledning

I miljöbokslutet redovisas utvecklingen på att antal områden beträffande utsläpp och hushållning med resurser med hjälp av olika nyckeltal. För att göra det möjligt att jämföra nyckeltalen mellan olika kommuner är de konstruerade som utsläpp eller förbrukning per kommuninvånare.

En stor del av redovisningen i miljöbokslutet baseras på uppgifter om energiförbrukning i form av el för olika ändamål, etanol, bensin och diesel för drift av fordon samt pellets, olja, fjärrvärme och naturgas för uppvärmning av lokaler. Utsläpp av kväveoxider (NO_x), svaveldioxid (SO_x) och lättflyktiga kolväten (VOC) beräknas för olika typer av förbränning med ledning av total mängd av respektive energikälla.

I miljöbokslutet redovisas endast den kommunala verksamhetens påverkan på miljön. Redovisningen omfattar inte kommunala bolag eller entreprenörer som anlitas av kommunen. För varje område finns en bedömning som visas i form av en symbol intill rubriken där ☺ = bra, ☹ = mindre bra och ☹☹ = dåligt. Bedömningen grundar sig främst på utvecklingen under längre period. Variationer av olika slag kan göra att man har en minskning ett enskilt år men ändå har en trend som totalt sett är ökande eller minskande över tiden.

Miljöbokslutet finns även tillgängligt på miljökontorets hemsida, www.engelholm.se/miljo-halsa, klicka på länken "Miljöbokslut Ängelholms kommun".

Uppgifter om avfalls- och källsorterade mängder som redovisats tidigare år kommer inte längre att innefattas i miljöbokslutet då nya redovisningsrutiner hos entreprenören omöjliggör meningsfull jämförelse med tidigare års statistik.

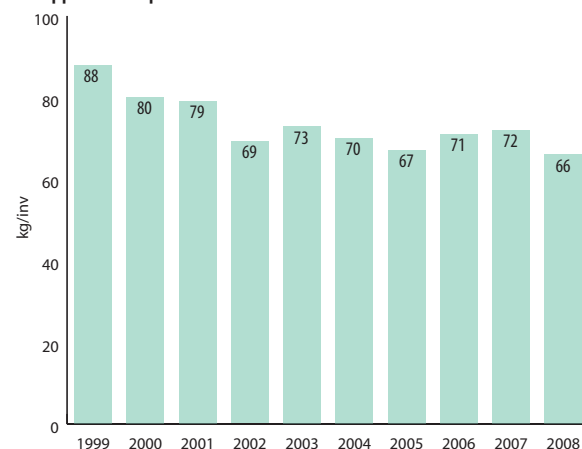
☺ Klimatpåverkande ämnen

Användningen av fossila bränslen har lett till att halten av koldioxid konstant ökat i jordens atmosfär och därmed bidragit till en förstärkt växthuseffekt.

Utsläppen av koldioxid har minskat under i stort sett hela tidsperioden som miljöbokslut presenterats. Huvudledningen till detta är att ca 80 procent av koldioxidutsläppen sker via energiförbrukning för el eller fastighetsuppvärmning. Den höga andelen biobränsle i fjärrvärmens slår därför igenom som minskande koldioxidutsläpp. Under 2008 var andelen biobränsle i fjärrvärmeverket så hög som 99 procent. Även ökad användning av etanol som drivmedel till den kommunala fordonsparken bi-

drar till minskade utsläpp. Förbrukningen av etanol har på bara två år ökat från i princip 0 till 36 400 liter år 2008.

Utsläpp av klimatpåverkande ämne

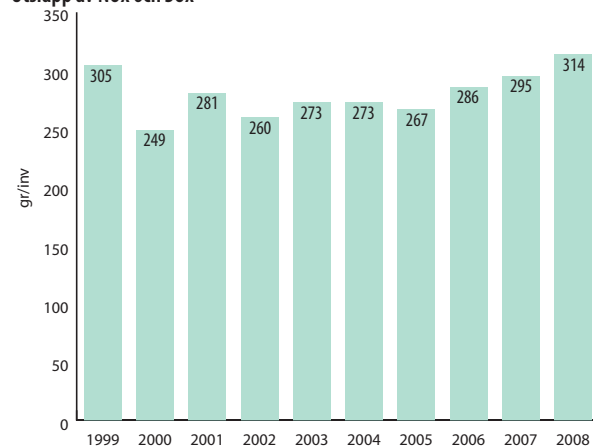


Utsläppen av koldioxid var totalt 2 562 (2 774) ton

☹ Förurning och övergödning

Större delen av förurningen av våra marker och vatten sker genom utsläpp av kväveoxider (NO_x) och svaveloxider (SO_x) från fordon och energiproduktion. Utsläppen av kväveoxider bidrar också till övergödning.

Utsläpp av NO_x och SO_x



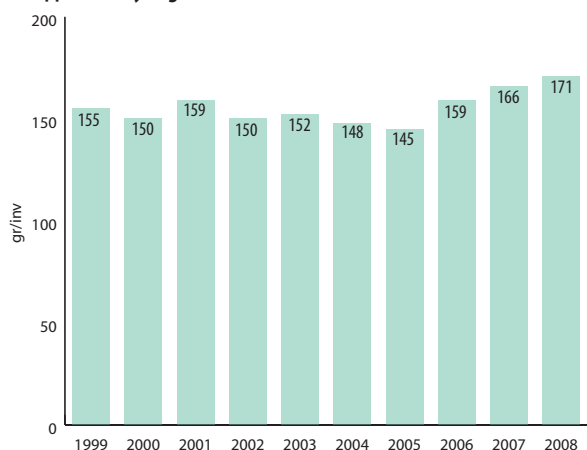
Utsläppen av SO_x och NO_x var totalt 12 179 (11 449)kg

Den totala trenden för NO_x-utsläppen har varit svagt sjunkande men visar nu en allt tydligare tendens till ökning. Då mängden utsläpp är tätt knutet till energiförbrukningen som även den visar en ökande trend kunde man ha förväntat sig en större ökning än den som föreligger.

☹ Marknära ozon

Marknära ozon bildas i en blandning av lättflyktiga kolväten och kväveoxid under inverkan av solljus. Ozon är mycket skadligt för hälsa och miljö. Det är i första hand ofullständig förbränning som orsakar utsläpp av lättflyktiga kolväten. Den största delen av utsläppen kommer från fordonsparken.

Utsläpp av lättflyktiga kolväten



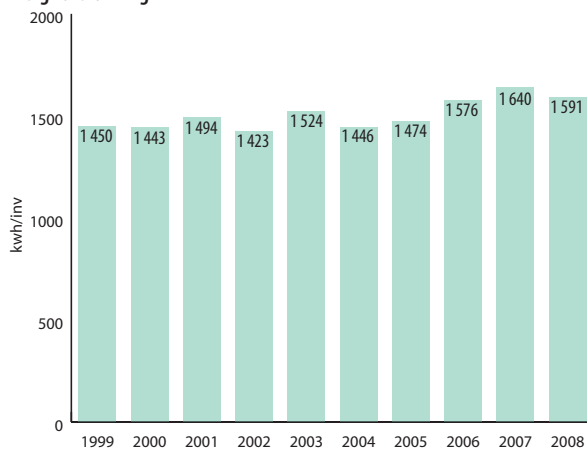
Utsläppen av lättflyktiga kolväten var totalt 6 624 (6 417) kg.

De viktigaste komponenterna i beräkningen av VOC-utsläpp (lätflyktiga kolväten) är förbrukningen av diesel, bensin och körda kilometer i tjänsten med egen bil. Under 2008 ökade bensin- och etanolförbrukningen från 167 till 174 m³. Körda kilometer med egen bil i tjänsten minskade från 851 018 till 834 374 km. Dieselförbrukningen minskade från 114 till 110 m³. Sammantaget blev resultatet för 2008 en ökning av VOC-utsläppen.

☹ Energiförbrukning

De flesta miljöproblem är kopplade till olika former av energiomvandlingar. Miljövinsterna är därför särskilt stora om man använder långsiktigt hållbara energikällor och genomför energieffektiviseringar.

Energiförbrukning



Totalt förbrukades 61 804 (63 581) MWh

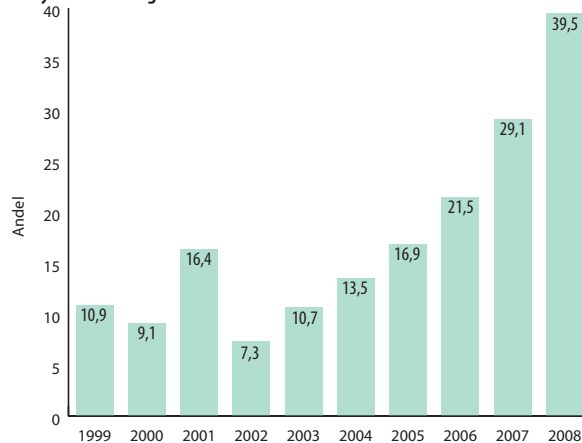
Energiförbrukningen per invånare minskade något jämfört med föregående år men trenden är fortsatt stigande.

😊 Förnyelsebar energi

Med förnyelsebar energi avses i första hand sådan energi som primärt eller sekundärt är en del av det sk soldrivna

energiflödet och inte ger något nettotillskott av klimatpåverkande ämnen såsom koldioxid i atmosfären. Det är normalt energi i form av biobränsle, sol-, vind- eller vattenkraft som avses.

Förnyelsebar energi



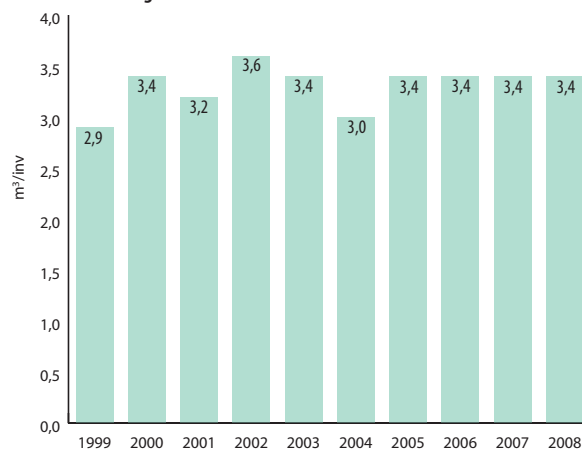
Totalt användes 24 442 (18 492) MWh förnyelsebar energi .

Andelen förnyelsebar energi av den totala har ökat de senaste sex åren. Under 2008 fortsatte andelen förnyelsebar energi i t ex fjärrvärmeproduktionen att vara så hög som 99 procent.

😊 Vattenförbrukning

Rent dricksvatten är en ändlig resurs och kräver även resurser att framställa. Uttaget innebär en inverkan på vattenflöden som direkt och indirekt leder till miljöpåverkan. Största delen av det förbrukade vattnet går vidare för rening i kommunens reningsverk. Onödig förbrukning leder till utspädning av avloppsvattnet. Kostnaden för rening ökar med graden av utspädning.

Vattenförbrukning



Totalt förbrukades 133 100 (133 039) m³

Vattenförbrukningen är totalt sett relativt konstant.

☺ Kopieringspapper

Kopieringspapper



Totalt förbrukades 46 328 (46 703) kg

Förbrukningen av kopieringspapper visar inga tydliga tecken på att minska även om årets siffra är något lägre än tidigare år. Den låga siffran för 2004 beror på att leverantören hade problem att leverera statistik för det året.

Summering

Positivt är att:

- ☺ Utsläpp av klimatpåverkande ämnen visar en minskande trend.
- ☺ Andelen förnyelsebar energi av den totala energiproduktionen ökar stadigt.

Negativt är att:

- ☹ Energiförbrukningen i ett längre perspektiv ökar.
- ☹ Mängden utsläpp av marknära ozon har ökat på senare år.

När man studerar miljöbokslutet bör man vara medveten om att det ger en något modifierad bild av kommunens miljöpåverkan. Detta eftersom att en stor del av kommunens verksamhet ligger på entreprenörer som inte ingår i miljöbokslutet. Betydande och ökande volymer av verksamheten inom skola, omsorg och teknisk service drivs av entreprenörer.

Under 2008 har ett arbete med att, under ledning av miljökontoret, ta fram och implementera ett miljöprogram med lokala miljömål för Ängelholms kommun ägt rum. Miljöprogrammet är ett samlat miljöpolitiskt handlingsprogram för hela kommunen som ska genomsyra alla kommunala verksamheter och på ett naturligt sätt integreras i dess dagliga arbete, beslut, planer och policies. Uppföljning av miljöprogrammet kommer bl a att redovisas i framtida miljöbokslut varför det är sista året miljöbokslutet kommer att redovisas i föreliggande form. Miljöbokslutet kommer hädanefter att för första gången återspegla effekten av medvetet riktade åtgärder inom den kommunala verksamheten för miljöns fromma.

Kommunstyrelsen

Verksamhetsområde

Kommunstyrelsen är ansvarig för beredning av ärenden till kommunfullmäktige, ekonomi, översiktlig planering av användning av mark och vatten, mark- och bostadspolitik m.m. Styrelsen har också ett övergripande ansvar för samordning och planering av kommunens verksamhet.

Viktiga händelser

Det har varit ett intensivt år med många projekt och utredningar inom kommunstyrelsen:

- Utredning om framtida kommunledningskontor påbörjas och befattning som kommundirektör inrättas.
- Förslag om ändring av planeringsprocessen godkänns.
- Detaljplan och exploateringsavtal (med Melin Förvaltnings AB) godkänns för Rönneåparken - sjukhusparken. Fyra flerfamiljshus – bostadsrätter – med 4-8 våningar kommer att byggas.
- Detaljplan och exploateringsavtal för kvarteret Takäckaren (mellan E 6 och Maxi) godkänns.
- Avtal med vägverket om rondell vid Maxi godkänns.
- Försäljning av tomter (via anbud) i Dahlströms Park i Havsbaden påbörjas.
- Vårdnadsbidrag, för att vara hemma med sina barn, införs.
- Organisationen för vuxenutbildningen förändras – huvudmannskapet överläts till ÄHU (Ängelholms Högre Utbildning).
- Mark (Sockerbruket 11) förvärvas till det nya badhuset.
- Utredning om NSR:s (Nordvästra Skånes Renhållnings AB) framtida inriktning och ägarstruktur fortsätter.

Måluppfyllelse och kvalitet

Som inriktningsmål gäller att kommunen ska vara en tillväxtkommun med tydligt formulerad strategi för framtiden både på kort och lång sikt. Näringslivet i kommunen ska ha stora möjligheter att utvecklas genom att samarbetet mellan Ängelholms Näringsliv AB och kommunens organisation aktivt stärks.

Kommunens invånarantal ska under budget- och planperioden öka med minst 225 invånare per år.

Målet är ej uppfyllt.

Invånarantalet ökade med 105 personer. Antalet nya bostäder är mindre än planerat.

Kommunens plats i Svenskt Näringslivs kommunranking ska förbättras jämfört med året innan.

Målet är ej uppfyllt.

Minst tio hektar välbelägen råmark ska finnas tillgänglig för direkt planläggning.

Målet är uppfyllt.

Avtal om hyror och arrenden ska varje år bevakas, och om möjligt omförhandlas till marknadshyror/avgifter.

Målet är uppfyllt.

Detaljprojektering och förberedelser för byggstart av infrastrukturen i ett område ska vara klar inom tre månader från det att detaljplan är antagen.

Målet är ej uppfyllt.

Ekonomisk analys

Kommunstyrelsen redovisar ett resultat på 0,8 mnkr. Verksamheterna oförutsedda behov, IT-utveckling och allmän markreserv visar överskott. Medan verksamheten kommunstyrelsen (konsulter, Visionsdagar m.m.) redovisar underskott. På verksamhet vänortskommittén redovisas underskott huvudsakligen beroende på 30-årsjubileet med tyska vänorten Kamen. Verksamheten personalpolitiskt program ger ett underskott (avser medel för julgåva till personalen). Det har också uppstått underskott inom verksamheten "Brottsförebyggande råd", framför allt beroende på extra bevakning i centrum.

Investeringar

Kommunstyrelsens enskilt största investeringen 2008 är inköp av aktier i Sockerbruket 11 AB (för marken till det nya badhuset) – 11,7 mnkr. Inköp av mark (råmarksreserv) uppgår sammanlagt till drygt 12 mnkr. Det helt dominerande förvärvet av mark är i Hjärnarp.

Framtiden

För att uppnå kommunens mål om att öka antalet invånare och höja kommunens plats i Svenskt Näringslivs kommunranking, är det mycket angeläget att planprocessen fungerar bra. Ett nytt kommunledningskontor med en kommundirektör är också en viktig förutsättning.

Planeringen för nytt badhus fortskrider. Arkitekttävlingen, som ska avgöras våren 2009, lockade 190 förslag från hela världen. Projektet för förändring av Stortorget och Storgatan förväntas verkställas under 2009.

| Ekonomi, tkr | 2008 | 2007 |
|----------------------------|--------|--------|
| Verksamhetens intäkter | 2 538 | 3 556 |
| Verksamhetens kostnader | 21 045 | 19 735 |
| - varav personalkostnad | 3 197 | 3 287 |
| Verksamhetens nettokostnad | 18 507 | 16 179 |
| Budget | 19 293 | 16 252 |
| Driftbudgetavvikelse | 786 | 73 |
| Nettoinvesteringar | 39 838 | 3 981 |

Kommunstyrelsen/ kommunkansliet

Verksamhetsområde

Kommunkansliet är kommunfullmäktiges, kommunstyrelsens (KS) och räddningsnämndens (RN) närmaste serviceorgan för ärendebereidning och nämnsadministration. Medborgarlinjen är kommunens informations- och servicekontor. Centrala telefoni- och arkivfunktioner sorterar under kansliet.

Viktiga händelser

Kommunkansliets projekt för effektivisering och digitalisering av ärendeprocessen har under året kommit så långt att genomförandet kommer att ske, i början av 2009, i de nämnder kansliet administrerar. I övriga aktuella nämnder kommer projektet successivt att genomföras under året.

Arbetet med kommunens nya webbplats har påbörjats under hösten. Till projektet har knutits en tjänst som webb-utvecklare. Tjänsten köps från Båstads kommun. Lansering av den nya webbplatsen planeras till våren 2009.

INSIKT, kommunens verksamhet för drogförebyggande arbete har permanentats under året. Ett samarbete har inletts med Båstads kommun som bl. a. ska resultera i en gemensam styrgrupp.

Kommunkansliet genomförde en medborgarundersökning i samarbete med SCB i syfte att undersöka medborgarnas upplevelse av kommunen som en plats att bo och leva på, kommunens verksamheter samt medborgarnas inflytande i kommunen. Resultatet finns på kommunens hemsida.

Kommunkansliet arrangerade under våren visionsdagar för förtroendevalda och förvaltningschefer. Syftet var att diskutera strategiska framtidsfrågor för Ängelholms kommun för att därigenom kunna skapa gemensamma bilder av de mål som ska uppnås.

Arbetet i badhusprojektet har pågått under hela året. Kommunfullmäktige har beslutat om placering, köp av mark, en marknadssondering samt en arkitektävling arrangerad av Sveriges Arkitekter.

En organisationskonsult har upphandlats i syfte att utreda möjligheterna för en ny organisation med ett kommunledningskontor och en befattning som kommunchef.

Måluppfyllelse och kvalitet

Kommunkansliet har för första gången under 2008 genomfört enkätundersökningar för att mäta hur förtroen-

devalda och medborgare upplever servicen i samband med nämnsadministrationen respektive vid besök på medborgarlinjen. Resultatet visar vid samtliga enkätundersökningar att målet uppfyllts. Arbetet fortsätter nu med att ytterligare förbättra rutiner, intern och extern service.

Genom den statistik som tagits fram över det nämnsadministrativa arbetet framkommer att ärendemängden i kommunstyrelsens arbetsutskott (KSAU) på två år ökat med 21 procent och att antalet diarieförda ärenden på kansliet under samma period ökat med 29 procent.

Kansliet

De förtroendevalda ska uppleva att de fått tillräcklig information och bakgrund till beslutsärenden.

Målet är uppfyllt.

Enkätundersökning ställd till samtliga ledamöter och ersättare i KSAU samt KS visar att målet uppfyllts enligt följande: av KSAU:s ledamöter anser 21,5% att så alltid sker och 78,5% oftast. För KS är motsvarande siffror 34,5% som svarat alltid och 65,5% har svarat oftast.

Medborgarlinjen

Kunderna ska uppleva att de fått ett bra bemötande och den service och information de efterfrågat.

Målet är uppfyllt.

Enkätundersökning ställd till medborgarlinjens besökare gav 18 svar. 72% angav att de var mycket nöjda med servicen och 22,5% att de var ganska nöjda, 5,5% (1 person) gav svaret mycket missnöjd. Beträffande bemötandet svarade 66,5% att det var mycket bra, 28% ganska bra och 5,5% (1 person) mycket dåligt.

Budgetrådgivning

Maximal väntetid för besök för budgetrådgivning ska vara 14 dagar.

Målet är uppfyllt.

Insikt

Implementera Örebro Preventions Program (ÖPP) på de kommunala högstadieskolorna. Minst sex personer av skolans personal ska utbildas till presentatörer i programmet.

Målet är uppfyllt.

Erbjuda alla nämnder att delta i seminarium. Förebyggande ombud (politiker) ska utses och dessa ska erbjudas en fördjupad utbildning.

Målet är uppfyllt.

Personlig kontakt (telefon eller besök) med de föreningar som har deltagit i utbildningen Drogfri förening, samt utskick av minst två nyhetsbrev.

Målet är ej uppfyllt.

Projektet har utgått till förmån för ett annat projekt, i samarbete med IOGT-NTO, med medel från Socialstyrelsen.

Ekonomisk analys

Kommunkansliet har hållit sin budget avseende 2008 trots ökade personalkostnader vid kansliet bl.a. genom flera nyrekryteringar i samband med pensionsavgångar.

Framtiden

Under början av 2009 kommer kommunkansliets genomförande av nytt arbetssätt och effektivare nyttjande av teknik vid det nämndsadministrativa arbetet att innebära en ökad arbetsbelastning. Dock förväntas effektivitetsvinster och den ökade kvalitén att märkas redan under andra delen av 2009.

När arbetet med den nya webbplatsen är klart kommer arbetet med ett nytt intranät att påbörjas. Införandet av IP-telefoni och byte av växelplattform kommer att engagera såväl kommunkansliet som IT-enheten under året. En ny arkivdepå planeras tillsammans med tekniska kontoret.

Produktion och distribution av kommunens informationstidning, Vi i Ängelholm, ska upphandlas. Kostnaderna för tidningen har ökat på grund av nytt format och bättre papperskvalitet m.m.

Kommunkansliet planerar även för administration av årets val till Europaparlamentet samt för 2010 års val till kommun, region och riksdag.

Kommunkansliets organisation och bemanning kan komma att påverkas av en ny organisation i samband med införandet av ett kommunledningskontor.

| Ekonomi, tkr | 2008 | 2007 |
|---|--------|--------|
| Verksamhetens intäkter | 5 296 | 6 404 |
| Verksamhetens kostnader | 13 222 | 13 387 |
| - varav personalkostnad | 7 921 | 7 616 |
| Verksamhetens nettokostnad | 7 928 | 6 983 |
| Budget | 8 046 | 7 299 |
| Driftbudgetavvikelse | 118 | 316 |
| Nettoinvesteringar | | |
| Antal månadsanställda | 21 | 23 |
| Total sjukfrånvaro i procent av tillgänglig arbetstid | 3,5 | 1,2 |

| Verksamhetsmått | 2008 | 2007 |
|------------------------------|------|------|
| KSAU | | |
| Antal sammanträden | 37 | 37 |
| Antal ärenden \$ | 566 | 523 |
| Sammanträdestid/\$ i min | 12,8 | 14,4 |
| KS | | |
| Antal sammanträden | 14 | 15 |
| Antal ärenden \$ | 327 | 337 |
| Sammanträdestid/\$ i min | 5,2 | 5,5 |
| KF | | |
| Antal sammanträden | 12 | 12 |
| Antal ärenden \$ | 232 | 245 |
| Sammanträdestid/\$ i min | 9,2 | 11 |
| Inlämnade motioner | 15 | 29 |
| Inlämnade medborgarförslag | 31 | 16 |
| Framställda interpellationer | 12 | 17 |
| RNAU | | |
| Antal sammanträden | 7 | 9 |
| Antal ärenden \$ | 37 | 36 |
| Sammanträdestid/\$ i min | 5,5 | 7 |
| RN | | |
| Antal sammanträden | 5 | 5 |
| Antal ärenden \$ | 36 | 39 |
| Sammanträdestid/\$ i min | 4,5 | 6,5 |
| KK totalt* | | |
| Diarieförda ärenden | 467 | 397 |
| Diarieförda handlingar | 2960 | 2637 |

*Dvs. KSAU, KS, KF, RNAU och RN

Kommunstyrelsen/ ekonomikontoret

Verksamhetsområde

Ekonomikontoret är kommunens centrala organ för ekonomiadministration, upphandling och IT-samordning.

Viktiga händelser

Året har präglats av hög arbetsbelastning och en personalsituation som krävt prioriteringar där utvecklingsarbete fått stå tillbaka för andra viktiga projekt och verksamhetsfrågor. Under en stor del av året har economichefstjänsten varit tillsatt endast till 50 procent och rekrytering av ny economichef pågår.

Kontoret har under året planerat och genomfört kommunövergripande seminarier och utbildningar avseende målstyrning och arbetar tillsammans med kommunledningen i ett projekt för att utveckla en ny modell för verksamhetsstyrning. Under hösten har extra personalresurser kunnat tillföras för att arbeta med verksamhetsstyrning.

Ekonomikontoret har tillsammans med kommunkansliet och tekniska kontoret arbetat med förvärvet av fastigheten Sockerbruket 11 där kommunens nya badhus planeras. Förvärvet har genomförts genom köp av bolaget Melin Utvecklings AB som namnändrats till Sockerbruket 11 AB.

Ängelholms kommun har avsatt pensionsmedel om totalt 517 mnkr. Av beloppet är 242 mnkr långsiktigt placerade aktieindex- och realränteobligationer, i enlighet med principer fastställda av fullmäktige. Ekonomikontoret har, för att förbättra riskexponeringen, föreslagit att den återstående delen placeras inom kommunkoncernen. Kommunfullmäktige beslutade § 219/08 i enlighet med förslaget och gav kommunstyrelsen i uppdrag att utforma närmare regler för placeringsverksamheten.

Under året har kommunens kravverksamhet lagts ut på entreprenad.

Kommunens inköspolicy har reviderats vilket bl.a. innebär kraftigt höjda beloppsgränser för direktupphandlingar, effektivisering genom att en större del av upphandlingarna ska ske med systemstöd samt ökade krav på utbildning för upphandlande personal.

IT-verksamheten har under året arbetat med fokus på driftsäkerhet och effektiviseringar genom standardisering, där förbättringar gjorts avseende avbrottsfri kraftförsörjning och övergång till nytt nätverksoperativsystem.

Måluppfyllelse och kvalitet

Inom ekonomikontorets verksamhetsområden gäller att man vid utförandet av sina arbetsuppgifter och i kontakterna med politiker, förvaltningar, allmänhet och externa affärspartners har ambitionen att uppfattas som en professionell motpart. Ekonomikontoret vill kännetecknas av hög kompetens, korta handläggningstider, hög kvalitet på tillhandahållna produkter och tjänster samt en korrekt, saklig och objektiv behandling av målgrupperna.

Ekonomiadministrationen samt upphandlings- och IT-verksamheten har i allt väsentligt utvecklats i enlighet med angivna inriktningsmål. Även när det gäller effektmålen måste måluppfyllelsen betecknas som god.

Ekonomikontoret har en jämn fördelning mellan manliga och kvinnliga medarbetare samt beaktar fastställda jämställdhetsmål i enlighet med kommunens jämställdhetsplan. Vid kommunövergripande upphandlingar, som utförs av upphandlingsenheten, beaktas barnkonventionens intentioner i förfrågningsunderlagen.

Ekonomikontoret skall under året införa skanning av leverantörsfakturer.

Målet är ej uppfyllt.

På grund av personalsituation och arbetsbelastning har skanningprojektet inte kunnat slutföras under 2008. Projektet kommer att slutföras under 2009.

Verksamhetssystem och nätverk skall ha en tillgänglighet på 98 procent vardagar mellan kl. 07:00-19:00 och lördagar mellan kl. 10:00-14:00.

Målet är uppfyllt.

Under 2008 har mer omfattande avbrott kunnat undvikas och tillgänglighetsmålet överstiger väsentligt 99%.

IT-säkerhetsplanen skall revideras och fastställas inför varje verksamhetsår.

Målet är ej uppfyllt.

IT-säkerhetsplanen har reviderats i samband med säkerhetsarbetet 2008 men ej fastställts.

Ekonomisk analys

Ekonomikontoret redovisar ett överskott på 535 tkr. Det positiva ekonomiska utfallet förklaras, förutom av en allmän återhållsamhet, av vakanser på personalsidan.

Totalt har 518 tkr använts för investeringar i central utrustning till IT-verksamheten.

Framtiden

Ekonomikontoret kommer att ingå i det nya kommunledningskontoret och rekryteringen av economichef kommer slutföras i början av 2009.

Ekonomikontoret kommer under 2009 att vara delaktigt i projektet med utveckling av ny modell för verksamhetsstyrning och arbeta med att göra den ekonomiska uppföljningen mer verksamhetsinriktad.

Då befattningen som ekonomichef tillsatts och personalsituationen stabiliseras kommer utvecklingsprojekt, bla. avseende skanning av leverantörsfakturor att kunna slutföras.

Inom IT-området slutförs migreringen från Novell till Active Directory och hanteringen av användarkonton kommer att effektiviseras genom användning av sk. metakatalog. Kommunens nät kommer att förstärkas för att ge bättre förutsättningar för bland annat IP-telefoni. Utredningen avseende gemensam IT-organisation för administration och skola fortsätter.

| Ekonomi, tkr | 2008 | 2007 |
|---|-------------|-------------|
| Verksamhetens intäkter | 7 779 | 7 858 |
| Verksamhetens kostnader | 15 885 | 15 487 |
| - varav personalkostnad | 6 721 | 7 245 |
| Verksamhetens nettokostnad | 8 106 | 7 629 |
| Budget | 8 641 | 8 318 |
| Driftbudgetavvikelse | 535 | 689 |
| Nettoinvesteringar | 518 | 288 |
| Antal månadsanställda | 14 | 17 |
| Total sjukfrånvaro i procent av tillgänglig arbetstid | 0,45 | 1,18 |

| Verksamhetsmått | 2008 | 2007 |
|-------------------------|-------------|-------------|
| Ekonomiadministration | | |
| leverantörsfakturor | 51 175 | 48 967 |
| kundfakturor | 105 840 | 103 885 |
| inkassokrav | 2 014 | 2 106 |
| betalningsförelägganden | 45 | 58 |
| förvaltade stiftelser | 39 | 38 |

Kommunstyrelsen/ personalkontoret

Ansvarsområde

Personalkontorets viktigaste uppgift är att ge personaladministrativ *service/stöd* till kommunens förvaltningar anpassad till det behov som finns inom respektive verksamhet.

Med *service* menar vi administration av lön-/PA-system som innefattar lönehantering, pensioner, skatter, redovisning, registerhållning, anställningsavtal, statistik mm och administration av kommunstyrelsens personalutskott.

Med *stöd* menar vi att inom hela det traditionella arbetsområdet för personalfunktioner tillhandahålla kunskap i form av råd, stöd och vägledning såsom t ex i frågor om anställning, lönesättning, avtal, tvister, utbildning som respektive personalansvariga chefer behöver i sin verksamhet.

Vi ska även i det kommunövergripande perspektivet tillhandahålla underlag/stöd/kunskap som kommunen behöver i sin roll som arbetsgivare för att bli en utarbetad policy och riktlinjer för hantering av personalfrågor.

Politiskt styrdokument för vår verksamhet är det personalpolitiska programmet med därtill hörande policydokument och riktlinjer. Utöver detta har den arbetsrättsliga lagstiftningen samt centrala och lokala kollektivavtal stor påverkan på personalkontorets arbete.

Inom personalkontorets ansvarsområde ingår också arbetsmarknadspolitiska insatser i form av arbetsmarknadsprojekt, ungdomsansvar mm. Verksamheten riktar sig till alla de kommuninvånare i åldern 18-65 år som för tillfället är arbetslösa eller de som av socialförvaltningen placeras i någon form av arbete/aktivitet.

Viktiga händelser

Under året har ambition varit att vidareutveckla det personalpolitiska och personaladministrativa arbetet i kommunen.

Kampen mot ohälsan är ett av de högst prioriterade arbetsområdena. Sjukfrånvaron har under 2008 minskat med 20 procent jämfört med 2007. Orsaken till minskningen är bl a att regelverket förändrats genom införandet av den s.k. rehabiliteringskedjan som inneburit begränsningar i sjukskrivningstider. Vidare bedriver vi ett bra rehabiliteringsarbete - arbetsledare/chefer, personalkontorets handläggare, företagshälsovården och försäkringskassan tillsammans vilket har stor betydelse i arbetet att begränsa sjukfrånvaron. Det förebyggande arbete inom friskvård

och hälsovård har också betydelse i detta sammanhang. Under året har arbetet fortsatt med förebyggande aktiviteter såsom t.ex. projektet aktiveringsgrupp för långtidssjukskrivna och olika friskvårdsaktiviteter. En särskild insats har genomförts där alla rökare som vill erbjuds ett stöd för att bli av med sitt nikotinberoende.

Under året har en särskild tävling anordnats för alla som vill orka mer – Puls 2008. Tävlingen syftar till att genom fysisk träning sänka sin puls mellan två mättillfällen. Den första etappen har omfattat alla förvaltningar utom barn- och utbildningsförvaltningen och socialförvaltningen. Sammanlagt deltog ett 60-tal lag om 3 personer. Vinnande lag kom från kostverksamheten, stadsarkitektkontoret, teknisk service och parkavdelningen. Vinsten bestod av extra semesterdagar.

Under vecka 43 genomfördes särskilda hälsodagar för anställda i Ängelholms kommun. Årets tema var kultur. Ett aktivt deltagande i kulturlivet har stor betydelse för välbefinnandet i ett friskvårdsperspektiv. Syftet med dagarna var att visa exempel på olika kulturinslag. Programmets innehåll var bl.a. körsång, författarkväll, museibesök, stadsvandring, teaterbesök, filmföreläsningar, konsert av musikskolans elever och föreställning av Ängelholmsrevyn.

Under 2008 har i samarbete med företagshälsovården Previa en omgång arbetsmiljöutbildning avslutats för personalansvariga chefer/arbetsledare samt fackliga ombud. Utbildningen har innehållit – grundläggande arbetsmiljöutbildning, rehabilitering och psykosocial arbetsmiljö.

En särskild utbildning i rehabilitering ”Tillbaka till jobbet” har genomförts under hösten. Målgrupp för utbildningen var personalansvariga chefer och fackliga företrädare. Bakgrunden till utbildningssatsningen var riksdagens ändrade sjukskrivningsregler och de därigenom reviderade riktlinjerna för rehabiliteringsarbetet. Utbildningen genomfördes i samarbete med arbetsförmedlingen, försäkringskassan, företagshälsovården och fackliga företrädare.

En omfattande utbildningsinsats har under året genomförts för att introducera det nya lokala samverkansavtalet som utarbetades under 2007. Samtliga anställda har fått en information om avtalets innebörd och syfte. Dokumentation i form av en särskild bok har utdelats till alla anställda. Personalansvariga chefer och fackliga företrädare har erhållit särskild utbildning i hur arbetsplatsträffar och samverkansgrupper ska hanteras i vardagen.

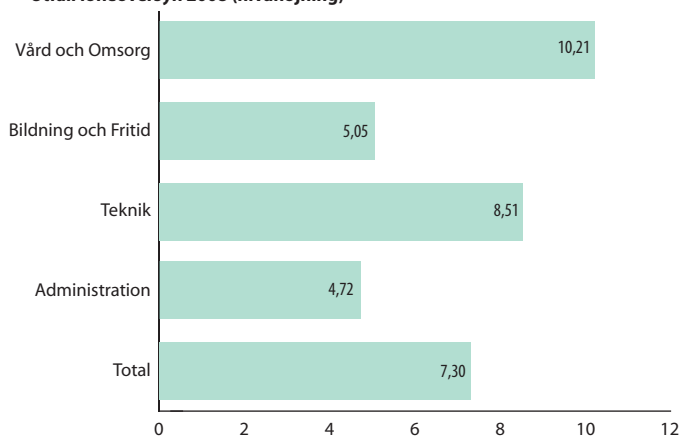
Lokal löneöversyn 2008 har genomförts under våren. Det sammanvägda resultatet av lönerevision 2008 per område redovisas nedan.

Målet har varit att bli klara med lönevisionsförhandlingarna så tidigt som möjligt i förhållande till avtalstidpunkten 1 april. Vi konstaterar med tillfredsställelse att i stort

sett alla nya löner var klara för utbetalning före sommaren.

Det centrala avtalet med Kommunal innehöll ingen nivåhöjning för 2007 utan endast ett engångsbelopp. Nivåhöjningen skedde 2008 vilket förklarar det höga procentuella utfallet för 2008.

Utfall löneöversyn 2008 (nivåhöjning)



Under året har samarbetet fortsatt med kommunerna i Skåne Nordväst avseende utvecklingsprogram för nya och blivande chefer samt för chefer med längre erfarenhet. Vidare har en särskild projektledarutbildning anordnats.

I samarbete med sex av kommunerna inom Skåne Nordväst genomförs ett kommungemensamt traineeprogram för att främja rekrytering och återväxt på chefs-, ledar- och specialisttjänster i de kommunala verksamheterna. Under hösten 2008 har en tredje omgång med nio traineer anställts som för Ängelholms del innebär en placerad på tekniska kontoret och en på stadsarkitektkontoret som delas med Bjuvs kommun.

Under året har ett intensivt projektarbete pågått för uppgradering av personal- och lönesystemet som ska tas i bruk under mars månad 2009. Ett särskilt avtal har tecknats med Helsingborgs kommun för drift av personal- och lönesystemet.

Verksamhetsområdet arbetsbefrämjande åtgärder har under slutet av 2008 genomgått omfattande anpassningsåtgärder som en följd av minskade anslag i budget 2009. En driftinskränkning har genomförts innebärande att sammanlagt fem anställda har sagts upp på grund av arbetsbrist. En ändrad verksamhetsinriktning har genomförts innebärande att verksamheten framöver huvudsakligen inriktas mot att öka självförsörjningen för försörjningsstödstagare.

En ny generell delegeringsordning i personalfrågor har utarbetats som ska innebära enklare och effektivare administrativa rutiner och tillämpningar. En tydligare avgräns-

ning mellan delegering och verkställighet i personalfrågor har gjorts.

Måluppfyllelse och kvalitet

En god personalpolitik ska skapa förutsättningar och möjligheter för anställda och verksamheter att utvecklas i sin uppgift på ett bra sätt. Därför ska lokala tillämpningar och överenskommelser alltid utformas utifrån de lokala förutsättningar som finns inom respektive verksamhetsområde. Olika insatser har bidragit till en utveckling i denna anda under året.

En ändamålsenlig lönepolitik är en viktig förutsättning för att kunna behålla och rekrytera duktiga medarbetare i kommunen. Det lönepolitiska arbetet utvecklas och anpassas successivt vilket avser såväl formerna för samarbete med personalansvariga chefer som samarbetet på politisk nivå. Lönekartläggning och arbetsvärdering utgör viktiga inslag i det lönepolitiska perspektivet liksom den lokala förhandlingsordningen.

Ett flertal av kommunens personalansvariga chefer har genomgått de under året anordnade arbetsgivarutbildningarna.

I budget 2008 var målet att uppnå en minskad sjukfrånvaro med 5 procent i förhållande till 2007. Detta mål har överträffats. Utfallet blev drygt 20 procent lägre sjukfrånvaro än under 2007.

Inom Resurscenters verksamhet har under 2008 totalt 243 personer anvisats, varav 196 hade avslutats vid årsskiftet 08/09. Till skillnad från tidigare år, har 2008 års uppdrag mer handlat om att leverera underlag till om de aktuella personerna har stått till arbetsmarknadens förfogande eller inte. Detta har gjort att majoriteten av 2008 års uppdrag har varit mer utredningar, bedömningar av arbetsförmågor, men även ungdomstjänster, språkpraktik mm. Resultatet har enligt uppdragsgivarna samt socialförvaltningen, Arbetsförmedlingen och Försäkringskassan varit mycket goda, tack vare att de fått de underlag som behövs för att sätta in rätt åtgärder.

Av 55 deltagare som anvisats till och avslutat våra program där jobbsökaraktiviteter ingått, har vi följande resultat att redovisa:

- 35 (64%) arbete
- 7 (13%) studier
- 5 (9%) Af
- 4 (7%) flytt till annan ort
- 4 (7%) föräldraledighet.

Ekonomisk analys

Totalt redovisar verksamheten ett positivt resultat på 122 tkr. Inom olika verksamheter förekommer emellertid avvikelser. Ett relativt stort överskott (809 tkr) redovisas inom verksamhet Åtgärder mot arbetslöshet. Orsaken till överskottet är en effekt av de anpassningsåtgärder som genomförts med anledning av ändrad verksamhetsinriktning.

Verksamhet lönebidragsanställningar visar ett överskott på 649 tkr beroende på pensionsavgångar som inte återbetalats.

Inom verksamhet Arbetsmiljö m m redovisas ett underskott på 845 tkr beroende på utbildningsinsatser för introduktion av det nya samverkansavtalet

I övrigt har god ekonomisk hushållning iakttagits.

Framtiden

Det är viktigt att skapa en bild av kommunen som en attraktiv arbetsgivare för att kunna attrahera, inte minst ungdomar, att vilja arbeta i den kommunala verksamheten. För att uppnå detta krävs insatser på många olika nivåer i organisationen. De pågående projekten inom Skåne Nordväst kommunerna omfattande särskilda ledarprogram och traineeprojekt kommer att vara viktiga bidrag i att skapa en positiv bild av de kommunala arbetsplatserna. Utveckling av organisation och arbetstidsmodeller är andra viktiga insatser i detta avseende.

I kampen mot ohälsan kommer satsningar att fortsätta med utgångspunkt i en god rehabiliteringsverksamhet liksom att utveckla friskvårdsarbetet och andra förebyggande aktiviteter/projekt. Anpassning till statens nya direktiv om snabbare rehabiliteringsprocesser kommer att innebära förändringar. Satsningen på "Puls 2009" omfattar barn- och utbildningsförvaltningen under det kommande året. Arbetet med en "rökpolicy" kommer att påbörjas med sikte på att kunna erbjuda rökfria arbetsplatser i kommunen.

Utvecklingen mot ett större ansvarstagande och beslutsfattande ute i organisationen i personal- och lönepolitiska frågor fortsätter. För att uppnå detta måste stödet till arbetsledare och chefer i form av bl a utbildningsinsatser ökas, samtidigt som riktlinjer och principer behöver tydliggöras. Under 2009 planeras utbildningsinsatser i lönesamtal för personalansvariga chefer för att därefter ge dessa utökade befogenheter i lönesättningen av medarbetare.

Överenskommelser om lokal förhandlingsordning ska utgöra grund för att ytterligare utveckla och effektivisera det lokala förhandlingsarbetet. De lokala förhandlingsordningsavtalen ska möjliggöra lönepolitiska åtgärder och att utveckla parternas nya roller i det lokala lönebildningsar-

betet där "chef-medarbetare" betonas. Avtalen förutsätter också att det lönepolitiska arbetet kopplas till budgetprocessen.

En central samverkansgrupp har bildats inom ramen för samverkansavtalet och består av fem arbetsgivar- och sex arbetstagarrepresentanter. Gruppens viktigaste uppgifter blir sammanfattningsvis att följa upp samverkansavtalets tillämpning samt att utveckla arbetsmiljö- och hälsoarbetet och den övergripande personalpolitiken.

Samverkansavtalet och dess tillämpning utgör en viktig del i att strategiskt utveckla kommunens verksamheter och varumärket "attraktiv arbetsgivare".

Under 2009 kommer en översyn av kommunens övergripande personal- och arbetsgivarpolitik att påbörjas.

Verksamheten inom Resurscenter kommer att fokusera på samarbetet med socialförvaltningen för målgruppen försörjningsstödstagare. Sannolikt kommer även insatser att behöva genomföras mot bakgrund av den besvärande ungdomsarbetslösheten i kommunen.

Under 2009 kommer det nya uppgraderade personal- och lönesystemet att tas i drift. Ambitionen är att detta system ska utvecklas till ett kraftfullt uppföljnings- och utvärderingsinstrument i ett personalpolitiskt perspektiv.

| Ekonomi, tkr | 2008 | 2007 |
|---|--------|--------|
| Verksamhetens intäkter | 10 579 | 16 739 |
| Verksamhetens kostnader | 31 608 | 35 674 |
| - varav personalkostnad | 20 532 | 26 449 |
| Verksamhetens nettokostnad | 21 029 | 18 935 |
| Budget | 21 151 | 20 503 |
| Driftbudgetavvikelse | 122 | 1 568 |
| Nettoinvesteringar | 1 456 | 1 568 |
| Antal månadsanställda | | |
| - personaladministration | 21 | 21 |
| - arbetsmarknadsprojekt | 14 | 89 |
| Total sjukfrånvaro i procent av tillgänglig arbetstid | | |
| - personaladministration | 0,61 | 0,60 |
| - arbetsmarknadsprojekt | 10,15 | 10,0 |

Tekniska nämnden

Verksamhetsområde

Tekniska nämnden förvaltar kommunens byggnader, gator och parker, svarar för lokalvård, kostproduktion, kartproduktion och mätning, VA-verksamhet samt avfallshandling.

Viktiga händelser

Exploatering, kartproduktion och mätning

Årets verksamhet har präglats av högkonjunkturen med hög aktivitet ända in på hösten. Arbetsvolymen har kunnat hanteras tack vare upprätthållen bemanning på mät sidan, med hjälp av kontakter med KY-utbildningen i Helsingborg. Trots högkonjunkturen har en ny systemingenjör rekryterats med gott resultat.

Bemanningen är den starkaste framgångsfaktorn i verksamheten. Inför 2009 förväntas en nedgång i externa uppdrag medan uppdragen i Båstad kan komma att öka då ärendehantering på bygglovssidan blivit bättre. Interna jobb som till exempel inmätning av alla parkytor blir viktigare för sysselsättningen under 2009.

Under året har 24 bostadstomter förmedlats genom tomtkän till Kronoslätt och dessutom sex tomter i Strövelstorp och fyra tomter i Hjärnarp. Även fyra verksamhetstomter har sålts under året, varav två i Munka Ljungby (Tofta) och två i N. Varalöv.

Det ekonomiska resultatet för 2008 får anses som bra, vilket beror på konjunkurläget men även på höjda avgifter som infördes 2008. Den långsiktiga å-jourhållningen av kartbaserna har med automatik inte kunnat upprätthållas lika bra. För 2009 förväntas ett mera normalt ekonomiskt utfall.

Fastighetsförvaltning

Till- och ombyggnaden av Rönneskolan har i stort sett slutförts under 2008. I samband med den pågående ombyggnaden gjordes även en upprustning av Jarl Kulle-salen med nya stolar och ny hörselslinga. Under 2009 kvarstår kompletterande arbeten med utemiljön runt skolan.

Nybyggnation av förskolan i Strövelstorp med fyra avdelningar har färdigställts under hösten. Inflyttning skedde i första veckan i oktober.

Ytterligare en etapp av ombyggnad, reovering och modernisering av Toftaskolan har genomförts. Arbetet har inkluderat bl.a. en ny entré, flyttning av cafeterian till matsalsbyggnaden samt inrättande av bibliotek i souterrängplan. Genom omdisponering av lokaler har låg- och mellanstadielklasser flyttats från Munkaskolan till Toftaskolan. Om-

byggnadsetapperna har även medfört miljöförbättringar av inne- och utemiljön.

Uppförande av det nya vårdboendet på Karlslund påbörjades i oktober 2008 och skall vara klart för inflyttning i oktober 2009.

Nybyggnation av ridanläggningen i Höja har till allra största delen färdigställts under året.

Under året har ny byggnad för reservkraft till Stadshuset uppförts och utrustats med reservkraftaggregat.

Åtgärder för energibesparing i kommunens verksamhetslokaler har intensifierats under året. Hittills har 67 verksamhetsfastigheter inventerats och i 26 av dessa har genomförts energioptimering framför allt avseende värmeförbrukningen.

Även inventering av ”enkelt avhjälpta hinder” inom skolor och samlingslokaler, dit allmänheten har tillträde, har delvis genomförts. Åtgärder för avhjälpan av dessa hinder beräknas ske under 2009.

Kostproduktion

Prisökningen på livsmedel under 2008 har påverkat verksamheten. Kostenheten har fått minska livsmedelskostnaderna genom att ändra matsedlarna utan att ändra på näringsinnehållet.

Det har tillkommit tre nya föreskoleenheter under året, Nya Torlarps förskola, Munkabobarnen samt en uteavdelning på Kungsgårdsskolan.

Under året har det förekommit både temaveckor och önskedagar på skolor och förskolor. Under sommaren har kostenheten serverat måltider med frukost, lunch, mellanmål och middag till basketläger och innebandyläger vid Nyhemsskolan samt till fotbollsläger vid Villanskolan.

Personalmässigt har verksamhetsåret varit turbulent, med tio anställda som slutat sina anställningar, varav tre kockar och en bitr. kostchef. Kostenheten har haft svårigheter med att hitta kompetenta vikarier vid semestrar och sjukfrånvaro. Administrativt sett har det varit påfrestande för arbetsledningen.

Gator och parker

Natten mellan den 4:e och 5:e augusti drabbades Ängelholm med omnejd av en kraftig storm. Personalen på park- och anläggningsavdelningarna åtgärdade de akuta skadorna under två veckors tid. Tekniska kontorets extraordinära kostnader (ej budgeterade) har beräknats uppgå till över 1 mnkr.

Skötseln av kommunens parkmark i Vejbystrand, Hjärnarp och Munka Ljungby har sedan 1 april 2008 över-

gått till entreprenadskötsel via ett 3-årigt avtal med Ute-tjänst AB.

Ett flertal projekt har färdigställt under året som t ex anläggning av Centrupark i Munka Ljungby och plantering av ca 100 nya träd. Skadade almar vid ytterleden mellan Klippanvägen och Tordönsgatan har fällt och ersatts med en blandning av nya träd. Ny inbjudande entré med ett flertal träd har anlagts mitt emot järnvägsstationen. Kommunens samtliga lekplatser på park- och fastighetsmark har tvättats och målats. Julbelysningen över Östergatan har bytts ut till mer miljövänlig LED-belysning.

Inmätning av kommunens parkmark fortsatte under året. Det färdiga underlaget kommer att bli mycket betydelsefullt vid jämförelse gentemot kommunens entreprenör och andra kommuners parkverksamhet och nyckeltal.

Ett antal busshållplatser har byggts om och blivit tillgänglighetsanpassade. Arbetet med att planera och åtgärda enkelt avhjälpna hinder har fortsatt. Ett antal trafiksäkerhetsåtgärder har gjorts, bl.a. upphöjda övergångsställen.

Gator och VA har byggts ut i sista delen av Kroneslätt, nya bostadsområdet i Strövelstorp samt inom industriområdet i N. Varalöv. De större asfaltbeläggningarna har omfattat Östergatan, Thulingatan, Tegelmästaregatan och Långskeppsgatan.

Ny gång- och cykelväg genom Ängelholms centrum längs Östergatan har färdigställt. Här har även byggts en ny cirkulationsplats i korsningen Östergatan – Klippanvägen. Även en ny cirkulationsplats i korsningen Arbingatan – Havsbadsvägen har färdigställt.

Banverket har under 2008 påbörjat det nya broprojektet över Rönneå i Skälderviken.

Under verksamhetsåret har trädrensning utmed Rönneå fortsatt. Syftet är att minska förekomsten av höga vattenflöden och samtidigt undanröja framkomlighetsproblemen för turistbåten Laxen.

Måluppfyllelse och kvalitet

Administration

Den administrativa avdelningen ska enligt kontrollplan minst tre gånger per år kontrollera kvaliteten på förvaltningens ekonomiska rutiner och hur regler efterlevs.

Målet är delvis uppfyllt.

Personalmässiga förändringar har medfört att delar av målsättningen inte är uppfyllt.

Mätning och kartproduktion

Nybyggnadskarta ska levereras inom tio arbetsdagar och utstakning ska utföras inom fem dagar.

Målet är uppfyllt.

Tekniska data som underlag för fastighetsförättning ska levereras inom fyra arbetsveckor efter beställning.

Målet är uppfyllt.

Fastigheter

En underhållsplan för kommunens samtliga fastigheter ska upprättas samt presenteras för nämnden och verksamheten.

Målet är delvis uppfyllt.

Underhållsplan för yttre och inre underhåll finns upprättad men har inte presenterats för nämnden

Anmälda fel inom fastighetsförvaltningen ska åtgärdas, eller besked lämnas om färdigställande, inom ett dygn.

Målet är inte uppfyllt.

Lokalanvändarna ska informeras om kostnadsposterna i hyran som ett led i kostnadsbesparing. Energiförbrukningen ska särskilt betonas.

Målet är inte uppfyllt.

På grund av vakanta tjänster under större delen av året har denna information inte genomförts.

Färdigställa inventering av enkelt avhjälpna hinder för tillgänglighet i våra fastigheter.

Målet är delvis uppfyllt.

Under 2008 har 23 egna verksamhetsfastigheter och 8 inhyrda verksamhetslokaler inventerats.

Färdigställa energiinventering av våra fastigheter.

Målet är delvis uppfyllt.

Under 2008 har 69 fastigheter inventerats varav ca 25 fastigheter har driftoptimerats främst på värmefunktionen.

Införa nytt datasystem för information och felanmälan av våra fastigheter.

Målet är delvis uppfyllt.

Under 2008 har ett helt nytt datasystem varit under uppbyggnad och kommer från och med 2009 successivt att införas inom fastighetsförvaltningen.

Lokalvård

Den nya städmetoden med städklara moppar ska utvärderas.

Målet är uppfyllt.

Utvärdering har skett i form av personintervjuer med kommunens städpersonal som är positiva till övergången till den nya städmetoden.

Kvaliteten på våra städtjänster ska säkras genom intern yrkesutbildning.

Målet är delvis uppfyllt.

Lokalvårdsenheten har utbildat egen personal till certifierad utbildare/handledare för att genomföra intern yrkesutbildning för de av kommunens städpersonal som tidigare inte genomgått SRY-utbildning.

Kontorsservice

Leverans av kontorsmaterial ska ske inom två arbetsdagar.

Målet är uppfyllt.

Vanlig kopiering av handlingar ska levereras inom fyra timmar efter beställning.

Målet är uppfyllt.

Kostproduktion

Skoleleverna ska fortsatt ha möjligheten att välja mellan två alternativ till lunch.

Målet är uppfyllt.

Valmöjlighet mellan två middagsalternativ, måndag-fredag, ska erbjudas på alla äldreboenden.

Målet är uppfyllt.

Enkät ska årligen genomföras i skolorna för att öka tillfredsställelsen med maten och matsalsmiljön och sammandrag av enkäten ska redovisas för nämnden.

Målet är inte uppfyllt.

På grund av tidsbrist har ingen enkät kunnat genomföras.

Livsmedelsverkets rekommendationer om näringsintag ska följas.

Målet är uppfyllt.

Gator och vägar

En underhållsplan ska upprättas för eget underhåll i likhet med entreprenörers underhållsplaner.

Målet är inte uppfyllt.

Otillräckliga resurser samt vakanser har gjort att målet inte kunnat uppfyllas. Dock har inventering av det planerade underhållet påbörjats.

Förnyelse av gatubeläggningar ska genomföras i en takt så att investerad standard vidmakthålls.

Målet är inte uppfyllt.

Resurserna är otillräckliga.

Vegetation på kommunens mark vid gator och GC-vägar ska besiktigas och siktröjas minst en gång per år.

Målet är delvis uppfyllt.

Resurserna är otillräckliga.

Salt ska av miljöskäl användas endast på gator som trafikeras med buss i linjetrafik eller med skolbuss.

Målet är uppfyllt.

Snöröjning ska påbörjas då snödjupet uppgår till: 3-5 cm på GC-vägar med prioritet 1, infartsgator, gator med busstrafik samt P-platser, och 8-10 cm på övriga gator, vägar och GC-vägar.

Målet är uppfyllt.

Snöröjning ska vara avklarad: 4 timmar efter snöfallets slut på GC-vägar med prioritet 1, infartsgator, gator med busstrafik och P-platser, och 12 timmar efter snöfallets slut på övriga gator, vägar och GC-vägar.

Målet är uppfyllt.

Parker och grönytor

Parker i centralt läge ska utvecklas så att de ger skönhetsupplevelser, genom planteringar som växlar med årstiderna och frekvent skötsel.

Målet är uppfyllt.

I Järnvägsparken har 1,4 km vårlok planterats samt välkommande trädplantering framför järnvägsstationen. Allt för att förstärka parkens identitet.

Lekplatsernas utrustning och skötsel ska uppfylla kraven i svensk standard.

Målet är uppfyllt.

Kommunens lekplatser har besiktigats okulärt en gång per vecka, funktionskontroll har utförts en gång i kvartalet och den årliga besiktningen har genomförts av en certifierad besiktningsman.

Kommunen ska eftersträva att skötseln av badstränderna uppfyller kraven för "Blå flagga".

Målet är uppfyllt.

Stränderna sköts enligt kraven för Blå flagg. Vattenproverna under 2007 gjorde att kommunen ej blev certifierade 2008.

En underhållsplan ska upprättas för eget underhåll i likhet med entreprenörers underhållsplaner.

Målet är delvis uppfyllt.

Inmätning av kommunens parkmark pågår och är en förutsättning för att en skötselplan ska kunna efterlevas och att arbetet ska bli jämförbart med vår entreprenör.

Ekonomisk analys

Tekniska nämnden redovisar totalt ett negativt resultat med 2 251 tkr.

Kart- och mättningsverksamheten redovisar ett positivt ekonomiska resultat som beror på fortsatt högkonjunktur i byggbranschen, med stor efterfrågan på måttjänster. Dessutom har de nya taxorna påverkat resultatet i positiv riktning. Den höga konjunkturen har dock mattats av under den senare delen av 2008. Den löpande åjourhållningen av kartbasen har till viss del fått stå tillbaka för tjänster som gett direkta intäkter.

Lokalvårdskostnaderna har gett ett överskott beroende på utvecklad städmetod- och frekvens. Entreprenadköp av lokalvårdstjänster omfattar ca 25 procent av det totala lokalvårdsområdet.

Under 2008 påbörjades inventering av energiförbrukningen inom kommunens verksamhetsfastigheter. Inventeringen har medfört en översyn och injustering av främst

värmeförbrukningen på ett flertal av fastigheterna vilket har medfört en klart minskad förbrukning.

Tekniska kontoret har under året tecknat nya markavtal avseende nyttjanderättsersättningar vilket har medfört ökade intäkter för gatuverksamheten. Trots detta har kostnaderna avsevärt överstigit budget. Samtidigt har det skett mera asfaltsbeläggningar än vad som var planerat enligt budget. Detta underskott kan till vissa delar balanseras mot det överskott som redovisas för vinterväghållningen, dock inte med full kostnadstäckning.

Ett betydande underskott visas även för verksamheten trafikbelysning. Främst är det elförbrukningskostnaderna som visar på ett underskott mot budgetanslaget. För att minska kostnaderna bör det snarast påbörjas åtgärder med energibesparande effekter. Även underhållskostnaderna för belysningsanläggningarna visar på ett underskott.

Framtiden

Ett processinriktat arbete med att ta fram verksamhetsplaner inom nämndens ansvarsområden inleddes under 2008. Arbetet kommer att fortsätta under 2009. Som utgångspunkt för arbetet identifieras relevanta nyckeltal som ska ligga till grund för diskussion kring inriktningsmål och framtagande av specifika verksamhetsmål. Dessa blir vägledande i kommande verksamhetsplaner. Effektmålen i budgeten har till största delen uppnåtts, i en del fall sedan flera år tillbaka, varför dessa bör revideras i kommande budgetarbete.

Trenden under 2000-talet är en stadigt ökande exploatering för bostäder och verksamheter vilket leder till ett ökat behov av infrastruktursatsningar. Historiskt sett har underhållet av gator och vägar släpat efter på grund av att anslagna resurser inte hållit jämna steg med utbyggnaden av gatu- och GC-nätet. Underhållsbehovet för det kommunala vägnätet är två till tre gånger större än tilldelade anslag.

För park- och grönytor är också underhålls- och förnyelsebehoven större än tilldelade resurser. På fastighetssidan är det yttre underhållet i fas p.g.a. att nya byggnader successivt har ersatt äldre skol- och vårdlokaler. Däremot ökar behovet av inre underhåll enligt utförd behovsinventering och underhållsplanering.

Lokalvården och parkverksamheten har delvis entreprenadiserats under 2007-2008. Utfallet kommer att utvärderas successivt som underlag för en eventuellt fortsatt konkurrensutsättning.

| Ekonomi, tkr | 2008 | 2007 |
|---|---------|---------|
| Verksamhetens intäkter | 346 843 | 334 251 |
| Verksamhetens kostnader | 405 778 | 388 860 |
| - varav personalkostnad | 90 326 | 86 582 |
| Verksamhetens nettokostnad | 58 935 | 54 609 |
| Budget | 56 684 | 55 791 |
| Driftbudgetavvikelse | -2 251 | 1 182 |
| Nettoinvesteringar | 150 045 | 95 969 |
| Antal månadsanställda | 285 | 288 |
| Total sjukfrånvaro i procent av tillgänglig arbetstid | 6,18 | 8,54 |

| Verksamhetsmått | 2008 | 2007 |
|--|---------|---------|
| Lokalvård | | |
| Bruttokostnader (tkr) | 23812 | 23305 |
| Kvm städyta | 126000 | 130000 |
| Kr/kvm städyta | 189 | 179 |
| Lokaler | | |
| Kvm bruksarea | 237000 | 237000 |
| Kr/kvm bruksarea | 778 | 775 |
| Bruttokostnader exkl. kapitalkostnader och byggnadsarbeten (tkr) | 114875 | 111054 |
| Kr/kvm bruksarea | 484 | 469 |
| Konsumtionsavgifter (tkr) | 35934 | 31962 |
| Konsumtionsavgifter kr/kvm | 152 | 135 |
| Kostenheten | | |
| Antal producerade luncher | 1075000 | 1123000 |
| Kostnad/producerad lunch (kr) | 20,80 | 19,90 |
| Förskolemåltider (tillagningskök) | | |
| Antal luncher | 209900 | 232000 |
| Kostnad/lunch* (kr) | 24,60 | 21,30 |
| Förskolemåltider (mottagningskök) | | |
| Antal luncher | 140600 | 90500 |
| Kostnad/lunch* (kr) | 31,30 | 28,00 |
| Servicehusmåltider | | |
| Antal dagsportioner | 200500 | 203500 |
| Kostnad/dagsportion ** (kr) | 103 | 101 |
| * Frukost, lunch, mellanmål | | |
| ** Frukost, middag, eftermiddagskaffe och kvällsmål | | |
| Vägnätet | | |
| Barmarksunderhåll kr/kvm*** | 5,65 | 6,10 |
| Vinterväghållning kr/kvm | 1,06 | 1,50 |
| Parkverksamhet | | |
| Parkunderhåll kr/kvm*** | 5,97 | 6,10 |
| *** Exklusive kapitalkostnader | | |

Barn- och utbildningsnämnden

Verksamhetsområde

Barn- och utbildningsnämnden är enligt skollagen styrelsen för det offentliga skolväsendet i kommunen. Barn- och utbildningsnämndens verksamheter omfattar:

- Förskoleverksamhet
- Förskoleklass
- Grundskola
- Skolbarnsomsorg
- Särskola
- Gymnasieskola
- Elevhälsa
- Vuxenutbildning
- Kulturskola

Grundskola och barnomsorg är organiserad i tolv rektorsområden. Ett centralt kansli bistår verksamhetschefer med kompetens bl. a. gällande ekonomi, kvalitetsutveckling, barnomsorgsadministration, skolskjuts och upphandlingsfrågor.

Verksamheten styrs främst av statliga bestämmelser såsom skollag, skolförordning och läroplaner. I december 2007 antog kommunfullmäktige en skolplan som anger riktningen för förvaltningens arbete fram t.o.m. 2010. Skolplanen är det styrdokument där den politiska viljeinriktningen för barn- och utbildningsförvaltningens verksamhet presenteras.

Viktiga händelser

Den nya lärplattformen Fronter har implementerats inom samtliga enheter under året. Fronter erbjuder många möjligheter men är framförallt en plattform för kommunikation. Systemet kommer att vara som ett paraply över många av de It-system som redan finns och som framöver kommer att införlivas i organisationen. Initialt har lärare och administrativ personal kopplats på och i nästa steg kommer elevdokumentation och kommunikationen mellan hem och skola att utvecklas. I Fronter ges även möjlighet till frånvarohantering och digitala rum. Implementeringstiden har uppskattats till tre år innan alla funktioner är i drift.

Inom ramen för den statliga satsningen att höja lärares status och kompetens, "Läraryftet", har statsbidrag i kombination med budgeterade medel finansierat 33 lärares utbildningskostnad och resulterat i 570 högskolepoäng.

En kommunövergripande satsning på kompetensutveckling har även skett inom förskolan med fokus på lärande kontra omsorg i verksamheten samt för personalen i fritidshemmen i syfte att stärka deras yrkesroll. Nästa personalgrupp som kommer att erbjudas en riktad satsning är de som är verksamma i förskoleklasser.

Det utvecklingsarbete som startades under 2007, i samarbete med Göteborgs universitet, vars syfte är att stärka skolledarna i sin roll som pedagogiska ledare, fortsatte under 2008 med fokus på implementering av skolplanen.

All personal inom barn- och utbildningsförvaltningen, ca 1300 personer, har under en halvdag utbildats i samverkansavtalet. Arbetsplatsträffar och samverkansmöten ska genomföras med utgångspunkt i information, dialog och beslut. Syftet med samverkansavtalet är att så många beslut som möjligt ska ligga närmre verksamheten för att öka delaktigheten hos medarbetarna.

Expansionen inom den kommunala förskolan har fortsatt under året. Nya avdelningar har öppnats och inom flera rektorsområden har utegrupper med 5-åringar startats för att bereda plats åt de yngsta barnen. Vid utgången av 2008 fanns 1 263 barn i den kommunala barnomsorgen. I augusti flyttade barnomsorgsverksamheten vid Torlarps förskola i Strövelstorp in i en nybyggd förskola som utökats med en avdelning. I samband med att delar av Munkaskolan flyttade sin verksamhet till Toftaskolan kunde en ny förskola, "Munkabobarnen", öppna i Munkaskolans lokaler.

Vid halvårsskiftet infördes ett nytt resursfördelningssystem för förskolan. Fördelningssystemet innebär att budgetram tilldelas verksamheten utifrån barnens ålder och vistelsetid. Målsättningen med förändringen är en rättvisare och mer ändamålsenlig budgettilldelning.

Genom införandet av vårdnadsbidrag den 1 juli ges föräldrar möjlighet att vara hemma hos sina små barn. Det kommunala bidraget är 3 000 kr per barn och månad.

Toftaskolan genomgick under året en omfattande ombyggnation inför sammanslagningen av Tofta- och Munka Ljungby rektorsområden. Hösten 2008 flyttade ett av Munkaskolans tre arbetslag F-2 till Toftaskolan. Från och med hösten 2009 kommer alla skolbarn att ha sin verksamhet på Toftaskolan som därmed blir en F-9 skola.

Ombyggnationen av gymnasieskolan blev till största delen klar och kunde inför terminsstarten ta emot elever i nya lokaler. Under våren 2009 kommer utemiljön att iordningställas.

Gymnasieskolan har under året genomfört en ny struktur på rektorsområdena samt utarbetat former för ett pro-

graminriktat arbetssätt med en eller flera programgrupper knutna till varje gymnasieprogram.

Genom tillsättning av två nya tjänster som dans- och dramapedagog omvandlades musikskolan till Ängelholms kulturskola. Verksamheten kommer att bidra med undervisning i de kulturella verksamheterna. Fokus har inledningsvis riktats mot de yngre barnen. Med statliga medel "Skapande skola" har en riktad satsning inom det kulturella och konstnärliga området även kunnat göras för elever i åk 7-9, inledningsvis för att fördjupa kunskaperna och förståelsen för film. Genom sponsring från Sparbanksstiftelsen i Skåne kommer ytterligare satsning kring kultur i skolan att kunna genomföras framöver.

Särskolans verksamhet har, i ett fallstudieprojekt, utvärderats utifrån ett elevperspektiv. Fyra utvecklingsområden är framtagna och förslag på åtgärder kommer att presenteras för projektgruppen.

Vuxenutbildningen har under året genomgått en organisationsförändring. Driften och ledningen för Ängelholms högre utbildningar (ÄHU) har övertagits av Competensum. Delar av vuxenutbildningen, omfattande gymnasial vuxenutbildning, har konkurrensutsatts och verksamheten bedrivs på entreprenad av Nordens teknikerinstitut (NTI). Grundvux, SFI, särsvux och OP-vux drivs även fortsättningsvis i kommunal regi.

Måluppfyllelse och kvalitet

Läroplanens värdegrund, innebärande att personal, barn/elever, föräldrar och förtroendevalda tar ett gemensamt ansvar för förskolans och skolans gemensamma normer och värden, sätter sin prägel på samtliga verksamheter.

Inom förskolan innebär det att man ger alla barn efter egna förutsättningar möjlighet att utveckla den egna förmågan att lära i en stimulerande och inspirerande miljö och att de utvecklas till självständiga, vetgiriga, ansvarsfulla och harmoniska människor.

Inom grundskolan är utgångspunkten att utveckla elevens förmåga att lära genom att stimulera till sökande av kunskap och med ett arbetssätt där eleven tar ett ökat ansvar för sitt eget lärande och samtidigt stimuleras i sin sociala och språkliga kompetens för att kunna fungera i samhället.

Den kommunala skolan är en verksamhet som är starkt styrd av statliga lagar, förordningar och regleringar samt föremål för statlig tillsyn. Ängelholms skolplan bygger på de statliga styrdokumenterna: skollag, läroplan, grundskoleförordning, gymnasieförordning, särskoleförordning och vuxenutbildningsförordning. Skolplanen formulerar vad som ska genomsyra den lokala skolutvecklingen inom Ängelholms kommunala skolverksamhet fram till år 2010.

Planen som skall vara ett stöd för skolornas styrning, utgår från tre riktningar som åtföljs av ett antal förväntningar. Att komma fram till riktningarna har varit en arbetsprocess med djupgående analys av vilka styrkor, möjligheter och förutsättningar som finns i Ängelholm för att utveckla ett livslångt lärande. Skolplanens riktningar är:

Inflytande och trygghet

Ledarskap och kreativitet

Skolor med tydlig profil och vision

Skolplanen med dess riktningar och förväntningar har dessutom initierat en rad processer i syfte att stärka det systematiska kvalitetsarbetet och därmed ytterst öka måluppfyllelsen. Effektmål med därtill hörande nyckeltal, som tydligt indikerar i vilken utsträckning de nationella målen och förväntningarna i skolplanen är uppfyllda, håller på att arbetas fram för samtliga verksamheter. Under hösten 2008 har fokus varit att arbeta med inriktningarna "inflytande och trygghet" samt "skolor med tydlig profil och vision". Inriktningarna syftar till att arbeta för att Ängelholms skolor ska präglas av en stimulerande och trygg miljö. Viktiga förutsättningar för att nå goda studieresultat i kommunens skolor är upplevelsen av studiero, inflytande över studiemiljö och studieplanering. En annan gynnsam faktor för ökad måluppfyllelse är att de kommunala skolorna i Ängelholm skapar sig ett intressant varumärke. Där en tydlig profil och vision kommer att skapa en positiv organisation där arbetsklimatet präglas av delaktighet och förståelse för delprocessernas samband med helheten.

Ytterligare ett centralt verktyg i kvalitetsarbetet är de enkäter som skall genomföras på årlig basis. Även enkäterna genomgår en revidering för att kunna stödja bedömningen av måluppfyllelsen utifrån de statliga dokumenten och den kommunala skolplanen.

Några enkätundersökningar på kommunövergripande nivå har inte genomförts under 2008 då arbetet med implementeringen av den nya skolplanen tog fart först under hösten 2008.

Som ett instrument för att utvärdera och följa upp det systematiska arbetsmiljöarbetet i organisationen genomförs en ledarbarometer och en arbetsplatsbarometer. Uppföljning och utvärdering av de barometrar som genomfördes under 2007 har fortsatt under 2008.

Kommunens skolor följer årligen upp och utvärderar sina lokala verksamhetsmål. Dessa dokumenteras i en kvalitetsredovisning som skickas till Myndigheten för skolutveckling.

Skolverksinspektionen besökte under hösten alla kommunens skolor. Inspektionens syfte var att bedöma hur verksamheten arbetar i riktning mot de nationella målen och att kontrollera att de nationella kraven i skolförfattningarna följs. En väsentlig del av inspektionen var att granska kommunens och enheternas eget kvalitetsarbete och förmåga att utveckla kvaliteten. Skolledningsfunktionen, bedömningen av lärandet och betygsättningen, lärarnas kompetens samt tillgången till en likvärdig omsorg/utbildning granskades inom alla verksamheter.

I den rapport som presenterades framgår att skolmiljön är trygg och att det finns goda förutsättningar för lärande och utveckling. Elevernas måluppfyllelse är i stort sett jämförbar med riket under den femårsperiod som utvärderats, med ett trendbrott åt det positiva hållet gällande resultatet 2008. Under 2009 kommer kunskapsuppföljning och kvalitetsredovisning att förbättras.

En av de åtgärder som sattes in i syfte att öka måluppfyllelsen var den alternativa sommarskola som genomfördes under vårterminen 2008 i form av förstärkt undervisning. Satsningen riktade sig till elever i årskurs 8 och 9 som riskerade att ej uppnå målen i kärnämnen svenska, matematik och engelska. Den förstärkta undervisningen visade sig vara ett tydligt redskap i arbetet att öka måluppfyllelsen. Totalt erbjöds 199 elever möjlighet till undervisning varav 156 antog erbjudandet. I årskurs 9 höjdes 86 betyg fördelade på kärnämnen svenska, matematik och engelska till godkändnivå. Betygsresultaten för årskurs 9 (lä 07/08) visade en förbättring jämfört med tidigare läsår vilket till stor del kan tillskrivas den förstärkta undervisningen. En annan faktor som bidragit till den förbättrade betygsstatistiken är den satsning som under året gjorts inom Nyhems rektorsområde. I ett led att intressera och skapa bättre resultat erbjuds eleverna utökad undervisning inom de naturvetenskapliga ämnena samt idrott. En liknande satsning kommer att genomföras inom Strövelstorps rektorsområde.

Ytterligare en insats i arbetet att stärka basfärdigheterna med fokus på barn i de lägre åldrarna är den statliga satsning som görs inom projektet "Läsa, skriva, räkna". Statliga medel, 1,5 mnkr, kommer att finansiera olika projekt under 2009.

Inriktningsmålet för gymnasieskolan är att med olika medel erbjuda flexibla lösningar såsom val av program/inriktning, valbara kurser, individuella val och utökad/reducerat program. Därigenom skapas stor valfrihet, efter vars och ens speciella förutsättningar, att göra den enskilde elevens studier personligt inriktade och individuellt anpassade. Inriktningsmålet är väl uppfyllt. Eleverna på Ängelholms gymnasieskola har mycket stora valmöjligheter gällande inriktning och kurser. Framöver kommer mer fokus att ligga på elevens hela studiesituation.

Under hösten 2008 påbörjades genomförandet av ett programinriktat arbetssätt. Till varje program har minst en programgrupp knutits med uppdrag att samverka i planeringen av utbildningens innehåll och elevens utbildningssituation.

Gymnasieskolan ska också genomsyras av öppenhet mot omvärlden och mot människor och kulturer av olika slag och strävan är att upprätthålla och skapa nya internationella kontakter.

Inriktningsmålet för sarskolan är att eleven ska känna till och förstå grundläggande sammanhang i sin omvärld och öka sin förmåga att i det dagliga livet kompensera verkningarna av en utvecklingsstörning. Graden av måluppfyllelse varierar avsevärt beroende på enskilda elevers förmåga och förutsättningar.

Elevhälsans inriktningsmål är att bidra till att miljöer som främjar lärande, god allmän utveckling och god hälsa hos varje barn/elev skapas. Elevhälsan har inkludering som ett prioriterat område. Att verka för att alla barn/elever mår bra och kan delta i verksamheten efter sina förutsättningar och behov är en ledstjärna för all personal inom elevhälsan.

Inriktningsmålet för musikskolan är att erbjuda intresserade ungdomar en kvalitativt högtstående musikutbildning samt deltagande i orkester och/eller körverksamhet. Inriktningsmålet är uppfyllt för de ungdomar som fått ta del av undervisningen. Den kö som finns till gitarrundervisningen kommer att kortas i samband med att en ny befattning som gitarrlärare inrättas från hösten 2009.

Vuxenutbildningen ska ge kunskaper och färdigheter som speglar arbetsmarknadens behov och integrerar teori och praktik samt effektivisera medborgarnas möjlighet till utbildning och arbete. Utvärdering av entreprenaden som genomfördes under 2008 kommer att ske i februari 2009.

Inriktningsmålet för den gemensamma administrationen är att lämna sakliga och objektiva beslutsunderlag till de förtroendevalda samt ge råd, stöd och information till verksamhetsansvariga och allmänhet. Barn- och utbildningsförvaltningens kansli har under året arbetat fram en vision som lyder "Vi ger stöd - Ni får kvalitet". Innehållet i stöd och kvalitet består av innovation, ansvar, gott humör, tillgänglighet, kunskap, service, analys och erfarenhet.

Förvaltningen finns representerad i den grupp som bl. a. har till uppgift att svara för de övergripande utvecklings-, uppföljnings- och samordningsinsatserna enligt jämställdhets- och mångfaldsplanen. Inom varje rektorsområde finns minst ett kontaktombud som fungerar som länk mellan skolledaren och förvaltningen.

Med anledning av lagen som stärker elevens rätt genom förbud mot all kränkande särbehandling har skolorna upprättat likabehandlingsplaner som kontinuerligt följs upp och revideras. Inom Munka Ljungby rektorsområde har en arbetsgrupp tillsatts för jämställdhetsfrågor som har fokus på eleverna med slutmål att uppnå en medvetet jämställd undervisning.

All svensk skol- och barnomsorgsverksamhet utgår från skollag, föreskrifter, förordningar och läroplaner vilka alla har sitt ursprung i Barnkonventionen.

Barn- och utbildningsförvaltningen har utarbetat och formulerat en strategi för genomförandet av den ungdomspolitiska handlingsplanen med utgångspunkt i tillämpliga delar av barnkonventionen. Målet med den ungdomspolitiska handlingsplanen är att unga ska ha verkliga möjligheter till inflytande och delaktighet och känna att deras engagemang, skapande förmåga och kritiska tänkande tas tillvara som en resurs i samhället.

Vuxenutbildning

Att 50 % av KomVux kursutbud omfattas av andra former av lärande än traditionell undervisning.

Målet är uppfyllt

Att 80 % av dem som tar en kvalificerad yrkesutbildningsexamen på ÄHU har arbete eller fortsätter studera på samma eller högre utbildningsnivå (ÄHU).

Målet har ej följts upp då verksamheten under året tagits över av Competensum.

Elevhälsa

Att kartlägga antalet enskilda ärenden under ett år och hur de fördelar sig över kontakthantering, rektorsområden, åldrar samt kön (PPR).

Målet är uppfyllt.

Samtliga ärenden har kartlagts.

Att varje elev skall uppnå 80 % av uppställda mål i den individuella utvecklingsplanen (skolresursen).

Målet är uppfyllt.

Det är svårt att mäta måluppfyllelsen för målet. Målen i den individuella utvecklingsplanen sätts tillsammans med eleven och de ska vara utvecklande och utmanande. Det innebär att en del mål uppnås snabbt medan andra tar lång tid att nå. Utvecklingen under året är mycket god.

Att genomföra hälsobesök för samtliga elever i förskoleklass samt år 2, 4, 7 och år 1 i gymnasiet och för särskolans samtliga år, och informera om fördelarna med drogfrihet men också riskerna vid användandet av tobak, alkohol och narkotika (skolhälsovården).

Målet är uppfyllt.

Hälsobesöken är en mycket viktig del av skolsköterskans förebyggande arbete som ger möjlighet till personlig kontakt med alla elever.

Att identifiera övervikt vid hälsobesöken i förskoleklass samt år 2, 4, 7 och år 1 i gymnasiet (skolhälsovården).

Målet är uppfyllt.

Arbetet med övervikt följer de rutiner som finns i handboken för skolhälsovården.

Att genomföra det nationella vaccinations-programmet på samtliga elever i år 4 och 6 (skolhälsovården).

Målet är uppfyllt.

Särskola

Att minst 86 % av eleverna i skolår 9 (skolår 10 i grundsärskolan) skall uppnå betyget godkänd i två av följande ämnen: engelska, matematik och svenska.

Målet är inte mätbart.

När det gäller målformuleringar inom särskolan håller mer ändamålsenliga målformuleringar på att arbetas fram. Särskolan har två kursplaner. De elever som arbetar enligt tränings skolans kursplan, ca 50 %, har inga betyg. Till de elever som läser enligt grundsärskolans kursplan ges betyg enbart på vårdnadshavares begäran. Av denna anledning är det inte ändamålsenligt att ha effektmål inom särskolan med betyg som bedömningsgrund. En tankegång i riktning mot de mål som finns inom grundskolan och som mäter behörighetsgraden dvs. godkänd i matematik, engelska och svenska i årskurs 9 kan vara att titta på särskolans elever utifrån hur många som antas på de gymnasieprogram som prioriterats i första hand. Förslag till ny målformulering: Att 75% av särskolans elever bedöms ha tillräcklig kompetens för att bli antagna till det gymnasieprogram som följs i första hand.

Att minst 76 % av eleverna i skolår 9 (skolår 10 i tränings skolan) skall uppnå minst två delmål inom respektive ämnesområde: kommunikation, verklighetsuppfattning, motorik, estetisk verksamhet och vardagsaktiviteter.

Målet är inte mätbart. Se kommentar ovan.

Att varje elev i årskurs 4 gymnasiesärskolan skall uppnå betyget godkänd i minst 61 % av de i programmet ingående kurserna, utom i verksamhetsträning där intyg ges.

Målet är inte mätbart. Se kommentar ovan..

Att minst 86 % av eleverna i gymnasiesärskolan fullföljer utbildningen och därmed erhåller intyg om fullgjord skolgång.

Målet är inte mätbart. Se kommentar ovan..

Grundskola, skolbarnsomsorg

Att alla elevers utvecklingsnivå i år 5 skall mätas genom nationella prov i engelska, matematik och svenska.

Målet är uppfyllt.

Att med hjälp av Skolverkets diagnosmaterial följa upp elevernas utvecklingsnivå i skolår 2 och 7, och att resultatet återkopplas till föräldern.

Målet är uppfyllt.

Att minst 95 % av alla elever i år 9 skall ha uppnått behörighet till gymnasieskolan.

Målet är ej uppfyllt.

Vårterminen 2008 var 90,8% av eleverna i Ängelholms kommunala skolor behöriga till gymnasieskolan, vilket ligger över genomsnittet i riket (88,9%). Fördelningen är följande för kommunens skolor;

Kungsgårdsskolan 86,7%

Magnarps skola 95,7%

Nyhemsskolan 90,6%

Strövelstorps skola 81,8%

Söndrebalgs skola 97,6%

Toftaskolan 97,4%

Att det genomsnittliga meritvärdet i skolår 9 skall ligga minst två procentenheter över riksnittet 2008.

Målet är ej uppfyllt.

De kommunala skolorna har ett meritvärde på 208,3 att ställa mot rikets 209,3. Under 2008 har kommunen närmat sig rikets meritvärde. Motsvarande siffra 2007 var för Ängelholms del 200,7 att jämföra med rikets 207,3. Målformuleringen har för övrigt reviderats till att arbeta mot ett meritvärde i paritet med rikets.

Att erbjuda alla barn vars föräldrar anmält behov av skolbarnsomsorg plats inom fyra månader.

Målet är uppfyllt

Gymnasieskola

Att minst 96 % av kärnämnesbetygen i elevernas slutbetyg skall vara godkända eller därutöver.

Målet är ej uppfyllt

94% av eleverna var godkända efter vt 08.

Att minst 92 % av eleverna som slutar i årskurs 3 skall erhålla slutbetyg.

Målet är ej uppfyllt

Andelen elever med slutbetyg efter vårterminen var 87%

Musikskola

Att 80 % av ämneseleverna deltar i orkester-, ensemble- eller körverksamhet.

Målet är uppfyllt.

Förskola

Att erbjuda alla barn vars föräldrar anmält behov av förskoleverksamhet en plats inom fyra månader.

Målet är uppfyllt

Att erbjuda alla fyra- och femåringar allmän förskola.

Målet är uppfyllt.

Att bibehålla kvaliteten genom att personalen inom förskolan har pedagogisk utbildning.

Målet är delvis uppfyllt.

Pedagogisk personal prioriteras vid nyanställning.

Ekonomisk analys

Barn- och utbildningsnämndens driftbudget visar ett överskott vid året slut på 2 mnkr. Av överskottet har ca 1,5 mnkr finansierat inventarieinköp vilket innebär att förvaltningens investeringsbudget visar motsvarande underskott.

Inom förskolan har ett nytt resursfördelningssystem införts från halvårsskiftet. Utgångspunkten är att resurser skall fördelas utifrån barnets vistelsetid och ålder. Avstämning görs månadsvis. Antalet barn inom barnomsorgen ökar och ett nytt fördelningssystem tillgodoser på ett bättre sätt den ökade kostnad som denna förändring genererar.

Elevantalet inom grundskolan minskar även om avvikelser kan finnas för vissa rektorsområden. Då skolans läsår inte harmonierar med budgetåret pågår arbetet med att anpassa personalstyrkan till en minskad budgetram inom flera rektorsområden. Totalt sett balanserar förvaltningen sitt resultat inom verksamheten.

Behovet av elevstödande åtgärder är fortsatt högt. Resursen som fördelas via elevhälsan förstärktes under hösten. Med en förstärkt budgetram för 2009 är förhoppningen att det ökade behovet kommer att täckas.

En stor satsning har skett inom it-området. Både i form av datorer men framförallt när det gäller förtätning av digitala klassrum. Nu finns digitala klassrum på samtliga rektorsområden, 70 stycken inom grundskolan och 60 inom gymnasieskolan. Detta möjliggör alternativa undervisningsformer, interaktivt lärande och en större tillgång till ett brett utbud av digitala medier.

Den interkommunala ersättningen för gymnasiesärskoleelever visar underskott. Den kommunala grundsärskolan visar ett överskott. Liksom grundskolan påverkas sarskolan av ett vikande elevtal.

För att täcka det underskott som uppstått inom gymnasieskolan avseende interkommunala ersättningar har ca 10 mnkr av den reserv som funnits under kommunfullmäktige tagits i anspråk.

Investeringsbudgeten, som 2008 uppgick till drygt 9,4 mnkr, användes till största delen till nya inventarier till Gymnasieskolan, Toftaskolan och Strövelstorps nya förskola. Därutöver har investeringar gjorts i samband med att Nyhemsskolans aula och Toftaskolans samlingslokal har rustats upp. Uttjänta kopieringsmaskiner har bytts ut och inköp har gjorts till utemiljön på förskolor.

Framtiden

Barnomsorgsbehovet kommer att öka de kommande åren. Stor vikt kommer även fortsättningsvis att läggas vid god framförhållning och planering av barnomsorgen i Ängelholm bl. a med hjälp av den långtidsprognos som årligen revideras och som tar hänsyn till statistik, planerad byggnation, barnafödande och inflyttning. En variabel som påverkar planeringen och som är svår att förutse är möjligheten att söka vårdnadsbidrag. I dag betalar nämnden ut 45 bidrag per månad.

Englakronan, som är en enskild förskola, startade upp sin verksamhet vid årsskiftet 2008/2009. Förskolan är den första i kommunen som kommer att erbjuda barnomsorg på obekvämt arbetstid med öppethållande tidig morgon, sena kvällar samt helger. Om behov finns kommer förskolan på sikt även att erbjuda nattomsorg. Akkas förskola som finns inom samma område kommer att avvecklas under 2009.

En riktad satsning kommer att göras mot Strövelstorps skola. Möjligheten till förstärkt undervisning i årskurs 8 och 9 till elever som riskerar att inte klara målen i kärnämnen kommer att erbjudas. Det budgeterade anslaget har även förstärkts av möjligheten att söka statliga medel. En statlig satsning riktad mot de lägre åldrarna i form av projekt "Läsa, skriva, räkna" kommer att förstärka rektorernas möjlighet till extra insatser.

I samarbete med socialförvaltningen har en plan för föräldrautbildning arbetats fram. Under hösten har personal inom barn- och utbildningsförvaltningen utbildats och under våren kommer kurser att startas inledningsvis inom Rebbelberga rektorsområde.

Efter avtal med Migrationsverket har andelen asylsökande barn, ungdomar och vuxna ökat samtidigt som anhöriginvandringen genererar fler ängelholmare. Sammantaget ökar detta behovet av svenska som andraspråk och modersmålsundervisning i såväl förskola som grundskola samt svenska för invandrare för att tillgodose de lagstadgade kraven.

Projektering för upprustning och renovering av Strövelstorps skola både vad gäller inne- och utemiljö påbörjas under 2009. I investeringsplanen för 2010-2012 finns medel avsatta för ombyggnation av Nyhemsskolan och Villansskolan.

Utbyggnad och renovering av förskolor kommer att fortsätta. På Sörgårdens förskola inom Södra Utmarkens rektorsområde kommer ytterligare två avdelningar att färdigställas. På Munkaskolan kommer renovering och ombyggnation att fortsätta för att inrymma fler barnomsorgsplatser. I planåret för 2011 finns medel avsatta för ytterligare två förskolor.

Hösten 2010 flyttar Hotell- och restaurangprogrammet till nyrenoverade lokaler på Valhall Park samtidigt som en utredning är påbörjad för att starta upp ett integrerat gymnasiesärskoleprogram för HR.

| Ekonomi, tkr | 2008 | 2007 |
|---|---------|---------|
| Verksamhetens intäkter | 101 476 | 98 168 |
| Verksamhetens kostnader | 808 156 | 777 818 |
| - varav personalkostnad | 435 900 | 421 061 |
| Verksamhetens nettokostnad | 706 680 | 679 650 |
| Budget | 708 678 | 681 533 |
| Driftbudgetavvikelse | 1 998 | 1 883 |
| Nettoinvesteringar | 12 888 | 4 865 |
| Antal månadsanställda | 1 272 | 1 293 |
| Total sjukfrånvaro i procent av tillgänglig arbetstid | 4,43 | 5,35 |

| Verksamhetsmått | 2008 | 2007 |
|---|------|------|
| Volym | | |
| Antal skolläkartimmar | 1014 | 1053 |
| Antal skolläkartimmar per elev ¹ | 0,19 | 0,18 |
| Antal elever per skolsköterska | | |
| - grundskola | 404 | 467 |
| - gymnasieskola | 460 | 497 |
| Öppna förskolor, antal | 3 | 3 |
| Förskola, antal heltidsbarn | 1525 | 1504 |
| - varav kommunal förskola | 1204 | 1189 |
| - varav i annan kommun | 2 | 2 |
| - varav från annan kommun | 6 | 11 |
| - varav fristående förskola | 321 | 315 |
| Antal dagbarnvårdare | 27 | 27 |
| - varav kommunal dagbarnvårdare | 26 | 26 |
| - varav fristående dagbarnvårdare | 1 | 1 |
| Dagbarnvårdare, antal heltidsbarn | 153 | 165 |
| - varav kommunal dagbarnvårdare | 148 | 158 |
| - varav fristående dagbarnvårdare | 5 | 7 |
| Obligatorisk sarskola, antal heltidsstuderande elever | 58 | 76 |
| - varav i kommunens skolor | 49 | 68 |
| - varav i annan kommuns skolor | 0 | 0 |
| - varav från annan kommun | 9 | 8 |
| Gymnasiesarskola, antal heltidsstuderande elever | 39 | 36 |
| - varav i kommunens skolor | 10 | 11 |
| - varav annan kommuns skolor | 29 | 25 |
| - varav från annan kommun | 4 | 2 |
| Förskoleklass, antal elever | 385 | 370 |
| - varav i kommunens skolor | 381 | 363 |
| - varav annan kommuns skolor | 2 | 2 |
| - varav från annan kommun | 4 | 2 |
| - fristående skolor | 5 | 3 |
| Grundskola, antal elever | 3948 | 4144 |
| - varav i kommunens skolor | 3661 | 3852 |
| - varav annan kommuns skolor | 44 | 52 |
| - varav från annan kommun | 72 | 109 |
| - fristående skolor | 254 | 240 |

| Verksamhetsmätt | 2008 | 2007 |
|---|------|------|
| Fritidshem, antal heltidsbarn | 1131 | 1098 |
| - varav kommunens fritidshem | 993 | 972 |
| - varav i annan kommun | 8 | 10 |
| - varav fristående fritidshem | 138 | 126 |
| - varav från annan kommun | 6 | 8 |
| Fritidsklubb, antal heltidsbarn | 281 | 211 |
| - varav kommunens fritidsklubb | 221 | 166 |
| - varav fristående fritidsklubb (inrättade platser) | 60 | 45 |
| Gymnasieskola, antal elever | 1717 | 1638 |
| - varav i kommunens skola | 1265 | 1259 |
| - varav annan kommuns skolor | 261 | 249 |
| - varav från annan kommun | 258 | 229 |
| - fristående skolor | 452 | 379 |
| Grundläggande vuxenutbildning, antal årsplatser | 25 | 31 |
| Gymnasial vuxen- och påbyggnadsutbildning, antal årsplatser | 65 | 260 |
| Sfi, antal årsplatser | 57 | 98 |
| Särvux, antal årsplatser | 25 | 25 |
| Musikskolan, antal betalande elever | 669 | 698 |
| Ekonomi | | |
| Familjedaghem, nettokostnad tkr/barn | 67 | 56 |
| - täckningsgrad % | 15 | 17 |
| Familjedaghem enskild regi, nettokostnad tkr/barn | 84 | 50 |
| Förskola, nettokostnad tkr/barn | 76 | 71 |
| - täckningsgrad % | 18 | 19 |
| Förskola enskild regi, nettokostnad tkr/barn | 76 | 75 |
| Obligatorisk särskola, nettokostnad tkr/elev | 236 | 227 |
| Gymnasiesärskola, nettokostnad tkr/elev | 252 | 182 |
| Förskoleklass, nettokostnad tkr/barn | 38 | 42 |
| Grundskola, nettokostnad tkr/elev | 74 | 69 |
| Fritidshem, nettokostnad tkr/barn | 16 | 18 |
| - täckningsgrad % | 37 | 32 |
| Fritidshem enskild regi, nettokostnad tkr/barn | 23 | 24 |
| Fritidsklubb, nettokostnad tkr/barn | 18 | 21 |
| - täckningsgrad % | 23 | 22 |
| Fritidsklubb enskild regi, nettokostnad tkr/plats | 23 | 26 |
| Gymnasieskola, nettokostnad tkr/elev | 74 | 73 |
| Grundläggande vuxenutbildning, nettokostnad tkr/årsplats | 26 | 33 |
| Gymnasial vuxen- och påbyggnadsutbildning, nettokostnad tkr/årsplats ² | 48 | 44 |
| Sfi, nettokostnad tkr/årsplats | 36 | 18 |
| Särvux, nettokostnad tkr/årsplats | 22 | 23 |
| Musikskola, nettokostnad tkr/deltagare | 12 | 11 |
| - täckningsgrad % | 13 | 15 |
| Kvalitet | | |
| Förskola, antal heltidsbarn/pedagogisk personal | 7,6 | 7,2 |
| Obligatorisk särskola, antal heltidsstuderande/pedagogisk personal | 2,5 | 3,9 |
| Gymnasiesärskola, antal heltidsstuderande/pedagogisk personal | 2,5 | 2,3 |

| Verksamhetsmätt | 2008 | 2007 |
|---|------|------|
| Förskoleklass, antal heltidsbarn/pedagogisk personal | 17,3 | 17,5 |
| Grundskola, antal heltidsstuderande elever/pedagogisk personal | 12,9 | 12,9 |
| Fritidshem, antal heltidsbarn/heltidsanställd | 20,1 | 25,9 |
| Fritidsklubb, antal heltidsbarn/heltidsanställd | 27,3 | 24,3 |
| Gymnasieskola, antal heltidsstuderande elever/pedagogisk personal | 12,4 | 11,9 |
| Grundläggande vuxenutbildning, antal årsplatser/pedagogisk personal | 21,2 | 16,5 |
| Gymnasial vuxen- och påbyggnadsutbildning, antal årsplatser/pedagogisk personal | 17,6 | 17,4 |
| Särvux, antal årsplatser/pedagogisk personal | 25,0 | 25,0 |
| Musikskola, antal betalande elever/pedagogisk personal | 47,4 | 48,4 |

Socialnämnden

Verksamhetsområde

Socialnämndens ansvarsområde i Ängelholm spänner över breda delar av samhället. Individ- och familjeomsorgen handhar frågor gällande försörjningsstöd, placeringar, alkoholtvättning, familjerätt, härbärg samt olika former av öppenvårdsarbete inom missbrukarvård resp. barn och unga.

Hemvårdens grundläggande uppgift är att hjälpa gamla, funktionshindrade och sjuka personer som har problem att hantera sin vardagstillvaro samt att ge livet ett värde och innehåll för dessa grupper. Hemvården ger vård, omsorg och service till personer i alla åldrar i såväl ordinärt boende som särskilda boendeformer. Inom hälso- och sjukvården har kommunen ansvaret t.o.m. sjuksköterskenivå för boende i såväl de särskilda boendeformerna som i ordinärt boende. I ansvaret ingår också frågor rörande hjälpmedel och rehabilitering för dessa grupper.

Slutligen bedriver handikappomsorgen verksamhet för de personer med funktionshinder som omfattas både av LSS-lagstiftningen (lagen om stöd- och service till vissa funktionshindrade) och av SoL (socialtjänstlagen). Detta innebär bl.a. särskilda boendeformer för vuxna, bostäder med särskild service för vuxna resp. barn och ungdom, daglig verksamhet/sysselsättning, personlig assistans, korttidsvistelse samt korttidsstillsyn mm.

Viktiga händelser

Inom individ- och familjeomsorgen har utbetalningarna till försörjningsstöd under senare delen av året tenderat att öka. Mot bakgrund av förändringar i samhällsekonomin och kanske framförallt förändringarna i sjukförsäkrings- och A-kassasystemen befarar socialnämnden att tendensen kommer att fortsätta under år 2009.

Vård- och behandlingsenheten har introducerat en ny bedömningsmodell, ASI, för utredning och upprättande av individuella vårdplaner inom missbrukarvården.

Vidare har Ängelholms kommun beviljats statliga stimulansmedel för stärkt vårdkedja för personer med missbruk. Målet med stärkt vårdkedja är att få mer tyngd på stabilisering och eftervård. Det utökade stödet har bl.a. inneburit färre placeringar gällande stabilisering på behandlingshem.

Under hösten har samprojektet med barn- och utbildningsförvaltningen avseende föräldrautbildning påbörjats. I den inledande fasen har utbildning till gruppleddare genomförts medan genomförande av föräldrautbildning kommer att ske under 2009.

Under året har statliga utvecklingsmedel beviljats i syfte att förstärka kvinnojourverksamheten i samverkan med socialtjänsten och kvalitetsutveckla stödet till våldsutsatta kvinnor och barn som bevittnat våld.

Inom ramen för flyktingverksamheten öppnade under våren 2008 ett nytt gruppboendet för ensamkommande barn i Vejbystrand. Boendet har plats för tio barn/ungdomar. Boendet har i princip varit fullbelagt under hela året.

Enligt avtal med Migrationsverket skall Ängelholms kommun årligen under 2007-2009 ta emot 50 flyktingar per år. Under 2008 har 37 flyktingar tagits emot i kommunen. Problemet är att finna bostäder till de mottagna flyktingarna.

Projekt Medling är ett samverkansprojekt mellan de tio kommunerna i Skåne Nordväst. Under året har ett stort antal medlingar utförts. Det har också utbildats fler s.k. lekmanamedlare. Fr.o.m 2009 övergår projektet till en permanent verksamhet. Ängelholm är värdkommun och har tecknat avtal med samtliga kommuner som ingår i Skåne Nordväst angående kostnadsfördelning.

Inom hemvården har problematiken kring bostäderna på trygghetsboendeplatser fortsatt. Antalet beviljade men inte verkställda beslut för trygghetsboendeplats har under året uppgått till 10-15 beslut i månaden. Det har föranlett ett flertal länsrättsdomar där kommunen åläggs en sk. särskild avgift för icke verkställda beslut. Kommunen har överklagat länsrättsdomarna och i vissa ärenden fått rätt i kammarrätten. Nu väntar ett ev. avgörande i regeringsrätten.

Utbildningsinsatser för vårdpersonal inom ramen för statliga stimulansmedel har fortsatt under året. Framförallt har satsningar gjorts på utbildning i demensvård och det sociala innehållet på trygghetsboenden resp det ordinära boendet. Ett annat prioriterat utbildningsområde har varit en förstärkning inom rehabiliteringsområdet (hemrehab/stroke).

Ett nytt ledningssystem för det systematiska kvalitetsarbetet för att kontinuerligt och långsiktigt utveckla och säkra verksamhetens kvalitet, har arbetats fram inom hemvården och den kommunala hälso- och sjukvården. Ledningssystemet kommer att tas i bruk under år 2009.

Socialnämnden har sökt och fått 2 mnkr i statliga stimulansbidrag för att utreda och genomföra Lagen om valfrihet (LOV) i Ängelholms kommun. Ett första steg har varit att genom konsekvensanalys belysa vad ett genomförande av lagen skulle innebära för hemvården i ordinärt boende i Ängelholms kommun.

Projektering och byggstart av det nya vårdboendet Karlslund har skett under år 2008. Invigning av vårdboendet är planerat att ske i oktober 2009.

Under året har driften vid vårdboendet KVS i Vejbystrand övertagits av Kosmo AB.

Inom handikappomsorgen har kvalitets- och bemanningsnyckeltal, som ingår i Kommunförbundets projekt ”Handikappnycklar”, tagits fram och kommer att presenteras under 2009.

Ny gruppbostad (Ängavången 2) för ungdomar startades upp i början av året.

Musik- och mediagruppen (Medsam) inom daglig verksamhet flyttade ut till nya lokaler i Skälderviken.

De största utbildningsåtgångarna har under 2008 inriktat sig till personliga assistenter och deras yrkesroll och att ge samtliga yrkesgrupper grundutbildning i skyddsteknik (hot och våld).

LSS-kommittén redovisade sitt betänkande i frågan om huvudmannaskap och finansiering av LSS-insatser. I betänkandet föreslås bland annat:

- Försäkringskassan övertar personlig assistans från 2010.
- Personer med psykiska funktionsnedsättningar ska få rätt till daglig verksamhet.
- En ny insats införs, s k. boendestöd. Förmodligen kommer förändringarna att medföra ökade kostnader för kommunen.

En ändring i lagen om psykiatrisk tvångsvård trädde i kraft 1 september 2008. Lagändringen innebär att personer inom tvångsvård/rättspsykiatrisk vård har rätt att söka insatser enligt SoL och LSS som ett led att bo och träna inför frigivningen.

Det finns ett stort behov av bostäder till personer med psykiska funktionshinder. Såsom det ser ut idag kommer inte den nya gruppboenden att färdigställas förrän tidigast 2010.

Måluppfyllelse och kvalitet

Socialnämnden skall på demokratins och solidaritetens grund främja människors ekonomiska och sociala trygghet, jämlikhet i levnadsvillkor och aktivt deltagande i samhällslivet.

Det övergripande målet för den samlade hemvården och hälso- och sjukvården är att ge en god individanpassad social och medicinsk omvårdnad, service och stöd.

Handikappomsorgens viktigaste inriktningsmål är att personer med funktionshinder får möjlighet att leva som

andra och i gemenskap med andra. Med andra ord skall verksamheten enligt LSS främja jämlikhet i levnadsvillkor och full delaktighet i samhällslivet för personer som ingår i målgruppen. Det skall finnas respekt för den enskildes självbestämmande och integritet.

Den kommunala psykiatrin i Ängelholm skall arbeta för att förbättra de psykiskt funktionshindrades livssituation och öka deras möjligheter till gemenskap och delaktighet i samhället, utifrån individens förutsättningar, behov och önskemål.

Socialnämndens målsättning är att inom samtliga verksamhetsområden beakta intentionerna i barnkonventionen vid frågor rörande barn.

Vägledande för socialförvaltningens jämställdhetsarbete är kommunens centrala jämställdhetsplan.

Om erforderligt material inlämnats skall klienten få ett beslut inom tre arbetsdagar från besökstillfället och pengar inom fem dagar från beslutsdatum.

Målet är uppfyllt.

Beslut till klient lämnas inom tre dagar. Muntligt besked kan i regel lämnas snabbare. Pengar utbetalas inom tre till fem dagar.

Genomsnittstiden för bidragsberoende skall inte överstiga fyra månader.

Målet är ej uppfyllt.

För år 2008 uppgår genomsnittstiden till 4,71 månader. Motsvarande siffra för år 2007 var 4,74 månader. I åldersgruppen upp till 25 år uppgår tiden till 4,33 månader.

Vid utredning om socialnämnden behöver ingripa till en underårigs skydd eller stöd ska utredningen påbörjas inom fem arbetsdagar och vara slutförd inom fyra månader.

Målet är uppfyllt.

Genom de personalförstärkningar som gjordes under 2007 klaras denna målsättning.

Vårdnads- och umgängesrättsutredningar ska påbörjas inom tre veckor efter inkommen anmodan.

Målet är ej uppfyllt.

Uppnås i de flesta utredningar.

Antal institutionsplaceringar för vuxna missbrukare skall inte överstiga 1 600 dagar och för barn och unga 2 200 dagar.

Målet är ej uppfyllt.

Antalet dagar uppgår till 2 209 för vuxna och 3 013 för barn. Motsvarande antal för 2007 var 2 690 respektive 3 596 dagar.

90 % av de besökande skall uppleva att de fått ett positivt och korrekt bemötande samt att de fått tillräcklig information och kunskap om motivet till beslut.

Inom individ- och familjeomsorgen kommer en kvalitetsmätning att ske 2009.

Kostnaden för hemvårdens insatser enligt "Nyckeltal Skåne" skall inte överstiga genomsnittet.

Målet är ej uppfyllt.

Kostnaden per inv. över 65 år uppgick i senaste jämförelsen till 52 648 kr i Ängelholm medan länsnittet låg på 49 185 kr (riksnittet 55 054 kr). Huvudsakligen beror merkostnaden på politiskt beslut att hemvården skall hålla en god kvalitet.

När den enskilde bedömts vara utskrivningsklar, d.v.s. att justerad vårdplan finns upprättad, skall kommunens ansvar övertas utan förlängd vistelse på sjukhus.

Målet är uppfyllt.

Inga avgifter för utskrivningsklara patienter har betalats ut till Region Skåne.

90 % av vårdtagarna, i såväl särskilt som ordinärt boende, skall känna tillfredsställelse med den vård som erhålls.

Målet är delvis uppfyllt.

Socialstyrelsen har under 2008 genomfört en nationell brukarundersökning. Resultatet av enkätundersökningen visar på nöjd-kund-index för Ängelholm som för det särskilda boendet uppgår till 78 (riket=70) och för ordinärt boende 74 (riket=73). Ju högre värde desto nöjdare är brukarna. Målet 90% är satt utifrån kommunens egna kvalitetsundersökningar som har gjorts tidigare år och som visat ett samlat betyg på över 90%

Alla korttidsplaceringar skall ske på särskilda boenden inom kommunen.

Målet är ej uppfyllt.

Under året har 377 korttidsdygn köpts utanför kommunen. Orsaken till externa placeringar är ofta ärenden som är psykiskt vårdkrävande och där egna resurser inte räcker till.

Alla icke tidsbegränsade biståndsbeslut skall årligen omprövas.

Målet är ej uppfyllt.

Med den nya samlade organisationen för biståndshandläggning som tas i bruk under 2009 är förutsättningarna för att klara målet bättre.

Årligen skall göras en utvärdering av behovet av bostäder i särskilt boende.

Målet är uppfyllt.

Utvärderingar har genomförts löpande under året vilket visar på brist på trygghetsboendeplatser.

Erbjudande om särskilt boende skall kunna ombesörjas inom tre månader.

Målet är ej uppfyllt.

Under året har det funnits upp till 15 beslut/månad om trygghetsboendeplats där verkställigheten dröjt mer än tre månader. Målet uppfylls för övriga boendeformer.

Inom handikappomsorgen konkretiseras effektmålen genom mätbara nyckeltal. Dessa speglar kostnadsutveckling, resursanvändning, prestation och kvalitet i verksamheten.

Målet är delvis uppfyllt.

Ekonominyckeltalen uppnås i de flesta fall. Gällande prestationsnyckeltalen kan konstateras en ökning bl.a. avseende besökande till daglig verksamhet. Kvalitetsmätning har genomförts och visar på ett resultat på 96 % antal nöjda brukare (effekt mål 95 %). Se vidare avsnittet verksamhetsmätt.

Kostnaden för handikappomsorgens insatser enligt Nyckeltal Skåne skall inte överstiga genomsnittet.

Målet är ej uppfyllt.

Kostnaden för handikappomsorgen totalt per invånare uppgick i senaste jämförelsen till 4 669 kr i Ängelholm medan länsnittet låg på 4 041 kr (riksnittet 5 257 kr).

Erbjudande om särskild boendeplats enligt LSS eller SoL skall kunna ombesörjas inom tre månader.

Målet är uppfyllt.

Hitintills har särskild boendeplats kunnat erbjudas inom tre månader.

Erbjudande om sysselsättning/daglig verksamhet enligt LSS eller SoL skall kunna ombesörjas inom tre månader.

Målet är uppfyllt.

Ekonomisk analys

Socialnämnden redovisar för andra året i rad ett ekonomiskt utfall som ligger exakt i fas med budget. I resultatet finns även beaktat en befarad kostnad för icke verkställda beslut gällande trygghetsboenden, sk särskild avgift, uppgående till 200 tkr.

Vissa av socialnämndens verksamhetsområden är ytterst svåra att påverka och förutse utvecklingen av. Som exempel kan nämnas verksamheten för personlig assistans där antalet ärenden ständigt förändras. Underskottet inom bl.a. denna verksamhet uppvägs dock av överskott inom andra verksamheter.

Socialnämndens kostnader för rehabilitering av personal har ökat under 2008. De totala kostnaderna uppgick till 2,3 mnkr.

Inom individ- och familjeomsorgen visar utbetalningarna till försörjningstöd fortfarande på ett budgetmässigt överskott (+0,5 mnkr). Tendensen visar dock på ökade kostnader och osäkerheten är stor inför kommande år.

Kommunens kostnader för institutionsvård av missbrukare ligger på ca 3,5 mnkr. Detta motsvarar 5,5 placeringar i snitt under året. Motsvarande antal för år 2007 var 9,3 placeringar.

Kostnaderna för institutionsvården för barn och unga uppgick till ca 8,5 mnkr. Detta innebär en negativ budgetavvikelse på ca 0,6 mnkr. Antalet placeringar i snitt under 2008 uppgick till 8,3 placeringar medan motsvarande siffra för 2007 var drygt 9,8 placeringar.

Familjehemsverksamheten för barn och unga blir allt mer omfattande. Kostnaderna uppgår till ca 7,5 mnkr vilket kan jämföras med 6,6 mnkr för år 2007. Ökningen beror dels på tillkommande ärenden men också på höjda ersättningsnivåer.

För hemvården och den kommunala hälso- och sjukvården redovisas totalt ett nettomässigt budgetöverskott på ca 3,6 mnkr.

Intäktsidan har förstärkts genom att allt fler personer beviljas hemvård, korttidsvård samt trygghetslarm. Även hysintäkterna från särskilda boenden visar på ett visst överskott (0,7 mnkr).

Trots en ökning av antalet hemvårdstimmar i det ordinära boendet ligger de totala kostnaderna inom hemvården i balans. Det beror delvis på budgetmässiga förstärkningar inför 2008 men också på en större kostnadsmedvetenhet hos budgetansvariga. När det gäller hemvårdens insatser i det ordinära boendet kan konstateras att den direkta brukartiden av den totala personaltiden uppgår till 79 procent, vilket innebär en mycket hög effektivitet (riktvärde 75 procent).

Kommunen har inte haft några patienter som bedömts vara utskrivningsklara där förlängd vistelse på sjukhuset har krävts. Budgetmässigt innebär detta en besparing med ca 700 tkr.

Kommunens hjälpmedelskostnader visar på en negativ avvikelse med 1,4 mnkr. Statistik från kommunalförbundet Medelpunkten visar att Ängelholms kommun kostnads- mässigt tillhör den övre gruppen. Dock är förutsättningarna gällande rutiner, bemanning och riktlinjer väldigt olika i kommunerna så jämförelsen måste göras med viss försiktighet.

Handikappomsorgens verksamhetsgrenar: gruppboheter, daglig verksamhet samt barn- och ungdomsverksamhet redovisar ett positivt resultat med 2,5 mnkr. Anledningen är intäkter, utöver budget, inom barn- och ungdomsverksamheten för försäljning av platser utöver avtal och vakan- ta befattningar inom områden där behov temporärt har minskats.

Underskottet inom personlig assistans härrör sig huvudsakligen till ärenden som avslutats under 2008 och därmed förlorade intäkter för dessa ärenden. Vidare har kostnaden ökat för sjuklöner från andra assistansanordnare än kommunen (kooperativ), där kommunen har kostnadsansvaret.

Socialförvaltningens investeringsbudget utgörs i huvudsak av inköp av sängar, inköp av larm samt brand- och larmanläggning vid gruppboendet på Sandvångsgatan/Ny- torngsgatan.

Framtiden

Kostnadsutvecklingen för ekonomiskt stöd är mycket osäker. Tendensen under senare delen av 2008 är tillkommande ärenden och ökade utbetalningar. Farhågor finns om allt fler som blir utförsäkrade.

Genom satsningen på Englamark har institutionsvården för missbrukare kunnat minska. Med fortsatta satsningar på bl.a. stabilisering och eftervård förväntas allt fler komma tillrätta med sitt missbruk.

Familjerättens verksamhetsområde blir allt mer komplicerat. Lagstiftningen förändras och ställer allt större krav på omfattande utredningar samt uppföljning efter domstolsbeslut. Antalet ärenden inom varje ärendetyp ökar.

När det gäller öppenvårdsverksamheten Älvan finns förhoppningar att finna en ny gemensam lokal för att kunna driva verksamheten på bästa sätt. Tekniska kontoret har fått i uppdrag att finna lämplig lokal.

Efterfrågan på hemvård i det ordinära boendet förväntas fortsätta att öka. Framförallt är det inom de centrala delarna av kommunen som ökningen är mest påtaglig. Lagen om valfrihet (LOV) kommer med all sannolikhet att införas i Ängelholms kommun. Denna valfrihet möjliggör för hemvårdsmottagare att välja utförare av hemvård. Alla utförare som uppfyller fastställda kvalitetskrav är kvalificerade att vara med och erbjuda sina tjänster.

Genom den kommande möjligheten för hemvårdstagar- e att själv välja utförare samt allt fler särskilda boenden som är utlagda på privat drift ställs framöver helt andra krav på nämndens organisation när det gäller bl.a. kvalitetsuppföljning och kontroll. Detta gäller såväl den egna som den privata driften. Nämnden har nyligen fastställt ett ledningssystem för kvalitetsssäkring som skall vara vägledande för kvalitetsarbete inom äldreomsorg och hälso- och sjukvård.

Under 2009 kommer det nya vårdboendet Karlslund med 40 vårdboendeplatser att tas i bruk. Socialförvaltningens förhoppning är att detta skall kunna tillgodose behovet av särskilda boendeplatser fram till 2013/2014. En långsiktig planering i samråd med stadsarkitektkontoret är påbörjad.

Efterfrågan på alternativa boendeformer såsom trygghetsboenden/seniorboenden kommer att öka. Dessa boendeformer kommer ej att vara biståndsprovade och bemanningen kan komma att bestå av ex. vård/värdinna som skall utgöra en trygghet och kunna vara behjälplig för de boende.

Äldreboendedelegationens betänkande som presenterades under senhösten föreslår bl.a denna boendeform som komplement till de särskilda boendena i kommunerna.

Under 2009 tas en ny samlad biståndshandläggargorganisation i bruk. Temporärt kommer enheten att vara stationerad i Vejbystrand men kommer sedan att flytta in i Sesamgården när dessa lokaler är ombyggda.

Behovet av en ny gruppboende för personer med psykiska funktionsnedsättningar är akut. Medel finns avsatta från september 2009. Dessvärre är det mycket svårt att finna lämplig tomtmark för gruppboendet. Driftstart blir förmodligen år 2010.

Uppförande av ytterligare en gruppboende har aviserats i budgetarbetet 2008 och 2009. Det gäller gruppboende/bostad med särskild service för ungdomar med funktionsnedsättningar med planerad start år 2010.

Fyra gruppboenden inom handikappomsorgen ska läggas ut på entreprenad under året. Arbetet med att ta fram underlag till upphandlingen pågår.

Två familjepedagogbefattningar har inrättats från 2009 utan budgetmedel vilket medför en stor osäkerhet huruvida befattningarna kan permanentas.

Under 2009 fortsätter utbildningssatsningen på vad det innebär att vara professionell i sitt arbete som personlig assistent. Grundutbildningen i skyddsteknik fortsätter under 2009.

Eftersom gruppen av personer med neuropsykiatriska diagnoser ständigt ökar, finns det behov av att bilda ett team med spetskompetens för målgruppen. Teamet skall bestå av professioner såsom sjuksköterska, sjukgymnast, arbetsterapeut under en och samma områdeschef. Detta kan förverkligas genom omorganisation av hälso- och sjukvårdspersonalen, dock krävs en ny befattning som områdeschef.

Ett samverkansprojekt "Trampolin" har inletts som ett led i att förstärka kompetensen bland personal som kommer i kontakt med personer med psykiska funktionsnedsättningar. Samverkansparter är Ängelholms kommun, Örkelljunga kommun samt psykiatri i Ängelholm sektor 1 och avd 52. Projektet finansieras med statliga medel.

| Ekonomi, tkr | 2008 | 2007 |
|---|---------|---------|
| Verksamhetens intäkter | 135 627 | 125 452 |
| Verksamhetens kostnader | 719 225 | 666 526 |
| - varav personalkostnad | 454 761 | 414 089 |
| Verksamhetens nettokostnad | 583 598 | 541 074 |
| Budget | 583 629 | 541 158 |
| Driftbudgetavvikelse | 31 | 84 |
| Nettoinvesteringar | 1 185 | 2 116 |
| Antal månadsanställda | 1 338 | 1 285 |
| Total sjukfrånvaro i procent av tillgänglig arbetstid | 6,57 | 8,44 |

| Verksamhetsmått | 2008 | 2007 |
|---|---------|---------|
| Volym | | |
| Individ- och familjeomsorg | | |
| Försörjningsstöd, antal hushåll | 412 | 377 |
| " , bidragstid, mån | 4,71 | 4,74 |
| " , antal avslag | 641 | 662 |
| " , antal yttranden | 30 | 50 |
| Institutionsplaceringar, antal plac. | | |
| " , antal vård dagar, barn | 3 013 | 3 596 |
| " , antal vård dagar, vuxna | 2 209 | 2 690 |
| Familjehem, antal placerade barn | | |
| Kontaktpersoner/familjer, antal | 42 | 25 |
| Antal anmäln .§ 11:1, barn o unga | 279 | 234 |
| Antal sociala bostadskontrakt | 50 | 50 |
| Hemvård | | |
| Demensboende, antal platser | | |
| - varav privata | 39 | 33 |
| Vårdboende, antal platser | | |
| - varav privata | 91 | 93 |
| Korttidsboende, antal platser | | |
| - varav privata | 4 | 4 |
| Antal personer med hemvård (2007 räknas även personer med endast mat-distribution eller trygghetslarm med) | | |
| | 771 | 1 107 |
| Trygghetslarm, antal personer | 954 | 947 |
| Antal hjälptimmar, hemvård, | 270 059 | 198 696 |
| Handikappomsorg /psykiatri | | |
| Bostäder med särskild service, platser | | |
| - gruppboender, vuxna | 46 | 47 |
| - gruppboender, barn | 5 | 5 |
| - servicebostäder | 10 | 6 |
| - servicebostäder, fristående lgh | 13 | 14 |
| - särskilt anpassade bostäder | 7 | 6 |
| - LSS-boende psykiatri | 8 | 8 |
| - SoL-boende psykiatri | 4 | 4 |
| Daglig verksamhet, antal platser | | |
| -"- , antal timmar | 125 906 | 139 937 |
| Korttidsvistelse barn/ungd. , platser | 7 | 7 |
| Korttidstillsyn skolungd > 12 år platser | 12 | 12 |
| Ekonomi | | |
| Försörjningsstöd, tkr | 10 948 | 9 918 |
| Försörjningsstöd, kr/invånare | 282 | 256 |
| Hemvård | | |
| Demensboende, bruttok./plats, tkr | | |
| | 541 | 597 |
| Vårdboende, bruttok./plats, tkr | | |
| | 492 | 507 |
| Korttidsboende, bruttok./plats, tkr | | |
| | 548 | 576 |
| Hemvård, bruttok./vårdtimme | | |
| | 476 | 630 |
| Privata vårdgivare | | |
| Solängen | | |
| - demensboende, brutto/plats, tkr | | |
| | 500 | 480 |
| Kosmo Kvs | | |
| - demensboende, brutto/plats, tkr | | |
| | 400 | 415 |
| - vårdboende, brutto/plats, tkr | | |
| | 364 | 472 |
| Bäckgården | | |
| - vårdboenden, brutto/plats, tkr | | |
| | 461 | 447 |
| Bokhöjden | | |
| - demensboende, brutto/plats, tkr | | |
| | 587 | 569 |

| Verksamhetsmått | 2008 | 2007 |
|--|-------|-------|
| Handikappomsorg (bruttokostnad exkl hyreskostnad) | | |
| Bostäder med särskild service, vuxna | | |
| brutto/plats/dygn | 1 845 | 1 710 |
| Effektmål= 1760 kr | | |
| Bostäder med särskild service, barn | 2 184 | 2 565 |
| Brutto/plats/dygn | | |
| Effektmål=2787 kr | | |
| Det förbättrade resultatet beror på minskade personalkostnader för verksamheten. | | |
| Dagl verksamhet, bruttok./timme, kr | 96,90 | 99,90 |
| Effektmål= 127,58 kr | | |
| Det förbättrade resultatet beror på utökning av antalet omsorgstagare med oförändrade personalresurser | | |
| Dagl verksamhet, beläggningstim. % | 154 | 138 |
| Effektmål=90 % | | |
| Korttidsvistelse, barn och ungdom | | |
| bruttokostnad per dygn, kr | 3 757 | 3 668 |
| Effektmål=3628 kr | | |
| Beläggningsdygn, % | 88 | 119 |
| Effektmål = 85% | | |
| Korttidstillsyn skolungd över 12 år | 103 | 93 |
| Bruttokostnad/timme, kr | 96 | 106 |
| Effektmål =115 kr | | |
| Beläggningstimmar, % | | |
| Effektmål =80% | | |

Ungdomsnämnden

Verksamhetsområde

Ungdomsnämnden är huvudman för kommunens idrotts-, motions- och badanläggningar, fritidsgårdar samt Vejbystrandens hamn. Ungdomsnämnden handlägger ärenden som rör föreningsbidrag, lotteritillstånd enligt lotterilagen och uthyrning av lokaler.

Viktiga händelser

I februari tillträdde en ny förvaltningschef sin befattning som chef för kultur- och fritidsförvaltningen. I augusti knöts också 0,5 befattning ekonom, med tillhörighet ekonomikontoret, till kultur- och fritidsförvaltningen.

Fastigheten Sockerbruket 11 har förvärvat för uppförandet av det nya badhuset. Kommunen har också genomfört en arkitekttävling avseende utformningen. Det har inkommit 192 bidrag. Juryn kommer att fatta sitt beslut om det vinnande bidraget i februari 2009.

Kommunfullmäktige beslutade i november att bevilja ÄFF ett investeringsbidrag för anläggande av en konstgräsplan. Konstgräsplanen beräknas var klar till våren 2009.

Projektering av en ny träningshall/idrottshall på Kungsgårdsskolan har påbörjats. Planprocessen avseende Skateparken och BMX-banan pågår.

Kontraktet för fritidsverksamheten i Munka Ljungby förnyades. Numera är Munka Ljungby innebandyklubb ensam ansvarig förening. Under hösten har verksamheten stadigt utvecklats och i takt med det även besöksantalet som ligger i topp av de föreningsdrivna fritidsgårdarna.

Ungdomsstyrelsens enkät LUPP (Lokal UPPföljning av ungdomspolitik) genomfördes under oktober/november. Detta var andra gången som Ängelholms kommun deltog i enkäten. Resultatet ska bland annat användas som underlag till det fortsatta arbetet med den ungdomspolitiska handlingsplanen.

Ungdomssamordnaren ansvarade för en studieresa till riksdagen i Stockholm tillsammans med åtta andra kommuner i Skånenätverket. Totalt var det 12 vuxna och 42 ungdomar från olika ungdomsråd och eller elevråd. Från Ängelholm deltog sex ungdomar från elevråden på Rönneskolan respektive Valhall College.

Förvaltningen fortsatte sin samverkan med Bahnhof Bar för att driva drogfria disco för högstadiungdomar.

Ungdomssamordnaren var under året ordförande i kommunens ungdomsgrupp som bland annat arrangerade

skolavslutningsdiscot på Råbocka samt en utvecklingsdag för kommunens ungdomsarbetare.

Förvaltningen har under året samverkat med BUN och SECO kring utbildning och stöd till elevråden på högsta-diet och gymnasiet.

Måluppfyllelse och kvalitet

Inriktningsmålet att ungdomar skall ges möjlighet till ansvar, inflytande och delaktighet i ungdomsfrågor är delvis uppfyllt. Ungdomsforum Ventil har under 2008 inte varit aktivt på grund av att flera ledande ungdomar börjat studera på högskola. Under hösten har en satsning gjorts på gymnasiets elevråd för att skapa kontaktytor inför 2009. Det har även genomförts ett projekt med stöd och utbildningsinsatser till elevråden på grundskolan och gymnasiet för att stärka upp det lokala demokratiarbetet.

Inriktningsmålet, ungdomsnämnden skall aktivt medverka för föreningsutveckling i samarbete med Skåneidrotten och andra aktörer, är uppfyllt. Nämnden har under året haft utbildning för föreningar i samarbete med Skåneidrotten.

Inriktningsmålet att badverksamheten ska ge kommuninvånarna rika möjligheter till rekreation och friskvård är delvis uppfyllt. Möjligheterna är begränsade på grund av anläggningarnas fysiska utformning och innehåll.

Ungdomsnämnden ska främja fritidsverksamhet i kommunen och verka för ett allsidigt utbud av fritidssysselsättningar i första hand för ungdomar oavsett kön, etnisk bakgrund och funktionshinder. Målet är uppfyllt.

Ungdomsnämnden skall särskilt ägna uppmärksamhet åt icke föreningsansluten ungdom i syfte att skapa en meningsfull fritidssysselsättning. Målet är uppfyllt.

Ungdomsnämnden anser att alla målen enligt kommunens jämställdhets- och mångfaldsarbete är uppfyllda.

Barnkonventionen har beaktats i nämndens beslut. Nämnden prioriterar verksamhet som berör barn och ungdomar. Dock har uppdraget att arbeta med det ungdomspolitiska handlingsplanen inte färdigställts.

Ungdomsnämnden skall minst en gång per år inbjuda Ventil till ett samrådsmöte i samband med nämndens sammanträde.

Målet är ej uppfyllt.

Något samrådsmöte med Ventil har ej skett.

Ungdomarna skall aktivt delta i genomförandet av den ungdomspolitiska handlingsplanen.

Målet är uppfyllt.

Ungdomsnämnden skall tillhandahålla lokaler för idrott och motion för i första hand föreningar med ungdomsverksamhet.

Målet är uppfyllt.

Av tillgänglig badtid disponeras kommunens badanläggningar av föreningslivet med 35%, 30% av skolan och 35% av allmänheten.

Fritidsgårdarna skall vara en positiv mötesplats för kommunens ungdomar, där alla ska känna sig välkomna och ges lika möjlighet till fritidsaktiviteter.

Målet är uppfyllt.

Att verka för positiva och drogfria mötesplatser, disco och andra ungdomsevenemang fria från droger.

Målet är uppfyllt.

Under året har sex drogfria discon i samverkan med Bahnhof bar genomförts.

Simundervisning för barn och ungdomar skall prioriteras och att Ängelholms kommun skall tillhöra de bästa kommunerna i landet gällande simkunnighet.

Målet är uppfyllt.

Ängelholms kommun prioriterar all form av simundervisning och uppnår 94-95% simkunnighet i årskurs 5. Kommunen ligger 10 i topp i Sverige.

Bidrag skall främja föreningarna i kommunen som bedriver ungdomsverksamhet i åldern 7 – 20 år.

Målet är uppfyllt.

Föreningar med ungdomsverksamhet kan söka både lokalbidrag, aktivitetsstöd och investeringsbidrag från kommunen.

Ekonomisk analys

Ungdomsnämnden har ett positivt resultat med 231 tkr. Intäkterna har underskridits med 135 tkr vilket främst beror på färre betalande badgäster än budgeterat. Kostnadsidan lämnar ett överskott på 366 tkr vilket beror på att nämnden inte har haft hyreskostnader för den planerade bollhallen.

Budgeten för politiska sammankomster har överskridit med 50 tkr. En stor del av överskridandet beror på fler sammankomster som en följd av sammanslagningen med kulturförvaltningen samt som förberedelse inför sammanslagningen av nämnderna.

Rönnebadets brist på attraktioner bidrar till bortfallet av allmänhetens (betalande) bad. Detta kompenseras delvis genom ett ökat antal skol- och föreningsbad som dessvärre inte ger samma ekonomiska utfall. De kommunanställdas möjlighet till gratisbad har ett subventionerat värde på ca 90 tkr, vilket ungdomsnämnden inte kompenseras för. Totalt innebär det ett underskott på intäktsidan med 180 tkr. Detta kompenseras delvis genom minskade kostnader, främst för personal. Totalt sett överskrider badverksamheten budgeten med 65 tkr.

Budgeten för fritidsgårdsverksamhet och ungdomsverksamhet överskrids med 240 tkr. Överskridandet beror på avvecklandet av Hjärnarps fritidsgård, övertalighet på grund av avbruten tjänstledighet samt att det i budgeten inte tagits hänsyn till löneökningar avseende externa fritidsgårdar.

Bidraget till Rögle är inte indexuppräknat i budget 2008 vilket innebär ett överskridande med 40 tkr.

Framtiden

Från årsskiftet kommer ungdomsnämnden tillsammans med kulturnämnden att bilda en ny nämnd, kultur- och fritidsnämnden. Den nya nämnden kommer att ha tre utskott, kultur-, anläggnings/bidrags- samt ungdomsutskott. I utskotten kommer ärendena att beredas innan de behandlas i nämnden. Till varje utskott kommer respektive avdelningschef att knytas.

Badhusprojektet framskrider i högt tempo och bedöms uppfylla nämndens önskan om att ett nytt bad projekteras före 2009 års utgång.

Ängelholms Ungdomsforum Ventil ska under 2009 få en nystart i samverkan med elevråden på gymnasiet och högstadiet samt SECO.

Förvaltningen arbetar med att ta fram e-tjänster och att se över reglerna kring lokalbokning samt bidragshantering. E-tjänsterna beräknas vara i drift hösten 2009.

| Ekonomi, tkr | 2008 | 2007 |
|---|--------|--------|
| Verksamhetens intäkter | 3 891 | 3 813 |
| Verksamhetens kostnader | 42 583 | 34 566 |
| - varav personalkostnad | 6 076 | 5 934 |
| Verksamhetens nettokostnad | 38 692 | 30 753 |
| Budget | 38 923 | 30 568 |
| Driftbudgetavvikelse | 231 | -185 |
| Nettoinvesteringar | 2 339 | 1 096 |
| Antal månadsanställda | 13 | 18 |
| Total sjukfrånvaro i procent av tillgänglig arbetstid | 1,13 | 4,49 |

| Verksamhetsmått | 2008 | 2007 |
|---|---------|--------|
| Volym | | |
| Antal besök i Rönnebadet | 101 307 | 99 956 |
| -varav skolbad | 32 900 | 31 878 |
| Antal deltagare i caféverksamheten | 13 600 | 13 525 |
| Antal besök på fritidsgårdarna | 7 605 | 6 030 |
| Ekonomi | | |
| Nettokostnad/besök i Rönnebadet | 48 | 48 |
| Nettokostnad/deltagare i Caféverksamhet | 58 | 62 |
| Nettokostnad/besök i gårdsverksamhet ¹ | 179 | 245 |
| Kvalitet | | |
| Simkunniga i år 2 | 92% | 92% |

¹ Hjärnarps fritidsgård har inte bedrivit verksamhet under 2008. Kostnaden är därför inte medräknad i nettokostnad/besök.

Kulturnämnden

Verksamhetsområde

Kulturnämnden ansvarar för biblioteksverksamhet och allmänskulturell verksamhet samt fördelning av bidrag till studieförbund och kulturföreningar. Biblioteksverksamheten består av stadsbiblioteket och elva filialer samt en bokbuss. Den allmänskulturella verksamheten består av kultur i skolan, arrangemangsverksamhet och konst samt Galleri Moment och Hantverksmuseet.

Viktiga händelser

I februari tillträdde en ny förvaltningschef sin befattning som chef för kultur- och fritidsförvaltningen. I augusti knöts också 0,5 befattning ekonom, med tillhörighet ekonomikontoret, till kultur- och fritidsförvaltningen.

Skolbiosatsningen genomfördes som vanligt där samtliga elever i den kommunala grundskolan fick se bio på Röda Kvarn. Under våren åkte alla elever i årskurs 5 och 6 till Helsingborgs Stadsteater och såg Ringaren i Notre Dame. I september såg eleverna i årskurs 7 den fartyllada dansföreställningen Jeerk.

Jazzfestivalen gick av stapeln för sjätte året i rad. Dragplåstret var John Pohlman med delar av Papa Bue, Meta Roos samt Kjell Öhman. På Hantverksmuseets gräsmatta presenterades i juni och juli åtta musikaliska njutbara program. Medverkade gjorde bland annat Johanna Olsson och Claes Göran Turesson.

Under året har följande skett avseende konstnärlig utsmyckning: Bie Norlings utsmyckning av Munkahallen invigdes i september. Folke Truedssons skulptur Lansettgrupp placerades i rabatten utanför Hantverksmuseet. Kerstin Wellbro fick i uppdrag att utsmycka förskolan i Strövelstorp och Alexius Huber fick i uppdrag att göra en utsmyckning till Rönneskolan. Christian Bergs Snäckform flyttades till Stadshusets entré.

Konstinventering är genomförd och merparten av kommunens konstverk är registrerade i databasen Sofie.

Under året har representanter från personalen tillsammans med Tengbom arkitekter i Helsingborg utarbetat ett förslag för en ombyggnad av Stadsbiblioteket. Kommunfullmäktige har avsatt medel för ändamålet i plan 2011.

Bibliotekspersonalen har under året deltagit i tre olika EU finansierade projekt: "Rollen" och "Rummet" som drivs av region Skåne och genomförs tillsammans med Landskrona respektive Höganäs. Projektet handlar om en anpassning till framtiden vad gäller fysiska lokalen och det digitala rummet. Det tredje projektet genomförs tillsam-

mans med kommuner i England, Spanien och Polen. Syftet är att studera vuxenutbildning i olika europeiska länder.

Bibliotekspersonalen är också med i ett samarbete med Skåne Nordväst. Samarbetet har koncentrerats kring utbildning. En grupp tillsattes under hösten för att utreda möjligheterna till samarbete vad gäller katalog och cirkulationen.

Årets kulturpristagare blev Berth Ingelsson och kulturstipendiet delades mellan Emma Hiltunen och Emil Ekberg.

Målpuppfyllelse och kvalitet

Inom biblioteksverksamheten ökar både utlåningssiffrorna och besöksiffrorna. Under 2008 har utlåningssiffrorna ökat med 10 procent, vilket är emot trenden i övriga Sverige där utlåningssiffrorna minskar.

Galleri Moment har under året haft 13 utställningar. Mest publik drog Siv Norre med 1 300 besökare och mest sålde Rama King Nash.

Kulturnämndens inriktningsmål, biblioteken skall vara kultur- och informationscentra i alla delar av kommunen, anses uppfyllt. Nämndens inriktningsmål att sträva efter en ny lokal för breda kulturella aktiviteter, anses delvis uppfyllt. Diskussioner har inletts för att göra Hantverksmuseets till ett allaktivitetshus.

Kulturnämnden anser att alla målen enligt kommunens jämställdhets- och mångfaldsarbete är uppfyllda, utom målet att uppnå en jämnare fördelning mellan män och kvinnor i verksamheter där det finns mindre än 40 procent anställda av endera könet. Vid nyrekryteringar har de sökandes meriter prioriterats.

Barnkonventionen har beaktats i nämndens beslut. Nämnden prioriterar verksamhet som berör barn och ungdomar. Dock har uppdraget att arbeta med den ungdomspolitiska handlingsplanen inte färdigställts.

Arbeta fram en ny biblioteksplan i samverkan med berörda instanser i kommunen.

Målet är ej uppfyllt.

Arbetet med biblioteksplanen har påbörjats under hösten och kommer att avslutas under 2009.

Utveckla läsförmedlande verksamhet i samverkan med skolan.

Målet är uppfyllt.

Strukturen för barnteamets samarbete med skolan har förändrats, vilket gjort att personalen kunnat arbeta mer aktivt mot kommunens skolor. Resultatet av detta är att utlåningssiffrorna för barnböcker har ökat.

Stärka informationsstrukturerna för kultur & fritid och synliggöra verksamheten för allmänheten.

Målet är ej uppfyllt.

Arbetet har påbörjats. Blir troligtvis lättare från och med 2009 när det även blir en gemensam nämnd. För att nå ut med fullständig information måste medel för marknadsföringsåtgärder avsättas i budget.

Utveckla Hantverksmuseets verksamhet till stöd för föreningslös ungdom och stärka kulturella nätverk.

Målet är delvis uppfyllt.

Under året har olika kurser i egen regi eller i samverkan med Studieförbundet erbjudits ungdomar som inte är föreningsanslutna, till exempel teckning, Manga och leva 1700-tal.

Ge tillfälle till upplevelser av konst och skapa förutsättningar för förståelse av såväl den samtida bildkonsten som andra konstyttringar.

Målet är uppfyllt.

Nämnden har köpt och placerat ut konst i offentliga lokaler enligt avsatta medel. Galleri Moment har haft 13 utställningar samt workshops för barn och ungdomar.

Ekonomisk analys

Kulturnämnden redovisar ett överskott på 258 tkr varav intäktsidan visar ett överskott på 354 tkr medan kostnadssidan överskrids med 96 tkr.

Budgeten för politiska sammankomster har överskridits med 23 tkr. En stor del av överskridandet beror på fler sammankomster som en följd av sammanslagningen med fritidsförvaltningen samt som förberedelse inför sammanslagningen av nämnderna.

Biblioteksverksamheten redovisar ett överskott på 90 tkr. Kostnaderna överskrids med 149 tkr och intäkterna visar ett överskott med 239 tkr. Biblioteksverksamheten har under året erhållit avstämning från tidigare genomförda EU-projekt som genererat 68 tkr.

Allmän kultur genererar ett överskott med 481 tkr. Överskottet beror till stor del på att alla befattningar inte har varit tillsatta under året.

Central kulturförvaltning har överskridit budgeten med 290 tkr. Överskridandet beror på att förvaltningschefen och några av avdelningscheferna har genomgått ledarskapsutbildning, vilket inte varit budgeterat. Även utbildningsinsatserna för ledningsgruppen har varit större än budgeterat, då det skett en sammanslagning mellan kulturförvaltningen och fritidsförvaltningen samt anställandet av en ny förvaltningschef.

Framtiden

Från årsskiftet kommer kulturnämnden tillsammans med ungdomsnämnden att bilda en ny nämnd, kultur- och fritidsnämnden. Den nya nämnden kommer att ha tre utskott, kultur-, anläggning/bidrags- resp. ungdomsutskott. I utskotten kommer ärendena att beredas innan de behandlas i nämnden. Till varje utskott kommer respektive avdelningschef att knytas.

Filialen i Starby kommer att ersättas med bokbuss. Bokbussen kommer att stanna i Starby vid två tillfällen i veckan.

| Ekonomi, tkr | 2008 | 2007 |
|---|--------|--------|
| Verksamhetens intäkter | 1 319 | 1 249 |
| Verksamhetens kostnader | 27 813 | 27 100 |
| - varav personalkostnad | 13 973 | 13 117 |
| Verksamhetens nettokostnad | 26 494 | 25 851 |
| Budget | 26 752 | 25 989 |
| Driftbudgetavvikelse | 258 | 138 |
| Nettoinvesteringar | 897 | 191 |
| Antal månadsanställda | 46 | 41 |
| Total sjukfrånvaro i procent av tillgänglig arbetstid | 4,86 | 5,29 |

| Verksamhetsmått | 2008 | 2007 |
|---------------------------------------|----------------|--------|
| Volym | | |
| Biblioteksverksamhet | | |
| Antal utlån per år (tusen) | 429 | 393 |
| Öppettimmar/vecka stadsbiblioteket | 49 | 49 |
| Öppettimmar/vecka filialer | 147 | 151 |
| Antal besök, stadsbiblioteket(tusen) | 327 | 327 |
| Lån per invånare | 11,0 | 10,2 |
| Allmänkultur | | |
| Antal besökare på Hantverksmuseet | 2 708 | 2 630 |
| Öppettimmar/år Galleri Moment | 967 | 1 284 |
| Antal besökare på Galleri Moment | 12 167 | 12 326 |
| Antal utställningar på Galleri Moment | 12 | 12 |
| Skolbio: antal föreställningar | 25 | 24 |
| Skolbio: antal deltagare | 4 148 | 4 279 |
| Dans: antal föreställningar | 4 | 4 |
| Dans: antal deltagare | 426 | 483 |
| Teater: antal föreställningar | 3 ¹ | 8 |
| Teater: antal deltagare | 858 | 1 305 |
| Ekonomi | | |
| Biblioteket: kostnad per lån, kr | 43 | 44 |

¹ alla elever i åk 5 och 6 såg *Ringaren i Notre Dame* i Helsingborg

Byggnadsnämnden

Verksamhetsområde

Byggnadsnämnden behandlar ärenden om lov, förhandsbesked samt påföljder och ingripanden i enlighet med plan- och bygglagen. Nämnden har vidare det samlade ansvaret för detaljplanläggning samt biträder i kommunens arbete med översiktsplaner.

Viktiga händelser

För att möjliggöra en fortsatt utbyggnad av bostads- och verksamhetsområden i Ängelholm har stora personella resurser lagts på de fördjupade översiktsplanerna för Södra Ängelholm och Barkåkra.

I samarbete med Regionmuseet i Kristianstad har byggnadsnämnden tagit fram rapporten "Hus på landet". Rapporten ska ses som ett dokument som anger riktlinjer och råd kring tillkommande bebyggelse på landet. Syftet med rapporten är att det ska underlätta för allmänheten, politiker och tjänstemän att föra resonemang och diskussioner som visar på att det finns goda möjligheter att bygga nytt även på landet.

Stadsarkitektkontoret har i samarbete med Sveriges Arkitekter arrangerat en allmän arkitektävling om utformning av Ängelholms nya badhus. 190 tävlingsförslag har kommit in och under våren 2009 skall det vinnande förslaget utses.

Arbetet med att hjälpa och instruera fastighetsägarna hur de kan bygga bort eller åtgärda enkelt avhjälpna hinder har fortsatt under året. Parallellt sker inventering och sammanställning av lokalerna som kommer att resultera i tillgänglighetsguiden "Ängelholm utan hinder".

Måluppfyllelse och kvalitet

Byggnadsnämnden har plan- och bygglagens portalparagraf som verksamhetsmål. PBL 1 kap 1 §: "Denna lag innehåller bestämmelser om planläggning av mark och vatten och om byggande. Bestämmelserna syftar till att med beaktande av den enskilda människans frihet främja en samhällsutveckling med jämlika och goda sociala levnadsförhållanden och en god långsiktig livsmiljö för människor i dagens samhälle och för kommande generationer."

Fortsatt övergång till digital arkivering.

Målet är uppfyllt.

För ansökan om detaljplanläggning skall återkoppling till den sökande ske inom tjugo arbetsdagar och beslut fattas

-inom fyra månader för enkla ärenden

-inom sex månader för övriga ärenden

från det att fullständiga handlingar inkommit.

Målet är delvis uppfyllt.

Detaljplaner (bostäder), detaljplaner (verksamheter), och detaljplaner (översyn av otidsenliga planer) utarbetas i enlighet med av byggnadsnämnden beslutade prioriteringar.

Målet är delvis uppfyllt.

Arbetet pågår.

Översiktsplan, fördjupade översiktsplaner och planeringsutredningar utarbetas i enlighet med av kommunstyrelsen eller byggnadsnämnden beslutade prioriteringar.

Målet är uppfyllt.

Arbetet pågår.

Arbetet med tillgänglighetsfrågor, s.k. enkelt avhjälpna hinder, fortsätter enligt antagen policy.

Målet är uppfyllt.

Arbetet pågår.

Bygglov och andra tillståndsärenden skall avgöras inom den tid som byggnadsnämnden beslutat om i verksamhetsplan.

Målet är delvis uppfyllt.

Återkoppling till kunden skall ske inom femton arbetsdagar efter det att handlingar i ärendet inkommit till kontoret.

Målet är uppfyllt.

Enkla bygglovärenden skall vara avgjorda inom femton arbetsdagar, efter det att fullständiga handlingar föreligger.

Målet är delvis uppfyllt.

Normala bygglovärenden skall vara avgjorda inom trettio arbetsdagar, efter det att fullständiga handlingar föreligger. Beroende på nämndens sammanträden kan tiden eventuellt förlängas.

Målet är delvis uppfyllt.

Är uppfyllt i de flesta fall.

Komplicerade bygglovärenden skall vara avgjorda inom fyra månader efter det att fullständiga handlingar föreligger (ofta kräver dessa ärenden "besök på plats" för byggnadsnämnden, endast fyra sammanträden per år).

Målet är delvis uppfyllt.

Är uppfyllt i de flesta fall.

Ekonomisk analys

Byggnadsnämnden redovisar ett överskott på 1 169 tkr. Av detta avser 601 tkr det pågående arbetet med fördjupad översiktsplan för Barkåkra. Medlen kommer att ombudgeteras till 2009. För verksamheten i övrigt är överskottet 568 tkr.

Byggnadsnämnden har under året haft en stor mängd både plan- och bygglovärenden att hantera. De externa ärendena har inneburit ökade intäkter speciellt på bygglovsavdelningen då verksamheten till stor del är avgiftsfinansierad. Intäkterna från planarbete debiteras idag beställaren/exploatören löpande (påbörjande, samråd och vid antagande). Ny taxa började gälla 2008 och den kommer årligen att uppräknas med konsumentprisindex (KPI).

Framtiden

Antalet bygglovärenden kommer att minska under kommande år, medan efterfrågan på exploateringsplaner är fortsatt mycket hög.

Genom att resurser flyttas från bygglovsavdelningen till planavdelningen kommer fler att arbeta med att se till att det finns exploateringsfärdiga detaljplaner i attraktiva lägen för bostads- och verksamhetsförsörjning.

| Ekonomi, tkr | 2008 | 2007 |
|---|--------|-------|
| Verksamhetens intäkter | 7 235 | 5 968 |
| Verksamhetens kostnader | 10 708 | 8 806 |
| - varav personalkostnad | 7 486 | 6 517 |
| Verksamhetens nettokostnad | 3 473 | 2 838 |
| Budget | 4 642 | 3 145 |
| Driftbudgetavvikelse | 1 169 | 307 |
| Nettoinvesteringar | - | 685 |
| Antal månadsanställda | 19 | 15 |
| Total sjukfrånvaro i procent av tillgänglig arbetstid | 3,38 | 4,24 |

| Verksamhetsmått | 2008 | 2007 |
|---------------------------------------|-------|-------|
| Sammanträde per år i byggnadsnämnden | 11 | 11 |
| Antal inkomna ärenden | 979 | 1243 |
| Totalt handlagda planer / utredningar | 43 | 102 |
| Beslut planärenden | 27 | 51 |
| Beslut bygglovärenden | 1 558 | 2 080 |
| Beslut förhandsbesked | 31 | 27 |
| Beslut lantmäteriärenden | 40 | 97 |
| Beslut tillstånd | 25 | 22 |
| Beslut namnärenden | 20 | 15 |

Miljönämnden

Verksamhetsområde

Miljönämnden fullgör kommunens uppgifter inom miljö- och hälsoskyddsområdet och de uppgifter som enligt lag ska utföras av den kommunala nämnden inom detta område. Miljönämnden har dessutom ansvar för natur- och vattenvård inom kommunen.

Miljönämnden ska svara för myndighetsutövningen enligt följande lagstiftning med därtill hörande allmänna författningar och förordningar såsom Miljöbalken, Livsmedelslagen, Tobakslagen och Djurskyddslagen m.fl. samt annan lagstiftning med följdförfattningar med anknytning till miljö- och hälsoskyddsområdet.

Miljönämnden ska också svara för myndighetsutövningen enligt lokala föreskrifter och stadgar utfärdade till skydd för hälsa och miljö. Därför ska nämnden fortlöpande hålla sig väl underrättad om tillstånd och påverkan vad avser natur och miljö, folkhälsa och djurhållning i kommunen.

Dessutom ska miljönämnden aktivt delta och vara medansvarig i kommunens planeringsverksamhet vad avser markanvändning, energiförsörjning, vattenförsörjning och avfallshantering.

Viktiga händelser

Miljömedvetenheten inom kommunen har ökat. Uppdraget att ta fram lokala miljömål och ett miljöprogram har varit intensivt under året. Samtliga förvaltningar har engagerat deltagit i arbetet. Arbetet har fokuserat på fem målområden: begränsad klimatpåverkan, ingen övergödning, giftfri miljö, god bebyggd miljö samt inköp och upphandling. Efter politisk behandling följer arbetet med att driva projekten framåt.

Flera tidigare verksamhetsområden med markföroreningar (Valhall f.d. F10, bränsledepå Skälderviken m.fl.) har sanerats på miljöfarliga ämnen.

Miljöförvaltningen är fortsatt engagerad i Miljösamverkan Skåne, som är ett samarbetsprojekt mellan miljökontoren i Skånes 33 kommuner, länsstyrelsen samt kommunförbundet i Skåne. Målet för miljösamverkan är att använda de samlade tillsynsresurserna i länet så effektivt som möjligt bl.a. genom gemensamma tillsynskampanjer, framtagna av informationsmaterial m.m. Under året har sex projekt genomförts inom följande områden: tillsyn av golfbanor, arbete med vattenskyddsområden, vägtrafikbuller, egenkontroll för fastighetsägare, handläggningsrutiner och checklistor för djurskyddskontrollen samt kemikaliekontroll enligt REACH. REACH är en kemikalielagstiftning. Reglerna finns i en EG-förordning och ska därför

tillämpas direkt av företagen, utan att översättas i svenska regler. Reach står för Registration, Evaluation, Authorisation and Restriction of Chemicals.

Arbetet med att ta fram en naturvårdsplan med hjälp av statliga NIP-bidrag fortskrider. Under året har samtliga naturområden beskrivits. Regeringen har under åren 2004 - 2006 satsat cirka 300 miljoner kronor på lokal och kommunal naturvård. Satsningen kallas i Skåne Naturvårdsinvesteringsprogrammet, NIP.

Måluppfyllelse och kvalitet

Tillsyn har skett under året enligt tillsynsplan för industriella verksamheter, miljöfarlig verksamhet, lantbruk, kemikalier och vatten. Måluppfyllelsen har varit acceptabel avseende tillsynen enligt Miljöbalken.

Livsmedelstillsyn

Nationella och regionala tillsynsprojekt (PIK) genomförs.

Målet är uppfyllt.

Kontinuerlig löpande tillsyn har utförts. Inkommande klagomål har utretts och åtgärdats. Erforderliga godkännanden av livsmedelslokaler och tillstånd har hanterats och kontoret har deltagit i regionala tillsynsprojekt. Behövlig tillsyn och provtagning av den allmänna vattenförsörjningen har utförts.

Djurskyddstillsyn

Genomförande av tillsynsplan för lantbrukets djurhållning.

Målet är uppfyllt.

Göra omedelbara ingripanden/utredningar vid anmälningar eller egna iakttagelser rörande misstänkt vanvård av djur eller djurplågeri.

Målet är uppfyllt.

Tillsynen har genomförts enligt uppsatta mål. Det har kontinuerligt skett löpande tillsyn enligt fastställd tillsynsplan, tillsammans med att några kritiska objekt och verksamheter ständigt bevakats. Dessutom handläggs alla anmälnings-, provnings- och tillståndsärenden efter hand som de initieras. Under senare delen av året har mycket arbete lagts på att föra över uppgifter till Länsstyrelsen som från 2009-01-01 tar över djurskyddstillsynen.

Miljökontoret beaktar fastställda jämställdhetsmål.

Miljönämnden har ansvaret för den kommunala verksamhetens långsiktiga arbete och planering för ett hållbart samhälle, vilket även slås fast i portalparagrafen i Miljöbalken. Bestämmelserna i denna syftar till att främja en hållbar utveckling som innebär att nuvarande och kommande generationer tillförsäkras en hälsosam och god miljö. FN:s barnkonvention intentioner vävs in i detta och i miljöförvaltningens övriga dagliga arbete.

Ekonomisk analys

Verksamhetens positiva ekonomiska utfall har flera förklaringar. En ny livsmedelslagstiftning med krav på omgödningskännande av livsmedelsanläggningar har inneburit icke budgeterade intäkter. Det finns också icke budgeterade intäkter inom miljötillsynen där nya verksamheter tillkommit.

Framtiden

Miljönämnden arbetar vidare med att utveckla en verksamhet som är målstyrd. En verksamhetsplan för miljökontorets hela verksamhet används som styrdokument. I denna finns både den lagstadgade miljö- och livsmedelstillsynen såväl som händelsestyrd tillsyn. Dessutom finns vårt risk- och sårbarhetsarbete och vårt naturvårdsarbete. Uppföljning av verksamhetsplanen sker fyra gånger per år till nämnden. Uppföljning är ett viktigt styrmedel för att vi ska kunna bli bättre på att planera för framtiden och för att bli tids- och kostnadseffektiva.

Inom administrationen ser vi fram mot nya rutiner i diarietjänst och arkiv. Vi ska slutföra Ängelholms kommuns naturvårdsprogram och detta ska behandlas politiskt under våren. Projektet ska slutredovisas i maj. Vi arbetar även vidare med projekt inom miljösamverkan Skåne och inleder några nya samarbeten. De största är: kemikalietillsyn enligt REACH, inventering av anmälningspliktiga hälsoskyddsobjekt med efterföljande tillsynsprojekt, dricksvatten – tillsynsprojekt för samfällighetsföreningarna, växthusen – recirkulering av vatten och bekämpningsmedelstillsyn och till sist avfallshantering hos livsmedelsverksamheter.

Enligt Miljöprogrammet ska miljönämnden aktivt arbeta med de fem miljömålen, giftfri miljö, minskad klimatpåverkan, ingen övergödning, god bebyggd miljö och inköp och upphandling. Miljökontoret har en samordnande uppgift för återrapportering till kommunstyrelsen, vad gäller samtliga förvaltningars arbete med projekt inom Miljöprogrammet.

Till sist kommer vi att vidareutveckla de datorbaserade inspektionerna inom livsmedelstillsynen.

| Ekonomi, tkr | 2008 | 2007 |
|---|-------|-------|
| Verksamhetens intäkter | 2 732 | 2 639 |
| Verksamhetens kostnader | 8 833 | 7 799 |
| - varav personalkostnad | 6 693 | 6 141 |
| Verksamhetens nettokostnad | 6 101 | 5 160 |
| Budget | 6 426 | 5 856 |
| Driftbudgetavvikelse | 325 | 696 |
| Nettoinvesteringar | - | - |
| Antal månadsanställda | 19 | 16 |
| Total sjukfrånvaro i procent av tillgänglig arbetstid | 4,86 | 7,63 |

Räddningsnämnden

Verksamhetsområde

Räddningstjänsten verkar inom området skydd mot olyckor, räddningsinsatser samt under kommunstyrelsen inom säkerhet och beredskap i Ängelholms kommun.

Viktiga händelser

Under året har inga större bränder, olyckor eller mer omfattande väderrelaterade händelser inträffat.

Under år 2008 har antalet utryckningar minskat med 11 larm jämfört med 2007. År 2008 ryckte räddningstjänsten ut på 538 larm vilket kan jämföras med de 549 utryckningar som gjordes 2007. En positiv aspekt är att antalet mantimmar för räddningstjänst har minskat med 507 timmar jämfört med 2007.

Arbetet med att minska antalet anlagda bränder i skolor och andra kommunala anläggningar har intensifierats under året. Detta i samband med att räddningstjänsten konstaterade en ökning av antalet anlagda bränder, med en kraftig stigning i slutet av 2007. Detta föranledde att det påbörjades ett arbete vars mål är att bygga upp en organisation som har till uppgift att:

- Bevaka händelseutvecklingen inom kommunens skolor, med inriktning på skadegörelse samt anlagda bränder.
- Vid behov delta på föräldramöten – informationsmöte.
- Delta vid återkommande möten, där nulägesbeskrivningar belyser de enskilda skolorna. Även trender som är uppåtående och tillför en negativ utvecklingsspiral skall ventileras.
- Dokumentera händelserna under pågående händelseutveckling.
- Delta vid riktade åtgärder mot en skola då en anlagd brand eller skadegörelse har inträffat.

En arbetsgrupp och en styrgrupp mot anlagd brand har bildats. Under 2008 har det arrangerats fem möten i gruppen där inriktningen har varit att skapa ett verktyg för fortsatt framgångsrikt arbete mot anlagda bränder i kommunen. Resultatredovisningen tyder på framgång med detta arbete.

Ett nytt handlingsprogram för Säkerhet och Beredskap har antagits av kommunfullmäktige under året.

Företrädare från räddningstjänsten och räddningsnämnden har deltagit i Styrgruppen för "Alkohol- och drogförebyggande arbetet i Ängelholms kommun"

Räddningsvärnen i Ausås och Hjärnarp har avvecklats vid årsskiftet.

Brandstationen har under 2008 genomgått en välbehövlig renovering av personal- och kontorsdelar.

Heltidsstyrkan i Ängelholm firade under året sin 50-åriga tillvaro. Sommaren 1958 flyttade de första brandbilarna och brandmännen in i stationen. Stationen har sedan dess varit bemannad dygnet runt.

Måluppfyllelse och kvalitet

Minska antalet felaktiga automatiska brandlarm med 10 procent vart år under 5 år, med beräkningsåret 2005 som grund.

Målet är delvis uppfyllt.

År 2005 var det 156 felaktiga larm och 2008 uppgick antalet larm till 130 larm. Jämfört med 2007, har antalet larm minskat med 20, men med beräkningsår 2005 som utgångspunkt skulle antalet fellarm ligga på 126. Glädjande är att antalet larm per objekt ligger på 0,9, vilket får betraktas som en låg siffra.

Samtliga skolbarn i årskurs 2, 5 och 8 skall utbildas i brandkunskap.

Målet är uppfyllt.

Den operativa personalen skall arbeta minst 10 procent av sin arbetstid med olycksförebyggande verksamhet.

Målet är uppfyllt.

Arbeta för en ytterligare samverkan och utveckling i räddningsregion Nordvästra Skåne.

Målet är uppfyllt.

Arbeta med framtagande/revidering av kommunens handlingsprogram för räddningstjänst och skydd mot olyckor.

Målet är uppfyllt.

Arbeta för upprätthållande av god fysisk förmåga hos såväl den heltidsanställda personalen. Förmågan följs upp genom ett årligt förekommande löpbandstest.

Målet är uppfyllt.

Räddningstjänstens operativa verksamhet följs kontinuerligt upp genom olycksförloppsutredningar och kontroll/kvalitetssäkring av upprättade insatsrapporter.

Räddningstjänsten har utsett ombud att bevaka barns rättigheter enligt barnkonventionen.

I samband med nyanställning eftersträvas alltid att få kvinnliga sökande till tjänsterna. I samband med att tester genomförs faller tyvärr ofta kvinnorna ifrån. Testmetoder ses ständigt över för att möjliggöra att få in kvinnor i verksamheten utan att göra avkall på de krav som ställs för att kunna vara brandman.

Ekonomisk analys

Verksamhetsåret 2008 uppvisar ett överskott på 81 tkr. Överskottet beror på något högre intäkter än budgeterat. Personalkostnaderna visar ett litet minus beroende på att egen personal har genomfört utrustningen av det nya släck-/räddningsfordonet samt jubileumsfirandet under sommaren.

På investeringssidan kan omnämnas att befintlig släck-/räddningsbil har ersatts med ett nytt fordon samt utrustats med ny räddningsmateriel. En utredning kring omgivningspåverkan från en ny övningsplats har genomförts under året.

Investeringar i radiosystemet Rakel har påbörjats under 2008. Ett gemensamt projekt med Skånes räddningstjänster har inletts för att skapa enhetliga strukturer i sambandsuppbygganden tillsammans med Kamber Skåne och SOS-Alarm. Rakel förväntas att vara infört till fullo med nya terminaler under 2010.

Framtiden

Lag om skydd mot olyckor har inneburit att kunskapen om vikten att förebygga olyckor i kommunen har ökat. Både den enskilde, kommunala förvaltningar, företag och politiker har på olika sätt tagit till sig av de krav som ställs genom lagen. Ängelholms kommun skall så långt möjligt verka för att kommunen blir trygg och säker att leva i. I detta arbete har räddningstjänsten en viktig roll.

Under 2009 kommer en "översvämningsgrupp" bestående av säkerhetssamordnaren och representanter från bl.a. stadsarkitektkontoret, tekniska kontoret och miljökontoret att undersöka översvämningsrisker i kommunen. Med utgångspunkt från den av SMHI genomförda karteringen skall gruppen analysera var det är möjligt att bygga i framtiden, vilka förstärkningsresurser som kan behövas, vilken information som behöver lämnas till fastighetsägare mm.

Räddningstjänsten ser fram emot och strävar efter ett fördjupat samarbete med grannkommunerna inom Skåne Nordväst. Visionen inbegriper även samverkan med övriga kommuner vars gränser sträcker sig mot Ängelholms kommun. Under 2009 är förhoppningen att räddningstjänsterna i Skåne Nordvästs gemensamma ansökan till Östersjöfondens RIM-fond (Regional Interkommunal Miljöfond) beviljas och att räddningstjänstsamarbete mellan kommunerna på detta sätt kan påskyndas för medborgarnas bästa.

Ambitionen för Ängelholms kommuns räddningstjänst är att det ska vara hög standard på fordon, utrustning och materiel. Personalen skall ha hög kompetens och fortlöpande genomgå kompetensutveckling, för att utföra de räddningsinsatser som den ställs inför. Det olycksföre-

byggande arbetet skall prioriteras för att minska antalet olyckor och antalet skadade i samband med olyckorna. Personalförstärkning behövs för att bl.a. möta företagets, organisationers och medborgares behov av utbildning i det olycksförebyggande arbetet.

Under 2009 kommer ett samarbetsavtal att tecknas med Båstads och Laholms kommuner, enligt vilket Ängelholms kommun ställer sin olycksförloppsutredare till förfogande.

| Ekonomi, tkr | 2008 | 2007 |
|---|--------|--------|
| Verksamhetens intäkter | 3 981 | 4 199 |
| Verksamhetens kostnader | 28 467 | 27 141 |
| - varav personalkostnad | 17 967 | 16 751 |
| Verksamhetens nettokostnad | 24 486 | 22 942 |
| Budget | 24 567 | 23 395 |
| Driftbudgetavvikelse | 81 | 453 |
| Nettoinvesteringar | 4 641 | 4 374 |
| Antal månadsanställda | 34 | 33 |
| Total sjukfrånvaro i procent av tillgänglig arbetstid | 0,56 | 0,41 |

| Verksamhetsmått | 2008 | 2007 |
|--|------|------|
| Volym | | |
| Utryckningar | 538 | 549 |
| Utförda tillsyner | 105 | 117 |
| Tillsynsföreläggande enligt LSO | 7 | - |
| Yttranden byggnadsnämnden m.fl. (Bygglövsremisser) | | 137 |
| Remissyttrande i planprocessen | 28 | - |
| Remissyttrande Polismyndigheten | 21 | - |
| Tillsyn enligt Lagen om Brandfarliga och Explosiva | 19 | - |
| Allmänna yttrande | 19 | |
| Skriftlig redogörelse | 202 | |
| Externutbildningar | 88 | 55 |
| Brandskyddsutbildning i årskurs 2,5,8 | 1220 | 1300 |

Kommunfullmäktige, kommunrevisorer och övriga nämnder

Kommunfullmäktige är kommunens högsta beslutande organ. Kommunfullmäktige består av 51 ledamöter och sammanträder i regel tolv gånger per år.

Kommunrevisorerna skall på fullmäktiges uppdrag pröva den verksamhet som bedrivs av styrelser och nämnder och därvid utröna om kommuninvånarnas intressen av effektivitet och säkerhet i kommunen är tillgodosedda.

Valnämnden är en obligatorisk nämnd. Verksamheten styrs helt av gällande lagstiftning. Kommunen har två valkretsar och 20 valdistrikt fr.o.m. 2006.

Överförmyndarnämnden har enligt lag att under länsstyrelsens kontroll utöva tillsyn över förmyndarskap, förvaltare och godmanskap inom kommunen.

Konsumentverksamheten bedrivs till 50 procent gemensamt med Båstads kommun enligt avtal.

Ekonomisk analys

Totalt redovisas ett överskott på 1 549 tkr, huvudsakligen beroende på återstående reserv för interkommunala ersättningar under kommunfullmäktige. Avvikelsen för överförmyndarnämnden beror på att omkostnader för gode män och förvaltare ökat med anledning av att antalet uppdrag ökat samt att ärendenas art är mer krävande. Även kommunens avtal med Migrationsverket om mottagande av ensamkommande asylsökande barn har inneburit ökade personal- och utbildningskostnader.

| Ekonomi, tkr | Netto | Avvikelse |
|--------------------|--------------|--------------|
| Kommunfullmäktige | 404 | 1 847 |
| Kommunrevisorer | 1 125 | 0 |
| Valnämnd | 14 | 11 |
| Överförmyndarnämnd | 1 966 | -353 |
| Konsumentkommitté | 163 | 44 |
| Summa | 3 672 | 1 549 |

Tekniska nämnden/avfallshantering

Verksamhetsområde

Kommunen är huvudman för hantering av avfall från hushåll och hanteringen är delegerad till tekniska nämnden. Insamling av förpackningar och tidningar ingår inte i kommunens huvudmannaskap.

Viktiga händelser

Sedan 2006 har kommunen avtal med två entreprenörer inom renhållningen; Ohlssons för rest- och organiskt avfall och Sita för slam. De problem som fanns under 2006 och 2007 har nu åtgärdats och samarbetet med entreprenörerna fungerar bra.

Under 2008 fortsatte arbetet med att separera organiskt avfall och restavfall vid kommunens kök på skolor och servicehus. Det finns ett stort antal anläggningar som berörs och arbetet kommer att fortsätta under hela 2009.

Under året har förslag till en ny renhållningsordning med avfallsplan tagits fram. Den förväntas bli antagen av kommunfullmäktige under början av 2009.

Ekonomisk analys

Avfallshanteringen gav ett mindre överskott för verksamheten 2008. För verksamhetsåret 2009 har avfallstaxorna höjts med 7 procent för rest- och organiskt avfall och med 8 procent för trädgårdsavfall. Dessa höjningar är helt betingade av aviserade höjningar från insamlingsentreprenörerna och det regionala avfallsbehandlingsföretaget, NSR AB (Nordvästra Skånes Renhållnings AB).

Framtiden

Skyldigheten för kommunen avseende insamling och behandling av avfall tillgodoses genom externa entreprenörer. På insamlingssidan löper kontraktet till 2013. För avfallsbehandling finns ett konsortialavtal mellan kommunerna Bjuv, Båstad, Helsingborg, Höganäs, Åstorp och Ängelholm. Entreprenören är NSR AB som ägs av de sex kommunerna. Formellt har inte avfallsbehandlingstjänsterna upphandlats i konkurrens.

Det råder för närvarande osäkerhet kring lagligheten att utan upphandling lägga ut avfallsbehandlingstjänster på ett av kommunen ägt bolag. Ett parallellfall inom Sysavregionen har överklagats. Beroende på utfallet i regeringsrättens dom kan förändringar krävas gällande framtida upphandling av behandlingstjänster av kommunens hushållsavfall. För närvarande studerar de aktuella ägarkom-

munerna frågan i ett samprojekt för att skapa handlingsberedskap inför eventuella framtida förändringar.

| Ekonomi, tkr | 2008 | 2007 |
|---|--------|--------|
| Verksamhetens intäkter | 27 596 | 29 264 |
| Verksamhetens kostnader | 27 566 | 26 342 |
| - varav personalkostnad | 398 | 375 |
| Verksamhetens nettokostnad | -30 | -2 922 |
| Budget | 0 | 0 |
| Driftbudgetavvikelse | 30 | 2 922 |
| Nettoinvesteringar | - | - |
| Antal månadsanställda | 1 | 1 |
| Total sjukfrånvaro i procent av tillgänglig arbetstid | 1,88 | - |

| Verksamhetsmått | 2008 | 2007 |
|--------------------------------|--------|--------|
| Volym | | |
| Avfallshantering | | |
| Antal abonnenter | 11 300 | 11 000 |
| Restavfall (ton) | 7 619 | 7 967 |
| Organiskt avfall (ton) | 1 937 | 1 729 |
| Trädgårdsavfall (ton) | 2 984 | 3 302 |
| Total volym avfall (ton) | 12 540 | 12 998 |
| Restavfall per inv. (kg) | 196,1 | 205,6 |
| Organiskt avfall per inv. (kg) | 49,9 | 44,6 |
| Ekonomi | | |
| Kostnad kr/ton avfall | 2 198 | 2 026 |

Tekniska nämnden/vatten- och avloppsverket

Verksamhetsområde

VA-verksamheten omfattar planering, drift och underhåll av råvattentäkt, vattenverk, tryckstegringsstationer, vattentorn och vattenledningar med vattenmätare samt avloppsledningar, pumpstationer och reningsverk.

Viktiga händelser

Vattenproduktion

Vattenverken i Ängelholm och Vejbystrand har sammanlagt producerat 2,8 miljoner kbm dricksvatten. Högsta förbrukningen under ett dygn inträffade den 2 juni med 11 930 kbm.

Under året har renovering och modernisering påbörjats av kontrollbyggnaden vid vattenverket i Brandsvig. En utredning har påbörjats om ett ökat vattenuttag i Rössjönområdet. Tillsammans med några grannkommuner har ett samarbete med Sydsvatten inletts angående framtida vattenproduktionsfrågor.

Avloppsrening

De gräns- och riktvärden som länsstyrelsen föreskriver för utsläpp till Rönneå har inte överskridits under 2008. Största delen av det producerade slammet har levererats till jordbruk för spridning på åkermark via ett samarbetsavtal med NSR. Slammet har under året varit godkänt för spridning på åkermark, frånsett några månadsprov med för höga kopparhalter. Dessa partier har använts som sluttäckning av delar av deponier på NSR:s anläggning i Helsingborg. Utredning av de förhöjda kopparhalterna i slammet pågår.

En större gaspanna har installerats och anslutits till fjärrvärmenätet. All producerad gas eldas nu på reningsverket och överskottsvärmen säljs till Öresundskraft.

En ny avloppspumpstation har byggts på Skjutbanevägen i Ausås och en ny pumpstation har uppförts i Höja där det gamla reningsverket fanns.

Utbyggnaden av järnvägen har inneburit ett driftövertagande av fem dagvattenpumpstationer från Banverket.

Vattendistribution och avloppsavledning

I samband med utbyggnad av cykelväg mellan Ängelholm och Munka Ljungby har en vattenledning lagts om. Vid utbyggnaden av Kronslätt Etapp 2, sista delen, har vattenledningen V450 knutits ihop och kan anslutas i Helsingborgsvägen.

En ny vattenledning mellan vattentornet och Tordönsgatan handlades upp och byggnationen kunde påbörjas under 2008.

En förprojektering av vattenledningen mellan högreservoaren i Ängelholm och vattenverket i Vejbystrand genomfördes under året. Ledningen planeras under 2009 för att förstärka vattenförsörjningen i de nya utbyggnadsområdena i kommunens västra delar.

I samband med utbyggnaden av VA-ledningar på Ausås 72:28 har vattenledningen som försörjer området lagts om och förstärkts i dimension från planområdet och fram till tryckstegringsstationen vid Möllerska området i Ausås.

Efter att områden i Skälderviken och Munka Ljungby drabbats av översvämningar i samband med 100-års-regnet (ett regn med en omfattning som statistiskt återkommer en gång vart 100:e år) den 11 augusti 2007, har åtgärder gjorts på ledningsnätet för att förhindra översvämningar i framtiden. I Skälderviken har ett utjämningsmagasin på dagvattennätet byggts, dagvattenledningar har uppgraderats och lagts om i Centralvägen, Bjärevägen, Håggvägen, Mossvägen och Barrvägen. I alla gator utom Centralvägen har vattenledningarna lagts om. I Munka Ljungby har nya dagvattenledningar lagts med större dimension i Svedjegatan, Gärdesgatan och Vretgatan. Detta har skett för att klara regn med större intensiteter.

Inne i centrala Ängelholm, i Thulingatan och Tegelbruksgatan, har det gjorts en helsanering av dag-, spill- och vattenledningarna på grund av dålig kondition och kapacitetsproblem.

Måluppfyllelse och kvalitet

Vatten

Alla bakteriologiska analyser ska ge resultatet att dricksvattennätet är tjänligt.

Målet är uppfyllt.

Ingen grumlighet ska finnas vid abonnentens tappkran.

Målet är uppfyllt.

Leveranstrycket i abonnenternas förbindelsepunkt ska ligga mellan 1.5 - 7.0 bar.

Målet är uppfyllt.

Avbrottsfrekvensen för abonnent ska hållas lägre än ett oplanerat avbrott om högst tio timmar per femårsperiod (medelvärde).

Målet är uppfyllt.

Avlopp

Avloppsreningen ska bedrivas så att allmänheten inte har anledning att anmäla störning av lukt och buller.

Målet är uppfyllt.

För att öka miljömedvetenheten ska alla elever i vissa årskurser inbjudas till studiebesök på avloppsreningsverket och informeras om tekniska kontorets miljöarbete.

Målet är uppfyllt.

Ekonomisk analys

Under verksamhetsåret har tre större inventeringar gjorts på spillvattennätet: från Munka Ljungby – Reningsverket, från Vejbystrand – Reningsverket och från S. Industriområdet – Reningsverket. Dessa inventeringar har krävt större arbetsinsatser än beräknat varför kostnaderna överstigit budget.

I likhet med andra verksamheter inom tekniska kontoret (fastighetsförvaltningen och trafikbelysningen) har elkostnaderna inom VA-verken med tillhörande pumpstationer betydligt överstigit budget. Överskridandet uppgår till ca 1 400 tkr.

Den nyinstallerade gaspannan vid reningsverket med anslutning till fjärrvärmenätet har under 2008 haft en försäljning av överskottsvärme till Öresundskraft med en intäkt på 345 tkr.

Periodiseringslängden för anläggningsavgifterna ligger på 33 år som är samma tidsrymd som avskrivningstiderna för ledningsnätet.

Under 2007 avsattes ca 1 mnkr för beräknade skadeståndskrav från fastighetsägare på grund av översvämningar som uppstod sommaren 2007. Regleringen av dessa skadestånd, har efter omfattande utredningar, med hjälp av kommunens försäkringsmäklare, resulterat i ett regresskrav från fastighetsägarnas försäkringsbolag på ca 800 tkr. Regleringen kommer att ske under början av 2009. Förutom dessa skadeståndskrav har kommunen under 2008 betalat ut mindre ersättningar till ett antal fastighetsägare.

Framtiden

I likhet med många andra kommuner sker förnyelsen av vattenledningsnätet och saneringen av avloppsledningsnätet i kommunen i en avsevärt lägre takt än behovet. De allra närmaste åren bör insatserna öka med åtminstone en faktor tre till fyra och under de närmaste decennierna med en faktor omkring tio för att på sikt uppnå en status i nivå med det faktiska behovet. Kapaciteten på va-nätet måste överlag förbättras till följd av högre framtida belastning, dels genom ytterligare abonnenter och dels genom en större och mera ojämnt fördelad nederbörd. Sannolikt leder det till en ökad risk för översvämningar.

Vattenverk och avloppsreningsverk har en förhållandevis god status varför ett normalt löpande underhåll förväntas vara tillräckligt de närmaste åren för att leverera erforderliga tjänster till VA-kollektivet. Beträffande vattenförsörjningen på lite längre sikt kan ett samarbete med grannkommunerna och t ex Sydsvatten inte uteslutas.

| Ekonomi, tkr | 2008 | 2007 |
|---|--------|--------|
| Verksamhetens intäkter | 49 305 | 49 278 |
| Verksamhetens kostnader | 52 130 | 52 447 |
| - varav personalkostnad | 4 596 | 4 831 |
| Verksamhetens nettokostnad | 2 825 | 3 169 |
| Budget | 381 | -81 |
| Driftbudgetavvikelse | -3 206 | -3 250 |
| Nettoinvesteringar | 23 720 | 10 865 |
| Antal månadsanställda | 10 | 11 |
| Total sjukfrånvaro i procent av tillgänglig arbetstid | 2,33 | 0,5 |

| Verksamhetsmått | 2008 | 2007 |
|--|-------|-------|
| Vattenförsörjning | | |
| Antal abonnenter | 9 000 | 8 800 |
| Producerat vatten Mm ³ | 2,77 | 2,93 |
| Levererat vatten till abonnent Mm ³ | 2,49 | 2,47 |
| Drift- och underhållskostnad för produktion av vatten – kr/m ³ | 2,32 | 2,14 |
| Drift- och underhållskostnad för distribution av vatten – kr/m ³ | 2,08 | 2,66 |
| Drift- och underhållskostnad för distribution av vatten – kr/m ledning | 16 | 22 |
| Avloppshantering | | |
| Behandlad mängd avloppsvatten Mm ³ | 4,32 | 5,14 |
| Drift- och underhållskostnad för avledning av avloppsvatten – kr/m ³ | 1,46 | 1,07 |
| Drift- och underhållskostnad för avledning av avloppsvatten kr/m ledning | 12 | 11 |
| Drift- och underhållskostnad för behandling av avloppsvatten – kr/m ³ | 2,44 | 2,01 |

Koncernen Ängelholms kommun

Ängelholms kommunkoncern består, förutom kommunen, av tre bolag. Syftet med den sammanställda redovisningen är att ge en samlad bild av verksamheten i kommunen och de kommunala bolagen. Redovisningen består av resultaträkning, balansräkning och noter. Följande bolag ingår i koncernen.

| Bolag | Ägd andel, procent |
|-----------------------|--------------------|
| AB Ängelholmshem | 100 |
| AB Munkaljungbybyggen | 100 |
| Socketbruket 11 AB | 100 |

Den sammanställda redovisningen bygger på årsbokslut i Ängelholms kommun, AB Ängelholmshem, AB Munkaljungbybyggen samt Socketbruket 11 AB.

Redovisat resultat för kommunkoncernen 2008 uppgår till 58,8 mnkr (61,0). Soliditeten, beräknad som eget kapital andel av balansomslutningen, uppgår till 36 procent (34). Kassalikviditeten, beräknad som likvida medel i förhållande till kortfristiga skulder, uppgår till 40 procent (47). Antalet anställda i koncernen uppgick den 31 december 2008 till 3 137 personer (3 179). Av dessa var 2 553 kvinnor (2 565).

AB Ängelholmshem

Ägd andel: 100 procent.

Verksamhet

Förvaltning av bostäder, lokaler, servicehus och förskolor.

Viktiga händelser

Under 2008 har byggnationen av 107 nya lägenheter inom kvarteret Saftstationen på Socketbruksområdet avslutats. Inflyttning skedde under våren 2008. Ombyggnation har genomförts av tidigare utbildningslokaler inom kvarteret Papegojan. Projektet har resulterat i nio lägenheter med inflyttning i början av 2009.

I kvarteret Vågmästaren har renovering av badrum, stammar och fasader för 160 lägenheter inletts. Vidare har sedvanligt underhåll utförts i samtliga bostadsområden. Bolagets målsättning är att senast i slutet av år 2010 ha genomfört upprustning av hela miljonprogramsbeståndet.

Ekonomiskt utfall

Redovisat resultat för AB Ängelholmshem uppgår till 4 727 tkr (4 656 tkr). Soliditeten uppgår till 13,0 procent (13,3).

Bolaget har en mycket låg vakansgrad för bostäder, 0,09 procent (0,07).

Framtiden

Ängelholmskem deltar i utvecklingsarbetet inom Fridhemsområdet i södra Ängelholm och har en markoption för möjligheten att, när detaljplan är framtagen, förvärva mark för ytterligare byggnation av hyresbostäder där. Till sammans med Gamla Vilhelmsfält kommer här att bildas en helt ny stadsdel med cirka 3.000 bostäder.

| mnkr | 2008 | 2007 |
|----------------------------|---------|---------|
| Omsättning | 161,2 | 151,4 |
| Resultat efter finansnetto | 5,0 | 6,4 |
| Soliditet (%) | 13,0 | 13,3 |
| Balansomslutning | 1 106,5 | 1 045,6 |

AB Munkaljungbybyggen

Ägd andel:100 procent

Verksamhet

Förvaltning av bostäder, lokaler, servicehus och förskolor.

Viktiga händelser

I början av 2008 slutfördes försäljningen av fastigheten Luntertun 1:11 till bostadsrättsföreningen Paradishöjden. Reavinsten, som ingår i bolagets resultat för 2008, uppgår till 12,9 mnkr. Syftet med försäljningen var att öka bolagets förmåga till självfinansiering vid nyproduktion.

Under året har bolaget påbörjat byggnation av 22 nya lägenheter i Hjärnarp. Total kostnad för projektet beräknas till 40 mnkr. De första tio lägenheterna kommer vara inflyttningsklara i juni 2009 och resterande tolv lägenheter i november 2009.

Av den totala reparations- och underhållskostnaden på 24,9 mnkr (20,5) avser 20,0 mnkr (15,5) kategorin långtidsplanerat underhåll. Här ingår bl.a omgjorda utemiljöer och diverse åtgärder på anläggningar för uppvärmning.

Ekonomiskt utfall

Bolagets omsättning har minskat jämfört med föregående år vilket förklaras av att fastigheten Luntertun 1:11 avyttrats.

Redovisat resultat för AB Munkaljungbybyggen uppgår till 12 288 tkr (6 803 tkr). Soliditeten uppgår till 31,9 procent (24,8).

Framtiden

Bolaget har inga lägenheter eller lokaler lediga för uthyrning och efterfrågan på lägenheter i Ängelholms kommun är mycket stor.

| mnkr | 2008 | 2007 |
|----------------------------|-------|-------|
| Omsättning | 56,8 | 59,0 |
| Resultat efter finansnetto | 9,6 | 8,2 |
| Soliditet (%) | 31,9 | 24,8 |
| Balansomslutning | 292,6 | 334,1 |

Sockerbruket 11 AB

Ägd andel:100 procent

Verksamhet

Bolaget äger och förvaltar fastigheten Sockerbruket 11. Bolaget förvärvades 2008-09-30 från Melin Förvaltnings AB. Det hette tidigare Melin Utvecklings AB men namnändrades i samband med förvärvet. Syftet med förvärvet var att få tillgång till fastigheten Sockerbruket 11 där kommunen planerar att uppföra ett nytt badhus.

Ekonomiskt utfall

Redovisat resultat för Sockerbruket 11 AB uppgår till 82 tkr (56 tkr).

| mnkr | 2008 | 2007 |
|----------------------------|------|------|
| Omsättning | 1,4 | 1,5 |
| Resultat efter finansnetto | 0,1 | 0,6 |

Fem år i sammandrag

| Ekonomiska nyckeltal | 2008 | 2007 | 2006 | 2005 | 2004 |
|--|---------|---------|---------|---------|---------|
| Antal invånare 31/12 | 38 854 | 38 749 | 38 682 | 38 347 | 38 140 |
| - årlig förändring | 105 | 67 | 335 | 207 | 281 |
| Kommunal skattesats, % | 19,04 | 19,04 | 19,04 | 19,04 | 19,04 |
| Skatteintäkter inkl. generella statsbidrag och utjämning, mnkr | 1 491,7 | 1 429,5 | 1 351,5 | 1 269,2 | 1 180,1 |
| Verksamhetens nettokostnader, mnkr | 1 461,8 | 1 397,8 | 1 315,1 | 1 269,4 | 1 187,5 |
| Årets resultat, mnkr | 45,3 | 49,3 | 49,8 | 3,2 | -2,7 |
| Justerat resultat/avstämning balanskrav, mnkr | 46,0 | 86,4 | 66,7 | 18,7 | -5,6 |
| Budgetavvikelse, mnkr | | | | | |
| - styrelse och nämnder | 1,3 | 6,9 | 9,8 | 5,0 | -4,1 |
| - driftbudget totalt | 42,5 | 47,3 | 48,2 | 0,6 | -3,5 |
| - investeringsbudget totalt | -16,2 | 27,7 | 70,8 | 29,7 | 21,2 |
| Nettoinvesteringar, mnkr | 237,5 | 124,5 | 48,1 | 90,6 | 88,3 |
| Tillgångar, mnkr | 1 927,4 | 1 860,1 | 1 743,0 | 1 623,1 | 1 158,8 |
| - per invånare, kr | 49 608 | 48 005 | 45 062 | 42 325 | 30 383 |
| Avsättningar och skulder, mnkr | 978,3 | 956,3 | 662,3 | 592,2 | 339,1 |
| - per invånare, kr | 25 181 | 24 680 | 17 124 | 15 442 | 8 892 |
| Eget kapital, mnkr | 949,1 | 903,8 | 1 080,7 | 1 030,9 | 819,7 |
| - per invånare, kr | 24 427 | 23 325 | 27 938 | 26 883 | 21 491 |
| Soliditet, % | 49 | 49 | 62 | 63 | 71 |
| Borgensåtagande, mnkr | 1 123 | 1 150 | 1 429 | 1 346 | 1 293 |
| - per invånare, kr | 28 912 | 29 667 | 36 954 | 35 102 | 33 900 |
| Personalkostnader, mnkr | 1 024 | 968 | 933 | 889 | 857 |
| Antal anställda | 3 108 | 3 151 | 3 236 | 3 110 | 3 068 |

Resultaträkning

Kommun

| mnkr | Not | 2008 | Budget- avvikelse | 2007 |
|---|----------|-----------------|----------------------|-----------------|
| Verksamhetens intäkter | 1 | 404,1 | 68,3 | 392,7 |
| Verksamhetens kostnader | 2 | -1 801,3 | -33,7 | -1 729,4 |
| Avskrivningar | 3 | -64,6 | 3,3 | -61,1 |
| Verksamhetens nettokostnader | 4 | -1 461,8 | 37,9 | -1 397,8 |
| Skatteintäkter | 5,7 | 1 262,0 | 15,2 | 1 199,7 |
| Generella statsbidrag och utjämning | 6,7 | 229,7 | -8,6 | 229,8 |
| Finansiella intäkter | 8 | 43,0 | 17,9 | 24,4 |
| Finansiella kostnader | 8 | -27,6 | -19,9 | -6,8 |
| Resultat före extraordinära poster | | 45,3 | 42,5 | 49,3 |
| Extraordinära intäkter | | | | |
| Extraordinära kostnader | | | | |
| ÅRETS RESULTAT | | 45,3 | 42,5 | 49,3 |
| NYCKELTAL | | | | |
| Nettokostnadernas andel av skatteintäkter inklusive generella statsbidrag och finansnetto | | 97,0% | | 96,6% |

Kassaflödesanalys

Kommun

| mnkr | Not | 2008 | Budget- avvikelse | 2007 |
|---|-----|---------------|----------------------|---------------|
| DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN | | | | |
| Årets resultat | | 45,3 | 42,5 | 49,3 |
| Justering för av- och nedskrivningar | | 64,6 | -3,3 | 61,1 |
| Justering för avsättningar | 9 | 0,0 | 1,1 | 33,0 |
| Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster | 10 | -10,0 | -10,0 | -19,6 |
| KASSAFLÖDE FRÅN VERKSAMHETEN FÖRE FÖRÄNDRINGAR AV RÖRELSEKAPITAL | | 99,9 | 30,3 | 123,8 |
| FÖRÄNDRINGAR AV RÖRELSEKAPITAL | | | | |
| Ökning(-)/Minskning(+) kortfristiga fordringar | | 22,7 | 22,7 | -50,9 |
| Ökning(-)/Minskning(+) förråd, exploatering | | -1,8 | -1,8 | -2,2 |
| Ökning(+)/Minskning(-) kortfristiga skulder | | 25,5 | 25,5 | 35,2 |
| Omklassificering av exploateringsfastigheter | | | | 10,2 |
| Justering för försäljningskostnader ÄEAB | | | | -1,1 |
| KASSAFLÖDE FRÅN RÖRELSEKAPITAL | | 46,4 | 46,4 | -8,8 |
| KASSAFLÖDE FRÅN DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN | | 146,3 | 76,7 | 115,0 |
| INVESTERINGSVERKSAMHETEN | | | | |
| Investeringar i fastigheter och inventarier | 11 | -217,2 | -2,2 | -125,0 |
| Investeringsbidrag | 11 | 4,3 | -1,0 | 0,6 |
| Försäljning av anläggningstillgångar | 12 | 7,8 | -2,2 | 21,6 |
| Investering i finansiella anläggningstillgångar | 13 | -24,6 | -12,9 | -258,2 |
| Försäljning av finansiella anläggningstillgångar | 12 | 15,9 | 15,9 | 4,3 |
| KASSAFLÖDE FRÅN INVESTERINGSVERKSAMHETEN | | -213,8 | -2,4 | -356,7 |
| KASSAFLÖDE EFTER INVESTERINGSVERKSAMHETEN | | -67,5 | 74,3 | -241,7 |
| FINANSIERINGSVERKSAMHETEN | | | | |
| Förutbetalda anläggningsavgifter va | | 5,8 | 5,8 | 6,4 |
| Nyupptagna lån | 14 | 41,9 | 17,7 | 0,0 |
| Amortering av skuld | 14 | -51,1 | -50,1 | -0,7 |
| Ökning av långfristiga fordringar | | -1,3 | 0,5 | |
| Minskning av långfristiga fordringar | 15 | 57,6 | 57,4 | 220,3 |
| KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERINGSVERKSAMHETEN | | 52,9 | 31,3 | 226,0 |
| ÅRETS KASSAFLÖDE | | -14,6 | 105,6 | -15,7 |
| Likvida medel vid årets början | | 142,3 | | 158,0 |
| LIKVIDA MEDEL VID ÅRETS SLUT | | 127,7 | | 142,3 |

Balansräkning

Kommun

| mnkr | Not | 2008 | 2007 |
|---|-----|----------------|----------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| Materiella anläggningstillgångar | 16 | | |
| Mark, byggnader och tekniska anläggningar | | 1 137,2 | 1 011,6 |
| Maskiner och inventarier | | 70,7 | 58,5 |
| Finansiella anläggningstillgångar | 17 | | |
| Aktier, andelar och bostadsrätter | | 36,6 | 15,3 |
| Långfristiga placeringar | | 442,9 | 500,2 |
| Långfristiga fordringar | | 5,3 | 4,3 |
| Summa anläggningstillgångar | | 1 692,7 | 1 589,9 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| Förråd mm. | 18 | 4,8 | 3,0 |
| Kortfristiga fordringar | 19 | 102,2 | 124,9 |
| Kassa och bank | 20 | 127,7 | 142,3 |
| Summa omsättningstillgångar | | 234,7 | 270,2 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 1 927,4 | 1 860,1 |
| EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER | | | |
| Eget kapital | 21 | | |
| Eget kapital | | 949,1 | 903,8 |
| - därav årets resultat | | 45,3 | 49,3 |
| Avsättningar | 22 | | |
| Pensioner och liknande förpliktelser | | 541,9 | 541,9 |
| Skulder | | | |
| Långfristiga skulder | 23 | 138,0 | 141,5 |
| Kortfristiga skulder | 24 | 298,4 | 272,9 |
| Summa skulder | | 436,4 | 414,4 |
| SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER | | 1 927,4 | 1 860,1 |
| ANSVARSFÖRBINDELSER M.M. | | | |
| Borgensåtaganden | 25 | 1 123,4 | 1 149,6 |
| Pensionsförpliktelser | 26 | 170,1 | 164,3 |
| Leasingavtal | 27 | 8,3 | 10,9 |

Noter

Not 1 Verksamhetens intäkter

| mnkr | 2008 | 2007 |
|---|--------------|--------------|
| Enligt driftredovisning, nämnder | 699,5 | 682,3 |
| Exploateringsintäkter | 25,1 | |
| Reavinst vid avyttring av anläggningstillgångar | 9,8 | 19,3 |
| Tomträttsavgälder | 2,4 | 2,6 |
| Likvidation Hjärnarps Ind.byggn. AB | 1,4 | |
| Statsbidrag maxtaxa | | 7,6 |
| EU-bidrag "Stormen Gudrun" | | 1,3 |
| Övriga intäkter | 0,2 | 0,5 |
| Interna intäkter, nämnder | -334,3 | -320,9 |
| Summa | 404,1 | 392,7 |
| Intäkterna fördelas enligt nedan: | | |
| Avgifter | 161,3 | 154,6 |
| Försäljningsmedel | 50,6 | 36,0 |
| Försäljning primär verksamhet | 43,3 | 41,7 |
| Hyror och arrenden | 41,4 | 39,2 |
| Driftbidrag | 107,5 | 121,2 |
| Summa intäkter | 404,1 | 392,7 |

Not 2 Verksamhetens kostnader

| mnkr | 2008 | 2007 |
|---|-----------------|-----------------|
| Enligt driftredovisning, nämnder | -2 209,3 | -2 098,3 |
| Avgår | | |
| Kapitalkostnader | 103,4 | 105,5 |
| Interndeberade personalförsäkringskostnader | 318,8 | 302,5 |
| Interna kostnader, nämnder | 334,3 | 320,9 |
| Tillkommer | | |
| Utbetalda pensioner inkl. förvaltningsavgift m.m. | -31,0 | -28,5 |
| Förändring pensionsskuld | 0,7 | 1,5 |
| Pensioner, individuell del | -33,7 | -30,5 |
| Löneskatt pensioner | -15,7 | -14,2 |
| Ökning semesterlöneskuld | -3,5 | -1,5 |
| Utbetalda personalförsäkringskostnader | -259,8 | -249,3 |
| Särskild momskompensation sociala bostadskontrakt | | 1,6 |
| Övrigt | -5,5 | -5,0 |
| Avsättningar: | | |
| Pensioner intjänade före 1998 | | -32,2 |
| Löneskatt pens. intjän. före 1998 | | -7,8 |
| Återförd avsättning bollhall Valhall Park | | 6,9 |
| Avsättning för skadestånd | | -1,0 |
| Summa | -1 801,3 | -1 729,4 |
| Kostnaderna fördelas enligt nedan: | | |
| Personal | -1 105,5 | -1 050,6 |
| Lokaler, fastigheter o anläggningar | -143,9 | -134,2 |
| Datastöd, inventarier o maskiner | -11,0 | -11,3 |
| Övrigt material och tjänster | -186,3 | -174,7 |
| Bidrag och transfereringar | -66,7 | -57,6 |
| Köp av primär verksamhet | -288,6 | -268,4 |
| Avsättningar pensioner mm | 0,7 | -32,6 |
| Summa kostnader | -1 801,3 | -1 729,4 |

Not 3 Avskrivningar

| mnkr | 2008 | 2007 |
|----------------------------|--------------|--------------|
| Maskiner och inventarier | -13,6 | -13,6 |
| Byggnader och anläggningar | -51,0 | -47,5 |
| Summa | -64,6 | -61,1 |

Avskrivningar enligt plan är beräknade på tillgångarnas ursprungliga anskaffningsvärden. Storleken på avskrivningarna baseras på den ekonomiska livslängden. Avskrivningarna görs efter en bedömning av tillgångens nyttjandeperiod, viss vägledning finns i SKL:s förslag till avskrivningstider.

Not 4 Verksamhetens nettokostnader

Verksamhetens nettokostnader uppgår till 1 461,8 mnkr och har ökat med 4,6 % jämfört med 2008.

Not 5 Skatteintäkter

| mnkr | 2008 | 2007 |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| Kommunalskatt | | |
| Preliminära skatteintäkter | 1 273,9 | 1 177,3 |
| Preliminär slutavräkning | -9,4 | 21,9 |
| Slutavräkning föregående år | -2,5 | 0,5 |
| Summa | 1 262,0 | 1 199,7 |

| Avräkningsbelopp per invånare, kr | 2008 | 2007 |
|--|------|------|
| Preliminär slutavräkning 2008 resp. 2007 | -242 | 567 |
| Justerad slutavräkning 2007 resp. 2006 | -67 | 103 |

Vid beräkningen av 2008 års skatteintäkter har Sveriges Kommuner och Landstings decemberprognos använts. Senare prognos indikerar att de slutliga skatteintäkterna kan bli 4 mnkr lägre. Skatteintäkterna har ökat med 5,8 % jämfört med 2007. Den kommunala skattesatsen är 19,04 %.

Not 6 Generella statsbidrag och utjämning

| mnkr | 2008 | 2007 |
|---------------------------|--------------|--------------|
| Inkomstutjämning, bidrag | 222,4 | 220,5 |
| Regleringsbidrag | | 35,3 |
| Regleringsavgift | -17,7 | |
| Kostnadsutjämning, avgift | -8,8 | -9,7 |
| Utjämning LSS, avgift | -17,1 | -16,3 |
| Kommunal fastighetsavgift | 50,9 | |
| Summa | 229,7 | 229,8 |

Från och med 2008 erhåller kommunen en kommunal fastighetsavgift från staten. Denna intäktsökning neutraliseras genom att statens anslag "Kommunalekonomisk utjämning" minskas med samma belopp. Det innebär att varje kommuns generella statsbidrag, via den så kallade regleringsavgiften, minskar med samma belopp.

Not 7 Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning
Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning uppgår till 1 491,7 mnkr och har ökat med 4,4 % jämfört med 2007.

Not 8 Finansiella intäkter och kostnader

| mnkr | 2008 | 2007 |
|---|-------|------|
| Finansiella intäkter | | |
| Räntor på likvida medel | 5,9 | 7,2 |
| Räntor pensionsmedel | 20,4 | 9,0 |
| Räntor Ängelholms Energi Holding AB | | 2,9 |
| Räntor badhusmedel | 1,6 | 0,5 |
| Dröjsmålsräntor, kundfordringar | 0,2 | 0,2 |
| Utdelning från koncernföretag | 0,3 | 0,3 |
| Borgensavgift från koncernföretag | 3,5 | 4,3 |
| Återförd nedskrivn finansiella tillgångar | 11,1 | |
| Summa finansiella intäkter | 43,0 | 24,4 |
| Finansiella kostnader | | |
| Räntor långfristig skulder | -7,1 | -6,0 |
| Räntebidrag | 0,1 | 0,2 |
| Ränta på pensionsavsättning | -0,8 | -0,8 |
| Nedskrivning finansiella tillgångar | -17,8 | |
| Förlust placering Amerikansk kommunobligation | -1,8 | |
| Övriga finansiella kostnader | -0,2 | -0,2 |
| Summa finansiella kostnader | -27,6 | -6,8 |
| Summa finansiellt netto | 15,4 | 17,6 |

Not 9 Justering för avsättningar

| mnkr | 2008 | 2007 |
|---|------|------|
| Förändring av pensionsavsättning (årets intjänade) | -0,7 | -1,5 |
| Ränta pensionsavsättning | 0,8 | 0,8 |
| Förändring löneskatt pensionsavsättning (årets intjänade) | 0,0 | -0,2 |
| Förändring avsättning ansvarsskada mm | -0,1 | 0,8 |
| Avsättning för pensioner intjänade före 1998 | | 32,2 |
| Löneskatt avsättning för pensioner intjänade före 1998 | | 7,8 |
| Avsättning bollhall Valhall Park | | -6,9 |
| Summa | 0,0 | 33,0 |

Not 10 Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster

| mnkr | 2008 | 2007 |
|--|-------|-------|
| Reavinst vid försäljning av fastigheter | -6,9 | -18,9 |
| Reavinst vid försäljning av finansiella tillgångar | -3,0 | -0,3 |
| Reavinst vid försäljning av inventarier | -0,1 | -0,4 |
| Summa | -10,0 | -19,6 |

Not 11 Investeringar i fastigheter och inventarier samt investeringsbidrag

| mnkr | 2008 | 2007 |
|---|--------|--------|
| Maskiner och inventarier | -25,9 | -16,4 |
| Allmän markreserv | -13,3 | -0,2 |
| Verksamhetsfastigheter | -141,1 | -88,9 |
| VA-anläggningar | -21,9 | -10,9 |
| Publika fastigheter | -14,8 | -8,6 |
| Fastigheter för annan verksamhet | -0,2 | 0 |
| Summa investeringsutgifter | -217,2 | -125,0 |
| Investeringsbidrag från stat och region | 4,3 | 0,6 |
| Summa investeringsbidrag | 4,3 | 0,6 |
| Summa nettoinvestering | -212,9 | -124,4 |

Not 12 Försäljning av anläggningstillgångar

| mnkr | 2008 | 2007 |
|--|------|------|
| Maskiner | 0,2 | 0,6 |
| Markreserv | 3,5 | 4,4 |
| Fastigheter för annan verksamhet | 4,1 | 16,6 |
| Delsumma | 7,8 | 21,6 |
| Finansiella tillgångar | | |
| Aktier Luntertun 1:11 | 15,9 | |
| Aktier AB Ängelholms Havsbad (bolaget i likvidation) | | 2,0 |
| Aktier Hjärnarps Industribyggnads AB (bolaget i likvidation) | | 2,0 |
| Bostadsrätt | | 0,3 |
| Delsumma | 15,9 | 4,3 |
| Totalt | 23,7 | 25,9 |

Not 13 Investering i finansiella anläggningstillgångar

| mnkr | 2008 | 2007 |
|----------------------------------|-------|-------|
| Sockerbruket 11 AB | -11,7 | |
| Luntertun 1:11 AB | -12,9 | |
| Certifikat | | 38,2 |
| Bankmedel, långfristig placering | | 220,0 |
| Summa | -24,6 | 258,2 |

Bolaget Sockerbruket 11 AB (tidigare Melin Utvecklings AB) förvärvades då det ägde tomten där det nya badhuset är planerat att uppföras.

I samband med att lägenheter inom fastigheten Luntertun 1:11 tillhörande AB Munkaljungbybyggen ombildades till bostadsrätter genomfördes försäljningen genom en "förpackningslösning". AB Munkaljungbybyggen sålde fastigheten till ett aktiebolag, Luntertun 1:11 AB. Det senare bolaget förvärvades därefter av kommunen för 12,9 mnkr. Därefter överläts bolaget till bostadsrättsföreningen Paradihöjden för 15,9 mnkr. Kommunens reavinst uppgick till 3 mnkr.

Not 14 Nyupptagna lån och amortering av skuld

| mnkr | 2008 | 2007 |
|--------------------------|-------|------|
| Nyupptagna lån | | |
| Långgivare | | |
| Kommuninvest | 41,9 | |
| Summa nyupptagna lån | 41,9 | |
| Amortering av skuld | | |
| Långgivare | | |
| Nordea | -10,0 | |
| Dexia | -17,8 | -0,7 |
| Kommuninvest | -24,0 | |
| Återförd amortering 2008 | 0,7 | |
| Summa amorteringar | -51,1 | -0,7 |

Not 15 Minskning av långfristiga fordringar

| mnkr | 2008 | 2007 |
|---|------|-------|
| Pensionsmedel överfört till koncernkonto | 50,0 | |
| Nedskrivning aktieindexobligation | 6,7 | |
| Certifikat Stadshypotek, korrigerig överkurs | 0,6 | |
| Lån Stiftelsen Sommarsol m.fl. | 0,3 | 0,3 |
| Ängelholms Energi Holding AB, lösen av revers | | 220,0 |
| Summa | 57,6 | 220,3 |

Not 16 Materiella anläggningstillgångar

Mark, byggnader och tekniska anläggningar

| mnkr | 2008 | 2007 |
|--|----------------|---------|
| Ingående ackumulerat anskaffningsvärde | 1 671,9 | 1 566,1 |
| Årets investeringar | 191,2 | 108,6 |
| Bidrag m.m. | -4,3 | -0,6 |
| Årets försäljningar mm | -0,9 | -2,2 |
| Överlåtelse av ishall, anläggning | -18,4 | |
| Summa anskaffningsvärde | 1 839,5 | 1 671,9 |
| Ingående ackumulerade avskrivningar | -660,3 | -612,8 |
| Årets avskrivningar | -51,0 | -47,5 |
| Överlåtelse av ishall, anläggning | 8,9 | |
| Avyttringar | 0,1 | |
| Summa avskrivningar | -702,3 | -660,3 |
| Planenligt restvärde vid årets slut | 1 137,2 | 1 011,6 |

De bokförda värdena fördelas på följande typer av fastigheter:

| mnkr | 2008 | 2007 |
|----------------------------------|---------|---------|
| Markreserv | 36,0 | 23,8 |
| Verksamhetsfastigheter | 812,3 | 717,9 |
| VA-anläggningar | 157,3 | 144,6 |
| Publika fastigheter | 120,4 | 114,0 |
| Fastigheter för annan verksamhet | 7,7 | 7,7 |
| Övriga fastigheter | 3,5 | 3,6 |
| Summa | 1 137,2 | 1 011,6 |

Maskiner och inventarier

| mnkr | 2008 | 2007 |
|--|--------|--------|
| Ingående ackumulerat anskaffningsvärde | 236,0 | 219,9 |
| Årets investeringar | 25,9 | 16,4 |
| Årets försäljningar mm | | -0,3 |
| Överlåtelse av ishall | -0,8 | |
| Summa anskaffningsvärde | 261,1 | 236,0 |
| Ingående ackumulerade avskrivningar | -177,5 | -163,9 |
| Årets avskrivningar | -13,6 | -13,6 |
| Överlåtelse av ishall, inventarier | 0,7 | |
| Summa avskrivningar | -190,4 | -177,5 |
| Planenligt restvärde vid årets slut | 70,7 | 58,5 |

De bokförda värdena fördelas på följande typer av inventarier:

| mnkr | 2008 | 2007 |
|--------------------------|------|------|
| Maskiner | 2,3 | 2,9 |
| Inventarier | 53,4 | 43,2 |
| Bilar och transportmedel | 11,0 | 8,8 |
| Konstverk | 4,0 | 3,6 |
| Summa | 70,7 | 58,5 |

Not 17 Finansiella anläggningstillgångar

Aktier, andelar och bostadsrätter

| mnkr | 2008 | 2007 |
|-----------------------|------|------|
| Koncernföretag | | |
| AB Ängelholmshem | 5,0 | 5,0 |
| AB Munkaljungbybyggen | 7,3 | 7,3 |
| Socketbruket 11 AB | 11,7 | |
| Summa koncernföretag | 24,0 | 12,3 |
| Övriga innehav | | |

| mnkr | 2008 | 2007 |
|---------------------------------|------|------|
| Arenabolaget i Ängelholm AB | 9,6 | |
| Nv Skånes Renhållnings AB (NSR) | 0,8 | 0,8 |
| Ängelholms Näringsliv AB | 0,1 | 0,1 |
| Kommuninvest ek förening | 1,1 | 1,1 |
| Bostadsrätter | 1,0 | 1,0 |
| Summa övriga innehav | 12,6 | 3,0 |
| Totalt | 36,6 | 15,3 |

Samtliga redovisade innehav är upptagna till anskaffningsvärden. Andelskapitalet i Kommuninvest ekonomisk förening avser inbetalt andelskapital. Kommuninvest beslutade under året om insatsemission på 53 127 kr för Ängelholms kommun. Kommunens totala andelskapital uppgick 2008-12-31 till 1 381 290 kr.

Långfristiga placeringar

| mnkr | 2008 | 2007 |
|-----------------------------------|-------|-------|
| Placering pensionsmedel | | |
| Aktieindexobligationer | 180,0 | 180,0 |
| Realränteobligationer | 62,0 | 62,0 |
| Bankmedel, specialinlåning | 170,0 | 220,0 |
| Nedskrivning aktieindexobligation | -6,7 | |
| Summa pensionsmedel | 405,3 | 462,0 |
| Placering badhusmedel | | |
| Certifikat | 37,6 | 38,2 |
| Summa | 442,9 | 500,2 |

Långfristiga fordringar

| mnkr | 2008 | 2007 |
|----------------------|------|------|
| Luftfartsverket | 3,0 | 3,0 |
| Socketbruket 11 AB | 1,3 | |
| Stiftelsen Sommarsol | 0,8 | 1,1 |
| Ausås Ridklubb | 0,2 | 0,2 |
| Summa | 5,3 | 4,3 |

Not 18 Förråd m.m.

| mnkr | 2008 | 2007 |
|---------------------------|------|------|
| Tekniska kontorets förråd | 1,0 | 1,1 |
| Exploateringsverksamhet | 3,8 | 1,9 |
| Summa | 4,8 | 3,0 |

Exploateringsredovisning

| mnkr | 2008 | 2007 |
|------------------------------|-------|-------|
| Ingående värde | 1,9 | 10,2 |
| Årets utgifter | 6,8 | 10,2 |
| Årets inkomster | -30,0 | -18,5 |
| Årets periodiserade intäkter | 25,1 | |
| Summa | 3,8 | 1,9 |

Not 19 Kortfristiga fordringar

| mnkr | 2008 | 2007 |
|--|-------|-------|
| Kundfordringar | 30,3 | 33,0 |
| Fordringar hos staten | 6,6 | 4,6 |
| Mervärdesskatt | 12,7 | 25,9 |
| Fordran Husbyggnadsvaror H.B.V. förening | 7,9 | 7,9 |
| Övriga fordringar | 0,4 | 0,8 |
| Förutbetalda kostnader | 23,0 | 19,6 |
| Upplupna intäkter | 21,3 | 33,1 |
| - varav intäktsräntor | 1,9 | 5,2 |
| - varav skatteintäkter | 19,4 | 25,9 |
| Summa | 102,2 | 124,9 |

Not 20 Kassa och bank

| mnkr | 2008 | 2007 |
|---------------------------------------|-------|-------|
| Kassa | 0,1 | 0,1 |
| Bank, koncernkonto | 11,4 | 135,6 |
| Bank, pensionsmedel inom koncernkonto | 105,6 | |
| Bank, övrigt | 10,6 | 6,6 |
| Summa | 127,7 | 142,3 |

Koncernkonto och specialinlåning

| mnkr | 2008 | 2007 |
|-------------------------------|-------|-------|
| Ängelholms kommun | 117,0 | 135,6 |
| AB Ängelholmshem | 12,3 | 10,9 |
| AB Munkaljungbybyggen | 1,8 | 1,4 |
| Sockerbruket 11 AB | -2,5 | |
| Hjärnarps Industribyggnads AB | | 0,4 |
| Koncerngemensam placering | -3,7 | -37,1 |
| Summa koncernkonto | 124,9 | 111,2 |
| Placering/specialinlåning | 4,0 | 37,4 |
| Summa | 128,9 | 148,6 |

Not 21 Eget kapital

| mnkr | 2008 | 2007 |
|---------------------------------|-------|---------|
| Ingående eget kapital | 903,8 | 1 080,7 |
| Direktbokning mot eget kapital* | | -226,2 |
| Årets resultat | 45,3 | 49,3 |
| Utgående eget kapital | 949,1 | 903,8 |
| Uppdelning av eget kapital | | |
| Skattefinansierad verksamhet | 981,9 | 933,8 |
| - därav årets resultat | 48,0 | 49,6 |
| Avfallshantering | 3,3 | 3,3 |
| - därav årets resultat | 0,0 | 2,9 |
| Va-verksamhet | -36,1 | -33,2 |
| - därav årets resultat | -2,8 | -3,1 |

*Specifikation till direktbokning mot eget kapital

| mnkr | 2008 | 2007 |
|---|------|--------|
| Försäljning av aktierna i Ängelholms Energi Holding AB | | -5,1 |
| Försäljningskostnader | | -1,1 |
| Avsättning för pensioner intjänade före 1998, inkl. löneskatt | | -220,0 |
| Summa | | -226,2 |

Avstämning mot kommunallagens balanskrav

| mnkr | 2008 | 2007 |
|---|-------|-------|
| Årets resultat enligt resultaträkning | 45,3 | 49,3 |
| Avgår samtliga realisationsvinster | -10,0 | -19,6 |
| Tillkommer realisationsvinster tomträtter | 4,0 | 16,7 |
| Tillkommer nedskrivning aktieindexobligation | 6,7 | |
| Tillkommer avsättning för pensioner intjänade före 1998 | | 40,0 |
| Justerat resultat | 46,0 | 86,4 |

Enligt kommunallagens krav på ekonomisk balans (kommunallagen 8 kap. 4§) ska kommunens intäkter vara större än kostnaderna. Om kostnaderna för ett visst räkenskapsår överstiger intäkterna ska det negativa resultatet regleras under de närmaste följande tre åren. Realisationsvinster vid försäljning av anläggningstillgångar (undantaget tomträtter) ska ej ingå i resultatet vid avstämning mot balanskravet.

Not 22 Avsättningar

| mnkr | 2008 | 2007 |
|--|-------|-------|
| Avsättning pensioner exkl. ÖK-SAP | 12,1 | 11,1 |
| Avsättning pensioner ÖK-SAP | 6,1 | 6,9 |
| Avsättning pensioner intjänade före 1998 | 416,1 | 416,1 |
| Löneskatt pensioner inkl ÖK-SAP | 4,4 | 4,4 |
| Löneskatt pensioner intjänade före 1998 | 100,9 | 100,9 |
| Avsättning ansvarsskada | 2,3 | 2,5 |
| Summa | 541,9 | 541,9 |

Avsättningar pensioner

| mnkr | 2008 | 2007 |
|--|-------|-------|
| Ingående avsättning | 539,5 | 280,3 |
| Pensionsutbetalningar exkl. ÖK-SAP | -0,7 | -0,5 |
| Pensionsutbetalningar ÖK-SAP | -2,3 | -2,1 |
| Nyintjänad pension exkl. ÖK-SAP | 1,2 | 0,2 |
| Arbetstagare som pensionerats ÖK-SAP | 1,5 | |
| Ränte- o basbeloppsuppräknings | 0,8 | 0,8 |
| Övrigt | -0,4 | 0,9 |
| Förändring löneskatt | 0,0 | -0,1 |
| Avsättning pensioner intjänade före 1998 | | 209,2 |
| Löneskatt pensioner intjänade före 1998 | | 50,8 |
| Summa | 539,6 | 539,5 |

Samlad redovisning över kommunens pensionsmedelsförvaltning (inkl. löneskatt):

| mnkr | 2008 | 2007 |
|--|--------|--------|
| Pensionsförpliktelser i balansräkning | 539,6 | 539,5 |
| Pensionsförpliktelser som ansvarsförbindelse | 170,2 | 164,3 |
| Summa pensionsförpliktelser | 709,8 | 703,8 |
| Finansiella pensionstillgångar | | |
| Aktieindexobligationer, bokf. värde | 180,0 | 180,0 |
| Aktieindexobligation, nedskrivning | -6,7 | |
| Realränteobligationer, bokf. värde | 62,0 | 62,0 |
| Bankmedel, specialinlåning | 170,0 | 220,0 |
| Bankmedel, koncernkonto | 105,0 | 55,0 |
| Återlånade medel (ej finansierade pensionsförpliktelser) | -199,5 | -186,8 |
| Avkastning pensionsmedel | 20,4 | 9,0 |

Not 23 Långfristiga skulder

VA, förutbetalda anläggningsavgifter

| mnkr | 2008 | 2007 |
|--|------|------|
| Ingående skuld | 6,4 | 0 |
| Periodisering tidigare års anläggningsavgifter | -0,2 | |
| Årets periodiserade anläggningsavgifter | 6,0 | 6,4 |
| Summa | 12,2 | 6,4 |

Anläggningsavgifterna inom va-verksamheten redovisas som långfristig skuld och periodiseras på 33 år.

Låneskuld

| mnkr | 2008 | 2007 |
|------------------------|-------|-------|
| Ingående skuld | 135,1 | 135,8 |
| Nyupplåning under året | 41,8 | |
| Amortering | -51,1 | -0,7 |
| Summa | 125,8 | 135,1 |

Kreditgivare

| mnkr | 2008 | 2007 |
|--------------------|-------|-------|
| Dexia | 14,1 | 32,0 |
| Kommuninvest | 57,6 | 39,0 |
| Nordea | 49,0 | 59,0 |
| Öresundskraft AB | 5,1 | 5,1 |
| Summa kreditgivare | 125,8 | 135,1 |

Förfallotid

| % | 2008 | 2007 |
|-------------------------------|------|------|
| Andel som förfaller 2009-2010 | 71 | 67,5 |
| Andel som förfaller 2011-2013 | 29 | 32,5 |
| Summa | 100 | 100 |

Lånetid

| % | 2008 | 2007 |
|----------------------------|------|------|
| Andel lån på mellan 1-5 år | 100 | 100 |
| Summa | 100 | 100 |

Övriga uppgifter kring låneskuld

| | 2008 | 2007 |
|-----------------------------|------|------|
| Genomsnittsränta % | 3,4 | 4,00 |
| Ränteförändring +-1% (mnkr) | 1,26 | 1,35 |

Not 24 Kortfristiga skulder

| mnkr | 2008 | 2007 |
|--|-------|-------|
| Nästa års amorteringar | | |
| Leverantörsskulder | 68,9 | 82,7 |
| Personalens skatter | 15,9 | 16,1 |
| Arbetsgivaravgifter | 20,1 | 20,1 |
| Mervärdesskatt | 2,9 | |
| Övriga kortfristiga skulder | 7,7 | 5,9 |
| Skuld till staten | 0,9 | 0,9 |
| Upplupna kostnader | 154,5 | 133,8 |
| - därav upplupna löner | 9,0 | 8,3 |
| - därav semesterlöneskuld (inkl. okompenserad övertid)** | 53,5 | 49,7 |
| - därav sociala avgifter | 25,0 | 24,1 |
| - därav pensioner, individuell del | 33,6 | 30,6 |
| - därav löneskatt pensioner | 9,2 | 7,4 |
| - därav räntekostnader | 1,0 | 1,8 |
| Förutbetalda intäkter | 27,5 | 13,4 |
| - därav återbetalning skatteintäkter | 9,4 | |
| Summa | 298,4 | 272,9 |

**Specificerad semesterlöneskuld m.m.

| mnkr | 2008 | 2007 |
|--|------|------|
| - semester- och uppehållslöne skuld för lärare och uppehålls anställda | 13,9 | 13,5 |
| - semesterlöneskuld övriga | 37,0 | 33,8 |
| - övertidsskuld | 2,6 | 2,4 |
| Summa | 53,5 | 49,7 |

Not 25 Borgensåtaganden

| mnkr | 2008 | 2007 |
|-------------------------------------|---------|---------|
| Koncernföretag | | |
| AB Ängelholmshem | 886,8 | 836,0 |
| AB Munkaljungbybyggen | 177,5 | 226,5 |
| Summa koncernföretag | 1 064,3 | 1 062,5 |
| Övriga företag | | |
| Nv. Skånes Renhållnings AB (NSR) | 27,0 | 29,8 |
| Egna hem och småhus (förlustansvar) | | |
| SBAB | 1,9 | 2,4 |
| Föreningar | | |
| Bostadsrättsföreningar | | 23,4 |
| Idrottsföreningar/anläggningar | 26,4 | 27,6 |
| Övriga föreningar | 3,8 | 3,9 |
| Summa föreningar | 30,2 | 54,9 |
| Totalt | 1 123,4 | 1 149,6 |

Ängelholms kommun har i mars 1995, kf § 41, ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga förpliktelser. Detta borgensåtagande är i ett underavtal begränsat till det lånebelopp som kommunen och dess bolag har i Kommuninvest. Lånebeloppet uppgick per 2008-12-31 till 555,6 mnkr (348,3).

Not 26 Pensionsförpliktelser

Ansvarsförbindelse

| mnkr | 2008 | 2007 |
|--|--------|--------|
| Pensionsförpliktelser intjänade före 1998, ingående värde | 681,4 | 585,1 |
| Pensionsutbetalning | -21,3 | -18,3 |
| Ränte- o basbeloppsuppräknings | 25,3 | 19,4 |
| Ändring av försäkringstekniska grunder | | 75,4 |
| Aktualisering | -1,0 | 1,0 |
| Övrigt | 1,7 | |
| Förändring löneskatt | 1,1 | 18,8 |
| Summa | 687,2 | 681,4 |
| Avsättning del av ansvarsförbindelse | | |
| Pensionsförpliktelser intjänade före 1998 bokförd som avsättning 2005 | -416,1 | -416,1 |
| Löneskatt pensionsförpliktelser intjänade före 1998 bokförd som avsättning, totalt | -100,9 | -100,9 |
| Summa | -517,0 | -517,0 |
| Summa ansvarsförbindelse inom linjen | 170,2 | 164,0 |
| Andel av ansvarsförbindelse i balansräkning | 75% | 76% |
| Aktualiseringsgrad | 94,8 | 92,8 |

Not 27 Leasingavtal

| mnkr | 2008 | 2007 |
|------------------------------|------|------|
| Åtagande enligt leasingavtal | 8,3 | 10,9 |
| - därav avtal bilar | 8,3 | 8,1 |
| - därav avtal hem-PC | | 2,8 |
| Leasingavgifter | 7,4 | 7,0 |
| - därav avgifter hem-PC | 3,6 | 3,8 |

Driftredovisning i sammandrag

| Styrelse/nämnd mnkr, netto | Årsbudget 2008 | Utfall 2008 | Avvikelse 2008 | Utfall 2007 |
|---|-------------------|----------------|-------------------|----------------|
| Skattefinansierad verksamhet | | | | |
| Kommunstyrelse | 19,3 | 18,5 | 0,8 | 16,2 |
| Kommunstyrelsens förvaltningar | | | | |
| - kommunkansli | 8,0 | 7,9 | 0,1 | 7,0 |
| - ekonomikontor | 8,6 | 8,1 | 0,5 | 7,6 |
| - personalkontor | 21,1 | 21,0 | 0,1 | 18,9 |
| Teknisk nämnd | 56,7 | 58,9 | -2,2 | 54,6 |
| Barn- och utbildningsnämnd | 708,7 | 706,7 | 2,0 | 679,6 |
| Socialnämnd | 583,6 | 583,6 | 0,0 | 541,1 |
| Ungdomsnämnd | 38,9 | 38,7 | 0,2 | 30,8 |
| Kulturnämnd | 26,7 | 26,5 | 0,2 | 25,9 |
| Byggnadsnämnd | 4,6 | 3,5 | 1,1 | 2,8 |
| Miljönämnd | 6,4 | 6,1 | 0,3 | 5,2 |
| Räddningsnämnd | 24,6 | 24,5 | 0,1 | 22,9 |
| Övrig verksamhet | 5,3 | 3,7 | 1,6 | 3,2 |
| Summa | 1 512,5 | 1 507,7 | 4,8 | 1 415,8 |
| Avgiftsfinansierad verksamhet | | | | |
| Avfallshantering | 0,0 | 0,2 | -0,2 | -2,7 |
| Vatten- och avloppsverk | -1,4 | 1,9 | -3,3 | 2,9 |
| Summa styrelse/nämnder | 1 511,1 | 1 509,8 | 1,3 | 1 416,0 |
| Förvaltningsgemensamt | | | | |
| - tomträttsavgälder | -1,8 | -2,4 | 0,6 | -2,6 |
| - exploateringsverksamhet | -7,3 | -25,1 | 17,8 | |
| - reavinster/förluster | -1,6 | -9,8 | 8,2 | -19,3 |
| - periodiserade timlöner mm | | 1,2 | -1,2 | -0,2 |
| - återförd avsättning för bollhall Valhall Park | | | 0,0 | -6,9 |
| - återförd befarad skuld statsbidrag | | | 0,0 | -7,6 |
| - utbetalning av pensioner inkl. löneskatt | 39,1 | 40,1 | -1,0 | 35,6 |
| - förändring pensionsskuld | -2,0 | -0,7 | -1,3 | -1,7 |
| - förändring pensionsskuld intjänad före 1998 | | | 0,0 | 40,0 |
| - pension, individuell del, inkl. löneskatt | 42,4 | 42,1 | 0,3 | 38,0 |
| - förändring semesterlöneskuld | 5,0 | 4,5 | 0,5 | 2,1 |
| - facklig verksamhet | | -0,4 | 0,4 | -0,3 |
| - kompletteringspension | -45,3 | -49,5 | 4,2 | -46,7 |
| - personalförsäkring | -5,0 | -7,6 | 2,6 | -3,8 |
| - justering avskrivningar/nedskrivningar | 9,0 | 5,9 | 3,1 | 1,2 |
| - justering intern ränta | | 5,6 | -5,6 | 0,5 |
| - kalkylerade kapitalkostnader | -43,9 | -50,3 | 6,4 | -46,1 |
| - övriga poster | | -1,6 | 1,6 | -0,4 |
| Summa verksamheter | 1 499,7 | 1 461,8 | 37,9 | 1 397,8 |
| Finansiering | | | | |
| - skatteintäkter | -1 246,8 | -1 262,0 | 15,2 | -1 199,7 |
| - generella statsbidrag och utjämnung | -238,4 | -229,7 | -8,7 | -229,8 |
| - finansiella intäkter | -25,0 | -45,2 | 20,2 | -27,1 |
| - finansiella kostnader | 7,7 | 29,8 | -22,1 | 9,5 |
| TOTALT | 2,8 | 45,3 | 42,5 | 49,3 |

Investeringsredovisning i sammandrag

| Styrelse/nämnd mnr, netto | Årsbudget 2008 | Utfall 2008 | Avvikelse 2008 | Utfall 2007 |
|--------------------------------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|
| Skattefinansierad verksamhet | | | | |
| Kommunstyrelse | 30,2 | 41,9 | -11,7 | 4,3 |
| Teknisk nämnd | 143,2 | 150,0 | -6,8 | 95,9 |
| Barn- och utbildningsnämnd | 9,4 | 12,9 | -3,5 | 4,9 |
| Socialnämnd | 1,0 | 1,2 | -0,2 | 2,1 |
| Ungdomsnämnd | 7,6 | 2,3 | 5,3 | 1,1 |
| Kulturnämnd | 1,0 | 0,9 | 0,1 | 0,2 |
| Byggnadsnämnd | 0,2 | 0,0 | 0,2 | 0,7 |
| Räddningsnämnd | 4,6 | 4,6 | 0,0 | 4,4 |
| Summa | 197,2 | 213,8 | -16,6 | 113,6 |
| Avgiftsfinansierad verksamhet | | | | |
| Vatten- och avloppsverk | 24,1 | 23,7 | 0,4 | 10,9 |
| Summa nettoinvesteringar | 221,3 | 237,5 | -16,2 | 124,5 |

Större investeringar

| Budgeterad investering > 1 Mkr specificeras | 2008 | 2008 | 2008 | Total | Prognos | |
|---|--------|--------|-----------|--------|--------------|-----------------------|
| Projekt | Utfall | Budget | Avvikelse | budget | färdigställt | kommentar |
| Kommunstyrelse | | | | | | |
| 91200 Markinköp | 13,3 | 13,0 | -0,3 | | | |
| 90150 Aktier Sockerbruket 11 AB | 11,7 | 11,7 | 0,0 | | | Tomt för nytt badhus |
| 90103 Projekt Stortorget/Storgatan | 0,8 | 1,2 | 0,4 | | | Pågår |
| 90802 Uppgradering löne-/personalsystem | 1,4 | 2,1 | 0,7 | 2,1 | 2,1 | Arbetet pågår |
| Teknisk nämnd | | | | | | |
| 92551 Om/tillbyggnad gymnasieskola | 65,2 | 49,1 | -16,1 | 115,0 | 121,1 | Avslut 2009 |
| 92532 Toftaskolan, ombyggnader | 16,7 | 18,4 | 1,7 | 45,3 | 45,3 | Klart 2008 |
| 92584 Karlslunds vårdboende | 16,4 | 15,0 | 1,4 | 53,5 | 53,5 | Inflyttning 091001 |
| 92575 Förskola Strövelstorp,4-avdeln | 13,6 | 13,4 | -0,2 | 16,0 | 16,2 | Färdigt 2008 |
| 91301 Ny ridanläggning | 4,7 | 3,9 | -0,8 | 17,2 | 18,0 | Färdigt 2008 |
| 91021 Upprustning Stadshuset | 1,0 | 2,9 | 1,9 | | | Arbetet klart 090415 |
| 92590 Ombyggnad brandstation | 4,8 | 2,8 | -2,0 | | | Avslutat 2008 |
| 91513 Ängavångsbron, nybyggnad | 0,0 | 2,8 | 2,8 | 3,0 | | Arbetet påbörjas 2009 |
| 91532 GC-väg Munka Ljungby-Ängelholm | 1,4 | 2,6 | 1,2 | | | Arbetet klart 090531 |
| 92560 Utbyte stolar mm J Kulle-scenen | 1,6 | 2,3 | 0,7 | | | |
| 91650 Trafikbelysning | 0,8 | 1,9 | 1,1 | | | |
| 92583 Sesamgården, ombyggnad | 0,0 | 1,5 | 1,5 | 12,0 | 12,0 | Arbetet påbörjas 2009 |
| 92540 Storköksutrustning, utbyte | 1,4 | 1,4 | 0,0 | | | |
| 91316 Färdigställande mediabås Ängelholms ip | 1,3 | 1,3 | 0,0 | | | |
| 92538 Strövelstorps skola - innemiljö | 0,1 | 1,1 | 1,0 | | | |
| 91593 Handikappanpassning offentliga platser | 1,2 | 0,6 | -0,6 | | | |
| 91541 GC-väg genom Ählms centrum | 5,2 | 0,4 | -4,8 | 2,7 | 6,2 | Avslutat 2008 |
| 92559 Estetprogrammet Rönneskolan | 3,3 | 0,2 | -3,1 | 2,2 | 3,3 | Avslutat 2008 |
| 93658 Ledning Brandsvig-Vattenverket | 0,0 | 8,0 | 8,0 | 8,0 | | Utförs 2009-2010 |
| 93520 Vattenverk Ängelholm,Magnarp,Tollsjö | 0,1 | 7,5 | 7,4 | 7,5 | | Pågår, färdigt 2010 |
| 93662 Vattenledning Vattentornet-Tordömsgatan | 0,2 | 4,5 | 4,3 | 4,5 | | Arbetet slutförs 2009 |
| 93668 Vattenledning Ängelholmsvägen-Munka Ljungby | 3,3 | | -3,3 | | | |
| 93673 Va-sanering Thulingatan | 4,1 | | -4,1 | | | |
| 93861 Va-sanering Skälderviken | 3,9 | | -3,9 | | | |
| 93950 Fjärvärmeanslutn biogas reningsverk | 1,8 | | -1,8 | | | |
| Barn- och utbildningsnämnd | | | | | | |
| 94540 Ny gymnasieskola - inventarier | 7,0 | 4,4 | -2,6 | 10,0 | 10,0 | |
| 94307 Nya inventarier Toftaskolan | 1,2 | 1,2 | 0,0 | 4,0 | 4,0 | |
| Övriga | | | | | | |
| 96148 Ungdomspark (Ungdomsnämnd) | 0,0 | 2,3 | 2,3 | 2,4 | | Projektering påbörjad |
| 98246 Släck-/räddningsbil (Räddningsnämnd) | 3,3 | 2,4 | -0,9 | | | Fordonet levererat |

Resultaträkning

Skattefinansierad verksamhet

| mnkr | 2008 | Budget- avvikelse | 2007 |
|---|-----------------|----------------------|-----------------|
| Verksamhetens intäkter | 347,8 | 79,2 | 334,2 |
| Verksamhetens kostnader | -1 758,7 | -41,5 | -1 686,6 |
| Avskrivningar | -55,4 | 3,1 | -51,7 |
| Verksamhetens nettokostnader | -1 466,3 | 40,8 | -1 404,1 |
| Skatteintäkter | 1 262,0 | 15,2 | 1 199,7 |
| Generella statsbidrag och utjämning | 229,7 | -8,6 | 229,8 |
| Finansiella intäkter, externa | 42,7 | 17,6 | 24,3 |
| Finansiella intäkter, va-verk | 2,2 | 0,0 | 2,7 |
| Finansiella kostnader | -22,3 | -19,4 | -2,8 |
| Resultat före extraordinära poster | 48,0 | 45,6 | 49,6 |
| Extraordinära intäkter | | | |
| Extraordinära kostnader | | | |
| ÅRETS RESULTAT | 48,0 | 45,6 | 49,6 |
| NYCKELTAL | | | |
| Nettokostnadernas andel av skatteintäkter inklusive generella statsbidrag och finansnetto | 96,8% | | 96,6% |

Kassaflödesanalys

Skattefinansierad verksamhet

| mnkr | 2008 | Budget- avvikelse | 2007 |
|---|--------------|----------------------|---------------|
| Årets resultat | 48,0 | 45,6 | 49,6 |
| Justering för av- och nedskrivningar | 55,4 | -3,0 | 51,7 |
| Justering för avsättningar | 0,0 | 1,1 | 33,0 |
| Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster | -10,0 | -10,0 | -19,6 |
| Kassaflöde från verksamheten före förändringar av rörelsekapital | 93,4 | 33,7 | 114,7 |
| Kassaflöde från förändringar av rörelsekapital | 42,1 | 42,1 | -11,4 |
| KASSAFLÖDE FRÅN DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN | 135,5 | 75,8 | 103,3 |
| Kassaflöde från investeringsverksamheten | -190,1 | -2,8 | -345,8 |
| KASSAFLÖDE EFTER INVESTERINGSVERKSAMHETEN | -54,6 | 73,0 | -242,5 |
| Kassaflöde från finansieringsverksamheten | 66,8 | 59,4 | 229,1 |
| ÅRETS KASSAFLÖDE | 12,2 | 132,4 | -13,4 |
| Likvida medel vid årets början | 171,2 | | 184,6 |
| LIKVIDA MEDEL VID ÅRETS SLUT | 183,4 | | 171,2 |

Balansräkning

Skattefinansierad verksamhet

| mnkr | 2008 | 2007 |
|---|----------------|----------------|
| TILLGÅNGAR | | |
| Anläggningstillgångar | | |
| Materiella anläggningstillgångar | | |
| Mark, byggnader och tekniska anläggningar | 979,9 | 867,0 |
| Maskiner och inventarier | 68,9 | 58,5 |
| Finansiella anläggningstillgångar | | |
| Aktier, andelar och bostadsrätter | 36,6 | 15,3 |
| Långfristiga placeringar | 442,9 | 500,2 |
| Långfristiga fordringar, externa | 5,3 | 4,3 |
| Långfristiga fordringar, va-verk | 29,0 | 38,7 |
| Summa anläggningstillgångar | 1 562,6 | 1 484,0 |
| Omsättningstillgångar | | |
| Förråd mm. | 4,8 | 3,0 |
| Kortfristiga fordringar | 111,4 | 128,8 |
| Kassa och bank | 183,5 | 171,3 |
| Summa omsättningstillgångar | 299,7 | 303,1 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | 1 862,3 | 1 787,1 |
| EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER | | |
| Eget kapital | | |
| Eget kapital | 981,8 | 933,8 |
| - därav årets resultat | 48,0 | 49,6 |
| Avsättningar | | |
| Pensioner och liknande förpliktelser | 541,9 | 541,9 |
| Skulder | | |
| Långfristiga skulder | 47,8 | 47,1 |
| Kortfristiga skulder | 290,8 | 264,3 |
| Summa skulder | 338,6 | 311,4 |
| SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER | 1 862,3 | 1 787,1 |

Resultaträkning

Avfallshantering

| mnkr | 2008 | Budget- avvikelse | 2007 |
|---|-------------|----------------------|------------|
| Verksamhetens intäkter | 27,3 | 1,7 | 29,1 |
| Verksamhetens kostnader | -27,5 | -1,9 | -26,3 |
| Avskrivningar | | | |
| Verksamhetens nettokostnader | -0,2 | -0,2 | 2,8 |
| Finansiella intäkter | 0,2 | 0,2 | 0,1 |
| Finansiella kostnader, externa | 0,0 | | 0,0 |
| Resultat före extraordinära poster | 0,0 | 0,0 | 2,9 |
| Extraordinära intäkter | | | |
| Extraordinära kostnader | | | |
| ÅRETS RESULTAT | 0,0 | 0,0 | 2,9 |

Kassaflödesanalys

Avfallshantering

| mnkr | 2008 | Budget- avvikelse | 2007 |
|--|-------------|----------------------|-------------|
| Årets resultat | 0,0 | 0,0 | 2,9 |
| Justering för av- och nedskrivningar | | | |
| Kassaflöde från verksamheten före förändringar av rörelsekapital | 0,0 | 0,0 | 2,9 |
| Kassaflöde från förändringar av rörelsekapital | -0,7 | -0,7 | -4,2 |
| KASSAFLÖDE FRÅN DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN | -0,7 | -0,7 | -1,3 |
| Kassaflöde från investeringsverksamheten | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| KASSAFLÖDE EFTER INVESTERINGSVERKSAMHETEN | -0,7 | -0,7 | -1,3 |
| Kassaflöde från finansieringsverksamheten | 0,0 | 0,0 | |
| ÅRETS KASSAFLÖDE | -0,7 | -0,7 | -1,3 |
| Likvida medel vid årets början | 2,3 | | 3,6 |
| LIKVIDA MEDEL VID ÅRETS SLUT | 1,6 | | 2,3 |

Balansräkning

Avfallshantering

| mnkr | 2008 | 2007 |
|---|------------|------------|
| TILLGÅNGAR | | |
| Anläggningstillgångar | | |
| Materiella anläggningstillgångar | 0,0 | 0,0 |
| Mark, byggnader och tekniska anläggningar | 0,0 | 0,0 |
| Maskiner och inventarier | 0,0 | 0,0 |
| Summa anläggningstillgångar | 0,0 | 0,0 |
| Omsättningstillgångar | | |
| Kortfristiga fordringar | 4,6 | 5,9 |
| Kassa och bank | 1,6 | 2,3 |
| Summa omsättningstillgångar | 6,2 | 8,2 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | 6,2 | 8,2 |
| EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER | | |
| Eget kapital | | |
| Eget kapital | 3,3 | 3,3 |
| - därav årets resultat | 0,0 | 2,9 |
| Skulder | | |
| Långfristiga lån, externa | 0,0 | 0,0 |
| Långfristiga lån, interna | 0,0 | 0,0 |
| Kortfristiga skulder | 2,9 | 4,9 |
| Summa skulder | 2,9 | 4,9 |
| SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER | 6,2 | 8,2 |

Resultaträkning

Vatten- och avloppsverk

| mnkr | Not | 2008 | Budget- avvikelse | 2007 |
|---|-----|-------------|----------------------|-------------|
| Verksamhetens intäkter | 1 | 42,7 | -1,6 | 42,8 |
| Verksamhetens kostnader | 2 | -28,8 | -1,4 | -29,9 |
| Avskrivningar | 3 | -9,2 | 0,3 | -9,3 |
| Verksamhetens nettokostnader | | 4,7 | -2,7 | 3,6 |
| Finansiella intäkter | | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Finansiella kostnader, externa | 4 | -5,3 | 0,0 | -4,0 |
| Finansiella kostnader, finansförvaltning | 4 | -2,2 | -0,5 | -2,7 |
| Resultat före extraordinära poster | | -2,8 | -3,2 | -3,1 |
| Extraordinära intäkter | | | | |
| Extraordinära kostnader | | | | |
| ÅRETS RESULTAT | | -2,8 | -3,2 | -3,1 |

Kassaflödesanalys

Vatten- och avloppsverk

| mnkr | 2008 | Budget- avvikelse | 2007 |
|---|-------------|----------------------|-------------|
| Årets resultat | -2,8 | -3,2 | -3,1 |
| Justering för av- och nedskrivningar | 9,2 | -0,3 | 9,3 |
| Kassaflöde från verksamheten före förändringar av rörelsekapital | 6,4 | -3,5 | 6,2 |
| Kassaflöde från förändringar av rörelsekapital | 31,2 | 31,2 | 8,0 |
| KASSAFLÖDE FRÅN DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN | 37,6 | 27,7 | 14,2 |
| Kassaflöde från investeringsverksamheten | -23,7 | 0,4 | -10,9 |
| KASSAFLÖDE EFTER INVESTERINGSVERKSAMHETEN | 13,9 | 28,1 | 3,3 |
| Kassaflöde från finansieringsverksamheten | -13,9 | -28,1 | -3,3 |
| ÅRETS KASSAFLÖDE | 0 | 0 | 0 |
| Likvida medel vid årets början | 0 | | 0 |
| LIKVIDA MEDEL VID ÅRETS SLUT | 0 | | 0 |

Balansräkning

Vatten- och avloppsverk

| mnkr | Not | 2008 | 2007 |
|---|-----|--------------|--------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| Materiella anläggningstillgångar | | | |
| Materiella anläggningstillgångar | 5 | | |
| Mark, byggnader och tekniska anläggningar | | 157,3 | 144,6 |
| Maskiner och inventarier | | 1,8 | 0,0 |
| Summa anläggningstillgångar | | 159,1 | 144,6 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| Kortfristiga fordringar | 6 | 6,6 | 7,7 |
| Kassa och bank | | 0,0 | 0,0 |
| Summa omsättningstillgångar | | 6,6 | 7,7 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 165,7 | 152,3 |
| EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER | | | |
| Eget kapital | | | |
| Eget kapital | 7 | -36,1 | -33,2 |
| - därav årets resultat | | -2,8 | -3,1 |
| Skulder | | | |
| Förutbetalda anläggningsavgifter | 8 | 12,2 | 6,4 |
| Långfristiga lån, externa | 8 | 78,0 | 88,0 |
| Långfristiga lån, interna | 8 | 29,0 | 38,7 |
| Kortfristiga skulder | 9 | 82,6 | 52,4 |
| Summa skulder | | 201,8 | 185,5 |
| SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER | | 165,7 | 152,3 |

Vatten- och avloppsverk

Noter

Not 1 Verksamhetens intäkter

| mnkr | 2008 | 2007 |
|--|------|------|
| Brukningssavgifter | 40,8 | 40,9 |
| Anläggningsavgifter | 6,2 | 6,6 |
| Periodisering årets anläggningsavgifter | -6,0 | -6,4 |
| Periodisering tidigare års anläggningsavgifter | 0,2 | |
| Externslam - behandlingsavgifter | 0,5 | 0,5 |
| Värmeavgifter biogas | 0,3 | |
| Ersättning från Banverket | | 0,8 |
| Hyror och arrenden | 0,1 | 0,1 |
| Övriga intäkter | 0,6 | 0,3 |
| Summa | 42,7 | 42,8 |

Not 2 Verksamhetens kostnader

| mnkr | 2008 | 2007 |
|--|-------|-------|
| Personalkostnader | -4,6 | -4,8 |
| Lokaler, fastigheter och anläggningar | -6,3 | -5,5 |
| Datastöd, inventarier och maskiner | -0,2 | -0,4 |
| Övrigt material och tjänster | -7,5 | -7,0 |
| Reservering för översvämningskador | | -1,0 |
| Summa externa kostnader | -18,6 | -18,7 |
| Interna kostnader | | |
| Underhållskostnader fördelade från tekniska kontoret | -7,3 | -8,7 |
| Övriga interna kostnader | -0,6 | -0,2 |
| Administrativ ersättning till tekniska kontoret | -2,3 | -2,3 |
| Summa | -28,8 | -29,9 |

Interna kostnader – fördelningsprinciper:

Underhållskostnader – avser underhållsarbeten beställda av va-verket och utförda av tekniska kontorets arbetsenheter eller entreprenörer. Innehåller kostnaderna för personal, material, maskiner, transportmedel.

Övriga interna kostnader - avser följande poster

- mättningsarbeten (debiteras enligt taxa)
- provtagningar (debiteras enligt taxa)
- lokalvård (debiterad självkostnad)
- telefonväxel (debiteras per anknötning).

Administrativ ersättning till tekniska kontoret

Befattningar inom tekniska kontoret:

Va-ingenjör, 100%

Abbonentingenjör, 100%

Schablonberäknade befattningar inom tekniska kontoret:

Teknisk chef, 20%

Projekteringsingenjör, 50%

Ekonom, 15 %

Ekonomiassistent, 75%

Övriga kostnader:

Verksamhet 051 Tekniskt kontor, 15% av kostnaderna (exkl. personal)

Not 3 Avskrivningar

Anläggningstillgångar skrivs av enligt plan över den förväntade nyttjandeperioden. Följande avskrivningsprocent tillämpas:

| | År | % |
|-----------------------------------|----|----|
| Ledningar | 33 | 33 |
| Byggnader, verk och pumpstationer | 25 | 25 |

Avskrivningarnas fördelning

| mnkr | 2008 | 2007 |
|-------------------|------|------|
| Vattenförsörjning | -4,7 | -4,6 |
| Avloppshantering | -4,5 | -4,7 |
| Summa | -9,2 | -9,3 |

Not 4 Finansiella kostnader

| mnkr | 2008 | 2007 |
|------------------------------|------|------|
| Finansiella kostnader | | |
| Räntor långfristiga skulder | -5,3 | -4,0 |
| Ränta till finansförvaltning | -2,2 | -2,7 |
| Summa | -7,5 | -6,7 |

Not 5 Materiella anläggningstillgångar

Mark, byggnader och tekniska anläggningar

| mnkr | 2008 | 2007 |
|--|--------|--------|
| Ingående ackumulerat anskaffningsvärde | 289,3 | 278,5 |
| Årets investeringar | 21,9 | 10,8 |
| Summa utgående anskaffningsvärde | 311,2 | 289,3 |
| Ingående ackumulerade avskrivningar | -144,7 | -135,4 |
| Årets avskrivningar | -9,2 | -9,3 |
| Summa utgående avskrivningar | -153,9 | -144,7 |
| Planenligt restvärde vid årets slut | 157,3 | 144,6 |

De bokförda värdena fördelas på följande typer av anläggningar:

| mnkr | 2008 | 2007 |
|--------------------------------------|-------|-------|
| Vattenverk i Ängelholm | 46,0 | 48,2 |
| Övriga vattenverk | 12,7 | 14,1 |
| Avloppsreningsverk och pumpstationer | 12,2 | 13,0 |
| Avloppsreningsverk, kvävereduktion | 6,6 | 7,6 |
| Vattenledningar, reservoarer | 26,0 | 19,0 |
| Avloppsledningar | 53,8 | 42,7 |
| Summa | 157,3 | 144,6 |

Maskiner och inventarier

| mnkr | 2008 | 2007 |
|--|------|------|
| Ingående ackumulerat anskaffningsvärde | 0,5 | 0,5 |
| Årets investeringar | 1,9 | |
| Summa utgående anskaffningsvärde | 2,4 | 0,5 |
| Ingående ackumulerade avskrivningar | -0,5 | -0,5 |
| Årets avskrivningar | -0,1 | |
| Summa utgående avskrivningar | -0,6 | -0,5 |
| Planenligt restvärde vid årets slut | 1,8 | 0 |

Det bokförda värdet avser anslutning av biogaspanna till fjärrvärmenätet.

Not 6 Kortfristiga fordringar

| mnkr | 2008 | 2007 |
|----------------|------|------|
| Kundfordringar | 6,6 | 7,7 |
| Summa | 6,6 | 7,7 |

Not 7 Eget kapital

| mnkr | 2008 | 2007 |
|-----------------------|-------|-------|
| Ingående eget kapital | -33,3 | -30,2 |
| Årets resultat | -2,8 | -3,1 |
| Utgående eget kapital | -36,1 | -33,3 |

Not 8 Långfristiga skulder**Förutbetalda anläggningsavgifter**

| Mnkr | 2008 | 2007 |
|--|------|------|
| Ingående skuld | 6,4 | |
| Periodisering tidigare års anläggningsavgifter | -0,2 | |
| Årets periodiserade anläggningsavgifter | 6,0 | 6,4 |
| Summa | 12,2 | 6,4 |

Anläggningsavgifterna inom va-verksamheten redovisas fr.o.m. 2007 som långfristig skuld och periodiseras på 33 år.

Extern låneskuld

| mnkr | 2008 | 2007 |
|------------------------|-------|------|
| Ingående skuld | 88,0 | 88,0 |
| Nyupplåning under året | 14,0 | |
| Amorteringar | -24,0 | |
| Summa | 78,0 | 88,0 |

Kreditgivare

| mnkr | 2008 | 2007 |
|--------------------|------|------|
| Kommuninvest | 29,0 | 39,0 |
| Nordea | 49,0 | 49,0 |
| Summa kreditgivare | 78,0 | 88,0 |

Förfallotid

| % | 2008 | 2007 |
|-------------------------------|------|------|
| Andel som förfaller 2009-2010 | 71 | 66 |
| Andel som förfaller 2011-2013 | 29 | 34 |
| Summa | 100 | 100 |

Intern låneskuld

| mnkr | 2008 | 2007 |
|----------------|------|------|
| Ingående skuld | 38,7 | 48,4 |
| Amortering | -9,7 | -9,7 |
| Summa | 29,0 | 38,7 |

Övriga uppgifter kring låneskuld

| | 2008 | 2007 |
|-----------------------------|------|------|
| Genomsnittsränta % | 3,65 | 4,23 |
| Ränteförändring +-1% (mnkr) | 0,8 | 0,9 |

Not 9 Kortfristiga skulder

| mnkr | 2008 | 2007 |
|--|------|------|
| Leverantörsskulder | 2,2 | 1,7 |
| Avräkningsskuld | 10,8 | 7,4 |
| Kredit koncernkonto | 57,4 | 31,3 |
| Nästa års amorteringar | 9,7 | 9,7 |
| Övriga kortfristiga skulder | 1,0 | 1,0 |
| Upplupna kostnader | 1,5 | 1,3 |
| - därav semesterlöneskuld (inkl. okompenserad övertid)** | 0,4 | 0,4 |
| - därav sociala avgifter | 0,2 | 0,2 |
| - därav räntekostnader | 0,2 | 0,3 |
| Summa | 82,6 | 52,4 |

Sammanställd redovisning

Resultaträkning

| mnkr | Not | 2008 | 2007 |
|-------------------------------------|-----|-----------------|-----------------|
| Verksamhetens intäkter | | 571,6 | 550,8 |
| Verksamhetens kostnader | 1 | -1 896,2 | -1 815,1 |
| Avskrivningar | 2 | -91,9 | -80,5 |
| Verksamhetens nettokostnader | | -1 416,5 | -1 344,8 |
| Skatteintäkter | | 1 262,0 | 1 199,7 |
| Generella statsbidrag | | 229,8 | 229,8 |
| Finansiella intäkter | 3 | 54,5 | 23,0 |
| Finansiella kostnader | 4 | -71,0 | -46,7 |
| ÅRETS RESULTAT | | 58,8 | 61,0 |

Balansräkning

| mnkr | Not | 2008 | 2007 |
|---|-----|----------------|----------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| Materiella anläggningstillgångar | 5 | | |
| Mark, byggnader och tekniska anläggningar | | 2 522,9 | 2 367,7 |
| Maskiner och inventarier | | 74,3 | 61,2 |
| Långfristiga placeringar | | 442,9 | 500,2 |
| Aktier, andelar och bostadsrätter | 6 | 18,1 | 8,5 |
| Långfristiga fordringar | | 7,2 | 5,5 |
| Summa anläggningstillgångar | | 3 065,4 | 2 943,1 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| Förråd mm | | 4,9 | 3,2 |
| Fordringar | | 103,5 | 124,1 |
| Kassa och bank | 7 | 142,9 | 157,0 |
| Summa omsättningstillgångar | | 251,3 | 284,3 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 3 316,7 | 3 227,4 |
| EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER | | | |
| Eget kapital | | | |
| Eget kapital | 8 | 1 177,7 | 1 101,0 |
| - därav årets resultat | | 58,8 | 61,0 |
| Avsättningar | | | |
| Pensioner och liknande förpliktelser | | 541,9 | 541,9 |
| Uppskjuten skatteskuld | | 30,7 | 49,3 |
| Summa avsättningar | | 572,6 | 591,2 |
| Skulder | | | |
| Långfristiga skulder | 9 | 1 204,7 | 1 198,2 |
| Kortfristiga skulder | | 361,7 | 336,8 |
| Summa skulder | | 1 566,4 | 1 535,0 |
| SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER | | 3 316,7 | 3 227,4 |
| Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser | | | |
| Pensionsförmåner intjänade före 1998 | | 170,1 | 164,3 |
| Borgensåtaganden | | 59,1 | 87,1 |

Noter

Not 1 Verksamhetens kostnader

| mnkr | 2008 | 2007 |
|--------------------------|----------|----------|
| Verksamhetens kostnader | -1 896,2 | -1 815,1 |
| - därav uppskjuten skatt | 0,5 | -2,0 |
| - därav skattekostnad | -0,1 | -0,7 |

Not 2 Avskrivningar

| mnkr | 2008 | 2007 |
|---|-------|-------|
| Mark, byggnader och tekniska anläggningar | -77,3 | -66,0 |
| Maskiner och inventarier | -14,6 | -14,5 |
| Summa | -91,9 | -80,5 |

Not 3 Finansiella intäkter

| mnkr | 2008 | 2007 |
|------------------------------|------|------|
| Ängelholms kommun | 43,0 | 24,4 |
| AB Ängelholmshem | 2,2 | 2,0 |
| AB Munkaljungbybyggen | 13,2 | 0,3 |
| Övriga koncernbolag | 0,0 | |
| Elimineringar inom koncernen | -3,9 | -3,7 |
| Summa | 54,5 | 23,0 |

Not 4 Finansiella kostnader

| mnkr | 2008 | 2007 |
|------------------------------|-------|-------|
| Ängelholms kommun | -27,6 | -6,8 |
| AB Ängelholmshem | -38,3 | -34,0 |
| AB Munkaljungbybyggen | -8,5 | -9,4 |
| Övriga koncernbolag | -0,2 | |
| Elimineringar inom koncernen | 3,6 | 3,5 |
| Summa | -71,0 | -46,7 |

Not 5 Materiella anläggningstillgångar

| mnkr | 2008 | 2007 |
|------------------------------|---------|---------|
| Ängelholms kommun | 1 207,9 | 1 070,1 |
| AB Ängelholmshem | 1 088,6 | 1 030,2 |
| AB Munkaljungbybyggen | 284,7 | 328,6 |
| Övriga koncernbolag | 4,7 | |
| Elimineringar inom koncernen | 11,3 | |
| Summa | 2 597,2 | 2 428,9 |

Not 6 Aktier, andelar och bostadsrätter

| mnkr | 2008 | 2007 |
|------------------------------|-------|------|
| Ängelholms kommun | 36,6 | 15,3 |
| Övriga koncernbolag | 0,2 | 0,1 |
| Elimineringar inom koncernen | -18,7 | -6,9 |
| Summa | 18,1 | 8,5 |

Not 7 Kassa och bank

| mnkr | 2008 | 2007 |
|------------------------------|-------|-------|
| Ängelholms kommun | 127,7 | 142,3 |
| AB Ängelholmshem | 12,5 | 12,7 |
| AB Munkaljungbybyggen | 2,3 | 2,0 |
| Övriga koncernbolag | 0,4 | |
| Elimineringar inom koncernen | | |
| Summa | 142,9 | 157,0 |

Not 8 Eget kapital

| mnkr | 2008 | 2007 |
|----------------------------|---------|---------|
| Ingående balans | 1 101,0 | 1 153,8 |
| Direktbokning eget kapital | 17,9 | -111,8 |
| Årets resultat | 58,8 | 61,0 |
| Utgående balans | 1 177,7 | 1 101,0 |

Eget kapital kommun och bolag

| mnkr | 2008 | 2007 |
|----------------------------------|-------|--------|
| Ängelholms kommun | | |
| Ingående balans | 903,8 | 1080,7 |
| Direktbokningar mot eget kapital | | -226,2 |
| Årets resultat | 45,3 | 49,3 |
| Utgående balans | 949,1 | 903,8 |
| AB Ängelholmshem | | |
| Ingående balans | 139,3 | 134,9 |
| Utdelning | -0,3 | -0,2 |
| Årets resultat | 4,7 | 4,6 |
| Utgående balans | 143,7 | 139,3 |
| AB Munkaljungbybyggen | | |
| Ingående balans | 70,0 | 63,3 |
| Utdelning | -0,1 | -0,1 |
| Årets resultat | 12,3 | 6,8 |
| Utgående balans | 82,2 | 70,0 |
| Socketbruket 11 AB | | |
| Ingående balans | 0,1 | |
| Årets resultat | 0,1 | |
| Utgående balans | 0,2 | |

Not 9 Långfristiga skulder

| mnkr | 2008 | 2007 |
|------------------------------|---------|---------|
| Ängelholms kommun | 138,1 | 141,5 |
| AB Ängelholmshem | 884,9 | 831,2 |
| AB Munkaljungbybyggen | 177,5 | 225,5 |
| Övriga koncernbolag | 4,2 | |
| Elimineringar inom koncernen | | |
| Summa | 1 204,7 | 1 198,2 |

Finansiella nyckeltal

| % | 2008 | 2007 |
|-----------------|------|------|
| Soliditet | 36 | 34 |
| Kassalikviditet | 40 | 47 |

Redovisningsprinciper

Ängelholms kommun följer den kommunala redovisningslagen (KRL) och rekommendationer som lämnats av Rådet för kommunal redovisning (RKR), med vissa nedan redovisade undantag. I årsredovisningen anges 2007 års värden inom parentes. Beloppsavrundning gör att summeringar i vissa noter avviker från summor i sammanställningarna.

Pensionsförpliktelser

Kommunens pensionsåtagande redovisades åren 1998-2004 enligt den s.k. blandmodellen efter den kommunala redovisningslagen. Detta innebar att pensioner som intjänats före 1998 enbart redovisades som ansvarförbindelse inom linjen. I bokslutet för 2005 "lyftes" ca 44 procent av ansvarsförbindelsen in som en avsättning i balansräkningen. Detta gjordes som en följd av delförsäljningen av Ängelholms Energi AB då medel erhöles till finansiella placeringar. I bokslutet för 2006 har ytterligare 23 mnkr avsatts för pensioner, vilket innebär att andelen av ansvarsförbindelsen i balansräkningen är oförändrad.

Försäljningen av Ängelholms Energi Holding AB till Öresundskraft AB betyder att 220 mnkr avsätts för pensioner. Av resultatet för 2007 avsattes ytterligare 40 mnkr. Detta innebär att sammanlagt 517 mnkr ingår i balansräkningen, vilket motsvarar 75 procent av ansvarsförbindelsen.

Periodisering

Periodisering innebär att inkomster och utgifter hänförs till det verksamhetsår de avser. Redovisningen har varit öppen för externa transaktioner t.o.m. den 13 januari 2009. Därefter har enbart utgifter och inkomster av väsentlig betydelse hänförs till redovisningsåret.

Anläggningsavgifterna inom va-verksamheten periodiseras, fr.o.m. 2007, över 33 år.

Kapitalkostnader

Avskrivningar beräknas på tillgångarnas anskaffningsvärden efter en bedömning av tillgångens nyttjandeperiod. Viss vägledning finns i SKL:s förslag till avskrivningstider. Avskrivning påbörjas så snart

en investering färdigställts. I kapitalkostnaderna ingår också intern ränta på bokförda värden med 4,5 procent.

Kundfordringar

Kundfordringar från 2007 och tidigare betraktas som osäkra och kostnadsförs i sin helhet i bokslutet.

Förråd

Huvudregeln är att omsättningstillgångar skall tas upp till det lägsta värdet av anskaffningsvärdet och det verkliga värdet. Ett avsteg från detta görs för tekniska kontorets förråd, som värderas till det inköpspris som gällde vid senaste inköpstillfället under år 2008. Avsteget görs på grund av att förrådsrutinen inte kan hantera olika värden på samma gods. Beloppen bedöms inte vara av väsentlig betydelse. Övrig inkursproblematik hanteras genom kontinuerlig skrotning.

Leasing

Det finns två typer av leasingavtal, finansiella och operationella. Ett finansiellt leasingavtal kan sägas motsvara ett köp av objektet i fråga medan ett operationellt leasingavtal motsvarar hyra av objektet. Rådet för kommunal redovisning anser att man ska tillämpa väsentlighetsprincipen. Det vill säga att om leasingavtalets värde är obetydligt ska det inte klassificeras som finansiellt utan operationellt. Längden på leasingperioden kan också vara vägledande; ett leasingavtal kortare än tre år kan oftast klassificeras som ett operationellt leasingavtal. De leasingavtal som tecknats efter den 1 januari 2003 klassificeras som operationella med utgångspunkt från väsentlighetsprincipen.

Sammanställd redovisning

Den kommunala redovisningslagen ålägger kommunerna att upprätta sammanställd redovisning. Syftet med den sammanställda redovisningen är att ge en samlad bild av kommunens totala verksamhet och ekonomiska åtaganden oavsett val av verksamhetsform. Den sammanställda redovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden med proportionell konsolidering avseende ägd andel i bolagen. Rådet för kommunal redovisningsrekommendation nr 8.1 har följts.

Koncernen Ängelholms kommun omfattar aktiebolag i vilka kommunen har ett bestämmande eller väsentligt inflytande. I bolag definieras detta, vid direkt ägande, som lägst 20 procent av aktiernas röstvärde.

Obeskattade reserver behandlas till 72 procent som eget kapital och till 28 procent som uppskjuten skatt. Uppskjuten och faktisk skattekostnad i företagen behandlas i koncernen som verksamhetskostnader det år de uppstår. Uppskjutna skatteskulder behandlas som avsättning i koncernens balansräkning.

Redovisningsprinciperna kan skilja mellan kommun och företag. Respektive företags principer är rådande vid konsolidering. Koncerninterna transaktioner har i väsentlig utsträckning eliminerats. Uppgifterna i den sammanställda redovisningen har i vissa fall hämtats från ej fastställt bokslutsmaterial.

Revisionsberättelse för år 2008

Vi har granskat kommunstyrelsen och nämndernas verksamhet 2008 och genom utsedda lekmannarevisorer även verksamheten i AB Ängelholmshem, AB Munkaljungbybyggen och Sockerbruket 11 AB.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionsred i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente.

Granskningen har haft den omfattning och inriktning samt givit det resultat som redovisas i ”Revisorernas redogörelse för år 2008”.

Vi tillstyrker att kommunstyrelsen och övriga nämnder samt de enskilda förtroendevalda i dessa organ beviljas ansvarsfrihet.

Vi bedömer att styrelse och nämnder har bedrivit verksamheten enligt de av kommunfullmäktige beslutade finansiella målen och de verksamhetsmål som har betydelse för god ekonomisk hushållning.

Vi tillstyrker också att kommunens årsredovisning godkänns.

Ängelholm den 15 april 2009

Birgitta Johansson

Tommy Lindh

Agneta Hagert

Ingemar Olsson

Lisbet Enbjerde

Christer Håkansson

Göte Johansson

Åsa Larsson

Stefan von Geijer

Till revisionsberättelsen hör bilagorna:

Bilaga 1 Revisorernas redogörelse.

Bilaga 2 Sakkunnigas rapport – Granskning av årsredovisning

Bilaga 3 Granskningsrapport – AB Ängelholmshem

Bilaga 4 Granskningsrapport – AB Munkaljungbybyggen

Bilaga 5 Revisionsberättelse – AB Ängelholmshem

Bilaga 6 Revisionsberättelse – AB Munkaljungbybyggen

Bilaga 7 Granskningsrapport – Nordvästra Skånes Renhållnings AB

Bilaga 8 Granskningsrapport – Spargodt Byggmagasin AB

Bilaga 9 Granskningsrapport – NSR Återvinnings AB

Bilaga 10 Granskningsrapport – NSR Returmaterial AB

Bilaga 11 Revisionsberättelse – NSR

Bilaga 12 Granskningsrapport – Sockerbruket 11 AB

Bilaga 13 Revisionsberättelse – Sockerbruket 11 AB

2008

Ängelholms kommun
Stadshuset
Besöksadress: Östra vägen 2
262 80 Ängelholm

Telefon: 0431-870 00
Telefax: 0431-876 35

Epost: info@engelholm.se
Internet: www.engelholm.se