

2007

Årsredovisning Ängelholms kommun

Innehåll

Kommunstyrelsens ordförande	1
Förvaltningsberättelse	2
Miljöredovisning	12
Verksamhetsberättelse	15-47
Kommunstyrelsen.....	15
- kommunkansliet.....	16
- ekonomikontoret.....	17
- personalkontoret	19
Tekniska nämnden.....	21
Barn- och utbildningsnämnden	25
Socialnämnden	31
Ungdomsnämnden	36
Kulturnämnden	38
Byggnadsnämnden.....	40
Miljönämnden.....	41
Räddningsnämnden.....	43
Kommunfullmäktige, kommunrevisorer och övriga nämnder	45
Tekniska nämnden	
- avfallshantering	45
- vatten- och avloppsverk	46
Sammanställd redovisning	48
Bokslut	50-71
Kommun	
Fem år i sammandrag	50
Resultaträkning, finansieringsanalys och balansräkning	50
Noter	53
Driftsredovisning i sammandrag	59
Investeringsredovisning	60
Skattefinansierad verksamhet	
Resultaträkning, finansieringsanalys och balansräkning	61
Avfallshantering	
Resultaträkning, finansieringsanalys och balansräkning	62
Vatten- och avloppsverk	
Resultaträkning, finansieringsanalys och balansräkning	64
Sammanställd redovisning	
Resultat- och balansräkning	68
Noter	69
Redovisningsprinciper	71
Revisionsberättelse för år 2007	72

■ När 2007 ska läggas till handlingarna kan vi se tillbaka på ett oerhört gott år. Ängelholms kommun är bland de kommuner som har den allra bästa ekonomin. Det är naturligtvis ingen slump.

Genom hårt arbete och kloka ekonomiska beslut lämnar vi 2007 med en ekonomi som bär in i framtiden. I förhållande till det lagstadgade kravet på balans gör kommunen ett positivt resultat på 86,4 miljoner.

Det redovisade positiva resultatet på 49,3 miljoner talar alltså inte hela sanningen. Utöver de löpande pensionsavsättningarna har vi avsatt 40 miljoner för att täcka pensionsskulden. En skuld som efter årets avsättning täcks till 76 procent.

2007 var året då hela Sverige gick bra. God konjunktur i företagen och en hög sysselsättningsgrad gjorde att alla Sveriges kommuner fick högre intäkter än förväntat. För Ängelholms kommun handlade det om över 20 miljoner kronor. Eftersom våra nämnder har visat ett stort ansvarstagande och visat god balans i förhållande till sin budget, så kommer de ökade skatteintäkterna framtida satsningar i Ängelholms kommun till godo.

Intresset för att flytta till vår kommun är fortsatt stort. Under 2007 har de kommunala tomterna på Kronslätt successivt fått nya ägare. Vårt problem är att tillströmningen i tomtkän är högre än någonsin. Närmast kommer ett antal kommunala tomter att släppas i Strövelstorp. Under 2007 har Ängelholms hem byggt 107 lägenheter på Sockerbruksområdet. Detaljplaneprocesser överklagas allt oftare till högre instans och vår kommun har flera projekt som väntar på sitt avgörande i länsstyrelse eller regering. Vi blev enbart 67 nya invånare 2007 vilket framför allt kan förklaras av överklagade byggplaner. God framförhållning har blivit allt viktigare. Därför har flera långsiktiga projekt startat 2007. Det gäller Fridhem, ett stort område i södra Ängelholm. Stenelid kommer att bli en hel stadsdel i vår norra kommun. Flera mindre planer pågår dessutom i Munka Ljungby, Hjärnarp och Ausås.

Även den kommunala industrimarken är eftertraktad. Norra Varalövs industriområde utmed E6 söderut håller på att färdigställas. Tofta industriområde i Munka Ljungby växer. För framtida expansion förvärvades 2007 en större markreserv i Hjärnarp.

Under 2007 formerades styrkorna kring handeln i Ängelholm. Storgatan och Stortorget ombyggnad skall samordnas. Flera fastighetsägare längs Storgatan kommer att vara med och finansiera investeringarna. Handelsområdet vid Klippanvägen skall komplettera centrumhandeln. Resultatet av 2007 års arbete kommer att bli tydligt när NP Nilsson öppnar sitt handelshus under 2008.

Ängelholms Näringsliv genomförde en lyckad näringslivsdag på Valhall Park. I Svenskt Näringslivs ranking av kommunernas näringslivsklimat behöll vi vår fina sätteplats från 2006. Peab Industri AB börsnoterades under året. Företaget har sitt säte i Ängelholm. Ett annat PEAB-företag tog beslut om att utveckla sin produktion av standardiserade byggelement i Ängelholms kommun. Peab PGS AB heter företaget som så småningom kommer ha 130 anställda i vår kommun.

Hösten 2007 startade Valhall College, våra yrkesprogram på Valhall Park. En fantastisk skola i en härlig miljö. Vår kommunala gymnasieskola är tillsammans med våra två friskolor attraktiva gymnasieval för unga i regionen.

Den långsiktiga satsningen att minska andelen underkända betyg i grundskolan börjar ge resultat. Våra niors betyg för höstterminen 2007 var ett tydligt trendbrott.

Idrottsligt är 2007 ett stort år. Malin Glendert tog lagVM-guld i bowling. Ängelholms FF gick till fotbollens superetta efter en makalös säsong. Rögle hockey gick till kvalserien som planerat. EVS, Ängelholms Volleys damelitlag, tog silver och IBCs Innebandydamer behöll kontraktet i högsta serien. Men det stora med idrotten i Ängelholm är den enorma bredden. Att fylla den efterfrågan det innebär i ökad hallkapacitet är en uppgift vi har kvar att arbeta med även efter 2007.

Jazzfestivalen blev en uppskattad försommarfest och Ljusfesten i augusti blev oerhört välbesökt. Det blev till sist musikfest i Tullakrok, om än i mindre skala, och dansbandsfestivalen på Ekebo var välbesökt trots ösregnet. 2008 skall vara ett år med högre ambitionsnivå när det gäller sommarevenemang, men 2007 avslutades med något alldeles nytt. Nyårsfirandet med fyrverkeri och nyårshälsningar på storbildsskärm på Stortorget blev ett riktigt lyckat evenemang.

Avslutningsvis vill jag tacka kommunens alla medarbetare i såväl förvaltningar som dotterbolag för årets goda arbetsinsatser. Vi utgör alla tillsammans en del i den helhet som ger bilden av Ängelholms kommun.



Åsa Herbst
Kommunstyrelsens ordförande

Förvaltningsberättelse

Den globala tillväxten minskar något

Den **internationella** BNP-tillväxten har under de senaste åren varit mycket hög. Kännetecknen för utvecklingen har varit ökad världshandel och hög investeringstakt beroende på låga räntor samt höga företagsvinster.

Till följd av den långvariga fasen av hög tillväxt har resursutnyttjandet i allmänhet blivit alltmer ansträngt. Produktivitetstillväxten har mattats av och inflationstrycket har ökat. Som ett resultat av detta har penningpolitiken blivit mindre expansiv i flera regioner, vilket väntas ha en dämpande effekt på den globala tillväxten. I USA dämpades tillväxten under 2007. Hittills i år är det främst utvecklingen på bostadsmarknaden som orsakat avmattningen. I euroområdet beräknas tillväxten också bli något lägre.

I **Sverige** har konjunkturen gått in i en fas där BNP-tillväxten växlar ner och där efterfrågans sammansättning skiftar från att vara exportledd till att drivas av den inhemska utvecklingen pga. att hushållens inkomster stärks ordentligt. Arbetslösheten bedöms falla ytterligare och utvecklingen på arbetsmarknaden blir därför central för i vilken utsträckning som överhettningstendenser uppstår. Bedömningarna är att arbetsmarknaden överhettas något 2008.

Kommunsektorns ekonomi

År 2007 uppnås ett starkt resultat i kommunerna. Skatteunderlaget och skatteintäkterna blir betydligt större än tidigare prognoser visat. Det beror på en betydligt snabbare ökning av antalet arbetade timmar i ekonomin i kombination med högre löneökningar.

Huvudargumenten för positiva resultat är att nuvarande generation ska stå för sina kostnader, att avsättning- ar krävs för framtida pensioner, att värdesäkra tillgångarna (avskrivningar täcker inte pris- och kvalitetsökningar för nyanskaffningar) och att egenfinansiera investeringar. Dessutom bör i budgeten finnas en buffert för oförutsedda händelser.

Kommunernas resultat beräknas bli fortsatt starkt år 2008. Det beror på en relativt långsam volymökning i kombination med ökade skatteintäkter. De sammanlagda demografiskt betingade behovförändringarna samt reformkraven är mycket begränsade.

Arbetsmarknad

Av AMS statistik framgår att den öppna arbetslösheten i Ängelholm per december 2007 uppgick till 2,8 procent mot 3,9 procent ett år tidigare. Motsvarande siffror för

Skåne och riket är 2,9 procent respektive 2,8 procent mot 3,8 procent respektive 3,6 procent ett år tidigare.

Vidare framgår av statistiken att Ängelholm vid samma avläsningstillfälle hade en ungdomsarbetslöshet på 4,2 procent, vilket innebär en sänkning med 1,2 procentenheter jämfört med året innan. För Skåne och riket uppgick andelen ungdomsarbetslösa per december 2007 till 3,8 procent respektive 4,2 procent. Av detta kan alltså konstateras, att läget på arbetsmarknaden har förbättrats under året. För Ängelholm gäller att man uppvisar svagare siffror än genomsnittet för Skåne men är lika riksgenomsnittet.

Bostadsproduktion

Årets färdigställda bostadsproduktion har utgjorts av 40 enbostadshus (2006: 54). Inga lägenheter i flerbostadshus har färdigställts under året (2006: 71). Flerfamiljshus med 107 lägenheter på Sockerbruksområdet är klara för inflyttning under 2008.

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.

Under 2007 avyttrade kommunen sitt aktieinnehav (51 procent) i Ängelholms Energi Holding AB. Verksamhet bedrivs nu i bolagsform endast avseende bostäder. Två helägda bolag är allmännyttiga bostadsbolag, AB Ängelholmshem och AB Munkaljungbybyggen.

Förvaltning av pensionsmedel

Genom delförsäljningen av Ängelholms Energi AB 2005 påbörjades en avsättning i balansräkningen för pensioner som intjänats före 1998. I och med försäljningen av resterande aktier i Ängelholms Energi Holding AB under 2007 har ytterligare 220 mnkr lagts till denna avsättning. Avsättningen har dessutom ökat med 40 mnkr från årets resultat. Detta innebär att totalt 517 mnkr eller 76 procent av pensionsåtagandet har täckts.

Totalt har 242 mnkr av det avsatta beloppet placerats i aktieindex- och realränteobligationer. Av resterande belopp är 220 mnkr kortsiktigt placerade som specialinlåning medan 55 mnkr ingår i de likvida medlen. För närvarande pågår en upphandling av en långfristig placering av totalt 275 mnkr.

I kommunens pensionsskuld finns flera risker, men de två främsta finansiella riskerna är ränterisken och inflationsrisken. Kommunen har därför i placeringen och förvaltningen av dessa medel strävat efter produkter som dels

matchar kommunens utbetalningar, men som också löper till samma ränta och innefattar inflationsuppräkningsprecis som skulden till våra anställda.

Placeringarna i **strukturerade aktieindexobligationer** (180 mnkr) och i **realränteobligationer** (62 mnkr) har långa löptider, 10 år. Placeringarna är kapitalskyddade, vilket innebär att en eventuell börsnedgång inte påverkar produkternas nominella värde. Produkterna genererar årligen en kupong till kommunen. Kupongerna är skraddarsydda för att bidra till att hantera de ökade kostnaderna från pensionsskulden under de närmaste 10 åren. År 2007 har en kupong utfallit med 5,9 mnkr.

Den del som är placerade i aktieindexobligationer levererar dels en årlig kupong, dels erhåller kommunen en del av den eventuella börsuppgången. Deltagandegraden i aktieindexobligationer uppgår till ca 40 procent. Det innebär att kommunen kan tillgodoräkna sig 40 procent av en eventuell börsuppgång under perioden. Denna kan dock inte realiseras förrän vid löptidens utgång.

Verksamhetsnivå

Kommunstyrelsen, nämnderna och andra politiskt tillsatta organ har avlämnat verksamhetsberättelser för sina respektive ansvarsområden, innehållande uppgifter om viktigare händelser, ekonomiskt utfall, måluppfyllelse, framtidsbedömningar och gjorda investeringar. Berättelserna ingår i denna årsredovisning och redovisas under ett särskilt avsnitt längre fram, varför här endast skall kommenteras vissa förhållanden som särskilt bör uppmärksammas.

Projektarbetet för **nytt badhus** har fortskridit. Med hjälp av externa konsulter har en programbeskrivning tagits fram och placeringen för det nya badhuset har av kommunfullmäktige fastställts till Sockerbruket 11 (gamla Scan-tomten).

Ängelholms ishall har överlåtits till ett Arenabolag genom apportemission. Kommunens andel i bolaget blir ca 15 procent. Arenabolaget kommer att rusta upp hallen utan ekonomiska konsekvenser för kommunen.

Kampen mot ohälsan är ett av de högst prioriterade arbetsområdena. Det har genomförts flera aktiviteter i förebyggande syfte såsom projektet "Värda din hälsa", aktiveringsgrupper för långtidssjukskrivna och olika friskvårdsaktiviteter. Vi konstaterar att **sjukfrånvaron** under 2007 har minskat med drygt 9 procent jämfört med 2006.

Arbetet med utarbetande av ett **lokalt samverkansavtal** utifrån det centrala avtalet FAS 05 har avslutats under året genom att projektgruppen avlämnat sitt avtalsförslag. Slutlig förhandling och antagande av avtalet sker i början av 2008.

Genom ekonomiskt bidrag från specialpedagogiska institutet kunde kommunen som första kommun i Skåne starta upp ett **skoldatatek**. Verksamheten vänder sig till skolpersonal som arbetar med barn i behov av särskilt stöd i samband med läs- och skrivsvårigheter.

Förskoleverksamheten har öppnat flera avdelningar löpande under året, uteförskolan Lunnamöllan i Munka-Ljungby, Sörgården på Södra Utmarken, Vågen på Errarp skola samt integrering av femåringar på Össjö skola och Söndrebalgs skola.

Läraryftet, kompetensutvecklingsprogrammet för lärare, påbörjades. Vidare har kompetensutveckling för skolledare genomförts i samarbete med rektorsutbildningen i Göteborg. Målet är att stärka skolledaren som pedagogisk ledare.

Ombyggnationen av Rönneskolan påbörjades under sommaren. Fordons-, friskvårds-, barn- och fritids- samt byggprogrammet flyttade till Valhall Park och blev **Valhall College**.

En kartläggning avseende den **kommunala vuxenutbildningens** framtid samt organisatoriska tillhörighet har genomförts. Utredningen resulterade i att kommunfullmäktige beslutade att konkurrensutsätta den gymnasiala vuxenutbildningen.

Under året har **ungdomsboendet** på Havregatan tagits i bruk. Boendet består av 6 platser och är avsatt för ungdomar mellan 16-21 år som av olika anledningar inte fungerar i föräldrahemmet eller institutioner men som inte är mogna för eget boende.

Avtal har träffats med Migrationsverket om mottagande av 10 **asylsökande flyktingbarn**. Under våren 2008 sker inflyttning i ett gruppboende i Vejbystrand.

Mot bakgrund av den ökade efterfrågan av särskilda boendeplatser planeras ett **nytt vårdboende vid Karlslund**. Upphandlingen har förberetts och ambitionen är att boendet ska vara inflyttningsklart under 2009.

Avtalen med de privata vårdboendena Solängen och Vejbystrand Care löper ut under 2008. Under 2007 har upphandlingar genomförts med nya entreprenörer till båda.

Målstyrningsprogram för **handikappomsorgen** 2007-2012 antogs av kommunfullmäktige i september och förankring av programmet har skett hos all personal genom endagsutbildningar.

Simskoleverksamheten redovisar återigen ett mycket gott resultat, 95 procent simkunnighet i årskurs 2.

Under hösten påbörjades fördjupningar av **översiktsplan** för Södra Ängelholm-Fridhem och norra Ängelholm-Barkåkra. Dessa båda områden, tillsammans med program för utbyggnad i östra Munka-Ljungby, kommer att säkerställa bostadsförsörjningen i Ängelholm under många år framöver.

Miljökontoret har arbetat med framtagandet av lokala **miljömål och miljöprogram**. Samtliga förvaltningar har engagerats i arbetet. Det fokuseras på fem målområden: begränsad klimatpåverkan, ingen övergödning, giftfri miljö, god bebyggd miljö samt inköp och upphandling.

Under 2007 ryckte räddningstjänsten ut på **548 larm** jämfört med 512 året innan. Arbetet med att genomföra risk & sårbarhetsanalyser för Ängelholms kommun avslutades under året.

AB Ängelholmshems byggnation av 107 nya lägenheter inom kvarteret Saftstationen på Sockerbruksområdet har under 2007 fortskridit. Samtliga lägenheter är kontrakterade och inflyttning kommer att ske under våren 2008.

I december 2007 avyttrade **AB Munkaljungbybyggen** fastigheten Luntertun 1:11 till bostadsrättsföreningen Paradishöjden. Affären genomfördes genom en s.k. paketering via kommunen. Syftet med försäljningen är att öka bolagets förmåga att självfinansiera kommande nyproduktion.

Försäljning av Ängelholms Energi Holding AB

År 2005 sålde kommunen 49 procent av aktiekapitalet i Ängelholms Energi AB(ÄEAB) till Öresundskraft AB. Samma år bildades Ängelholms Energi Holding AB för det gemensamma ägandet av ÄEAB. Kommunens andel i ÄEAB (51 procent) såldes till holdingbolaget för 220 mnkr och finansierades genom en räntebärande revers från holdingbolaget på motsvarande belopp. Försäljningen bokfördes mot eget kapital.

Under 2007 har resterande 51 procent av aktierna i Ängelholms Energi Holding AB sålts till Öresundskraft AB för 220 mnkr. Reversen från holdingbolaget har därmed lösts.

Avsättning bollhall Valhall Park

Kommunen och Peab AB kom 2006 överens om att, i form av en byggkoncession, gemensamt få till stånd en publikhall för bollsporter i Valhall Park.

Byggkoncessionen innebar i det här fallet att Peab skulle svara för byggnationen i egen regi samt ha nyttjanderätten över hallen under de första sju åren. Efter denna period skulle **ägandet** och nyttjanderätten övergå till kommunen.

Kommunens insats beräknades till 25 mnkr. Under normala förhållanden måste denna investering skrivas av årligen. Eftersom kommunen i det här fallet inte skulle förfoga över hallen under de första sju åren togs i bokslutet 2006 avskrivningskostnaden för denna period som en avsättning. Avsättningen uppgick till 6,9 mnkr och skulle minska hallens bokförda värde det år kommunen övertog ägandet och nyttjanderätten för hallen.

Efter många utredningar och förhandlingar har planerna om bollhallen på Valhall Park fallit. Mot denna bakgrund har kommunfullmäktige beslutat att upphäva tidigare beslut i frågan. Ny utredning enligt principerna för Offentligt-Privat-Partnerskap ska startas upp. Mot denna bakgrund har avsättningen återförts till resultatet.

Personalförhållanden

Antalet anställda har minskat med 85 under året till 3 151 personer. En stor del av denna minskning avser plusjobb som minskat under året. En annan bidragande orsak är att vissa verksamheter har lagts ut på entreprenad under året.

Det kan med tillfredsställelse konstateras att **sjukfrånvaron** under 2007 minskat med 9 procent jämfört med 2006. Antalet sjukdagar per anställd uppgick 2007 till 29 dagar mot 32 dagar år 2006. Minskningen avser framför allt långtidsfrånvaron.

Yrkesgrupper som redovisar **sjunkande** sjukfrånvaro är forskollärare/fritidspedagoger (-3 sjukdagar/anställd), bibliotekarie/biblioteksassistent (-10 sjukdagar/anställd), grundskolelärare (-5 sjukdagar/anställd), elevassistenter (-4 sjukdagar/anställd), vårdbiträde/undersköterskor (-5 sjukdagar/anställd) och administrativa handläggare (-10 sjukdagar/anställd).

Bland de yrkesgrupper som **ökar** sin sjukfrånvaro finns lärare på gymnasieskola/komvux (7 sjukdagar/anställd), dagbarnvårdare (7 sjukdagar/anställd), fritidspersonal (7 sjukdagar/anställd) samt socialsekreterare (3 sjukdagar/anställd).

Total **sjukfrånvarotid** i förhållande till den sammanlagda ordinarie arbetstiden uppgår till 6,83 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	2007 %	2006 %
Total sjukfrånvarotid.	Sammanlagd tillgänglig arbetstid.	6,83	7,31
Summa tid med långtidssjukfrånvaro (60 dagar eller mer)	Total sjukfrånvarotid	66,01	70,16
Summa sjukfrånvarotid för kvinnor	Sammanlagd tillgänglig arbetstid för kvinnor	7,68	8,31
Summa sjukfrånvarotid för män	Sammanlagd tillgänglig arbetstid för män	3,72	3,72
Summa sjukfrånvarotid i åldersgruppen 29 år och yngre	Sammanlagd tillgänglig arbetstid i åldersgruppen 29 år och yngre	4,98	4,96
Summa sjukfrånvarotid i åldersgruppen 30 - 49 år	Sammanlagd tillgänglig arbetstid i åldersgruppen 30 - 49 år	6,26	7,0
Summa sjukfrånvarotid i åldersgruppen 50 år och äldre	Sammanlagd tillgänglig arbetstid i åldersgruppen 50 år och äldre	8,00	8,41

Kostnaden för sjuklön till anställda uppgick till nästan 1 procent av den totala lönekostnaden eller 11,8 mnkr. I ett personalekonomiskt perspektiv är emellertid kostnaderna sannolikt mycket större.

Det totala antalet timmar som utgår i form av **övertid** och **fyllnadstid** uppgår till nästan 95 000 timmar vilket är en ökning med drygt 3 procent i förhållande till 2006. Ökningen förklaras framför allt av att det inom vård och omsorg genomförts en del utbildningsinsatser som lett till ökat mertidsuttag för gruppen vårdbiträde/undersköterskor.

Antalet pensionsavgångar kommer att öka successivt under perioden 2008-2017 i takt med att de s.k. "fyrtiotalisterna" uppnår pensionsåldern. Antalet ålderspensioner under denna period beräknas till 767 stycken. Detta innebär att personalförsörjningsfrågorna kommer att hamna alltmer i fokus.

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

Uppföljning av kommunfullmäktiges mål 2007

Enligt kommunallagen ska kommuner numera ange finansiella mål för ekonomin vilka är av betydelse för god ekonomisk hushållning. Inför budget 2007 och den därtill kopplade planen beslutade kommunfullmäktige om tre finansiella målsättningar, se tabell nedan.

Mål	Måluppfyllelse
<p>Finansiella mål</p> <p>Intäkterna för varje enskilt år ska överstiga kostnaderna i enlighet med <u>balanskravet</u>.</p> <p>Resultatet före eventuella dispositioner ska över en fyraårsperiod minst motsvara en <u>inflationssäkring</u> av kommunens pensionsförpliktelser intjänade före 1998.</p> <p>Kommunens <u>investeringar</u> i den skattefinansierade verksamheten ska till 100 procent finansieras med egna medel.</p> <p>Verksamhetsmål</p> <p>God budgetföljsamhet ska vara ett prioriterat mål för kommunens styrelse och nämnder.</p> <p>Vid befarad negativ budgetavvikelse ska styrelse och nämnder upprätta en åtgärdsplan för hur budgetföljsamhet ska uppnås.</p> <p>Styrelse och nämnder ska löpande under året erbjuda information om det verksamhetsmässiga och ekonomiska utfallet från sina förvaltningar.</p> <p>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.</p> <p>Sjukfrånvaron uttryckt i antal dagar per anställd ska minska.</p>	<p>Målet är uppnått i och med att resultatet uppgår till 49,3 mnkr.</p> <p>Resultatet före dispositioner uppgår till 89,3 mnkr och ytterligare avsättningar genomförts med 40 mnkr. Inflationssäkringen beräknas uppgå till 15 mnkr, varför målet är uppnått.</p> <p>Målet är uppnått. Nettoinvesteringarna uppgår till 113,5 mnkr och är i sin helhet egenfinansierade.</p> <p>Nästan alla nämnder har god budgetföljsamhet, varför målet har uppnåtts.</p> <p>Åtgärdsplan har saknats hos vissa nämnder som under året prognostiserat negativa avvikelser.</p> <p>Samtliga nämnder erhåller kontinuerligt information om dels det ekonomiska utfallet, dels viktiga händelser för verksamheten samt planerade kommande åtgärder.</p> <p>Målet har uppnåtts i och med att samtliga nämnder och förvaltningar upprättat internkontrollplaner. Uppföljningen av dessa visar att rutinerna fungerar väl och där brister upptäckts har åtgärder vidtagits.</p> <p>Målet är uppfyllt i och med att antalet sjukdagar per anställd har minskat.</p>

Ekonomikontorets bedömning är att samtliga finansiella mål har uppfyllts under 2007.

Enligt kommunallagen ska kommuner även ange mål för verksamheten, vilka är av betydelse för en god ekonomisk hushållning. Se tabell ovan. Ekonomikontorets bedömning är att verksamhetsmålen uppfylls.

I samband med delårsrapporten har nämnder och förvaltningar följt upp utvecklingen i förhållande till de inriktnings- och effektmål som kommunfullmäktige fastställt. En djupare uppföljning sker i samband med kommunens årsredovisning. I det sammanhanget kan det nämnas att ekonomikontoret kommer att kalla samtliga nämnder till olika seminarier i målstyrningsarbete under våren 2008. Syftet är att formulera mätbara verksamhetsmål, förankra dessa i organisationen samt lägga grunden till en väl fungerande måluppföljning inför budgetarbetet 2009.

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 2007 blev plus 49,3 mnkr, vilket är 47,3 mnkr bättre än det budgeterade. Orsaken är följande positiva avvikelser av vilka flera är av engångskaraktär:

- nämndernas budgetavvikelse på +6,9 mnkr
- reavinster vid försäljning av tomträtter och övriga fastigheter +19,2 mnkr
- återförd avsättning för bollhall +6,9 mnkr
- återförd skuld avseende statsbidrag +7,6 mnkr
- lägre avskrivningar och kapitalkostnader +7,1 mnkr
- lägre pensionskostnader än beräknat +1,9 mnkr
- lägre kostnader för personalförsäkring mm. +7,0 mnkr

- förbättrat utfall för skatteintäkter och generella statsbidrag +20,4 mnkr
- förbättrat finansnetto +7,4 mnkr.

Det redovisade resultatet har belastats med en avsättning för pensioner intjänade före 1998 på 40 mnkr.

Det sammanlagda utfallet för skatteintäkterna har blivit 27,2 mnkr bättre än budgeterat. De preliminära skatteintäkterna för 2007 översteg de budgeterade med 4,8 mnkr. Vid beräkningen av slutavräkningen för 2007 har SKL:s (Sveriges Kommuner och Landsting) bedömning av skatteunderlagsutvecklingen använts enligt den nya rekommendationen från RKR (Rådet för Kommunal Redovisning). Skatteunderlaget ökar med 5,8 procent 2007 och den preliminära slutavräkningen beräknas bli 567 kr/invånare, vilket innebär 21,9 mnkr i ökade skatteintäkter.

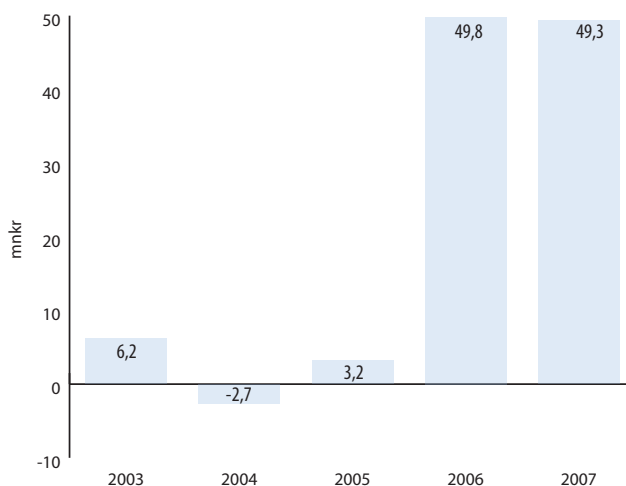
SKL:s bedömning av skatteunderlagstillväxten användes även för 2006. Denna prognos stämde väl då den definitiva slutavräkningen endast blev +0,5 mnkr.

De generella statsbidragen har blivit 6,8 mnkr lägre än budgeterat. De definitiva utfallen för avgiften till LSS-utjämnningen och kostnadsutjämnningen ökade med 4,4 mnkr. Inkomstutjämnings- och regleringsbidragen blev 2,4 mnkr lägre.

Även under 2006 har kommunen ”lyft in” del av pensionsskulden, intjänad före 1998, i balansräkningen. Det goda resultatet har medfört att ytterligare 40 mnkr har avsatts i årets bokslut.

Beslutet att genomföra en byggkoncession med PEAB AB för en bollhall på Valhall Park upphävdes i januari 2008. Detta innebär att den avsättning på 6,9 mnkr, som tidigare har gjorts, återföres i årets bokslut.

Årets resultat



För kommunernas ekonomi gäller från och med år 2000 ett lagstadgat balanskrav. Huvudprincipen är att intäkterna skall överstiga kostnaderna.

Avstämning mot kommunallagens balanskrav, mnkr	2005	2006	2007
Årets resultat enligt RR	3,2	49,8	49,3
Avgår:			
- återställande av underskott	-5,6		
- samtliga realisationsvinster	-13,2	-37,1	-19,6
Tillägg:			
- realisationsvinster tomträtter	12,3	31,0	16,7
- avsättning för pensioner intjänade före 1998	22,0	23,0	40,0
Justerat resultat	18,7	66,7	86,5

Det justerade resultatet, 86,5 mnkr, innebär att kommunallagens balanskrav har uppfyllts.

Skatte- och nettokostnadsutveckling

%	2005	2006	2007
Skatte- och statsbidragsutveckling	7,5	6,5	5,8
Nettokostnadsutveckling	6,9	3,6	6,3

Verksamhetens nettokostnader bör inte öka mer än skatteintäkter tillsammans med generella statsbidrag. Då försämras resultatet vilket tvingar fram en skattehöjning.

Nettokostnaderna ökade med 6,3 procent år 2007. Exkluderas posterna av engångskaraktär blir ökningen 3,2 procent, vilket är klart lägre än skatteintäktens utvecklingen. De tre senaste åren har därmed tillväxten för skatteintäkterna och statsbidragen varit större än nettokostnaderna.

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

Olika kostnaders andel av skatteintäkter och generella statsbidrag

%	2005	2006	2007
Verksamhetens nettokostnader	87,6	85,4	85,6
Pensioner	6,7	6,2	7,9
Avskrivningar	5,7	5,7	4,3
Finansnetto	-0,3	-1,0	-1,2
Summa löpande kostnader	99,7	96,3	96,6

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 kostnadernas andel av skatteintäkter och generella statsbidrag har vänt uppåt nå-

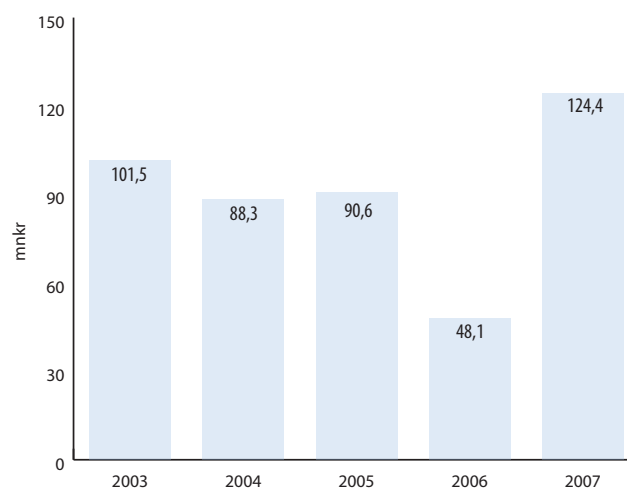
got jämfört med 2006. Andelen för pensioner har ökat i och med den fortsatta avsättningen för pensioner intjänade före 1998. Avskrivningarnas andel har minskat då det inte gjorts några extra nedskrivningar under 2007.

Investeringsvolym

Investeringsverksamheten har omslutit netto 124,4 mnkr, varav 113,5 mnkr avser den skattefinansierade verksamheten och 10,9 mnkr va-verksamheten.

Merparten av investeringarna inom den skattefinansierade verksamheten har avsett utbildningsområdet, som har ianspråktagit 67,2 mnkr. Härfter följer investeringarna i fritidsanläggningar med 20,6 mnkr och kommunikationer med 7,9 mnkr.

Nettoinvesteringar



Investeringsredovisningen har omfattat 127 investeringsprojekt och på sju av dessa har det under året bokförts utgifter på 3 mnkr eller mer. Dessa sju är om- och tillbyggnaden av Rönneskolan (52,8 mnkr), ny ridanläggning (12,9 mnkr), va-ledningar på exploateringsområdet Kroneslätt 2 (5,2 mnkr), omklädningsrum/läktare Ängelholms idrottsplats (4,4 mnkr), ny hävare (4,1 mnkr), ombyggnad av Toftaskolan (3,4 mnkr), va-ledningar inom Tofta industriområde (3,2 mnkr) samt inköp av villa i Vejbystrand för flyktingboende (3 mnkr). Genomsnittligt har nettoinvesteringarna under de senaste fem åren varit 90,6 mnkr per år.

Investeringsvolymen var betydligt högre 2007 än tidigare år. Många större investeringsprojekt har nu kommit igång. Nettoinvesteringarna har blivit 27,8 mnkr lägre än budgeterat. Tar man hänsyn till att utbetalningarna avseende ombyggnaden av Rönneskolan översteg de budgeterade med 16,9 mnkr, så är avvikelserna på övriga investeringar 44,7 mnkr. Denna summa ombudgeterades till 2007 och omfattar totalt ett 70-tal pågående eller icke påbörjade projekt.

Det kan också noteras att av investeringsredovisningens samlade omslutning har nästan 9/10 ansvarsmässigt hanterats av tekniska nämnden.

Finansiering av investeringarna och självfinansieringsgrad

mnkr	2005	2006	2007
Kvarvarande skatteintäkter efter drift	82,6	118,5	123,8
Finansiering via försäljning av anläggnings-tillgångar	18,2	39,1	21,9
Finansiering via skuldsättning	25,0	15,0	
Finansiering via rörelsekapital	-35,2	-124,5	-21,3
Årets nettoinvesteringar	90,6	48,1	124,4
Självfinansieringsgrad (%)	91	246	100

Investeringarna har finansierats med kvarvarande skatteintäkter efter driftverksamheten. Exkluderas de kostnader, som inte är likvidpåverkande, dvs. avskrivningar, pensionsavsättningar etc., hade kommunen 123,8 mnkr kvar av skatteintäkterna när den löpande driften inklusive finansnettot betalats. Målsättningen att, investeringarna i den skattefinansierade verksamheten till 100 procent ska finansieras med egna medel, har uppnåtts.

De medel som erhållits genom försäljning av tillgångar har tillförts rörelsekapitalet.

Risk - kontroll

Likviditet ur ett riskperspektiv

	2005	2006	2007
Kassalikviditet (%)	53	98	98
Likviditetsdagar (st.)	16	35	28
Rörelsekapital (mnkr)	-99,2	-4,9	-2,7

De likvida medlen uppgick till 158 mnkr vid årets slut. Om de relateras till externa utgifter var betalningsberedskapen 28 dagar. Ett mått som mäter kortfristig betalningsförmåga är kassalikviditet. Denna är oförändrad jämfört med 2006 och förklaringen är även här årets goda resultat.

Sammantaget bedöms den finansiella beredskapen på kort sikt vara god. Över en fjärdedel av kommunens kortfristiga skulder utgörs av semesterlöneskuld som inte kommer att omsättas under det närmaste året.

Ränte- och valutarisker

mnkr	2005	2006	2007
Låneskuld	121,6	135,8	135,1

Av kommunens låneskuld på 135,1 mnkr är 26 mnkr placerade i lån med rörlig ränta. Genomsnittsräntan uppgår

till 4,0 procent (3,59) och räntebindningstiden varierar, men två tredjedelar av skulden kommer att räntejusteras inom två år. Av låneskulden omsätts 83 mnkr 2008, 8 mnkr 2009 och 44 mnkr under 2010 och 2011. Inga lån är upptagna i utländsk valuta.

Borgensåtaganden och koncernens resultat

mnkr	2005	2006	2007
Borgensåtaganden kommunen	1 346	1 429	1 150
Kommunens resultat	3,2	49,8	49,3
Koncernens resultat	13,2	56,3	61,0

I och med försäljningen av Ängelholms Energi Holding AB har borgensåtaganden på sammanlagt 345 mnkr bortfallit. Åtaganden har tillkommit för AB Ängelholmshem med 72 mnkr och Nordvästra Skånes Renhållnings AB (NSR) med 8,6 mnkr. Åtagandet mot AB Munkaljungbybyggen har minskat med 15,9 mnkr. Borgensbeloppet motsvarar ca 30 tkr per invånare. Detta är något över genomsnittet, 27 tkr, för gruppen kommuner över 25 000 invånare. Förklaringen till det höga åtagandet är att kommunen ingår borgen för all upplåning som görs av bolagen i kommunkoncernen. Av åtagandena är 1 062 mnkr eller 92 procent hänförliga till de två kommunala bostadsbolagen. Någon risk förknippad med borgensåtagandena för dessa bedöms för närvarande inte föreligga. Övrig borgen avser bostadsrättsföreningar, egna hem och ideell föreningsverksamhet och har en högre risknivå.

Pensionsåtaganden

mnkr	2005	2006	2007
Pensionsförpliktelser som avsättning	257,6	280,3	539,5
Pensionsförpliktelser som ansvarsförbindelse	300,7	328,1	164,3
Summa pensionsförpliktelser	558,3	608,4	703,8
Finansiella pensionstillgångar			
Aktieindexobligationer	150,0	180,0	180,0
Realränteobligation	62,0	62,0	62,0
Bankmedel, specialinlåning			220,0
Bankmedel, övriga			55,0
Återlånade medel	346,3	366,4	186,8
Avkastning pensionsmedel		6,3	9,0

Kommunens samlade pensionsåtagande uppgick till 703,8 mnkr. Åtagandet redovisas dels som avsättning i balansräkningen och dels som ansvarsförbindelse. I ansvarsförbindelsen ingår pensionsförpliktelser som intjänats av arbetstagare och pensionstagare före 1998.

Pensionsskuldsberäkningen är gjord enligt RIPS07. Det är den beräkningsmodell som SKL fattade beslut om 2007 och som ska användas vid värdering av pensionsutfästelsen. De största förändringarna i RIPS07 jämfört med den tidigare beräkningsmodellen, P-finken 2000, är ett ändrat

livslängdsantagande samt sänkt diskonteringsränta på intjänad pensionsrätt. De sammanlagda effekterna av förändringarna innebär att ansvarsförbindelsen ökar med 75,4 mnkr (93,6 mnkr inkl. löneskatt).

Årets pensionskostnader uppgick till 111,7 mnkr (82,9) inklusive löneskatt. Av dessa avsåg 20,9 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 30,5 mnkr (27,5).

För arbetstagare med kompletterande ålderspension (anställda med lön över 7,5 basbelopp) och efterlevandepensioner har kommunen en försäkringslösning hos KPA. Premien för 2007 uppgick till 7,6 mnkr (5,9).

Löneskatten för utbetalda pensionsförmåner uppgick till 14,4 mnkr (11,9).

Förändringen för pensionsavsättningarna uppgick till 38,3 mnkr.

Budgetföljsamhet och prognossäkerhet

mnkr	2005	2006	2007
Resultatnivå "Verksamhetens nettokostnader"	-8,1	18,2	19,5
Budgetavvikelser, nämnder	5,0	9,8	6,9

Omslutningen uppgår till 1 797 mnkr brutto och 1 380 mnkr netto. Av nettoomslutningen svarar barn- och utbildningsnämnden för 680 mnkr eller 49 procent och socialnämnden för 541 mnkr eller 39 procent. Nummer tre räknat efter nettoomslutningen är tekniska nämnden med 50 mnkr eller 4 procent. Sammantaget ianspråktar dessa tre ansvarsområden 92 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 2007 en budgetavvikelse på 19,5 mnkr, varav nämnderna svarar för en positiv avvikelse på 6,9 mnkr. Övrig del av avvikelsen hänför sig främst till reavinster (19,2 mnkr), lägre kostnader för pensioner och personalförsäkring (8,9 mnkr), återförd avsättning och skuldförd statsbidrag (14,5 mnkr) samt avsättning för pensioner mm (-38,3 mnkr).

Budgetföljsamheten är god i de flesta nämnder och förvaltningar. De i absoluta tal största positiva avvikelserna uppvisar barn- och utbildningsnämnden (1,9 mnkr), personalkontoret (1,6 mnkr) och kommunkansliet (0,8 mnkr) samt miljönämnden och ekonomikontoret med vardera +0,7 mnkr. Negativ avvikelse redovisas av ungdomsnämnden (-0,2 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 -1,5, -2,2 och +1,2 mnkr. Det slutliga utfallet blev som tidigare nämnts +6,9 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 1,9 mnkr. Prognoserna under året har visat underskott från -5,4 till -1,8 mnkr. Socialnämndens prognoser under året visade på budgetavvikelser från -4,5 mnkr i mitten av året till ett 0-resultat i november. Det slutliga utfallet blev ett överskott på 0,1 mnkr gentemot 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	67
Löneförändring med 1 %	11
Prisförändring med 1 %	6,7
Ränteförändring med 1 %	1,3
Förändrade generella statsbidrag med 1 %	2,2
Befolkningsförändring med 100 kommuninvånare	3,8
Inlösen av 1 % av borgensåtagandena	11,5

Ekonomikontorets kommentar

Kommunens sammantagna finansiella ställning är god. Kommunen uppfyller balanskravet och inga negativa resultat finns att återställa. Budgetföljsamheten är god i nästan alla nämnder och förvaltningar.

Investeringarna finansieras med egna medel, låneskulden i den skattefinansierade verksamheten är relativt sett liten och innehåller inga stora ränterisker. Kommunen har också byggt upp finansiella reserver för att matcha en större del av pensionsskulden. Dessa medel är placerade på så sätt att de inte kan äventyras.

Det är därför läge att dela ut ett grattis till den kommunala organisationen, men också en påminnelse: **Glöm inte att det finns fortfarande läxor som måste göras.** Avstämningen mot kommunallagens balanskrav visar ett resultat på drygt 86 mnkr. Mot denna bakgrund kan det vara svårt att förklara varför framtiden ställer krav på försiktighet och god budgetföljsamhet bland nämnder och förvaltningar.

Viktigt att betona är därför att resultatet år 2007 i stort sätt förklaras av poster av engångskaraktär.

Precis som i den privata ekonomin är det fel att använda engångsintäkter för att finansiera löpande verksamhet. Exkluderas posterna av engångskaraktär är resultatet ca 10 mnkr.

Den samhällsekonomiska utvecklingen indikerar att konjunkturen börjar vända och att vi därmed har ett par år framför oss där ekonomisk återhållsamhet kan komma att behövas.

Arbetet med budgetdisciplin måste därför fortsätta. Ju bättre budgetdisciplin nämnderna har, desto mer kan vi satsa i goda tider men också desto mindre behöver vi dra in i sämre tider. Med stadig ekonomisorg kan kommunen prestera god ekonomisk hushållning – och *bra* verksamhet.

Framtiden

Nya skatteintäktsprognoiser för perioden 2008 – 2010 visar att inga stora marginaler kommer att finnas under de närmaste åren för ytterligare satsningar än de som är redan budgeterade eller för att matcha oförutsedda utgifter. Budgeterade resultat under perioden 2009 – 2010 ligger redan i intervallet 2 – 3 mnkr per år.

I vilken utsträckning nya ekonomiska prognoser kommer att innebära förbättrade skatteintäkter är svårt att förutse. Signalerna för närvarande är att konjunkturen håller på att växla ner. Frågan om hur nya utmaningar eller eventuella ej budgeterade verksamheter kommer att finansieras är mot denna bakgrund befogad. Några aktuella frågor som kommer att påverka kommunens ekonomi under de närmaste fem åren är:

- **Stor investeringsvolym.** Exempel är skolombyggnader samt ny simhall och andra fritidsanläggningar. Detta ställer krav på likviditet men kommer också att leda till högre kapitalkostnader och driftbudget.
- **Olika behov i kommunens verksamheter.** Trots en förhållandevis måttlig total behovsökning står många kommuner inför krav på omprioriteringar inom och mellan verksamheterna. Ett exempel är att antalet elever i grundskolan minskar samtidigt som antalet gymnasieelever ökar. På samma gång växer andelen elever i fristående skolor snabbt. Det ställer krav på omställningsarbete. För de kommuner som väljer att införa det vårdnadsbidrag som regeringen aviserat kommer detta att innebära kostnadsökningar som kan kräva ytterligare verksamhetsanpassningar. Kostnaderna för handikappomsorgen fortsätter att öka, även om det finns tecken på en viss avmattning.

För 2008 – 2010 har kommunen låga budgeterade resultat vilket indikerar vikten av fortsatt budgetdisciplin och

ekonomisorg. Endast i så fall kommer eventuellt ökade intäkter framöver att komma verksamheterna till godo istället för att matcha gamla underskott.

Arbetet med måluppföljningen måste också bli bättre. I detta sammanhang kan återigen nämnas att ekonomikontoret kommer att kalla samtliga nämnder till olika seminarier i målstyrningsarbete under våren 2008.

Miljöredovisning 2007

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), svaveldioxider (SO_x) och lättflyktiga kolväten (VOC) beräknas för olika typer av förbränning med ledning av total mängd av respektive energikälla.

Uppgifter om avfalls- och källsorterade mängder baseras huvudsakligen på uppgifter om kärlovolymer och tömningsfrekvens. Det är därför främst förändringar i de olika formerna av abonnemang vid kommunens enheter som följs i miljöbokslutet.

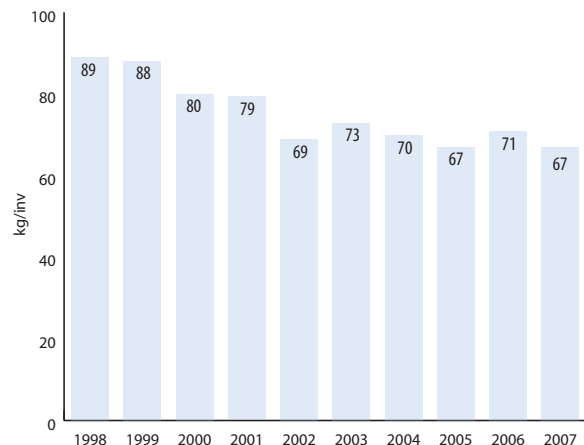
I miljöbokslutet redovisas endast den kommunala verksamhetens påverkan på miljön. Redovisningen omfattar inte kommunala bolag eller entreprenörer som anlitas av kommunen. För varje område finns en bedömning som visas i form av en symbol intill rubriken där ☺ = bra, ☹ = mindre bra och ☹☹ = dåligt. Bedömningen 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 över tiden.

De ökade utsläppen som redovisas för 2007 beror huvudsakligen på ökad el- och bränsleförbrukning. En viss osäkerhet förekommer i dataunderlaget pga att ett fåtal leverantörer trots upprepade påstötningar ej inkommit med fullständiga uppgifter om levererade mängder. Miljökontoret har i dessa fall fått ”räkna baklänges” mha fakturor från ekonomisystemet vilket ger mindre exakta data. De eventuella avvikelser detta ger upphov till bedöms som små och påverkar inte de redovisade resultaten på något avgörande sätt. Miljöbokslutet kommer att uppdateras med dessa uppgifter när de inkommer. Ett miljöbokslut med dessa uppgifter inlagda finns att tillgå på miljökontorets hemsida: www.engelholm.se/miljo-halsa Klicka på länken ”Miljöbokslut Ängelholms kommun”.

☺ 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.

Utsläpp av klimatpåverkande ämne



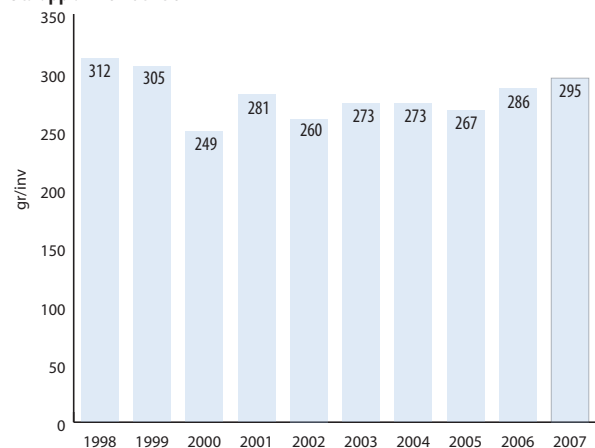
Utsläppen av koldioxid var totalt 2 596 (2 760) ton

Utsläppen av koldioxid har minskat under i stort sett hela tidsperioden som miljöbokslutet presenterats. Huvudledningen till detta är att ca 80 procent av koldioxidutsläppen sker via energiförbrukning för el eller fastighetsuppvärmning. Den ökande andelen biobränsle i fjärrvärmens slår därför igenom som minskande koldioxidutsläpp. Under 2007 var andelen biobränsle i fjärrvärmeverket så hög som 99,7 procent!

☺ Försurning och övergödning

Större delen av försurningen 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



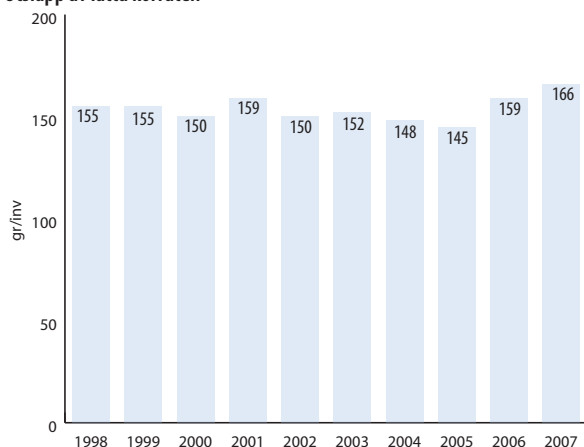
Utsläppen av NO_x och SO_x var totalt 11 449 (11 043) kg

Den totala trenden för NO_x-utsläppen har varit svagt sjunkande men visar nu en tendens till ökning. Då mängden utsläpp är tätt knutet till energiförbrukningen, som ökat under perioden 1998-2007, kunde man ha förväntat sig en större ökning än den som föreligger. Liksom för koldioxiden är det förändringar i fjärrvärmeverkets bränslemix som har störst genomslag och gör att utsläppen trots ökade fordonsutsläpp ligger förhållandevis oförändrad.

☹ 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 lätta kolväten



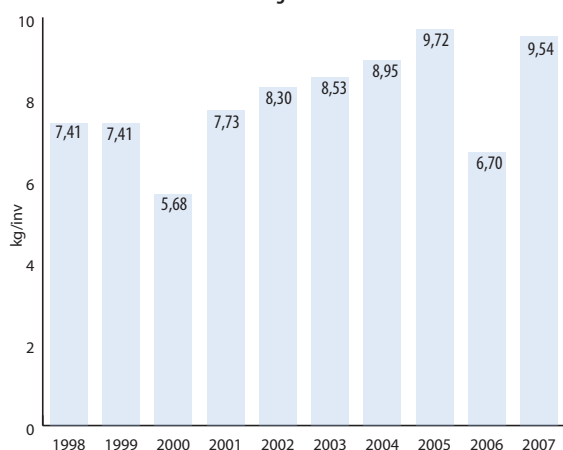
Utsläppen av lättflyktiga kolväten var totalt 6 417 (6 163) kg.

De viktigaste komponenterna i beräkningen av VOC-utsläpp är förbrukningen av diesel, bensin och körda kilometer i tjänsten med egen bil. Under 2007 ökade bensin och etanolförbrukningen från 158 till 167 m³. Körda kilometer med egen bil i tjänsten minskade från 866770 till 851018 km. Dieselförbrukningen ökade från 102 till 114 m³. Sammantaget blev resultatet för 2007 en ökning av VOC-utsläppen. Trenden får dock fortfarande sägas vara vikande.

☺ Kretslopp

Enligt kretsloppsprincipen i kommunens miljöpolicy skall de produkter som används eller alstras i kommunen kunna användas, återvinnas och omhändertas på ett uthålligt sätt. Vi skall sträva efter slutna materialflöden.

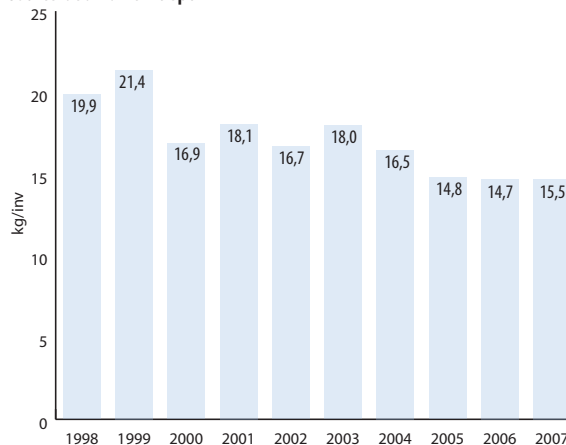
Källsorterat material till återvinning



Den samlade mängden källsorterat avfall var 370 (259) ton

Resultatet för 2006 är svårtolkat och antas ha påverkats av bytet av entreprenör under 2006. Trenden för källsorterat är stigande.

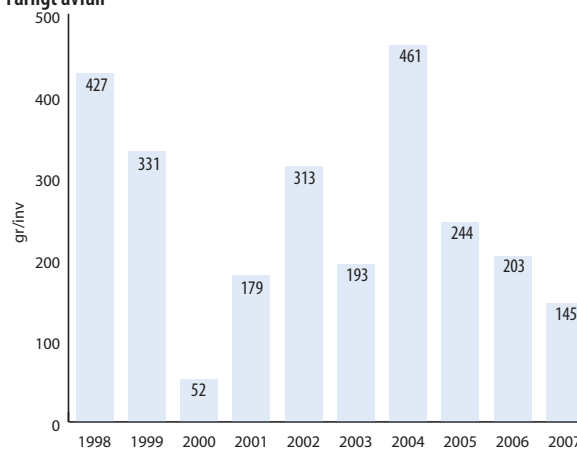
Osorterat avfall till deponi



Mängden osorterat avfall var totalt 600 (570) ton

Det osorterade avfallet som går för deponering eller annan behandling uppvisar en svagt vikande trend. Slam och gallerrens från reningsprocessen i reningsverket ingår inte i redovisningen.

Farligt avfall



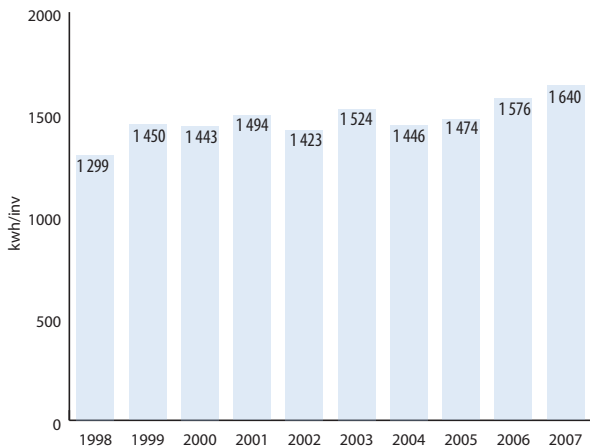
Mängden farligt avfall var totalt 5,63 (7,84) ton

Mängden farligt avfall varierar kraftigt från år till år. Troligen för att flödet inte är konstant utan stötvis. De största volymerna uppstår i slamavskiljare från kommunala verkstäder.

☹ Energiförbrukning

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

Energiförbrukning



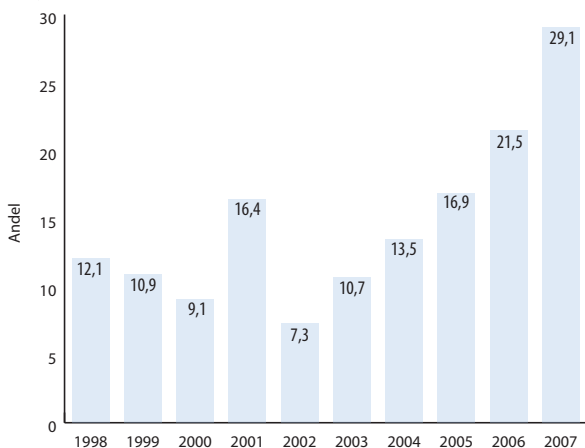
Totalt förbrukades 63 581 (61 942) MWh

Energiförbrukningen per innevånare ökade jämfört med föregående år och visar en stadigt stigande trend. Den totala sammanlagda förbrukningen ökade även den.

☺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 18 492 (14 092) MWh förnyelsebar energi.

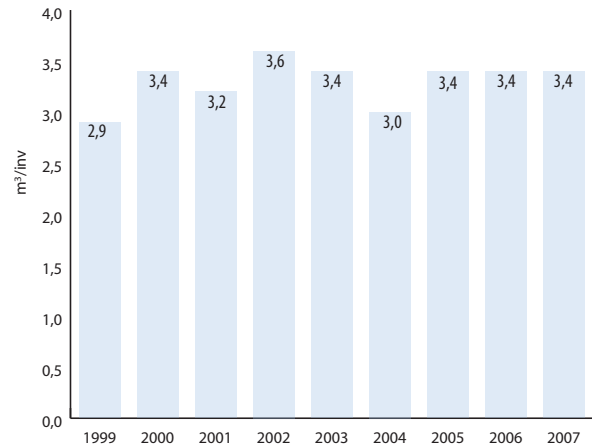
Andelen förnyelsebar energi av den totala har ökat de senaste fyra åren efter att tidigare minskat ett antal år. Under 2007 fortsatte andelen förnyelsebar energi i t ex fjärrvärmeproduktionen att öka från 67 till 99,7 procent!

☹Vattenförbrukning

Rent dricksvatten är en ändlig resurs och kräver även re-

surser 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



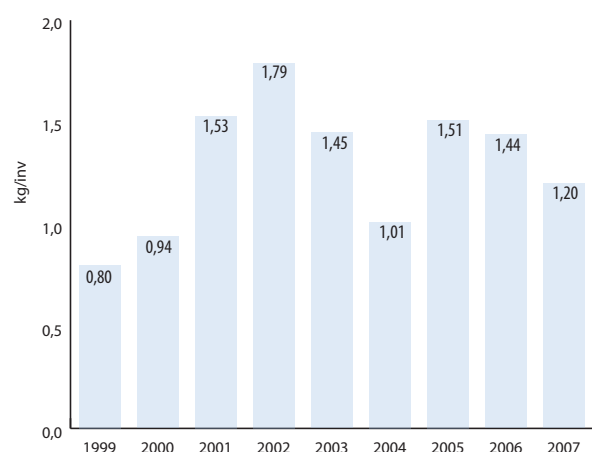
Totalt förbrukades 133 039 (132 590) m³

Vattenförbrukningen är totalt sett relativt konstant.

☹Kopieringspapper

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.

Kopieringspapper



Totalt förbrukades 46 703 (55 839) kg

Summering

Positivt är att:

- ☺ Utsläpp av klimatpåverkande ämnen visar en minskande trend.
- ☺ Andelen förnyelsebar energi ökar stadigt.
- ☺ Mängden osorterat avfall till deponi visar en minskande trend och mängden källsorterat visar en ökande trend.

Negativt är att:

- ⊗ Energiförbrukningen i ett längre perspektiv ökar.
- ⊗ Mängden utsläpp av marknära ozon har ökat på senare år även om det är för tidigt att tala om ett tydligt trendbrott.

När man studerar miljöbokslutet bör man vara medveten om att det ger en något modifierad bild av kommunens miljöpåverkan. Detta eftersom 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.

Utöver den lagstadgade miljötillsynen som miljökontoret bedriver pågår under 2008 ett arbete med att, under ledning av miljökontoret, ta fram och implementera ett Miljöprogram med lokala miljömål för Ängelholms kommun. Miljöprogrammet kommer att innebära ett samordnat och långsiktigt miljöarbete inom kommunens verksamheter och har som mål att minska organisationens negativa miljöpåverkan. Effekterna av Miljöprogrammet och dess åtgärder kommer att återspeglas i framtida miljöbokslut.

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

2007 var ett mycket intensivt år med många stora projekt och utredningar inom kommunstyrelsen:

- **Badhus-projektet** fortskrider och platsen har bestämts till Sockerbruket 11 (gamla Scan-tomten).
- Efter många utredningar och förhandlingar har planerna om **bollhall, multihall m.m. på Valhall Park** fallit. Utredning om fler hallar och planer samt samarbete enligt principerna för OPP (Offentligt Privata Partnerskap) ska startas upp.
- **Ishallen** har överlåtits till ett Arenabolag genom apportemission. Kommunens andel i bolaget blir cirka 15 procent. Bolaget kommer att rusta upp ishallen för cirka 120 miljoner kronor.
- Slutligt avtal har träffats med Ängelholms Ryttarförning om flytt av **Kronslätts ridanläggning** till öster om E 6.
- Flera kommunala **gymnasieprogram** har flyttats ut till Valhall Park.
- **Stortorpsgruppen** avslutar sitt uppdrag. Upprustning/förändring av Stortorget ska drivas vidare jämte förslag om förändring/upprustning av Storgatan, ett förslag från privata intressenter.
- Kommunen sålde resterande **51 procent av aktierna i Ängelholms Energi Holding AB** till Öresundskraft AB. Intäkterna från försäljningen placeras för täckande av framtida pensionskostnader.
- Förändring av **planprocessen** utreds.
- Avtal tecknas med **Migrationsverket** dels om allmän **flyktingmottagning**, dels om mottagning av **ensamkommande flyktingbarn**.
- Detaljplan har antagits för **Ärrarps ängar**. Planen inrymmer ungefär 130 bostäder. I stort sett alla tomter inom etapp 2 av **Kronslätt** har sålts.
- Det kommunala bostadsbolaget AB Munkaljungbybyggen aviserar planer att sälja ut sina hyresrätter inom fastigheten Ängelholm Luntertun 1:11 till bostadsrätter. Kommunfullmäktige godkände förslaget.

Ekonomisk analys

Budgetomslutningen har ökat på grund av att kostnader och statsbidrag har bokförts under året för fiberutbyggnad avseende det ortssammanbindande nätet (Skånet) samt fiberutbyggnaden i Össjö och Ausås-Starby-Spannarp.

Den ökade investeringsvolymen förklaras av köpet av en fastighet i Vejbystrand för flyktingar.

Inom kommunstyrelsen ryms en mängd olika verksamheter. Resultatet består av såväl underskott som överskott. Särskilt kan följande nämnas:

- Verksamhet **Kommunstyrelse** – underskott på cirka 370 tkr. Här har bokförts flera utredningar, t.ex. om NSR (Nordvästra Skånes Renhållningsbolag). Kostnaderna för det kommunala fyrverkeriet vid nyår (80 tkr) finns också här.
- Verksamhet **Förlorad arbetsförtjänst** visar ett underskott på cirka 200 tkr. Efter flera år med överskott minskades budgetbeloppet, men sedan innevarande mandatperiod har kostnaderna ökat. Budgetbeloppet har höjts i budget för 2008.
- Verksamhet **Brottsförebyggande råd**, underskottet på knappt 80 tkr beror på väktarverksamheten i centrala Ängelholm som i sin helhet har bekostats av kommunen.

Framtiden

Kommunens beredskap för byggande av bostäder och mark för företag måste förbättras. Den påbörjade översynen av planprocessen är därför angelägen.

Nästa större bostadsområde är Fridhem (mellan Kullavägen, Helsingborgsvägen och Kungsgårdsleden) och planarbetet kommer att starta på allvar under 2008.

Planering för ny bollhall m.m. börjar nu om på nytt. Slutligt beslut om badhus förväntas fattas under den närmsta tiden.

Beslut om ny simhall/badhus förväntas under 2008.

Ekonomi, tkr	2007	2006
Verksamhetens intäkter	3 556	977
Verksamhetens kostnader	19 735	16 562
- varav personalkostnad	3 287	2 722
Verksamhetens nettokostnad	16 179	15 585
Budget	16 252	15 652
Driftbudgetavvikelse	73	67
Nettoinvesteringar	3 981	2 145

Kommunstyrelsen/ kommunkansliet

Verksamhetsområde

Kommunkansliet är kommunfullmäktiges och kommunstyrelsens närmaste serviceorgan för ärendeberedning. Medborgarlinjen är kommunens informations- och servicekontor. Centrala telefoni- och arkivfrågor sorterar under kansliet.

Viktiga händelser

Kansliet har under 2007 flyttat till våningsplan 1 i Stads- huset. Därmed har förvaltningen blivit mer samlad, vilket positivt har påverkat samarbetet mellan olika avdelningar, sammanhållning (integrering) m.m.

Beslut har slutligt fattats om att färdtjänsten ska överflyttas till Region Skåne fr.o.m. den 1 januari 2008. Avveckling och anpassning har successivt skett under hösten.

Trots att kansliet inte fick kompetensmedel från ESF (Europeiska Socialfonden) har det projekt kansliet tänkt driva med pengar från fonden fortsatt. Framför allt handlar det om att använda befintlig teknik bättre (vårt diarieföringsprogram).

Flera stora ärenden har behandlats av kommunstyrelsen och kommunfullmäktige under 2007 och kommunkansliet har varit starkt involverat. Det gäller t.ex. Badhusprojektet, Bollhall på Valhall Park, försäljning av Ishallen till ett Arenabolag, planprocessen m.m.

Måluppfyllelse och kvalitet

För 2007 hade kansliet inte satt upp några mål. Redovisningen nedan hänsyftar på de mål som gäller för 2008.

Effekt mål	Måluppfyllelse
Kansliet De förtroendevalda ska uppleva att de fått tillräcklig information och bakgrund till beslutsärenden.	Målet gäller (som skrivits ovan) för 2008 och någon mätning har ej skett 2007.
Medborgarlinjen Kunderna ska uppleva att de fått ett bra bemötande och den service och information de efterfrågar.	Målet gäller (som skrivits ovan) för 2008 och någon mätning har ej skett 2007.
Budgetrådgivning. Maximal väntetid för besök för budgetrådgivning ska vara 14 dagar.	Målet har uppnåtts. De som önskar rådgivning har erbjudits tid för besök inom 14 dagar.

Effekt mål	Måluppfyllelse
Projekt Insikt Implementera Örebro Preventions Program (ÖPP) på de kommunala högstadieskolorna. Minst sex personer av skolans personal ska utbildas till presentatörer i programmet.	Målet gäller för hela 2008 och är endast delvis 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 gäller för hela 2008 och är endast delvis uppfyllt.

Ekonomisk analys

Överskottet är helt och hållet hänförligt till färdtjänst. Dels 540 tkr på verksamheten 777 Färdtjänst (huvudsakligen bokföringstekniska skäl), dels försäljning av tjänster till Åstorps kommun (handläggning av färdtjänst), verksamhet Medborgarlinjen. Intäkterna budgeterades inte 2007 beroende på att det var oklart om, och hur länge, avtalet skulle gälla.

Framtiden

Kansliet avser att driva projekt om bättre utnyttjande av befintlig teknik i ärendeberedningen och för kallelser och protokoll. Det är då främst diarie-/ärendehanteringsprogrammet som åsyftas.

Hemsidan kommer att uppdateras och kompletteras i samband med byte av publiceringsprogram.

Flera av de stora projekten som startades/pågick under 2007 kommer att fortsätta under 2008.

Ekonomi, tkr	2007	2006
Verksamhetens intäkter	7 229	7 344
Verksamhetens kostnader	18 897	18 536
- varav personalkostnad	7 632	6 757
Verksamhetens nettokostnad	11 668	11 192
Budget	12 549	11 488
Driftbudgetavvikelse	881	296
Nettoinvesteringar	-	-
Antal månadsanställda	23	23
Total sjukfrånvaro i procent av tillgänglig arbetstid	1,2	0,7

Kommunstyrelsen/ ekonomikontoret

Verksamhetsområde

Ekonomikontoret är kommunens centrala organ för ekonomiadministration, upphandling och IT-samordning. För dessa 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. I detta ligger att ekonomikontoret vill kännetecknas av hög kompetens, korta handläggningstider, hög kvalitet på tillhandahållna produkter och tjänster samt en korrekt, saklig och objektiv behandling av våra målgrupper.

Viktiga händelser

År 2005 sålde kommunen 49 procent av sitt aktieinnehav i Ängelholms Energi AB till Öresundskraft AB. Våren 2007 fick kontoret i uppdrag att utreda frågan om kommunen skulle sälja resterande 51 procent av aktierna. Utredningen genomfördes och resulterade i att kommunen 2007 sålt hela sitt aktieinnehav till Öresundskraft.

Kontoret har också arbetat med överlåtelsen av Ängelholms Ishall till ett av näringslivet nybildat Arenabolag. Överlåtelsen skedde genom apportemission, innebärande att kommunen erhåller aktieandelar i Arenabolaget.

Kontoret har, tillsammans med kommunkansliet, arbetat med projektet "Nytt badhus". Med hjälp av en extern konsult har en badhusutredning genomförts och det nya badhusets placering är fastställd. Kontoret har nu fått i uppdrag att utreda finansieringsfrågan.

Kontoret arbetade fram ett upplägg för ett partnerskap mellan kommunen och Peab AB gällande en publikhall för inomhussporter på Valhall Park. Efter mycket förhandlingar har nu dessa planer fallit. Utredning om en multihall samt finansiering enligt principerna för Offentligt-Privat-Partnerskap ska startas upp.

Inom IT-området arbetades det fram ett avtal inom ramen för projekt BAS II för utbyggnad av bredband i Ausås, Starby och Spannarp.

Inom IT-området har också ett samarbetsavtal med Höganäs kommun tecknats. Avtalet innebär att Höganäs kommuns IT-chef numera också är IT-chef i Ängelholms kommun.

Inom IT har en ny backup lösning införts.

Måluppfyllelse och kvalitet

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.

Effektmål	Måluppfyllelse
Ekonomiadministration, upphandling och IT-verksamhet	
Genomföra budgetuppföljningar inklusive bokslutsprognoser tre gånger per år och presentera dessa för kommunstyrelsen i maj, september och november.	Har uppnåtts.
Presentera en delårsrapport (delårsbokslut) för kommunstyrelsen senast i oktober.	Rapporten presenterades för kommunstyrelsen och godkändes av kommunfullmäktige i september.
Budgetdokumentet skall vara klart senast i januari.	Har uppnåtts.
Bokslutsmeddelande skall presenteras för kommunstyrelsen i februari.	Muntlig redovisning lämnades till KS i februari.
Kommunens årsredovisning inklusive koncernredovisning skall föreläggas kommunstyrelsen senast i april.	Årsredovisningen lämnades till kommunstyrelsen i mars och den godkändes av kommunfullmäktige i april.
Ekonomikontoret skall verka för att kommunen – inom ramen för fastställd placeringspolicy – erhåller bästa möjliga avkastning på sina likvida medel och genom effektiva betalningsrutiner undviker onödiga ränteförluster.	Har uppnåtts. Placeringsverksamhetens mål är att maximera avkastningen på kommunens överskottslikviditet. Placeringarna uppgick vid årsskiftet till 37 mnkr. 84 procent av placerat belopp förfaller inom sex månader.
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.	Har uppnåtts.

Ekonomisk analys

Ekonomikontoret redovisar ett överskott på 689 tkr. Det positiva utfallet förklaras, förutom av en allmän återhållsamhet, av vakanser på personalsidan.

Totalt har 288 tkr använts för investeringar i ny backup-utrustning till de centrala serverna.

Framtiden

Kontoret kommer att fortsätta arbeta med frågan om ett nytt badhus m.m. Kommunfullmäktige har uppdragit åt kontoret att utreda olika finansieringslösningar för investeringen, bl.a. en lösning i enlighet med principerna för Offentligt-Privat-Partnerskap. Utredningen beräknas vara klar under våren 2008.

Under 2007 såldes resterande aktier i Ängelholms Energi Holding AB. Likviden från försäljningen samt avsättningarna till pensionsskulden i boksluten 2006 och 2007, sammanlagt 275 mnkr, ska nu placeras för att matcha framtida pensionsutbetalningar.

Kontoret kommer också att, på ett mer strukturerat sätt, arbeta med målstyrningen under 2008. Syftet är att nämnder och förvaltningar ska bli bättre på att formulera verksamhetsmål, förankra och kommunicera dessa i verksamheten samt följa upp dem. Till sin hjälp har ekonomikontoret anlitat konsulter från PriceWaterHouse Coopers.

Projektet kring införandet av fakturaskanning kommer att avslutas.

Inom IT-området pågår en utredning kring gemensam organisation för det administrativa nätet och utbildningsnätet.

Inom IT-området kommer en migrering från Novell till Active Directory att genomföras inom hela organisationen.

Verksamhetsmått	2007	2006
Ekonomiadministration		
- leverantörsfakturor	48967	49198
- kundfakturor	103885	67153
<i>därav renhållningsfakturor</i>	44416	11104
- inkassokrav	2106	2005
- betalningsförelägganden	58	46
- stiftelser	38	37

Ekonomi, tkr	2007	2006
Verksamhetens intäkter	7 858	7 662
Verksamhetens kostnader	15 487	14 793
- varav personalkostnad	7 245	6 895
Verksamhetens nettokostnad	7 629	7 132
Budget	8 318	7 808
Driftbudgetavvikelse	689	676
Nettoinvesteringar	288	164
Antal månadsanställda	17	17
Total sjukfrånvaro i procent av tillgänglig arbetstid	1,18	0,42

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 m.m. och administration av kommunstyrelsens personalutskott.

Med *stöd* (support) 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 bl.a. utarbeta policys 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 place-ras i någon form av arbete/aktivitet.

Viktiga händelser

Vi har under året fortsatt i vår ambition att vidareutveckla det personalpolitiska och personaladministrativa arbetet i kommunen.

Kampen mot ohälsan är ett av våra högst prioriterade arbetsområden. Vi konstaterar att sjukfrånvaron under 2007 har minskat med drygt 9 procent jämfört med 2006. Minskningen i sjukfrånvaron avser framför allt långtidsfrånvaron. Orsaken till minskningen är bl a att arbetsledare/chefer, personalkontorets handläggare, företagshälsovården och försäkringskassan tillsammans bedriver ett bra

rehabiliteringsarbete. Ett bra genomfört rehabiliteringsarbete av inblandade parter har stor betydelse i arbetet att begränsa sjukfrånvaron. Vidare har en skärpning av regelverk i samband med sjukskrivningsprocessen bidragit till en snabbare rehabiliteringsprocess. Vårt förebyggande arbete inom friskvård och hälsovård har också betydelse i detta sammanhang. Vi har under året fortsatt arbetet med våra förebyggande aktiviteter såsom t ex projektet "Vårda din hälsa", aktiveringsgrupper för långtidssjukskrivna och olika friskvårdsaktiviteter. Vi har genomfört ett särskilt projekt med ett webb-baserat verktyg för stresshantering.

Den 6 september arrangerade friskvårdsgruppen en särskild tipspromenad längs den vackra kustremsan Skepparkroken/Björkhagen och med start och mål på Lingvallen.

Rekrytering av personal är en strategiskt viktig del i det löpande personalarbetet. Vi har under året fortsatt vår satsning på en rekryteringsutbildning för personalansvariga chefer och fackliga företrädare.

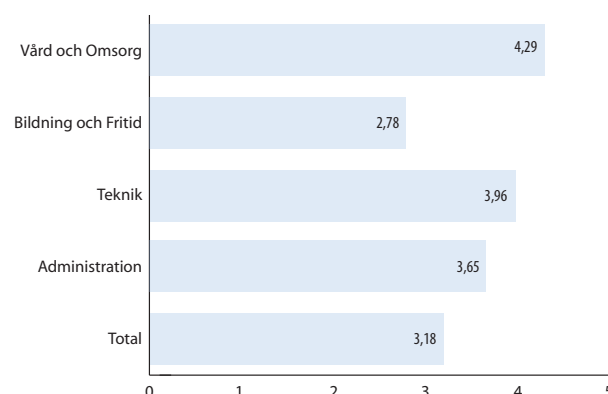
Under hösten 2007 har vi i samarbete med Previa genomfört en arbetsmiljöutbildning för personalansvariga chefer/arbetsledare samt fackliga ombud. Utbildningen har innehållit – grundläggande arbetsmiljöutbildning, rehabilitering och psykosocial arbetsmiljö.

Den 4 december anordnade kommunens jämställdhets- och mångfaldsgrupp en dag i jämställdhetens tecken. På programmet fanns dels en föreläsning från en representant från Jämo om aktivt jämställdhetsarbete och dels en teaterföreläsning "Vanliga kvinniskor" om könsroller och jämställdhet.

Arbetet med utarbetande av ett lokalt samverkansavtal utifrån det centrala avtalet FAS 05 har avslutats under året genom att projektgruppen avlämnat sitt avtalsförslag. Slutlig förhandling och antagande av avtalet sker i början av 2008.

Lokal löneöversyn 2007 har genomförts under våren. Det sammanvägda resultatet av lönerevision 2007 per område redovisas nedan.

Löneökning per verksamhetsområde 2007



Vi har strävat efter att bli klara med lönerevisionsförhandlingarna 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 som utbetalades vid två tillfällen. Anställda enligt Kommunals avtalsområde ingår således inte i nedanstående utfall.

Under året har vi fortsatt vårt samarbete med kommunerna Skåne Nordväst avseende utvecklingsprogram för nya och blivande chefer samt för chefer med längre erfarenhet.

I samarbete med sex av kommunerna inom Skåne Nordväst har vi under 2006 startat upp ett kommungemensamt traineeprogram för att främja rekrytering och återväxt på chefs-, ledar- och specialisttjänster i de kommunala verksamheterna. Sammanlagt sju traineer har anställts varav en placerad inom tekniska kontoret i Ängelholm. Ängelholms kommun svarar också för projektkoordineringen genom ett särskilt samarbetsavtal med övriga kommuner. Vid årsskiftet avslutades detta traineeprogram. Under hösten 2007 har ett nytt traineeprogram startats upp med 10 nya traineer varav en placerad i Ängelholms kommun med uppdrag att arbeta med ett förvaltningsövergripande strategiprojekt. Ytterligare tre kommuner har tillkommit i projektet.

En reviderad jämställdhets- och mångfaldsplan för 2007 – 2009 har antagits av kommunfullmäktige i maj 2007.

Vi har under hösten 2007 påbörjat ett särskilt projektarbete för uppgradering av personal- och lönesystemet.

Verksamhetsområdet "Arbetsbefrämjande åtgärder" har under 2007 genomgått omfattande anpassningsåtgärder som en följd av regeringens nya arbetsmarknadspolitik och de därigenom minskade uppdragsvolymerna.

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. Vi anser att vi på olika sätt bidragit till en utveckling i denna anda under året.

Vi eftersträvar en ändamålsenlig lönepolitik som ger oss förutsättningar 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 samarbete

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 2007 var målet att uppnå en minskad sjukfrånvaro med 5 procent i förhållande till 2006. Detta mål har vi överträffat. Utfallet blev drygt 9 procent lägre sjukfrånvaro under 2007.

Resurscenter har under året särskilt satsat på målgrupperna arbetslösa ungdomar och försörjningsstödstagare. När det gäller ungdomar har vi haft målet att 30 procent skulle vara i arbete efter genomgången program. Utfallet blev 43 procent i arbete. Beträffande försörjningsstödstagare var målet 30 procent i arbete. Utfallet blev hela 56 procent i arbete.

Ekonomisk analys

Totalt redovisar verksamheten ett positivt resultat på 1,5 mnkr. Inom olika verksamheter förekommer emellertid avvikelser. Ett relativt stort överskott (621 tkr) redovisas inom verksamhet Åtgärder mot arbetslöshet. Orsaken till överskottet är till stor del en effekt av de anpassningsåtgärder som genomförts under året samt en övergångsvis ökad uppdragsvolym utöver planerat.

Verksamhet lönebidragsanställningar visar ett överskott på 691 tkr beroende på pensionsavgångar som inte återbetas.

Den ökade omsättningen i förhållande till 2006 beror till stor del på helårseffekt avseende lönekostnader för plusjobben.

I övrigt har vi iakttagit en god ekonomisk hushållning.

Framtiden

Det är viktigt att vi skapar en bild av 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 vi att fortsätta våra satsningar på en god rehabiliteringsverksamhet liksom att utveckla vår friskvårdspolitik och andra förebyggande akti-

viteter/projekt. Anpassning till statens nya direktiv om snabbare rehabiliteringsprocesser kommer att innebära förändringar. Under hösten 2008 kommer vi att genomföra ett särskilt friskvårdsprojekt för alla medarbetare med kultur som tema.

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. Vi planerar bl a att utarbeta ett särskilt ”chefskörkort” innehållande olika utbildnings- och utvecklingsinsatser för chefer.

Omfattande utbildningsinsatser kommer att genomföras under 2008 vid etableringen av det nya lokala samverkansavtalet. Utbildningsinsatserna riktas i olika omgångar till alla anställda, chefer och fackliga ombud samt politiker. Samverkansavtalet utgör en viktig del i att utveckla kommunen som en attraktiv arbetsgivare genom att erbjuda mötesplatser för ökad delaktighet och möjlighet att påverka för våra 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 lönebildningsarbetet där ”chef-medarbetare” betonas. Avtalen förutsätter också att det lönepolitiska arbetet kopplas till budgetprocessen.

Inom resurscenters verksamhet kommer vi att fortsätta samarbetet med socialförvaltningen när det gäller försörjningsstödstagare. Vi söker också nya vägar för att tillvarata den kompetens som finns på resurscenter. Vi planerar att göra en förstudie i syfte att undersöka möjligheterna till finansiell samverkan – FINSAM – med Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan och sjukvården för att bättre kunna samordna och tillvarata de samlade rehabiliteringsresurserna.

Under 2008 kommer vi att intensifiera vårt projektarbete med att gradera upp vårt personal- och löneadministrativa system för att i början av 2009 ta det nya systemet i full drift.

Ekonomi, tkr	2007	2006
Verksamhetens intäkter	16 739	12 553
Verksamhetens kostnader	35 674	30 926
- varav personalkostnad	26 449	21 956
Verksamhetens nettokostnad	18 935	18 373
Budget	20 503	19 828
Driftbudgetavvikelse	1 568	1 455
Nettoinvesteringar	-	70
Antal månadsanställda	110	131
Total sjukfrånvaro i procent av tillgänglig arbetstid	7,17	6,30

Tekniska nämnden

Verksamhetsområde

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

Viktiga händelser

Exploatering, kartproduktion och mätning

Kart- och mätningverksamheten har präglats av fortsatt högkonjunktur i bygg- och fastighetsbranschen, vilket medfört mycket hög arbetsbelastning men också goda intäkter.

Under året har det nationella koordinatsystemet Sweref -99 införts på ett lyckat sätt. Ängelholm tillhör de kommuner som är bland de första i landet med detta.

Investeringar har gjorts under året i form av ny plotter för kartutskrift och en ny GPS-utrustning.

Under året har 47 bostadstomter förmedlats genom tomtkon till Kronoslätt och 5 till ytterområdena. Verksamhetstomter har byggts ut i Munka Ljungby (Tofta) och i Varalöv och ett antal tomter har sålts på båda ställena.

Fastighetsförvaltning

Till- och ombyggnad av etapp 1 på Rönneskolan påbörjades under sommarlovet för att kunna färdigställas till höstterminen 2009.

Nybyggnad av förskola i Strövelstorp innehållande fyra avdelningar påbörjades under hösten och skall vara klar till höstterminen 2009.

Sista etappen av Ängelholms kommuns åtagande beträffande färdigställandet av omklädningsrum i läktarbyggnad på Ängelholms idrottsplats påbörjades under sommaren och avslutades planenligt under december månad.

Under sommaren påbörjades ytterligare en etapp av renoveringar och moderniseringar av Toftaskolan, Munka Ljungby, omfattande omdisponering av låg- och mellanstadietdelen, ny entré och flytt av cafeteria till matsalsbyggnad.

Delar av Solhaga servicehus i Munka Ljungby byggdes om till demensboende för nio personer.

Nybyggnad av ridanläggning i Höja påbörjades under sommaren.

Fyra nya förskoleavdelningar tillskapades genom ombygg-

nader, varav två avdelningar i Sörgården vid Södra Utmarkens skola, en i Errarps skola och en i Söndrebalgs skola.

Kostproduktion

Restaurang Särimner-Valhall College, serverar från höstterminen lunch till 375 elever (inkl elever från Peabskolan).

Luncherna som tillagas i Rönneskolans kök har där inneburit en ökning av tillagningen med 175 luncher/dag.

Viktoriagården och Åsbytorps servicehus erbjuder kunder, som får varm utskicksmat, att välja mellan två varmrätter från hösten 2007.

Nya förskoleavdelningar, Äventyret, Sörgården och Vägen, har tillkommit. Detta innebär fler frukost, luncher och mellanmål som tillagas på Villervalla förskola, Södra Utmarkens skola och Errarps skola.

Gator och parker

Ett flertal projekt har färdigställts under året såsom upp- rustning av torget i Vejbystrand, utökning av begravnings- plats för smådjur, förbättring av utemiljöer på Magnarps skola och Söndrebalgs skola och förbättring av lekredskap på ett flertal skolor.

För att erhålla en rationellare skötsel av grönområdena har omstruktureringar gjorts såsom förändring av lekplatser, buskage och växttyper på ett flertal platser.

Ett fyrtiotal almsjuka träd har fällt medan nyplantering har skett av ett femtiotal träd av annan sort på diverse platser.

Ett antal busshållplatser har byggts om och blivit tillgäng- lighetsanpassade, bl.a. vid Klippanvägen.

Arbetet med att planera och åtgärda enkelt avhjälpna hin- der har fortsatt. Ett antal trafiksäkerhetsåtgärder har gjorts, bl.a. upphöjda övergångsställen.

Gator och va inom Tofta industriområde har byggts ut och asfaltbeläggning återstår. Även ett nytt industriområ- de i Norra Varalöv har påbörjats under året och blir fär- digställt under 2008. Gatu- och va-arbeten inom bostads- området Kroneslätt etapp 2 har pågått och den sista delen påbörjas under 2008 när ridanläggningen har flyttats.

Ny gång- och cykelväg genom Ängelholms centrum längs Östergatan har påbörjats och kommer att fortsätta under 2008.

I korsningen Östergatan-Östra vägen har trafiksignalan- läggningen tagits bort och korsningen anpassats till nor- mal väjningsskyldighet, med bl a avsmalning av körtytor och borttagning av körfält.

Banverket har färdigställt planskild korsning vid Havs- badsvägen och i Skälderviken, Via Marina.

Måluppfyllelse och kvalitet

Effektmål	Måluppfyllelse
Administrativa avdelningen Avdelningen ska enligt kontrollplan två ggr per år undersöka kvaliteten på förvaltningens ekonomiska ruti- ner och regelefterlevnad.	Undersökningar har genomförts enligt planen.
Mark- och mätningsavdelning Tekniska data som underlag för fastighetsförvaltning ska levereras inom fyra arbetsveckor efter be- ställning. Nybyggnadskartor ska levereras inom tio dagar och utstakning ska utföras inom fem dagar.	Målet är uppnått. Leveranstiderna har kunnat hållas trots hög arbetsbelastning.
Särskilda servicefunktioner Kontorsvaktmästeri: Vanlig kopiering av handlingar ska levereras inom fyra timmar efter beställning. Leveranser av kontorsmaterial ska ske inom två arbetsdagar.	Målet är uppnått. Målet är uppnått.
Lokaler Lokalanvändarna ska informeras om kostnadsposterna i hyran som ett led i kostnadsbesparing. Energi- förbrukning ska särskilt betonas. Anmälda fel inom fastighetsförvalt- ningen ska åtgärdas, eller besked lämnas om färdigställande, inom ett dygn. Golvvärden ska standardhöjas ge- nom övergång till fuktmopning.	Målet är ej uppnått. Rapportsystem för fel- och åtgärds- anmälan är under uppbyggnad. Metoden har införts på alla städ- objekt med ökad golvkvalitet och bättre arbetsmiljö för personalen som följd.
Kostenhet Skoleleverna ska fortsatt ha möjlig- heten att välja mellan två alterna- tiv till lunch. Valmöjlighet mellan två middagsal- ternativ måndag-fredag ska erbjuda på alla äldreboenden.	Målet är uppnått och detta har uppskattats av eleverna. Målet är uppnått för alla restaur- anger 2007. Kunderna är nöjda och fler kommer och äter.

Effekt mål	Måluppfyllelse
Enkät ska årligen genomföras i skolorna för att öka tillfredställelsen med maten och matsalsmiljön.	Ej klart men ska göras tillsammans med BUN.
Livsmedelsverkets rekommendationer om näringsintag ska följas.	Målet är uppnått. Bl.a.. serveras ej längre söta mellanmål till fritids- och förskolebarn.
Markförsörjning Minst tio ha välbelägen råmark ska finnas tillgänglig för direkt planläggning.	Målet är uppnått.
Avtal om hyror och arrenden ska varje år bevakas och om möjligt omförhandlas till marknadshyror/avgifter.	Målet är uppnått.
Produktion av bostadsområde Detaljprojektering och förberedelser för byggstart av infrastrukturen i ett område ska vara klar inom tre månader från det att detaljplan är antagen.	Målet är uppnått.
Maskiner/transportmedel/ verkstad Internhyran för fordon och maskiner ska vara konkurrenskraftig jämfört med uthyrningsföretag.	Målet är uppnått.
Verkstadskostnaderna ska vara mer förmånliga än externa alternativ.	Målet är uppnått.
Vägnät Förnyelse av gatubeläggningar ska genomföras i en takt så att investerad standard vidmakthålls.	Målet har inte kunnats uppnås eftersom anslaget inte räcker till.
Vegetation på kommunens mark vid gator och GC-vägar ska besiktigas och siktröjas minst en gång per år.	Målet är uppnått.
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 i stort sett uppnått.

Effekt mål	Måluppfyllelse
Snöröjningen ska vara avklarad: 4 tim efter snöfallets slut på GC-vägar med prioritet 1, infartsgator, gator med busstrafik och p-platser och 12 tim efter snöfallet slut på övriga gator, vägar och GC-vägar.	Målet är uppnått.
Salt ska av miljöskäl användas enbart på gator som trafikerats med buss i linjetrafik eller med skolbuss, på gc-vägar och på övriga gator vid exceptionell halka.	Målet är uppnått. 2-4 singel används normalt på gc-vägar.
Parkverksamhet Parker i centralt läge ska utvecklas så att de ger skönhetsupplevelser genom planteringar som växlar med årstiderna och frekvent skötsel.	Målet är uppnått.
Lekplatsernas utrustning och skötsel ska uppfylla kraven i svensk standard. Minst tre lekplatser ska årligen upprustas.	Två lekplatser upprustades och en lades ner.
Idrotts- och fritidsanläggningar Badstranden mellan Råbocka och Klitterhus ska uppfylla utrustnings- och skötselkrav enligt "Blå flagg".	Målet är uppnått. Bryggan har kompletterats med räcke.

Ekonomisk analys

Administration- och mätavdelning

Administrationen har givit ett överskott eftersom en del personalkostnader har fördelats över till avfallshanteringen i samband med övertagandet av denna verksamhet.

För kart- och mättningsverksamheten beror det goda ekonomiska resultatet på högkonjunkturen i byggbranschen, med stor efterfrågan på mättjänster. Den löpande åjourhållningen av kartbasen har till viss del fått stå tillbaka för tjänster som gett direkta intäkter.

Fastighetsförvaltning

Det i ett tidigt skede under året beräknade överskottet för lokalvården användes till det eftersatta underhållet inom fastighetsbeståndet varför fastighetsförvaltningen gav motsvarande underskott.

Lokalvårdskostnaderna har gett ett överskott beroende på utvecklad städmetod och frekvens samt sänkt kostnad genom köp av städtjänster inom delar av verksamhetsområdet.

Vägnät

En ovanligt mild vinter gav utrymme för att använda förväntat överskott för vinterväghållningen till mer asfalteringsarbeten än budgeterat samt att täcka ett oväntat stort underhåll för trafikbelysningen.

Strand och vattenvård

Verksamheten har gett ett underskott beroende på ökad trädrensning i och vid Rönneå på grund av höga vattenflöden under det regniga året samt framkomlighetsproblem för turistbåten Laxen.

Framtiden

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

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. Trenden under 2000-talet är en stadigt ökande exploatering av bostäder och verksamheter vilket leder till ett ökat behov av infrastruktuursatsningar. I stort finns ett underhållsbehov för det kommunala vägnätet som är 2 till 3 gånger större än tilldelade anslag.

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

Entreprenadisering av delar av lokalvården och parkverksamheten har initierats under 2007 respektive under 2008. Utfallet kommer att utvärderas successivt som underlag för en eventuellt fortsatt konkurrensutsättning av dessa och andra potentiella verksamhetsområden.

Ekonomi, tkr	2007	2006
Verksamhetens intäkter	333 448	326 137
Verksamhetens kostnader	383 348	372 700
- varav personalkostnad	86 582	86 396
Verksamhetens nettokostnad	49 900	46 563
Budget	50 541	47 714
Driftbudgetavvikelse	641	1 151
Nettoinvesteringar	95 969	26 913
Antal månadsanställda	288	314
Total sjukfrånvaro i procent av tillgänglig arbetstid	8,54	10,50

Verksamhetsmått	2007	2006
Lokalvård		
Bruttokostnad (tkr)	23 305	23 896
Kvm städyta	130 000	123 000
Kr/kvm städyta	179	194
Lokaler		
Kvm bruksarea	237 000	229 000
Kr/kvm bruksarea	775	803
Bruttokostnader exkl. kapitalkostnader och byggnadsarbete (tkr)	111 054	108 963
Kr/kvm bruksarea	469	476
Konsumtionsavgifter (tkr)	31 962	32 400
Konsumtionsavgifter kr/kvm	135	142
Kostenhet		
Antal producerade luncher	1 123 000	1 050 000
Kostnad/producerad lunch (kr)	19,90	18,40
Förskolemåltider (tillagningskök)		
Antal luncher	232 000	200 000
Kostnad/lunch* (kr)	21,30	24,00
Förskolemåltider (mottagningskök)		
Antal luncher	90 500	120 000
Kostnad/lunch* (kr)	28,00	28,50
Servicehusmåltider		
Antal dagsportioner	203 500	201 000
Kostnad/dagsportion** (kr)	101	98
* Frukost, lunch, mellanmål		
** Frukost, middag, eftermiddagskaffe och kvällsmål		
Vägnät		
Barmarksunderhåll kr/kvm***	6,10	4,30
Vinterväghållning kr/kvm	1,50	2,20
Parkverksamhet		
Parkunderhåll kr/kvm***	6,10	6,00
***Exklusive kapitalkostnad.		

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
- komvux
- särvtux
- sfi
- uppdragsutbildning
- högre utbildning
- musikskola

Verksamheten är organiserad i 16 enheter samt en central förvaltning och styrs främst av statliga bestämmelser såsom skollag, skolförordning, läroplaner m.m. I december antog kommunfullmäktige en ny skolplan som skall gälla t.o.m. 2010. Skolplanen är det styrdokument där den politiska viljeinriktningen för barn- och utbildningsförvaltningens verksamheter presenteras.

Viktiga händelser

Gemensam administration

Nyrekrytering, kompetensutveckling och ny administrativ chef, tillika biträdande förvaltningschef, har gett förvaltningen de förutsättningar som krävs för att ytterligare kunna öka kvalitén i servicen till rektorsområdena och medborgarna i Ängelholms kommun.

En satsning på elevdemokrati har påbörjats genom rekrytering av en elevrådsutvecklare. Projektet fortsätter under 2008 och vänder sig till elevråd på grundskolans senare årskurser samt gymnasiet. Satsningen är ett led i förvaltningens arbete att stärka elevens rätt till inflytande i enlighet med barnkonventionens intentioner.

Ytterligare ett arbete i barnkonventionens anda är förvaltningens deltagande i ungdomsforumet Ventil, där både politiker och elever medverkat.

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

Förvaltningen har arbetat med en riskkartläggning som resulterat i en risk- och sårbarhetsanalys. Analysen är ett led i förvaltningens arbete med att bygga upp beredskap för eventuella incidenter.

Skolformsövergripande

Genom ekonomiskt bidrag från specialpedagogiska institutet kunde Ängelholms kommun som första kommun i Skåne starta upp ett skoldatatek. Verksamheten vänder sig till skolpersonal som undervisar barn i behov av särskilt stöd i samband med läs- och skrivsvårigheter.

Fronter, en lärplattform för informationsspridning, började implementeras under hösten. Under en treårsperiod kommer all personal, elever och föräldrar att kopplas på. Kommunikationen och informationen mellan förvaltning, personal, elever och föräldrar kommer att underlättas avsevärt framöver.

Förskola

Barnomsorgen har öppnat fler avdelningar löpande under året, utförskolan Lunnamöllan i Munka Ljungby, Sörgården på Södra Utmarken, Vågen på Errarps skola samt integrering av femåringar på Össjö skola och Söndrebalgs skola.

Gemensam kompetensutveckling har genomförts för personal inom kommunal förskola samt även erbjudits personal inom enskild verksamhet.

Grundskola, förskoleklass och skolbarnsomsorg

Projekt Insikt, Ängelholms kommuns alkohol- och drog-förebyggande arbete, har under året medverkat på föräldramöten i åk 7-9 för att presentera Örebro preventionsprogram som är den metod i det förebyggande arbetet som man arbetar med i Ängelholm. Projektledarna kommer att träffa föräldrarna på möten i två år framöver.

Läraryftet, kompetensutvecklingsprogrammet för lärare, påbörjades. En projektgrupp startade tidigt under hösten för att komma igång med denna kombinerade satsning från stat och kommun.

Kompetensutveckling för skolledare har genomförts under fem heldagar i samarbete med rektorsutbildningen i Göteborg. Det kommer att fortsätta under våren 2008. Målet med kompetensutvecklingen är att stärka skolledaren som pedagogisk ledare. Tre rektorer har påbörjat den statliga rektorsutbildningen under året. Återstående tre i skolledargruppen som inte har gått utbildningen påbörjar den under våren 2008.

Brandskyddsutbildning och utbildning i första hjälpen har genomförts på flera rektorsområden. All personal ska ta del av de båda utbildningarna inom en treårsperiod. En elevskyddsombudskurs har genomförts för elever på grundskolans senare årskurser samt gymnasieskolan.

Särskolan

Rutiner för utredning och beslut om mottagande i den obligatoriska särskolan har reviderats under året. En projektgrupp med pedagoger från särskolans verksamheter, psykolog från elevhälsan samt tjänsteperson från förvaltningens kansli har bildats under hösten 2007. Inledningsvis genomförs en förstudie för att kartlägga hur verksamheten fungerar avseende trygghet, kreativitet och kontinuitet i ett nuläge, utifrån ett elevperspektiv.

Gymnasieskola

Ombyggnationen av Rönneskolan påbörjades under sommaren och blev starten på en planerad flyttning av flera verksamheter. Åsboskolans och Nyboskolans gymnasieprogram flyttade till Valhall Park. Fordons-, friskvårds-, barn- och fritids- och byggprogrammet blev det nya Valhall College. Komvux och ÄHU flyttade in på Åsboskolan. När Rönneskolan är klar till årsskiftet 2009 har förvaltningen lämnat tre äldre byggnader.

Ängelholm blev under året en av de kommuner som tar emot ensamkommande asylsökande barn. För att klara åtagandet har en form av introduktionsklass, (IVIK) etablerats på gymnasieskolan. Sedan tidigare finns introduktionsklasser från år 1-9.

Vuxenutbildningen

En kartläggning avseende den kommunala vuxenutbildningens framtid samt organisatoriska tillhörighet har genomförts. Utredningen resulterade i att fullmäktige fattade beslut om att konkurrensutsätta den gymnasiala vuxenutbildningen.

Musikskola

En ny verksamhet, ”Regnbågen”, startades upp inom musikskolan. Verksamheten som riktar sig till särskolans elever har nu tre grupper som sjunger, spelar och dansar.

Musikskolans elever har under året medverkat i ett antal konsertresor inom och utom Sverige. Ett uppmärksammat inslag var Lergöksorkesterns framträdande i Allsång på Skansen.

Måluppfyllelse och kvalitet

Barn- och utbildningsnämndens mål är konkretiserade i Barn- och utbildningsplanen. Planen anger den övergripande inriktningen för verksamheterna. De prioriterade målområdena är:

- värdegrunden och det sociala klimatet,
- barn och elever i behov av särskilt stöd,
- kunskap, färdigheter och barn/elevs lärande,
- kultursamverkan och informations- och kommunikationsteknik (IKT),
- samverkan med socialförvaltning, habilitering, barn- och ungdomspsykiatri samt barnavårdscentral.

Gemensam administration

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.

Årligen genomförs en arbetsplatsbarometer i organisationen, en webbenkät, som är ett uppföljningsverktyg i det systematiska arbetsmiljöarbetet. I år genomfördes arbetsplatsbarometern för andra gången. Svarsfrekvensen var 20 procent högre än vid förra tillfället. Resultatet visar att 92 procent av personalen trivs på sina arbetsplatser. Enkäten fokuserar på tre viktiga områden;

- att samarbetet med barn/elever är bra,
- att arbetet känns meningsfullt,
- att man känner sig trygg på arbetsplatsen.

En ledarbarometer har genomförts bland skolledarna med fokus på den psykosociala arbetsmiljön. En analys av resultatet har lett till att man kommer att arbeta vidare med två prioriterade områden som gäller kraven i arbetet samt hot och våld i arbetssituationen.

Skolformsövergripande

Elevhälsans inriktningsmål är att bidra till att miljöer som främjar lärande, god allmän utveckling och god hälsa hos varje barn/elev skapas. Detta arbete är ledstjärnan för all personal inom Elevhälsan och genomsyrar det dagliga arbetet.

Effekt mål	Måluppfyllelse
<p>Skolformsövergripande verksamhet</p> <p>Att kartlägga antalet enskilda ärenden under ett år och hur de fördelar sig över kontakthanledningar, rektorsområden, åldrar samt kön.</p>	<p>Samtliga enskilda ärenden har kartlagts.</p>
<p>Att varje elev skall uppnå 80 % av uppställda mål i den individuella utvecklingsplanen.</p>	<p>En stor del av eleverna inom skolresursen har gjort stora framsteg och nått sina mål. För tre av eleverna innebär det att syftet med placeringen uppnåtts och att de kan återgå till sin hemskola. För de yngre eleverna har måluppfyllelsen inte varit lika god men samtliga har gjort framsteg och nått mål inom vissa områden.</p>
<p>Att genomföra hälsobesök för samtliga elever i förskoleklass samt år 2, 4, 7 och år 1 i gymnasiet.</p>	<p>Hälsobesöken är genomförda. Hälsobesöken är en mycket viktig del av skolsköterskans förebyggande arbete och ger henne möjlighet att få personlig kontakt med alla elever. Samtal om droger och fördelarna med drogfrihet samt andra livsfrågor tas alltid upp i hälsosamtalen.</p>

Effektmål	Måluppfyllelse
Att genomföra det nationella vaccinationsprogrammet på samtliga elever i år 4 och 6.	Vaccinationsprogrammet är genomfört.
Att kunna identifiera övervikt vid elevernas hälsobesök i förskoleklass samt år 2, 4, 7 och år 1 i gymnasiet.	Arbetet med övervikt följer de rutiner som finns i handboken för Skolhälsovården.

Förskola

Inriktningsmålet för förskoleverksamheten är att ge 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.

Särskola

Inriktningsmålet för särskolan 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 med avseende på elevernas förmåga.

Grundskola

Grundskolans, förskoleklassens och skolbarnsomsorgens inriktningsmål är 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.

Skolorna genomför årligen kvalitetsredovisningar som skickas till Skolverket. Kvalitetsredovisningen omfattar bl. a. uppföljning och utvärdering av lokala verksamhetsmål. Samtliga skolor reviderar årligen sina likabehandlingsplaner, som syftar till att stärka barnens rätt mot all kränkande särbehandling.

I uppföljnings- och utvecklingsarbetet kring likvärdig bedömning och betygsättning i förhållande till kvalitativt arbete anordnas gemensamma studiedagar för grundskolan.

Den elevenkät som genomförs i skolår 5 och 9, gällande det sociala klimatet i skolan, är ytterligare ett verktyg för att värna kvaliteten i skolan och få eleverns syn på sin skolsituation. Resultatet möjliggör analys och vidareutveckling inom olika problemområden.

Förvaltningen finns representerad i det nätverk som Myn-digheten för skolutveckling initierat i syfte att vidareutveckla kvalitetsarbetet inom skolbarnsomsorgen.

Från hösten 2007 och tre år framåt skall en projektgrupp arbeta med fokus på kvalitetsarbete inom förskolans olika områden; behovstäckning, kompetenshöjning samt systematiskt kvalitetsarbete.

Effektmål	Måluppfyllelse
Förskola, skolbarnsomsorg och grundskola	
Att erbjuda alla barn vars föräldrar anmält behov av förskoleverksamhet en plats inom fyra månader.	En plats inom förskoleverksamheten erbjuds inom fyra månader. Enligt barn- och utbildningsnämnden skall vårdnadshavarna två månader innan anmält behov få ett besked om var plats kan erbjudas.
Att bibehålla kvaliteten genom att personalen inom förskolan har pedagogisk utbildning.	Pedagogisk personal prioriteras vid rekryteringar i möjligaste mån utifrån lagstiftning och tillgången på utbildade pedagoger. Under 2007 var 70 procent av personalen pedagoger med förskollärautbildning.
Att minst 95 procent av eleverna i årskurs 9 skall ha uppnått behörighet till gymnasieskolan.	Vårterminen 2007 var 89,3 procent av eleverna i Ängelholms kommun behöriga till gymnasieskolan vilket motsvarar genomsnittet i riket. Fördelningen är följande för kommunens skolor: Kungsgårdsskolan 96,6 Magnarps skola 88,9 Nyhemsskolan 82,3 Strövelstorps skola 77,6 Söndrebalgs skola 97,0 Toftaskolan 93,2
Att alla elevers utvecklingsnivå i år 5 skall mätas genom nationella prov i engelska, matematik och svenska	Alla rektorsområden har genomfört de nationella proven. Samtliga elever har dock ej utfört proven p.g.a. att de ej har tillräckliga kunskaper i det svenska språket.
Att med hjälp av Skolverkets diagnosmaterial följa upp elevernas utvecklingsnivå i skolår 2 och 7, och att resultatet återkopplas till föräldern.	80 procent har använt Skolverkets diagnosmaterial i uppföljningen av barnens utvecklingsnivå. Övriga har använt annat diagnosmaterial. Resultatet är återkopplat till föräldrarna i samband med utvecklingssamtal.
Att det genomsnittliga meritvärdet i skolår 9 skall ligga minst två procentenheter över riksnittet	Det genomsnittliga meritvärdet för Ängelholm var vårterminen 2007 200,7. Det genomsnittliga meritvärdet för riket låg på 207,2. Fördelningen är följande på kommunens skolor; Kungsgårdsskolan 218,8 Magnarps skola 187,7 Nyhemsskolan 195,2 Strövelstorps skola 178,3 Söndrebalgs skola 205,5 Toftaskolan 195,8

Effekt mål	Måluppfyllelse
Att erbjuda alla barn vars föräldrar anmält behov av skolbarnsomsorg plats inom fyra månader.	En plats inom skolbarnsomsorgen erbjuds inom fyra månader
Särskola Att minst 86 procent av eleverna i skolår 9 (skolår 10 i grundsärskolan) skall uppnå betyget godkänd i två av följande ämnen: engelska, matematik och svenska.	Alla elever har godkänt i två av följande ämnen: engelska, matematik och svenska
Att minst 76 procent av eleverna i skolår 9 (skolår 10 i träningskolan) skall uppnå minst två delmål inom respektive ämnesområde; kommunikation, verklighetsuppfattning, motorik, estetisk verksamhet och vardagsaktiviteter.	Alla elever uppnår minst två delmål inom respektive ämnesområde; kommunikation, verklighetsuppfattning, motorik, estetisk verksamhet och vardagsaktiviteter.
Att varje elev i årskurs 4 gymnasiesärskolan skall uppnå betyget godkänd i minst 61 procent av de i programmet ingående kurserna, utom i verksamhetssträning där intyg ges.	Alla elever uppnår betyget godkänd i de kurser som ingår i programmet, utom i verksamhetssträning där intyg ges.
Att minst 86 procent av eleverna i gymnasieskolan fullföljer utbildningen och därmed erhåller intyg om fullgjord skolgång.	Alla elever fullföljer sin utbildning och erhåller intyg om fullgjord skolgång.

Gymnasieskola

Inriktningsmålet för gymnasieskolan är att med olika medel göra flexibla lösningar såsom val av program/inriktning, valbara kurser, individuella val, utökat/reducerat program m.m. för att därigenom skapa stor valfrihet efter vars och ens speciella förutsättningar samt göra den enskilda elevens studier personligt inriktade och individuellt anpassade. Gymnasieskolan skall också genomsyras av öppenhet mot omvärlden och mot människor och kulturer av olika slag och strävan är att upprätthålla och skapa nya internationella kontakter.

Vuxenutbildningens inriktningsmål är att effektivisera medborgarnas möjlighet till utbildning och arbete.

Utvärderingar genomförs efter varje kurs. Ett mer övergripande system för kursutvärdering och verksamhetsuppföljning kommer att byggas upp i Fronter.

Vuxenutbildningen ingår i ett nätverk tillsammans med övriga närliggande kommuner i syfte att utbyta erfarenheter samt vidareutveckla kvalitetsarbetet.

Effekt mål	Måluppfyllelse
Gymnasieskola och vuxenutbildning Att minst 96 procent av kärnämnesbetygen i elevernas slutbetyg skall vara godkända eller därutöver.	Målet är ej uppfyllt då endast 93 procent var godkända vt 07.
Att minst 92 procent av eleverna som slutar i årskurs 3 skall erhålla slutbetyg.	Målet är ej uppfyllt. Andelen elever i åk 3 med slutbetyg var 87 procent vt 07.
Att 50 procent av komvux kursutbud omfattas av andra former av lärande än traditionell dagundervisning.	Ungefär 50 procent av kursutbudet omfattas av andra former än traditionell dagundervisning.
Att 80 procent av dem som tar en kvalificerad yrkesutbildningsexamen på ÅHU har arbete eller fortsätter studera på samma eller högre utbildningsnivå.	Av elever som har avslutat KY-utbildning är det ca 90 procent som har fått ett arbete eller påbörjat en högre utbildning.

Musikskola

Inriktningsmålet för musikskolan är att erbjuda intresserade ungdomar en kvalitativt högtstående musikutbildning samt deltagande i orkester och/eller körverksamhet. Inriktningsmålet är uppfyllt för de elever som har fått ta del av verksamheten. I dagsläget finns en kö framförallt till gitarr.

Effekt mål	Måluppfyllelse
Musikskola Att 80 procent av ämnes eleverna deltar i orkester-, ensemble- eller körverksamhet.	Av ämnes eleverna deltar ca 80 procent i orkester-, ensemble- eller körverksamhet.

Ekonomisk analys

Barn- och utbildningsnämndens driftbudget visar ett överskott vid årets slut på 1,9 mnkr. Av överskottet avser 1,4 mnkr inventarieinköp vilket innebär att förvaltningens investeringsbudget visar motsvarande underskott.

Vid halvårsskiftet trädde ett nytt skolskjutsavtal i kraft. Trots ökade krav på bl.a. bälte tecknades ett avtal som innebar lägre kostnader, vilket ger ett överskott på 2,4 mnkr.

För att uppnå målet att erbjuda förskoleplats inom fyra månader har det funnits fler barn inom verksamheten än antalet inrättade platser. Förskoleverksamheten har kunnat täcka dessa platser genom ökade föräldrantäkter men framförallt genom ett stimulansbidrag, 1,2 mnkr, som betalats ut. Genom möjligheten att utnyttja 1,6 mnkr, som under året funnits under fullmäktiges reserver för inter-

kommunala ersättningar, har 54 nya förskoleplatser kunnat finansieras fullt ut under hösten.

Inom grundskolan har en satsning på IT-hjälpmiddel kunnat göras inom ramen för förvaltningens driftbudget. Framförallt är det kommunens högstadieskolor som utrustats med mobila datorarbetsplatser.

Delar av gymnasieskolan har flyttat till Valhall Park. Komvux och ÄHU har flyttat till nya gemensamma lokaler. Detta har inneburit höga kostnader som belastat förvaltningens centrala budgetkonton.

Den interkommunala kostnaden inom gymnasieskolan visar ett underskott på 4,8 mnkr. Underskottet har delvis kunnat täckas genom motsvarande överskott inom sarskolas grundskolebudget.

För att täcka gymnasieskolas underskott avseende interkommunala ersättningar har 5,4 mnkr av den reserv som avsattes under kommunfullmäktige, lyfts in i förvaltningens budget.

Investeringsbudgeten för 2007 har uppgått till drygt 4,5 mnkr. Dessa medel har bl.a. använts till nya inventarier (1,0 mnkr) till Toftaskolan som är under ombyggnad. Därutöver har inventarier köpts in till de nyöppnade avdelningarna på Sörgården, Errarps och Lunnagårdens förskolor. Investeringar har även gjorts i samband med att delar av gymnasieskolan under året flyttat till Valhall Park. Nya matsalsmöbler har köpts in till ett flertal skolor. Elevhälsan har utrustat två skolsköterskeexpeditioner. Utslitna möbler till klassrum och elevernas uppehållsrum samt uttjänsta sy- och kopieringsmaskiner har bytts ut. Musikskolan har investerat i en studioutrustning för inspelning och sarskolan har införskaffat nya liftar.

Framtiden

Gemensam administration

För perioden 2007-2010 har antagits en ny skolplan som anger riktningen för förvaltningens arbete framöver. Skolplanen omfattar alla obligatoriska verksamhetsformer och är politikernas verktyg att styra verksamheten. Förvaltningen kommer under våren att påbörja arbetet att konkretisera de tre målområden - inflytande och trygghet, ledarskap och kreativitet samt skolor med tydlig profil och vision - som skolplanen anger.

Ängelholms kommun kommer att gå över till samverkansavtal, en vidareutveckling av mbl, under 2008. Utbildningstillfällen kommer att anordnas för all personal, arbetsgivare och förtroendevalda.

En projektgrupp som arbetar med den strategiska planeringen av elevflöde och lokalbehov kommer att lägga fram sitt underlag i slutet av våren. Deras underlag blir en vik-

tig del i det långsiktiga planerandet för alla verksamheter inom BUN.

Skolformsövergripande

Efterfrågan på de tjänster och verksamheter som bedrivs inom Elevhälsan ökar. Utbildningssatsningar för verksamhetens olika personalgrupper planeras det kommande året.

Förskola

Barnomsorgsbehovet kommer att öka under 2008 och framöver. Stor vikt kommer även fortsättningsvis att läggas vid god framförhållning och planering av barnomsorgen i Ängelholm.

Två medarbetare kommer att besöka alla kommunala förskolor under våren för att i ett dialogprojekt följa lärandet i förskolan. Det underlag som kommer att tas fram blir en stor tillgång i det fortsatta utvecklandet av förskoleverksamheten.

I Strövelstorp kommer en nybyggd förskola med fyra avdelningar att stå klar hösten 2008.

Grundskola, förskoleklass etc.

Grundskolas arbete med att öka måluppfyllelsen för eleverna fortsätter och förhoppningsvis kan vi börja läsa av tidigare gjorda insatser. Nyhemsskolas profilering, bestående av att eleverna erbjuds mer tid än den lagstadgade i idrott, matematik och naturvetenskap, blir intressant att följa. Olika former av sommarskola är en annan form av insats som kommer eleverna i år 8-9 till del under våren.

Toftaskolas ombyggnad kommer att vara klar höstterminen 2008.

Under ett par år framöver kommer en satsning, inom investeringsbudgeten, att göras för att miljöanpassa sopsorteringen på samtliga grundskolor.

En projektgrupp med ansvar för att utveckla pedagogiken inom fritidshemmen är tillsatt och kommer att starta upp det kommunövergripande arbetet med en föreläsning under hösten. Därefter blir det riktat utvecklingsarbete på respektive rektorsområde.

Sarskolan

Inför det kommande arbetet med renovering av Nyhemsskolan bör ett ställningstagande angående sarskolas provisoriska lokaler i form av paviljonger inkluderas. Permanenta anpassade lokaler för sarskolas behov är ett prioriterat område.

Gymnasieskola

En ny ombyggd gymnasieskola kommer att stå klar vårterminen 2009.

Under våren ska underlag för beslut i BUN angående hotell- och restaurangprogrammets flytt till Valhall College vara klart. Förvaltningen och PEAB är överens om tidsplanen och workshop för etableringen hålls i början på februari. Om alla delar i planeringen håller flyttar utbildningen till Valhall Park hösten 2010.

Vuxenutbildning

Hösten 2008 kommer den samlade vuxenutbildningen i Ängelholm med stor sannolikhet att bestå av tre driftformer i samma byggnad. Grundvux, SFI, sÄrvux och OP-vux i kommunal regi, gymnasievux genom ett utbildningsföretag och ÄHU genom en ekonomisk förening.

Musikskola

Musikskolan kommer att utvecklas till kulturskola genom de två tjänsterna inom drama och dans som finns avsatta i budget 2008. En projektgrupp kommer att lägga fram förslag på kulturskolans utformning och målsättning.

Ekonomi, tkr	2007	2006
Verksamhetens intäkter	98 168	105 838
Verksamhetens kostnader	777 818	734 892
- varav personalkostnad	421 061	398 352
Verksamhetens nettokostnad	679 650	629 054
Budget	681 533	635 498
Driftbudgetavvikelse	1 883	6 894
Nettoinvesteringar	4 865	3 968
Antal månadsanställda	1293	1296
Total sjukfrånvaro i procent av tillgänglig arbetstid	5,35	5,54

Verksamhetsmått	2007	2006
Volym		
Antal skolläkartimmar	1 053	1 053
Antal skolläkartimmar per elev ¹	0,18	0,18
Antal elever per skolsköterska		
- grundskola	467	461
- gymnasieskola	497	487
Öppna förskolor, antal	3	3
Förskola, antal heltidsbarn	1 504	1 401
- varav kommunal förskola	1 189	1 092
- varav i annan kommun	2	3
- varav från annan kommun	11	11
- varav fristående förskola	315	317
Antal dagbarnvårdare	27	30
- varav kommunal dagbarnvårdare	26	29
- varav fristående dagbarnvårdare	1	1
Dagbarnvårdare, antal heltidsbarn	165	192
- varav kommunal dagbarnvårdare	158	185
- varav fristående dagbarnvårdare	7	7
Obligatorisk särskola, antal heltidsstuderande elever	76	96
- varav i kommunens skolor	68	96
- varav i annan kommuns skolor	0	0
- varav från annan kommun	8	12
Gymnasiesärskola, antal heltidsstuderande elever	36	46

Verksamhetsmått	2007	2006
- varav i kommunens skolor	11	41
- varav annan kommuns skolor	25	19
- varav från annan kommun	2	14
Förskoleklass, antal elever	370	388
- varav i kommunens skolor	363	383
- varav annan kommuns skolor	2	3
- varav från annan kommun	2	4
- fristående skolor	3	6
Grundskola, antal elever	4 144	4 178
- varav i kommunens skolor	3 852	3 382
- varav annan kommuns skolor	52	51
- varav från annan kommun	109	117
- fristående skolor	240	262
Fritidshem, antal heltidsbarn	1 098	1 157
- varav kommunens fritidshem	972	1 029
- varav i annan kommun	10	12
- varav fristående fritidshem	126	130
- varav från annan kommun	8	11
Fritidsklubb, antal heltidsbarn	211	240
- varav kommunens fritidsklubb	166	180
- varav fristående fritidsklubb (inrättade platser)	45	60
Gymnasieskola, antal elever	1 638	1 635
- varav i kommunens skola	1 259	1 298
- varav annan kommuns skolor	249	249
- varav från annan kommun	229	218
- fristående skolor	379	306
Grundläggande vuxenutbildning, antal årsplatser	31	46
Gymnasial vuxen- och påbyggnadsutbildning, antal årsplatser	260	413
Sfi, antal årsplatser	98	87
SÄrvux, antal årsplatser	25	23
Musikskolan, antal betalande elever	698	707

Ekonomi

Familjedaghem, nettokostnad tkr/barn	56	52
- täckningsgrad %	17	17
Familjedaghem enskild regi, nettokostnad tkr/barn	50	52
Förskola, nettokostnad tkr/barn	71	69
- täckningsgrad %	19	19
Förskola enskild regi, nettokostnad tkr/barn	75	96
Obligatorisk särskola, nettokostnad tkr/elev	227	174
Gymnasiesärskola, nettokostnad tkr/elev	182	172
Förskoleklass, nettokostnad tkr/barn	42	39
Grundskola, nettokostnad tkr/elev	69	66
Fritidshem, nettokostnad tkr/barn	18	15
- täckningsgrad %	32	39
Fritidshem enskild regi, nettokostnad tkr/barn	24	24
Fritidsklubb, nettokostnad tkr/barn	21	20
- täckningsgrad %	22	27
Fritidsklubb enskild regi, nettokostnad tkr/plats	26	18
Gymnasieskola, nettokostnad tkr/elev	73	69
Grundläggande vuxenutbildning, nettokostnad tkr/årsplats	33	13
Gymnasial vuxen- och påbyggnadsutbildning, nettokostnad tkr/årsplats ²	44	23

Verksamhetsmått	2007	2006
Sfi, nettokostnad tkr/årsplats	18	19
Särvux, nettokostnad tkr/årsplats	23	23
Musikskola, nettokostnad tkr/deltagare	11	10
- täckningsgrad %	15	17
Kvalitet		
Förskola, antal heltidsbarn/pedagogisk personal	7,2	7,8
Obligatorisk särskola, antal heltidsstuderande/pedagogisk personal	3,9	4,1
Gymnasiesärskola, antal heltidsstuderande/pedagogisk personal	2,3	2,7
Förskoleklass, antal heltidsbarn/pedagogisk personal	17,5	17,7
Grundskola, antal heltidsstuderande elever/pedagogisk personal	12,9	13,1
Fritidshem, antal heltidsbarn/heltidsanställd	25,9	28,1
Fritidsklubb, antal heltidsbarn/heltidsanställd	24,3	23,4
Gymnasieskola, antal heltidsstuderande elever/pedagogisk personal	11,9	12,4
Grundläggande vuxenutbildning, antal årsplatser/pedagogisk personal	16,5	23,0
Gymnasial vuxen- och påbyggnadsutbildning, antal årsplatser/pedagogisk personal	17,4	21,4
Särvux, antal årsplatser/pedagogisk personal	25,0	25,0
Musikskola, antal betalande elever/pedagogisk personal	48,4	48,2
¹ Elever i grundskola, förskoleklass, särskola och gymnasieskola.		
² Statsbidraget ingår ej i nettokostnaden 2007.		

Socialnämnden

Verksamhetsområde

Socialtjänstens ansvarsområde i Ängelholm spänner över breda delar av samhället. Individ- och familjeomsorgen handhar frågor gällande försörjningsstöd, placeringar, alkoholtvättning, familjerätt, härbärge 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 i 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 korttidstillsyn mm.

Viktiga händelser

Inom individ- och familjeomsorgen har antalet försörjningsstödsärenden under år 2007 fortsatt att minska. Tillsammans med en allt starkare arbetsmarknad, bidrar försörjningsstödsgruppens arbetssätt till den positiva trenden.

Inom vård- och behandlingsenheten (VoB) har belastningen för handläggarna av ärenden rörande barn- och unga varit stor. Periodvis har förvaltningen varit tvungen att köpa in hjälp från bemanningsföretag. Genom den förstärkning av 1,0 handläggartjänst som förvaltningen fick från halvårsskiftet har dock situationen förbättrats. VoB har också påbörjat utveckling av öppenvården med insatser på familjenivå utifrån barnperspektivet.

Under året har ungdomsboendet på Havregatan tagits i bruk. Boendet består av 6 platser och är avsett för ungdomar mellan åldrarna 16-21 år. Ungdomsboendet är till för de ungdomar som av olika anledningar inte fungerar i föräldrahemmet, eller ungdomar som varit placerade på institutioner men som inte är mogna för eget boende.

Under året har avtal träffats med Migrationsverket om

mottagande av 10 asylsökande flyktingbarn. Under våren 2008 sker inflyttning i ett gruppboende i Vejbystrand för dessa flyktingbarn.

Trycket på den samlade hemvården har varit fortsatt stort under 2007. Behovet av fler särskilda boendeplatser har blivit allt mer påtagligt. Framförallt är det bristen på trygghetsboendeplatser som vållat problem. Detta har fått till följd att länsrätten utdömt Ängelholms kommun en särskild avgift a' 140 tkr för ett icke verkställt beslut avseende en beviljad trygghetsboendeplats. Socialförvaltningen har överklagat domen och fått prövningstillstånd i kammarrätten. Mot bakgrund av den ökade efterfrågan av särskilda boendeplatser planeras ett nytt vårdboende vid Karlslund, som beräknas vara inflyttningsklart under år 2009.

Vid Willans vårdboende har ytterligare 10 korttidsplatser tagits i bruk under år 2007. Detta innebär att det idag finns totalt 19 korttidsplatser vid Willans vårdboende.

Solhagas vårdboende har varit föremål för en ombyggnation innebärande en omvandling av nio vårdboendeplatser till demensvårdplatser.

Avtalen med de privata vårdboendena Solängen och Vejbystrand Care löper ut under år 2008. Under 2007 har upphandlingar slutförts med nya entreprenörer till båda. Vejbystrand Care kommer att övertas av Kosmo och Solängen av Attendo Care AB.

Utbildningsinsatser för all vårdpersonal har fortsatt under året inom ramen för kompetensstegen samt de statliga stimulansmedlen. Framförallt är det satsningar på dokumentationsutbildning samt hemrehabutbildning som prioriterats under 2007. De tilldelade medlen för kompetensstegen avslutas under 2008 medan stimulansmedlen fortlöper även under år 2009. Dessutom har, inom ramen för stimulansmedel, ett stort antal läkemedelsgenomgångar genomförts.

Under året har en processkartläggning genomförts inom delar av hemvården. Uppdraget har tillsammans med berörd personal utförts av Ensolution AB. Syftet med kartläggningen var att kunna jämföra hemvårdsgupper med varandra och att finna förbättringsförslag och ett bästa arbetssätt. Finansiering av processkartläggningen har skett inom ramen för kommunstyrelsens budget.

Inom handikappomsorgen genomfördes under hösten 2005 och våren 2006 "Miltonprojektet" i syfte att förbättra och utveckla samverkan kring personer med psykiska funktionshinder, som har insatser i den kommunala verksamheten och psykiatrin i Ängelholm. Arbetet med att konkretisera uppgifterna har fortsatt 2007 och förhoppningen är att man under 2008 ska få till stånd gemensamma riktlinjer kring samverkan alt. ett samverkansavtal.

Målstyrningsprogram för handikappomsorgen 2007-2012 antogs i KF i september och förankring av programmet har skett hos samtlig personal inom handikappomsorgen genom endagsutbildningar under hösten.

Kommunförbundets projektet "Handikappnycklar" (i samarbete med Skånes kommuner och Kommunförbundet Skåne) fortskrider och för närvarande håller man på att ta fram nyckeltal för kvalitet och bemanning. Under 2008 förväntas dessa nyckeltal vara klara.

Gruppboendestad Havregatan avvecklades under hösten.

Ny gruppboendestad/bostad med särskild service (Ängavången 2) för sju ungdomar startades upp i december.

Som ett led i arbetet med att flytta ut delar av daglig verksamhet till mindre enheter har hantverksgruppen under sommaren flyttat till lokaler på Västersjögatan.

Utbildningssatsningarna under 2007 har inriktat sig på förbättring av kompetensen kring kognition och olika typer av demenssjukdomar. Personal, som arbetar inom den kommunala psykiatrin, har deltagit i utbildningar kring psykiska funktionshinder. Vidare har utbildningssatsningar gjorts med vårdpersonal dels inom teamutveckling och dels med ett antal externa föreläsningar för att höja kompetensen inom olika typer av funktionshinder.

Måluppfyllelse och kvalitet

Socialtjänsten 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.

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

Vägledande för socialförvaltningens jämställdhetsarbete är kommunens centrala jämställdhetsplan.

Effekt mål	Måluppfyllelse
<p>Individ- och familjeomsorg</p> <p>Väntetiden för nybesök skall inte överstiga sju arbetsdagar för nybesök och fjorton dagar för återbesök. Beslut skall ges inom tre arbetsdagar från besökstillfället och pengar inom fem dagar från beslutsdatum.</p> <p>Genomsnittstiden för bidragsberoende skall ej överstiga fyra månader.</p> <p>Utredning om ev. ingripande till underårigs skydd eller stöd skall påbörjas inom fem dagar och vara slutförd inom fyra månader.</p> <p>Vårdnads- och umgängesrättsutredningar skall påbörjas inom tre veckor efter inkommen anmodan.</p> <p>Vid alla förordnanden av kontaktperson/familjer skall en omprövning och uppföljning ske var sjätte månad.</p> <p>Vid LvM samt övriga placeringsärenden för vuxna skall omprövning ske var tredje månad.</p> <p>Vid placeringsärenden för barn- och unga som inte omfattas av LvU skall omprövning ske var tredje månad.</p> <p>Vid samtliga SoL-placeringar skall alltid öppenvårdsalternativ övervägas.</p> <p>Vård- och omsorg</p> <p>När den enskilde bedöms vara utskrivningsklar, d.v.s. att justerad vårdplan finns upprättad, skall kommunens ansvar övertas utan förlängd vistelse på sjukhus.</p>	<p>Har nödvändiga uppgifter lämnats uppgår väntetiden till endast fem dagar vid nybesök. Målsättningen att beslut skall ges inom tre arbetsdagar från besökstillfället uppnås. Muntligt besked kan i regel lämnas snabbare. Även målsättningen att pengar skall utbetalas inom fem dagar uppnås vid nya ärenden. Detta kan ske inom tre dagar.</p> <p>För år 2007 uppgår genomsnittstiden till 4,74 månader. Motsvarande siffra för 2006 var 4,83.</p> <p>Genom personalförstärkningar har denna målsättning uppnåtts under andra halvåret 2007.</p> <p>Denna målsättning har uppnåtts i de flesta utredningar.</p> <p>Uppfylls i de flesta fall.</p> <p>Uppfylls för LvM-placeringar men inte för SoL-placeringar. I merparten av dessa ärenden har beslut fattats om sex månader.</p> <p>Uppfylls inte då merparten av dessa ärenden har beslut omfattande 6 månader.</p> <p>Uppfylls i de flesta fall.</p> <p>Detta har inte uppfyllts då förvaltningen haft kostnader till Regionen på 122 tkr, vilket motsvarar ca 36 dagar.</p>

Effekt mål	Måluppfyllelse
<p>Genom årliga enkäter skall vårdtagarnas tillfredsställelse med hemvårdens insatser undersökas.</p> <p>Alla icke tidsbegränsade biståndsbeslut skall årligen omprövas.</p> <p>Årligen skall göras en utvärdering av behovet av bostäder i särskilt boende.</p> <p>Erbjudande om särskilt boende skall kunna ombesörjas inom 3 månader.</p> <p>Handikappomsorg</p> <p>Inom handikappomsorgen konkretiseras effektmålen genom nyckeltal. Dessa speglar kostnadsutveckling, resursanvändning och prestationer i verksamheten.</p>	<p>I samband med en kvalitetsgranskning i särskilt boende har en enkät lämnats ut till alla vårdtagare. Tillfredsställelsen är överlag mycket hög.</p> <p>Har inte uppfyllts p.g.a. allt högre ärendemängd för biståndshandläggare.</p> <p>Utvärderingen under 2007 visar på ett behov av fler särskilda boendeplatser. Beslut har under året tagits om nytt vårdboende vid Karlslund.</p> <p>Uppfylls inte då det vid slutet av året fanns 14 personer som väntat mer än 3 månader på trygghetsboendeplatser.</p> <p>Se avsnittet verksamhetsmål.</p>

Genomförda kvalitetsgranskningar

Under året har kvalitetsgranskning, både planerade och oplanerade, genomförts i det särskilda boendet för såväl privata som kommunala vårdboenden. Granskningen har omfattat besök på alla särskilda boenden men också enkätutskick till vårdtagare, anhöriga/närstående och personal där man fått besvara frågor om man var nöjd med den vård och omsorg som gavs. Sammanfattningsvis kan sägas att de olika grupperna i stort är nöjda med den vård som ges men att vissa rutiner och riktlinjer kan förbättras.

Förvaltningens förebyggande arbete för vårdtagares säkerhet har stärkts under året genom en utveckling av rutinerna för fallrapportering. Detta tillsammans med "Fixar-Görans" arbete är en kvalitetshöjning för att eliminera skador utifrån vårdtagares individ- och miljöfaktorer eller riskfyllda situationer.

Ekonomisk analys

Socialtjänsten i sin helhet visar mycket glädjande ett ekonomiskt resultat som ligger exakt i fas med budget. Jämfört med under året redovisade utfallsprognoser är resultatet identiskt med november månads prognos medan det är något bättre än vad som tidigare under året förutspåddes.

Inom individ- och familjeomsorgen har den positiva trenden avseende utbetalningar av försörjningsstöd fortsatt under år 2007. De genomsnittliga månadsutbetalningar-

na ligger på 826 tkr vilket kan jämföras med 956 tkr under år 2006. På samma sätt har antalet hushåll som uppburit försörjningsstöd minskat från 413 år 2006 till 377 år 2007.

När det gäller missbrukarvården kan konstateras ett utfall som ligger i paritet med budget. Jämfört med 2006 har kostnaderna för vuxna missbrukare minskat med ca 700 tkr. Även avseende barn och unga har de samlade insatserna (institution, familjehem, öppenvård) minskat med ca 700 tkr jämfört med 2006.

Den samlade hemvården inkl. hälso- och sjukvård visar på ett underskott på ca 2,6 mnkr. Underskottet kan härledas till kostnadsökningar p.g.a. ökad efterfrågan inom såväl det särskilda som ordinära boendet. T.ex. har antalet hemvårdstimmar ökat med ca 9 procent. Under året har ytterligare 10 korttidsplatser vid Willans vårdboende tagits i bruk. I avvaktan på att denna avdelning blev färdigställd hade förvaltningen fortsatt höga kostnader för korttidsplatser som anlätades utanför kommunen.

De kostnadsmissiga underskotten inom hemvården kompenseras till stor del av intäktsöverskott avseende de olika avgiftsslagen inom denna verksamhet.

Det positiva resultatet inom handikappomsorgens verksamheter förklaras av försäljning av platser utöver avtal inom barn- och ungdomsverksamheten, som lett till intäkter som ej varit budgeterade. Därutöver vakanshållning av tjänster inom områden där behov temporärt har minskats. Som exempel kan nämnas gruppboenden på Havregatan som avvecklades under oktober. När det gäller verksamheten personlig assistans kan överskottet på 400 tkr i sin helhet härledas till retroaktiva LASS-ersättningar från Försäkringskassan.

Inom psykiatriverksamheten har antalet externa vårdplatser utanför kommunen blivit färre. Detta medför ett budgetmässigt överskott på ca 1 mnkr.

Framtiden

Mot bakgrund av det goda resultatet för 2007 ser socialförvaltningen med viss tillförsikt på möjligheten att klara de närmsta årens uppdrag med bibehållen budgetbalans.

En viss osäkerhetsfaktor som kan innebära en stor kostnad för kommunen är de biståndsärenden som för närvarande är under rättslig prövning gällande beviljade trygghetsboendeplatser som inte blivit verkställda. Förvaltningens förhoppning är att det nya vårdboendet med 40 platser, som kommer att uppföras vid Karlslund och tas i bruk under 2009, väsentligt kommer att underlätta verkställigheten av beviljade särskilda boendeplatser.

Ett förslag till personaltätthet för sjuksköterskor/distriktssköterskor, arbetsterapeuter och sjukgymnaster kommer

att föreläggas socialnämnden under mars månad. Syftet är att få en mer vårdtyngdsrelaterad grundbemanning per område.

Olika delar av socialtjänstens verksamhetsområden kommer med all sannolikhet under de närmsta åren bli föremål för upphandlingar. Under våren 2008 kommer en upphandling ske när det gäller matdistribution av färdiglagad kyld mat. Försöket kommer att omfatta de centrala delarna av Ängelholm samt Munka Ljungby. Vidare kommer en upphandling ske av det kommande vårdboendet vid Karlslund. Det pågår också en förberedelse för en upphandling av Willans vårdboende. En försvårande faktor i denna upphandling är osäkerheten om den framtida formen för de trygghetsboendeplatser som finns vid Willans vårdboende. Slutligen när det gäller upphandlingar kommer handikappomsorgen under februari månad 2008 starta arbetet med att konkurrensutsätta fyra gruppboenden i syfte att anlita privata entreprenörer.

En fortsatt utveckling och effektivisering av frågor rörande socialtjänstens olika verksamheter förutsätter fortsatta satsningar på det administrativa IT-stödet. Under 2008 kommer ett nytt personaladministrativt program, TimeCare, att introduceras inom handikappomsorgen och hemvården. Denna programvara kommer vara ett stort stöd vid t.ex. schemaläggning av vårdpersonal samt underlätta inrapporteringar av uppgifter till kommunens lönesystem. Inom hemvården fortsätter projekten gällande optimering av vårdpersonalens insatstid. Kravet på den sociala dokumentationen innebär att vårdpersonal på ett helt annat sätt än tidigare måste ha åtkomst till administrativa rutiner. Försöket med dokumentationsprogrammet Mobipen kommer att fortsätta.

Utbetalningsnivån av försörjningsstöd har med all sannolikhet nått en lägstanivå under 2007. Förvaltningens förhoppning är att denna nivå inte väsentligt skall öka de närmsta åren.

Gruppboendet för ensamkommande barn kommer att tas i bruk i Vejbystrand under 2008. Gruppboendet skall kunna inhysa 10 barn/ungdomar. När ungdomarna får permanent uppehållstillstånd kan det bli aktuellt med ett eget boende. Detta tillsammans med flyktingavtalet avseende 50 flyktingar per år kommer att ställa stora krav på kommunen att ordna fram boendemöjligheter för dessa grupper.

Satsningar på öppenverksamheter inom vård- och behandling kommer att fortsätta de närmsta åren. Ungdomsboendet på Havregatan invigdes under hösten och förväntas under året hitta sin form. Öppenvårdsenheten för barn och unga tillhörande den s.k. Älvan har genom de senaste årens personella förstärkningar vuxit sig så stor att tekniska kontoret fått i uppdrag att finna lämplig lokal för denna verksamhet i de centrala delarna av Ängelholm.

Behovet av ny gruppboende/bostad med särskild service inom handikappomsorgen under år 2009 är, såsom tidigare aviserats, högaktuellt.

2008 års utbildnings/utvecklingsplaner innehåller satsning på teamutveckling för skötare och vårdare samt på utbildning kring vad det innebär att vara professionell i sitt arbete för personliga assistenter.

Vidare fortsätter satsningen med att höja kompetensen för personal som arbetar med personer med neuropsykiatriska diagnoser. I syfte att förbättra dokumentationen inom verksamheten genomförs under året utbildning i grundläggande datakunskap.

Deltagandet i FoU (forskning och utveckling) fortsätter under året.

Arbetet med att skapa rutiner och riktlinjer för uppföljning och redovisning utifrån målstyrningsprogrammet pågår.

Ekonomi, tkr	2007	2006
Verksamhetens intäkter	125 452	125 559
Verksamhetens kostnader	666 526	650 586
- varav personalkostnad	414 089	400 030
Verksamhetens nettokostnad	541 074	525 027
Budget	541 158	522 814
Driftbudgetavvikelse	84	-2 213
Nettoinvesteringar	2 116	1 209
Antal månadsanställda	1 285	1 318
Total sjukfrånvaro i procent av tillgänglig arbetstid	8,44	8,95

Verksamhetsmätt	2007	2006
Volym		
Individ- och familjeomsorg		
Försörjningsstöd, antal hushåll	377	413
" , bidragstid, mån	4,74	4,83
" , antal avslag	662	739
" , antal yttranden	50	27
Institutionsplaceringar, antal plac.	32	31
" , antal vård dagar, barn	3 596	2 868
" , antal vård dagar, vuxna	2 690	2 643
Familjehem, antal placerade barn	49	52
Kontaktpersoner/familjer, antal	25	35
Antal anmäl. § 11:1, barn o unga	234	342
Antal sociala bostadskontrakt	50	60
Hemvård		
Demensboende, antal platser	86	87
- varav privata	33	35
Vårdboende, antal platser	387	394
- varav privata	93	97
Korttidsboende, antal platser	49	40
- varav privata	4	4

Verksamhetsmätt	2007	2006
Antal personer med hemvård (från 2007 räknas även personer med endast matdistribution eller trygghetslarm med)	1 107	640
Trygghetslarm, antal personer	947	950
Antal hjälptimmar, hemvård,	198 696	183 216
Handikappomsorg /psykiatri		
Bostäder med särskild service, platser		
- gruppboende, vuxna	47	47
- gruppboende, barn	5	5
- serviceboende	6	6
- serviceboende, fristående lgh	14	12
- särskilt anpassade bostäder	6	3
- psykiatri	11	11
Daglig verksamhet, antal platser	55	55
" , antal timmar	125 906	122 022
Korttidsvistelse barn/ungd. , platser	7	7
Korttidsstillsyn skolungd > 12 år platser	12	12
Korttidsboende för vuxna, platser	1	1
Ekonomi		
Försörjningsstöd, tkr	9 918	11 473
" , kr/invånare	256	296
Hemvård		
Demensboende, bruttok/plats, tkr	597	571
Vårdboende, bruttok/plats, tkr	507	488
Korttidsboende, bruttok/plats, tkr	576	513
Hemvård, bruttok/vårdtimme, kr	614	606
Privata vårdgivare		
Solängen		
- demensboende, brutto/plats, tkr	480	449
Kvs Vård		
- demensboende, brutto/plats, tkr	415	398
- vårdboende, brutto/plats, tkr	472	458
Bäckagården		
- vårdboenden, brutto/plats, tkr	447	527
Bokhöjden		
- demensboende, brutto/plats, tkr	569	545
Handikappomsorg		
(bruttokostnad exkl. hyreskostnad)		
Bostäder med särskild service, vuxna		
brutto/plats/dygn	1 710	1 582
Effekt mål= 1 680 kr		
Bostäder med särskild service, barn		
Brutto/plats/dygn	2 565	2 616
Effekt mål=2 718 kr		
<i>Det förbättrade resultatet beror på minskade personalkostnader för verksamheten.</i>		
Daglig verksamhet, bruttok./timme, kr		
Effekt mål= 118,85 kr	99,90	96,34

Verksamhetsmätt	2007	2006
<i>Det förbättrade resultatet beror på utökning av antalet omsorgstagare med oförändrade personalresurser.</i>		
Dagl verksamhet, beläggningstim. %	138	134
Effektmål=90 %		
Korttidsvistelse, barn och ungdom		
bruttokostnad per dygn, kr	3 668	3 674
Effektmål=3411 kr		
<i>Målet har ej uppnåtts. Ökade kostnader pga. att behovet av platser till barn och ungdomar med neuropsykiatriska funktionshinder har ökat.</i>		
Beläggnings dygn, %	119	134
Effektmål=85 %		
Korttidsvistelse, vuxna		
bruttokostnad per dygn, kr	1 003	962
Effektmål= 2007=942 kr		
<i>Få vuxna har behov av korttidsvistelse i kommunen.</i>		
Korttidstillsyn skolungd över 12 år		
beläggningstimmar, %	106	87
Effektmål=80 %		
bruttokostnad per timme, kr	93	76
Effektmål=100 kr		
<i>Målet har uppnåtts.</i>		

Ungdomsnämnden

Verksamhetsområde

Ungdomsnämnden är huvudman för kommunens idrotts- och motionsanläggningar, fritidsgårdar samt Vejbystrands hamn.

Ungdomsnämnden handlägger ärenden enligt lotterilagen, utyrning av lokaler, samt övriga förvaltnings- och verkställighetsuppgifter som av kommunfullmäktige överlämnas till nämnden.

Viktiga händelser

Fr.o.m. 2009 ska kulturnämnd och ungdomsnämnd slås samman till en kultur- och fritidsnämnd. Dock har den förvaltningsövergripande administrationen slagits samman 2007-07-01.

Simskoleverksamheten redovisar återigen ett mycket gott resultat, 95 procent simkunnighet i årskurs 2.

Arbetet med att implementera den ungdomspolitiska handlingsplanen har påbörjats i förvaltningar och nämnder enligt beslut i kommunstyrelsen.

På uppdrag av kommunens revisorer har en granskning utförts av bl.a. ungdomsnämndens bidragshantering. Förvaltningen kommer att göra en översyn av bidragsreglerna med anledning av framkomna synpunkter.

Det ungdomspolitiska programmet har utförts.

En investering i ny lägerplats med vindskydd och färskvattnen har gjorts vid Höja bro.

Måluppfyllelse och kvalitet

Effektmål	Måluppfyllelse
Badanläggningar	
Baden bedöms få en ökad betydelse både som mötesplats och ur ett brett folkhälsoperspektiv. Ungdomsnämnden vill därför att Ängelholms kommun före 2009 års utgång investerar i en ny anläggning med separerade ytor där barn och ungdomar skall prioriteras.	Badprojektet framskrider i högt tempo och bedöms uppfylla nämndens önskan om att ett nytt bad projekteras före 2009 års utgång.
Att Ängelholms kommun även i framtiden skall tillhöra de bästa kommunerna i landet gällande simkunnighet.	Kommunens badanläggningar tillhör fortfarande topp tio i landet vad gäller redovisad simkunnighet.

Effektmål	Måluppfyllelse
<p>Fritidsgårdar/mötesplatser</p> <p>Fritidsgårdarna skall vara en positiv mötesplats för ungdomar där alla ska känna sig välkomna och ges lika möjlighet till fritidsaktiviteter.</p> <p>På varje fritidsgård skall upprättas en handlingsplan för verksamheten. Löpande verka för positiva och "häftiga" mötesplatser, disco eller liknande fria från alkohol, droger, tobak och dopningspreparat.</p>	<p>Antalet besök på fritidsgårdarna har minskat jämfört med 2006. Antalet besök på Caféverksamheten har däremot nästan fördubblats jämfört med föregående år.</p> <p>Arbetet med framtagande av handlingsplaner för verksamheterna pågår.</p>
<p>Idrottsanläggningar</p> <p>Ungdomsnämnden skall tillhandahålla lokaler för idrott och motion för i första hand föreningar med ungdomsverksamhet.</p>	<p>Målet är uppfyllt.</p>
<p>Ungdomars ansvar och inflytande</p> <p>Ungdomarna skall aktivt delta i framtagandet av den ungdomspolitiska handlingsplanen. Ett ungdomsforum (Ventil) upprättas inom ramen för ungdomssamordnarens verksamhet.</p> <p>Ungdomsnämnden skall minst en gång per år inbjuda ungdomsforum till ett samrådsmöte i samband med nämndens sammanträde.</p>	<p>Genom ungdomsforum Ventil har ungdomarna deltagit aktivt i framtagandet av den ungdomspolitiska handlingsplanen. Arbetet med implementeringen ska påbörjas.</p> <p>Ventil har inte varit inbjuden till ungdomsnämndens sammanträde under året, men däremot har ungdomsnämnden besökt Ventil.</p>
<p>Föreningsstöd</p> <p>Bidrag skall främja föreningar i kommunen som bedriver ungdomsverksamhet i åldern 7 – 20 år</p> <p>Lokalbidraget till föreningar skall omprövas årligen.</p>	<p>Genom oförändrade bidragsregler främjar föreningsstödet ungdomsverksamhet i åldern 7-20 år.</p> <p>Lokalbidraget omprövades genom beslut i ungdomsnämnden § 24/07.</p>
<p>Samverkan med andra verksamheter</p> <p>Ungdomsnämndens presidium skall minst en gång per år bjuda in presidierna i barn- och utbildningsnämnden, socialnämnden och kultur- och fritidsnämnden för erfarenhetsutbyte.</p>	<p>Målet ej uppfyllt och är borttaget fr.o.m. budget 2008.</p>

Ekonomisk analys

Ungdomsnämndens redovisar ett underskott på 185 tkr gentemot budget.

Nämnden hade prognostiserat ett underskott på badanläggningarna med 100 tkr och ett underskott på Café Källan med 100 tkr. Utfallet för badanläggningarna blev -122 tkr och för Café Källan -122 tkr.

Noteras att kommunanställdas fribad har ett värde av 94 tkr under 2007. Detta kompenseras ej ekonomiskt.

Justeringar av internhyrorna, p.g.a. att tekniska kontoret ej utfört budgeterade arbeten under 2007, har gjorts för ishallen med 160 tkr och för bowlinghallen med 255 tkr.

Nämnden hyr halltider för Engelholms innebandyklubbs räkning i Föreningen Ängelholms Idrottshalls lokaler. Hyran har ökat från 175,-/timme till 200,-/timme under året. Detta gör att kostnaden har ökat med 98 tkr under 2007.

Sammanträdesarvodet för ungdomsnämnden har överskridits med 45 tkr p.g.a. nya ledamöter i nämnden samt representation i olika verksamhets- och projektgrupper.

I budgeten fanns upptaget 48 tkr i intäkter i form av momskompensation för föreningsdriven gårdsverksamhet. P.g.a. av förändrad bedömning är verksamheten inte berättigad till sådan kompensation.

Ungdomsnämnden återlämnar 109 tkr på investeringsbudgeten för Ny lägerplats vid kanotleden och 14 tkr för toalett till Skåneleden då dessa investeringar har blivit billigare än beräknat.

Framtiden

Rönnebadets brist på attraktioner bidrar till det kraftiga bortfallet av allmänhetens (betalande) bad. En satsning på ett nytt bad inom en snar framtid är nödvändig, så att publikströmmarna återvänder till Ängelholm. Badet uppfyller inte publikens förväntningar och krav på en meningsfull fritidsaktivitet. Tendensen från tidigare år är att Rönnebadet utvecklats till ett bad för skola, föreningsliv och kommunalt anställd personal, förstärks och accentueras ytterligare.

I kommunens planering finns medel avsatta 2009 och 2010 för ett nytt badhus.

Tillsammans med ungdomarna i Ventil ska kultur- och fritidsförvaltningen planera och genomföra ungdomsfestivalen Relax 08.

Ekonomi, tkr	2007	2006
Verksamhetens intäkter	3 813	3 739
Verksamhetens kostnader	34 566	34 172
- varav personalkostnad	5 934	5 623
Verksamhetens nettokostnad	30 753	30 433
Budget	30 568	30 234
Driftbudgetavvikelse	-185	-199

Ekonomi, tkr	2007	2006
Nettoinvesteringar	1 096	8 671
Antal månadsanställda	18	16
Total sjukfrånvaro i procent av tillgänglig arbetstid	4,49	2,09

Verksamhetsmått	2007	2006
Volym		
Antal besök i Rönnebadet	99 956	98 973
- varav skolbad	31 878	32 355
Antal deltagare i caféverksamheten	13 525	7 000
Antal besök på fritidsgårdarna	6 030	8 214
Antal personal på badanläggningarna	8,53	8,54
Ekonomi		
Nettokostnad/besök i Rönnebadet	48	52
Nettokostnad/deltagare i Caféverksamheten	62	122
Nettokostnad/besök i gårdsverksamheten	245	187

Kulturnämnden

Verksamhetsområde

Kulturnämnden ansvarar för biblioteksverksamhet och allmänkulturverksamhet samt fördelning av bidrag till studieförbund och kulturföreningar. Biblioteksverksamheten består av stadsbiblioteket och 11 filialer samt en bokbuss. Den allmänkulturella verksamheten består av kultur i skolan, arrangemangsverksamhet och konst samt Galleri Moment och Hantverksmuseet.

Viktiga händelser

Förvaltningen har letts av tillförordnat chefskap under största delen av verksamhetsåret. Under 2007 har förvaltningen övergått till att ingå i en Kultur & Fritidsförvaltning. På biblioteken har det skett en större omorganisation.

Måluppfyllelse och kvalitet

Kulturplanens tydligt uttalade målgrupp är barn och unga. Arbetet med jämställdhetsfrågorna har företrädesvis beaktats vid rekryteringsförfarande. I övrigt bevakas arbetet i samband med systematiska arbetsmiljöarbetet och i fackliga samråd. Under hösten har det genomförts en enkätundersökning bland besökarna på stadsbiblioteket. Tillgänglighetsfrågorna bevakas och finns med i det förändringsarbete som nu pågår.

Effekt mål	Måluppfyllelse
Stadsbiblioteket och elva filialer ska göras till kultur- och informationscentra.	Galleri Elva har genomfört minst en utställning i månaden. Biblioteken bevakar samtidsfrågor genom aktuella bokutställningar. Under året har personalen vidareutbildats kring databassökningar och sökvägar på Internet.
VLC, Vägledningscenter genomförs med BUN och Munka Ljungby Folkhögskola på stadsbiblioteket som del av EU-projekt.	VLC har drivit sin verksamhet på stadsbiblioteket i samarbete med KomVux och Munka Ljungby Folkhögskola. Resultatet har varit positivt. Den fortsatta verksamheten diskuteras utifrån hur KomVux verksamhet kommer att se ut i framtiden.

Effekt mål	Måluppfyllelse
I projektform utvecklas Keramikdagar, Pralinen och andra "Kulturprodukter" samt framtidsutredningar. Deltar i EU-projektet "Mapping-planning"	Keramikdagar har nu en ny projektform med en projektledare som arbetar inom position Skåne. Helsingborg planeras vara värd för kommande keramikdagar under 2009. Pralinen genomfördes inte under 2007 då SVT inte visade intresse för en produktion. "Culturalplanning" avslutas efter tre år. Arbetsmetoden är ett verktyg att använda för framtida analyser och resultatet utgör ett diskussionsunderlag för framtida satsningar inom kultur- och fritidsverksamhet. Njutbart genomförde 8 musikprogram under sommaren. Jazzfestivalen genomfördes.
Kvalitetsutställningar på Galleri Moment.	12 utställningar på Galleri Moment genomfördes
Konstinköp placeras ut i offentliga lokaler.	Under året har cirka 100 konstverk bytts eller nyplacerats i kommunens lokaler.
Offentlig utsmyckning vid nybyggnation.	Utsmyckning av Bie Norling till Munka Ljungby idrottshall har antagits.
Programverksamhet arrangeras inom konst, musik, teater, film och litteratur med fokus på grundskolans elever	Enligt plan har kultur i skolan genomförts. Aktiviteter har erbjudits på sport- och höstlov (Kulturlov), samt enstaka arrangemang under terminerna.
Kulturnämnden skall fördela bidrag till studieförbund och föreningar.	300 000 kr har fördelats på 22 föreningar som det skrivits överenskommelser med. 1 973 000 kr har fördelats till studieförbunden.

Ekonomisk analys

Årets överskott är kopplat till biblioteksverksamheten där delar av vissa tjänster inte är återbesatta eftersom verksamheten är under omdaning.

Framtiden

Sammanläggningen kultur och fritid kommer att styra inriktningen i den närmaste framtiden. Stadsbiblioteket har ett stort behov av modernisering. Ett närmare samarbete med Ängelholms hembygdsförening är inlett kring kulturarvsfrågor och detta kommer förhoppningsvis att prägla

de framtida satsningarna. Kulturnämnden har alltjämt ett behov av goda lokaler för att aktivt kunna möta innevärnarnas kreativitet och förväntningar och tillfredsställande förvalta det konst- och kulturarv som finns inom ansvarsområdet.

Ekonomi, tkr	2007	2006
Verksamhetens intäkter	1 249	1 431
Verksamhetens kostnader	27 100	27 377
- varav personalkostnad	13 117	12 925
Verksamhetens nettokostnad	25 851	25 946
Budget	25 989	25 431
Driftbudgetavvikelse	138	-515
Nettoinvesteringar	191	354
Antal månadsanställda	41	44
Total sjukfrånvaro i procent av tillgänglig arbetstid	5,29	6,15

Verksamhetsmått	2007	2006
Volym		
Biblioteksverksamhet		
Antal utlån per år (tosen)	393	381
Öppettimmar/vecka stadsbibliotek	49	49
Öppettimmar/vecka filialer	151	151
Antal besökare, stadsbibliotek (tusen)	327	325
Lån per invånare	10,2	10,0
Årsverk per 1000 invånare	0,72	0,72
Allmänkultur		
Öppettimmar/år på Hantverksmuseet.	380	250
Antal besökare på Hantverksmuseet.	2630	2254
Öppettimmar/år på Galleri Moment	1284	1284
Antal besökare/ år på Galler Moment	12326	12526
Antal utställningar/år på Galleri Moment	12	15
Skolbio: antal föreställningar	24	25
Skolbio: antal deltagare	4279	4414
Dans: antal föreställningar	4	4
Dans: antal deltagare	483	495
Teater: antal föreställningar	8	11
Teater: antal deltagare	1305	1166
Ekonomi		
Bibliotek		
Kostnad per lån,kr	43,50	44

Byggnadsnämnden

Verksamhetsområde

Byggnadsnämnden ansvarar för de uppgifter som kommunen enligt plan- och bygglagen (PBL) har att fullgöra inom plan- och byggnadsväsendet utifrån det reglemente som finns för byggnadsnämnden.

”Det är förbehållet byggnadsnämnden att i enlighet med Plan- och bygglagen behandla ärenden om lov, förhandsbesked samt påföljder och ingripanden. Nämnden har vidare det samlade ansvaret för detaljplanläggning samt biträder i kommunens översiktsplanarbete.”

Stadsarkitektkontoret är byggnadsnämndens verkställande organ.

Viktiga händelser

Ängelholm är populärt som etablerings- och bostadsort. Det visar sig tydligt i den stora mängden ärenden som passerar genom stadsarkitektkontoret och byggnadsnämnden. Förutsättningarna för Ängelholms kommun att fortsätta utvecklas är goda. Med sitt läge mellan hav och skog och med ypperliga kommunikationer är kommunen attraktiv både i fråga om boende och företagande.

I Ängelholms kommun är det byggnadsnämnden som förvaltar ansvaret som planmyndighet och ska därmed möta den efterfrågan som finns på marknaden.

Nämnden och kontoret är på väg att hämta ikapp den översiktliga fysiska- och detaljplaneringen som under 1980- och 90-talen gått på sparlåga. Bland annat har pengar avsatts för en tjänst vars arbetsuppgifter helt kommer att fokusera på översiktsplaneringen.

Nämnden har ansvar för att försörja kommunen med ändamålsenliga detaljplaner för exploatering och därmed tillgodose det behov av bostäder och möjlighet till verksamhetsetableringar. Det sker både genom att upprätta nya detaljplaner och översyn av äldre planer.

De senaste åren har till stor del präglats av en stor personalomsättning. Idag är alla tjänster tillsatta och de effektmål som uppsatts avses uppfyllas under det närmaste året. Under 2007 har tre personer slutat och fyra har nyanställts.

Mål och kvalitet

Byggnadsnämnden/stadsarkitektkontoret 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 och långsiktig livsmiljö för människorna i dagens samhälle och för kommande generationer.”

Ekonomisk analys

Byggnadsnämnden och kontoret har under de senaste åren haft en stor mängd ärenden att hantera. Dessutom har arbetsuppgifterna blivit fler genom olika uppdrag och projekt. De externa ärendena innebär ökande intäkter eftersom verksamheten till stor del är avgiftsfinansierad. Byggloven och delar av detaljplaneringen finansieras via den av kommunfullmäktige beslutade taxan (2004).

Ny taxa gäller från och med 2008, vars grundbelopp årligen kommer att uppräknas enligt konsumentprisindex (KPI).

Vid upprättande av detaljplan skall planavtalet fastställa kostnadsfördelningen mellan byggherren och stadsarkitektkontoret.

1/3 betalas vid avtalstecknandet, 1/3 när byggnadsnämnden beslutar sända planförslaget på samråd samt 1/3 när detaljplanen antagits.

Framtiden

Kommunen har målsättningen att det skall ske en inflyttning om ca 300 personer per år. Nämndens ansvar är att se till att det finns exploateringsfärdiga detaljplaner i attraktiva lägen för att klara bostadsförsörjningen.

Under hösten 2007 påbörjades fördjupningar av översiktsplan för södra Ängelholm-Fridhem och norra Ängelholm-Barkåkra.

Dessa båda områden tillsammans med program för utbyggnad i östra Munka-Ljungby kommer att säkerställa en bostadsutbyggnad i Ängelholm under många år framöver.

Från 1 juli 2001 skärptes kraven på tillgänglighet i plan- och bygglagen, vilket innebär att enkelt avhjälpna hinder måste byggas bort och åtgärderna bör ha genomförts senast vid utgången av 2010. Ansvarig är fastighetsägaren. Detta gäller både publika lokaler och publik yttre miljö. Byggnadsnämnden har i och med de nya lagkraven ansvaret för att detta genomförs.

Byggnadsnämnden har under året upprättat en reviderad policy för enkelt avhjälpna hinder. En person anställdes 2007 och har inlett arbetet med att hjälpa och instruera fastighetsägarna hur de ska gå till väga. Inventering och

sammanställning av lokalerna kommer att resultera i en tillgänglighetsguide "Ängelholm utan hinder".

Investeringar

Vid omflyttningen i huset har investeringar gjorts för tillkommande arbetsplatser. Vidare har investeringar gjorts i digital arkivering.

Ekonomi, tkr	2007	2006
Verksamhetens intäkter	5 968	4 854
Verksamhetens kostnader	8 806	8 366
- varav personalkostnad	6 517	5 841
Verksamhetens nettokostnad	2 838	3 512
Budget	3 145	3 298
Driftbudgetavvikelse	307	-214
Nettoinvesteringar	685	0
Antal månadsanställda	15	14
Total sjukfrånvaro i procent av tillgänglig arbetstid	4,24	5,22

Verksamhetsmått	2007	2006
Volym		
Sammanträde per år i byggnadsnämnden	11	10
Antal inkomna ärenden	1243	1233
Handlagda planer/utredningar totalt	102	38
Beslut planärenden	51	32
Beslut bygglovsärenden	2080	2299
Beslut förhandsbesked	27	11
Beslut lantmäteriärenden	97	72
Beslut tillstånd	22	16
Beslut namnärenden	15	2

Miljönämnden

Ansvarsområde

Miljönämnden fullgör kommunens uppgifter inom miljö- och hälsoskyddsområdet och de uppgifter som enligt lag skall utföras av den kommunala nämnden inom detta område.

Nämnden har därvid

- att svara för myndighetsutövningen enligt följande lagstiftning med hithörande allmänna författningar och förordningar såsom Miljöbalken, Livsmedelslagen, Djurskyddslagen, Tobakslagen 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,

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

Viktiga händelser

Miljömedvetenheten och kommunens möjligheter att påverka har ökat och uppmärksammats med anledning av klimatproblematiken. Uppdraget att ta fram lokala miljömål och miljöprogram har getts till kontoret och ett, med samtliga förvaltningars deltagande, engagerat arbete har påbörjats. Arbetet fokuserar på fem målområden: Begränsad klimatpåverkan, Ingen övergödning, Giffri miljö, God bebyggd miljö samt Inköp och upphandling.

Flera tidigare verksamhetsområden med markföroreningar (Sockerbruksområdet, Valhall f.d. F 10, bränsledepå Skäl-derviken m.fl.) har sanerats på miljöfarliga ämnen.

Med anledning av ny Livsmedelslag har samtliga livsmedelslokaler omgodkänts.

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 sju projekt genomförts bl. a inom områdena Legionella, PCB i byggnader, Målstyrd tillsyn, Utfasning av farliga ämnen, Utsläpp av växthusgaser m.m.

Måluppfyllelse och kvalitet

Måluppfyllelsen kan anses acceptabel avseende tillsynen av vattenvård, kemikalier (bl.a. genomförande av regionala tillsynsprojekt) och industriella verksamheter samt lantbruk. Uppfyllelsen är också acceptabel vad avser hälsoskyddet. Flera särskilda tillsynsprojekt har genomförts. Arbetet med Ängelholms kommuns miljöprogram är igångsatt.

Livsmedelstillsyn

De formulerade effektmålen har uppfyllts. Ny lagstiftning med ändring av tillsynsbegreppet och riskklassificering av samtliga livsmedelslokaler har genomförts.

Undervisning av livsmedelshanterare har skett. Salmonellaincidenter och andra livsmedelsburna smittor har utretts och åtgärdats. Behövlig tillsyn och provtagning av den allmänna vattenförsörjningen har utförts.

Erforderliga godkännanden av livsmedelslokaler och tillstånd har hanterats och kontoret har deltagit i regionala tillsynsprojekt.

Djurskyddstillsyn

Tillsynen har genomförts enligt uppsatta mål. Kontinuerlig löpande tillsyn enligt fastställd tillsynsplan har utförts tillsammans med att några s.k. kritiska objekt och verksamheter ständigt bevakas. Härutöver handläggs alla anmälnings-, prövnings- och tillståndsärenden efter hand som de initieras. Vidare har förvaltningen medverkat i centrala och regionala projekt.

Jämställdhetsmål och FN:s barnkonvention

Miljökontoret har en relativt jämn könsfördelning och beaktar fastställda jämställdhetsmål.

Miljönämnden har ansvaret för den kommunala verksamhetens långsiktiga arbete och planering för 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 barnkonventions intentioner och andemening vävs med en självklarhet in i detta och i miljöförvaltningens övriga dagliga arbete. Inom hälsoskyddsområdet finns projekt typ "Barn i bullerbyn" och egenkontroll i förskola som särskilt riktar sig mot barns vardagsmiljö.

Ekonomisk analys

Verksamhetens positiva ekonomiska utfall beror till största delen på ny livsmedelslagstiftning med kravet att samtliga livsmedelsanläggningar ska ha ett omgodkännande. Detta har också fört med sig att planerade provtagningar med efterföljande analyskostnader ej genomförts fullt ut. Vidare beror utfallet till viss del på lägre personalkostnader, ej

inköpta främmande tjänster samt återhållsamhet och generella besparingar. Budgeterade reserver för reparationer och utbyte av mätutrustning har ej utnyttjats. Det finns också icke budgeterade intäkter inom miljötillsynen där nya verksamheter tillkommit.

Framtiden

Den ny livsmedelslagen samt implementering av ett flertal EG-direktiv medför ökade och förändrade arbetsuppgifter nu och framgent, inte bara inom livsmedelsområdet utan även inom områdena miljö- och djurskydd. Ett departementsförslag att huvudmannskapet för djurskyddstillsynen skall överföras till länsstyrelserna fr.o.m. 1 jan 2009 är under beredning. De s.k. tvärvillkoren och foderkontrollen är exempel på utökade arbetsuppgifter och ändrade krav på kommunernas åligganden. Vidare ser man en utveckling och samordning av tillsynen bl.a. genom introduktion av datoriserade inspektioner inom samtliga tillsynsområden, taxesamordning m.m. En ny riskbaserad taxa för tillsynen enligt Miljöbalken, lik den för livsmedel, är på väg att tas fram centralt.

Miljösamverkan Skåne medför en samordning av miljötillsynen inom länet och därigenom mer effektivt utnyttjande av tillsynsresurserna. Plan för 2008-2009 är framtagen där både livsmedel och djurskydd tas in under samma paraply.

Under året kommer ett förslag till lokala miljömål/miljöprogram för Ängelholms kommun att redovisas vilket kommer att påverka Ängelholms kommun och förvaltningens arbete framgent.

Kvalitetssäkring av kontorets arbete kommer att fortsätta med ett reviderat och uppdaterat regelverk, bl.a. med förändringar i Miljöbalken, tillsammans med fler avgjorda rättsfall.

Ekonomi, tkr	2007	2006
Verksamhetens intäkter	2 639	2 526
Verksamhetens kostnader	7 799	6 999
- varav personalkostnad	6 141	5 455
Verksamhetens nettokostnad	5 160	4 473
Budget	5 856	5 180
Driftbudgetavvikelse	696	707
Nettoinvesteringar	-	49
Antal månadsanställda	16	17
Total sjukfrånvaro i procent av tillgänglig arbetstid	7,63	8,10

Räddningsnämnden

Verksamhetsområde

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

Viktiga händelser

Under år 2007 har antalet utryckningar ökat med 36 larm jämfört med 2006. År 2007 ryckte räddningstjänsten ut på 548 larm jämfört med 512 året innan. Vad som är negativt är att antalet mantimmar för räddningstjänsten har ökat med 403 timmar jämfört med 2006.

Ett antal anlagda bränder har drabbat kommunen under året. Bl. a. har det brunnit i ett antal kolonistugor på Kul-lavägen i Ängelholm, i och kring skolor samt utomhus i containrar och papperskorgar. Bara under december månad förekom minst 20 anlagda bränder.

Räddningstjänsten bedriver ett aktivt arbete med brand- och olycksförloppsutredningar i syfte att få bukt med förekommande anlagda bränder och kvalitetssäkra räddningstjänstens verksamhet.

Arbetet med att genomföra risk- & sårbarhetsanalyser för Ängelholms kommun avslutades under året. Arbetet med förvaltningsgenomlysande riskanalyser har även det avslutats under 2008.

Enligt den av räddningsnämnden fastställda tillsynsplanen har tillsynsverksamheten inriktat sig på tematillsyn på flerfamiljshus samt objekt som enligt det gamla brandsyneregistret var föremål för tillsyn under 2007.

Intresset och behovet av våra tjänster i form av externutbildning ökar stadigt. Under året har avtal tecknats med barn och utbildningsförvaltningen som omfattar utbildning i brandskydd av förvaltningens personal, samt ett avtal om utbildning i bussutrymning.

Måluppfyllelse och kvalitet

Effekt mål	Måluppfyllelse
Att minska de automatiska brandlarmen med 10 procent om året.	Målet har uppnåtts. Antalet felaktiga automatiska brandlarm har under året minskat med 17 larm (150 mot 167 2006). Genom att tydliggöra anläggningsägarnas ansvar genom avtal, samt att utbilda anläggningskötare tror vi att antalet felaktiga brandlarm kan minska.

Effekt mål	Måluppfyllelse
Samtliga skolbarn i årskurs 2 och 5 har utbildats samt även klasser i årskurs 8.	Målet har uppnåtts Kommunens skolor besöks eller tas emot på brandstationen enligt uppgjort utbildningsschema.
Minska antalet trafikolyckor inom kommunen med 20 procent.	Målet har ej uppnåtts. Antalet larm för trafikolyckor har ökat under 2007 jämfört med 2006. Skydd & Säkerhetssamordnaren och vår olycksförloppsutredare följer kontinuerligt upp de inträffade olyckorna i samråd med tekniska kontoret, polismyndigheten och Vägverket.
Vår strävan att den operativa personalen skall arbeta mer förebyggande.	Målet har uppnåtts. Under året har vi arbetat vidare med inriktning på mer olycksförebyggande verksamhet genom att brandmännen deltar i externutbildning, informationskampanjer m m. Även ett projekt inriktat mot skolbussbarn har startat under året.
Arbeta för en god samverkan och utveckling i räddningsregion Skåne Nordväst.	Målet har uppnåtts. Under året har ett flertal projekt bedrivits inom bl. a. det operativa och olycksförebyggande området.
Genomföra Risk- & Sårbarhetsanalys i enlighet med ställda mål i kommunens handlingsprogram för räddningstjänst och skydd mot olyckor.	Målet har uppnåtts. Arbetet har bedrivits tvärsektorielt mellan förvaltningarna och antagits av kommunstyrelsen.

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 nyanställningar eftersträvar vi alltid att få kvinnliga sökande till våra tjänster. I samband med att tester genomförs faller tyvärr ofta kvinnorna ifrån. Testmetoder ses ständigt över för att möjliggöra att få in kvinnor i vår verksamhet utan att göra avkall på de krav som ställs för att kunna vara brandman.

Ekonomisk analys

Verksamhetsåret 2007 uppvisar ett överskott på 453 tkr. Överskottet beror till största delen på ökade intäkter och något lägre personalkostnader än budgeterat. De ökade intäkterna beror bl. a på upplåtelse av plats i räddnings-

centralens antennmast, upplåtelse av teknikutrymme till IT- och mobiltelefonoperatörer, nya och utökade avtal med grannkommuner, intäkter från felaktiga automatiska brandlarm samt försäljning av det gamla stegfordonet till Bjuvs kommun (250 tkr). Att personalkostnaderna blivit mindre än budgeterat beror på att det under året inte inträffat några omfattande bränder och andra olyckshändelser som krävt stora personalresurser från räddningstjänsten.

På investeringssidan kan omnämnas att vi har ersatt den gamla stegbilen med en ny hävare av märket Bronto. Utbildning och utrustning av fordonet pågår. Medel för investeringar i radiosystemet Rakel har ej förbrukats under 2007, men förväntas påbörjas under 2008.

Framtid

Lag om skydd mot olyckor har inneburit att kunskapen om vikten av att förebygga olyckor i vår kommun har ökat. Både den enskilde, kommunala förvaltningar, företag och våra 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 2008 kommer ett nytt handlingsprogram för räddningstjänst och skydd mot olyckor att antas av kommunfullmäktige. Till handlingsprogrammet kommer det att finnas styrdokument för förvaltningarnas olycksförebyggande verksamhet. Styrdokumenterna kommer att antas av respektive nämnd före det att kommunstyrelsen och kommunfullmäktige antar handlingsprogrammet.

För räddningstjänstens del ser vi fram emot, och strävar efter, ett fördjupat samarbete med våra grannkommuner inom Skåne Nordväst, men även samverkan med övriga kommuner vars gränser sträcker sig mot vår kommun.

Under 2008 kommer en redovisning att ske av den utredning, som skett genom utomstående konsult, med inriktning på hur samverkan kan fördjupas inom räddningstjänstområdet i Skåne Nordväst. Vi hyser stora förhoppningar på utredningen för att därefter kunna fördjupa vårt samarbete på ett konstruktivt och effektivt sätt för medborgarnas bästa.

Räddningstjänsten i Ängelholms ambition är att vi skall ha hög standard på fordon, utrustning och materiel. Vår personal skall ha hög kompetens och fortlöpande genomgå kompetensutveckling, för att klara att utföra de räddningsinsatser som vi ställs inför. Vi skall prioritera det olycksförebyggande arbetet för att minska antalet olyckor och att antalet skadade i samband med olyckor minskar. För att klara detta uppdrag ser vi att vi behöver förstärka med personal inom det olycksförebyggande området, för

att bl. a möta företag, organisationers och medborgares behov av utbildning. I den utredning, som genomfördes under 2007 av räddningstjänstens verksamhet, pekade utredaren på att räddningstjänsten är personellt en slimmad organisation.

Vi ser även fram emot en utveckling inom olycksförloppsutredningsområdet. Vi ser stora möjligheter att vår olycksförloppsutredare ges möjlighet att arbeta inom detta område med flera kommuner. Denna strävan hoppas vi kan ge genomslag under 2008.

Ekonomi, tkr	2007	2006
Verksamhetens intäkter	4 199	3 469
Verksamhetens kostnader	27 141	24 821
- varav personalkostnad	16 751	15 749
Verksamhetens nettokostnad	22 942	21 352
Budget	23 395	22 091
Driftbudgetavvikelse	453	739
Nettoinvesteringar	4 374	729
Antal månadsanställda	33	32
Total sjukfrånvaro i procent av tillgänglig arbetstid	0,41	0,43

Verksamhetsmått	2007	2006
Volym		
Utryckningar	548	513
Utförda tillsyner	117	164
Branddokumentation	-	-
Yttranden byggnadsnämnden m.fl.	137	108
Sakkunnighetsintyg	-	-
Externutbildningar	55	44
Brandskyddsutbildning i årskurs 2,5,8	1300	1480

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 683 tkr, huvudsakligen beroende på återstående reserv för personalkostnadsökning under Kommunfullmäktige. Avvikelsen för Överförmyndarnämnden beror på att en ändring i föräldrabalansen medfört högre kostnader för arvoden till gode män och förvaltare.

Ekonomi, tkr	Netto	Avvikelse
Kommunfullmäktige	378	818
Kommunrevisorer	1 056	53
Valnämnd	7	18
Överförmyndarnämnd	1 599	-249
Konsumentkommitté	187	43
Summa	3 227	683

Tekniska nämnden/avfallshantering

Verksamhetsområde

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

Viktiga händelser

Den första oktober 2006 trädde avtalen med våra entreprenörer inom renhållningen, Ohlssons för rest- och organiskt avfall och Sita för slam, i kraft. 2007 var således det första hela året de var verksamma i kommunen. Entreprenaderna har i stort fungerat bra, men under den första tiden har det helt naturligt förkommit en del igångkörningsproblem. Dessa har åtgärdats efter hand och vi kan därför se fram emot ett ännu bättre 2008 avseende den löpande avfallshanteringen.

Under 2007 påbörjades arbetet med att separera organiskt avfall och restavfall vid kommunens kök i skolor och servicehus. Det finns ett stort antal platser som berörs och arbetet kommer att pågå under hela 2008.

Det pågår arbete med att ta fram en ny renhållningsordning med avfallsplan och den kommer att ställas ut under 2008.

Ekonomisk analys

Avfallshanteringen gav ett överskott beroende på att det var första året av entreprenaden och att det därav varit svårt att matcha taxor och kostnader mot varandra fullt ut. Detta har också inneburit att någon taxehöjning inför 2008 inte varit aktuell. Dock räknar vi med att inför budgetarbetet 2009 ha fått in underlag vad gäller kostnader och kvantiteter så att en taxeöversyn kan bli aktuell igen.

Framtiden

Skyldigheten för kommunen avseende såväl insamling av avfall som behandling av avfall sker genom externa entreprenader. På insamlingssidan löper kontraktet till 2013. För avfallsbehandling finns ett konsortialavtal mellan kommunerna Bjuv, Båstad, Helsingborg, Höganäs, Åstorp och Ängelholm. Entreprenören är NSR AB (Nordvästra Skånes Renhållnings AB) som ägs av de sex kommunerna tillsammans. 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 Sysav-reginonen har överklagats och behandlas för närvarande av regeringsrätten. Beroende på utfallet i regeringsrättens dom kan förändringar krävas gällande framtida upphandling av behandlingstjänster av kommunens hushållsavfall. De aktuella ägarkommunerna studerar frågan för närvarande i ett samprojekt för att skapa handlingsberedskap inför eventuella framtida förändringar

Ekonomi, tkr	2007	2006
Verksamhetens intäkter	29 264	9 853
Verksamhetens kostnader	26 342	9 502
- varav personalkostnad	375	82
Verksamhetens nettokostnad	-2 922	-351
Budget	0	0
Driftbudgetavvikelse	2 922	351
Nettoinvesteringar	-	-
Antal månadsanställda	1	1

Tekniska nämnden/ vatten- och avloppsverk

Verksamhetsområde

Drift och underhåll av råvattentäkt, vattenverk, tryckstegringsstationer, vattentorn och vattenledningar med vattenmätare samt avloppsledningar, pumpstationer och reningsverk.

Viktiga händelser

Vattenförsörjning

Vattenverken i Ängelholm, Skälderviken och Vejbystrand har sammanlagt producerat 2,9 miljoner m³ dricksvatten. Högsta förbrukningen under ett dygn inträffade den 10 juni med 11530 m³.

Avloppshantering

Årets nederbörd blev rekordhög med 1190 mm, mot normalt för Ängelholmsområdet ca 760mm. Detta innebar att inkommande flöde till reningsverket blev rekordhög 5,14 miljoner m³ mot ett genomsnitt de senaste tio åren på 4,09 miljoner m³. Trots detta har en stabil reningsprocess kunnat upprätthållas under hela året med endast en mindre bräddad volym, främst under sommaren. De gräns- och riktvärden som Länsstyrelsen fastställt har inte överskridits. Ny pumpstation har byggts vid Tofta industriområde.

Ledningar

Den sista etappen av va-saneringen i Ängavångsområdet blev klar.

Omläggning av dagvattenledning i Strövelstorp till en större dimension, på grund av översvämningar under sommaren har, utförts.

Målpuppfyllelse och kvalitet

Effektmål	Målpuppfyllelse
Vattenförsörjning och avloppshantering	
Leveranstrycket i abonnenternas förbindelsepunkt ska ligga mellan 150 och 700 kPa.	Målet har uppnåtts.
Avbrottsfrekvensen för abonnenten ska hållas lägre än ett oplanerat avbrott om högst 10 timmar per femårsperiod (medelvärde).	Målet har uppnåtts.
Alla bakteriologiska analyser ska ge resultatet tjänligt.	Målet har uppnåtts enligt Livsmedelsverkets normer.

Effekt mål	Måluppfyllelse
Ingen grumlighet ska finnas vid abonnentens tappkran.	Målet har uppnåtts.
Abonmentenkät ska genomföras för att efterhöra upplevd kvalitet.	Enkäten har ej genomförts.
Avloppsreningen ska bedrivas så att allmänheten inte har anledning att anmäla störning av lukt eller buller.	Målet har uppnåtts.
För att öka miljömedvetenheten ska alla elever i vissa årskurser inbjudas till studiebesök och information.	De flesta elever i årskurs 5-6 har besökt reningsverket under året.

Ekonomisk analys

Vattenproduktionen och avloppshanteringens gav ett underskott beroende på tillkommande konsultkostnader vid övertagande av va- debiteringen från Ängelholms Energi AB samt periodisering av anläggningsavgifterna enligt rekommendation från Redovisningsrådet för kommuner.

Periodiseringslängden för anläggningsavgifter föreslås nu till 33 år det vill säga samma tidsrymd som avskrivningstiden för ledningsnätet.

Förutom nämnda orsak till underskottet har medel på ca 1 mnkr avsatts i bokslutet för beräknade skadeståndskrav från fastighetsägare på grund av sommarens översvämningar.

Framtiden

I likhet med många andra kommuner sker förnyelsen av vattenledningsnätet och saneringen av avloppsledningsnätet i en avsevärt lägre takt än behoven. De allra närmaste åren bör insatserna öka med åtminstone en faktor 3 till 4 och under de närmaste decennierna med en faktor omkring 10 för att på sikt uppnå en status i nivå med det faktiska behovet. Vi måste öka kapaciteten på va-nätet överlag till följd av ökad framtida belastning, dels genom ett ökat antal abonnenter, dels genom en ökad och mera ojämnt fördelad nederbörd som sannolikt leder till en ökad omfattning av 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.

Ekonomi, tkr	2007	2006
Verksamhetens intäkter	49 278	53 883
Verksamhetens kostnader	52 447	51 837
- varav personalkostnad	4 831	4 774
Verksamhetens nettokostnad	3 169	-2 046
Budget	-81	-773
Driftbudgetavvikelse	-3 250	1273
Nettoinvesteringar	10 865	3 861
Antal månadsanställda	11	13
Total sjukfrånvaro i procent av tillgänglig arbetstid	0,5	0,6

Verksamhetsmått	2007	2006
Vattenförsörjning		
Antal abonnenter	8 800	8 700
Producerat vatten Mm ³	2,93*	2,71*
Levererat vatten till abonnenterna Mm ³	2,47*	2,47*
Drift och underhållskostnad för produktion av vatten – kr/ m ³	2,10	1,90
Drift och underhållskostnad för distribution av vatten – kr/ m ³	2,70	3,30
Drift och underhållskostnad för distribution av vatten – kr/m ledning	20	23
Avloppshantering		
Behandlad mängd avloppsvatten Mm ³	5,14	3,95
Drift- och underhållskostnad för avledning av avloppsvatten – kr/ m ³	1,00	0,70
Drift och underhållskostnad för avledning av avloppsvatten – kr/m ledning	9	6
Drift- och underhållskostnad för behandling av avloppsvatten – kr/ m ³	2,00	2,60
Kostnaderna är exkl. kapitalkostnader		
*Skillnad utgörs av egen förbrukning samt läckage.		

Koncernen Ängelholms kommun

Ängelholms kommunkoncern består, förutom kommunen, av två 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

Under året har Ängelholms kommun sålt resterande aktier i Ängelholms Energi Holding AB till Öresundskraft AB. Ängelholms Energi ingår därmed inte längre i kommunkoncernen.

Bolagsverket har under 2007, efter slutredovisning från utsedd likvidator, beslutat om likvidation för bolagen Hjärnarps Industribyggnads AB och AB Ängelholms Havsbad.

Den sammanställda redovisningen bygger på årsbokslut i Ängelholms kommun, AB Ängelholmshem, AB Munkaljungbybyggen samt AB Munkaljungbybyggens helägda dotterbolag AB L 1:11 i Ängelholm.

Redovisat resultat för kommunkoncernen 2007 uppgår till 61,0 mnkr (56,3). Soliditeten, beräknad som eget kapital andel av balansomslutningen, uppgår till 34 procent (38). Kassalikviditeten, beräknad som likvida medel i förhållande till kortfristiga skulder, uppgår till 47 procent (56). Antalet anställda i koncernen uppgick den 31 december 2007 till 3 179 personer (3 298). Av dessa var 2 565 kvinnor (2 641).

AB Ängelholmshem

Ägd andel: 100 procent.

Verksamhet

Förvaltning av bostäder, lokaler, servicehus och förskolor.

Viktiga händelser

Under 2007 har byggnationen av 107 nya lägenheter inom kvarteret Saftstationen på Sockerbruksområdet fortskridit. Samtliga lägenheter är kontrakterade och inflyttning kommer att ske under våren 2008.

I kvarteret Arrendatorn har renovering av badrum, stammar och fasader för 51 lägenheter genomförts. Inom delar

av Kulltorp och Papegojan har utvändigt målning genomförts. Vidare har sedvanligt underhåll utförts i samtliga bostadsområden. Bolagets målsättning är att senast i slutet av år 2010 ha genomfört upprustning av hela miljöprogrambeståndet. Detta kommer att innebära en ekonomisk belastning under de närmast kommande åren.

Ekonomiskt utfall

Redovisat resultat för AB Ängelholmshem uppgår till 4 656 tkr (6 065 tkr). Investeringarna har uppgått till 93 418 tkr (48 849). Soliditeten uppgår till 13,3 procent (13,9).

Bolaget har en mycket låg vakansgrad för bostäder, 0,07 procent (0,14).

Framtiden

Ängelholmshem har för avsikt att avyttra två fastigheter under 2008. Fastigheterna innehåller totalt 52 lägenheter och är belägna i Vejbystrand.

Under de senaste åren har det producerats en förhållandevis stor andel hyreslägenheter inom Ängelholms kommun. Bolagets bedömning är att andelen nyproducerade hyresrätter inte kommer att vara lika omfattande under de närmast kommande åren.

mnkr	2007	2006
Omsättning	151,4	148,0
Resultat efter finansnetto	6,4	7,2
Soliditet (%)	13,3	13,9
Balansomslutning	1 045,6	967,2

AB Munkaljungbybyggen

Ägd andel: 100 procent

Verksamhet

Förvaltning av bostäder, lokaler, servicehus och förskolor.

Viktiga händelser

I december 2007 avyttrades fastigheten Luntertun 1:11 till ett nybildat dotterbolag. Bolaget såldes i januari 2008 vidare till bostadsrättsföreningen Paradishöjden. Syftet med försäljningen är att öka bolagets förmåga att självfinansiera kommande nyproduktion.

Av den totala reparations- och underhållskostnaden på 20,5 mnkr (24,6) avser 15,5 mnkr (16,1) kategorin långtidsplanerat underhåll. Här ingår bl.a. omgjorda utemiljöer och diverse åtgärder på anläggningar för uppvärmning.

Ekonomiskt utfall

Redovisat resultat för AB Munkaljungbybyggen uppgår till 6 803 tkr (2 442 tkr). Efter försäljningen av Luntertun 1:11 har en nedskrivning från tidigare år återförts vilket

har påverkat resultatet positivt med 5 503 tkr. Investeringarna har uppgått till 434 tkr (8 493). Soliditeten uppgår till 24,8 procent (21,8).

Framtiden

Bolaget har inga lägenheter eller lokaler lediga för uthyrning och efterfrågan på lägenheter i Ängelholms kommun är mycket stor. Planer finns på nyproduktion av bostäder i såväl Munka-Ljungby som andra orter.

Under 2008 fortsätter bolaget satsningen på utemiljöer samt uppdatering av installationerna för värme och varmvatten.

mnkr	2007	2006
Omsättning	59,0	66,7
Resultat efter finansnetto	8,2	2,4
Soliditet (%)	24,8	21,8
Balansomslutning	334,1	347,2

Fem år i sammandrag

Ekonomiska nyckeltal	2007	2006	2005	2004	2003
Antal invånare 31/12	38 749	38 682	38 347	38 140	37 859
- årlig förändring	67	335	207	281	153
Kommunal skattesats, %	19,04	19,04	19,04	19,04	19,04
Skatteintäkter inkl. generella statsbidrag och utjämning, mnkr	1 429,5	1 351,5	1 269,2	1 180,1	1 163,5
Verksamhetens nettokostnader, mnkr	1 397,8	1 315,1	1 269,4	1 187,5	1 158,2
Årets resultat, mnkr	49,3	49,8	3,2	-2,7	6,2
Justerat resultat/avstämning balanskrav, mnkr	86,4	66,7	18,7	-5,6	12,4
Budgetavvikelse, mnkr					
- styrelse och nämnder	6,9	9,8	5,0	-4,1	1,3
- driftbudget totalt	47,3	48,2	0,6	-3,5	21,2
- investeringsbudget totalt	27,7	70,8	29,7	21,2	19,7
Nettoinvesteringar, mnkr	124,5	48,1	90,6	88,3	101,5
Tillgångar, mnkr	1 860,1	1 743,0	1 623,1	1 158,8	1 182,8
- per invånare, kr	48 005	45 062	42 325	30 383	31 243
Avsättningar och skulder, mnkr	956,3	662,3	592,2	339,1	360,3
- per invånare, kr	24 680	17 124	15 442	8 892	9 517
Eget kapital, mnkr	903,8	1 080,7	1 030,9	819,7	822,5
- per invånare, kr	23 325	27 938	26 883	21 491	21 726
Soliditet, %	49	62	63	71	70
Borgensåtagande, mnkr	1 150	1 429	1 346	1 293	1 290
- per invånare, kr	29 667	36 954	35 102	33 900	34 083
Personalkostnader, mnkr	968	933	889	857	827
Antal anställda	3 151	3 236	3 110	3 068	3 115

Resultaträkning

Kommun

mnkr	Not	2007	Budget- avvikelse	2006
Verksamhetens intäkter	1	392,7	72,8	378,7
Verksamhetens kostnader	2	-1 729,4	-61,1	-1 617,4
Avskrivningar	3	-61,1	7,8	-76,4
Verksamhetens nettokostnader	4	-1 397,8	19,5	-1 315,1
Skatteintäkter	5,7	1 199,7	27,2	1 133,6
Generella statsbidrag och utjämning	6,7	229,8	-6,8	217,9
Finansiella intäkter	8	24,4	7,1	19,4
Finansiella kostnader	8	-6,8	0,3	-6,0
Resultat före extraordinära poster		49,3	47,3	49,8
Extraordinära intäkter				
Extraordinära kostnader				
ÅRETS RESULTAT		49,3	47,3	49,8
NYCKELTAL				
Nettokostnadernas andel av skatteintäkter inklusive generella statsbidrag och finansnetto		96,6%		96,4%

Finansieringsanalys

Kommun

mnkr	Not	2007	Budget- avvikelse	2006
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN				
Årets resultat		49,3	47,3	49,8
Justering för av- och nedskrivningar		61,1	-7,8	76,4
Justering för avsättningar	9	33,0	34,9	29,4
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	10	-19,6	-19,6	-37,1
KASSAFLÖDE FRÅN VERKSAMHETEN FÖRE FÖRÄNDRINGAR AV RÖRELSEKAPITAL		123,8	54,8	118,5
FÖRÄNDRINGAR AV RÖRELSEKAPITAL				
Ökning(-)/Minskning(+) kortfristiga fordringar		-50,9	-50,9	-33,2
Ökning(-)/Minskning(+) förråd, exploatering		-2,2	-2,2	0
Ökning(+)/Minskning(-) kortfristiga skulder		35,2	35,2	26,6
Omklassificering av exploateringsfastigheter		10,2	10,2	
Justering för försäljningskostnader ÄEAB		-1,1	-1,1	
KASSAFLÖDE FRÅN RÖRELSEKAPITAL		-8,8	-8,8	-6,6
KASSAFLÖDE FRÅN DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN		115,0	46,0	111,9
INVESTERINGSVERKSAMHETEN				
Investeringar i fastigheter och inventarier	11	-125,0	32,8	-48,6
Investeringsbidrag	11	0,6	-5,0	0,5
Försäljning av anläggningstillgångar	12	21,6	7,9	38,7
Investering i finansiella anläggningstillgångar	13	-258,2	-258,2	-30,0
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	12	4,3	4,3	0,3
KASSAFLÖDE FRÅN INVESTERINGSVERKSAMHETEN		-356,7	-218,2	-39,1
KASSAFLÖDE EFTER INVESTERINGSVERKSAMHETEN		-241,7	-172,2	72,8
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN				
Förutbetalda anläggningsavgifter va		6,4	6,4	
Nyupptagna lån		0,0	-10,0	15,0
Amortering av skuld	14	-0,7	1,0	-0,8
Minskning av långfristiga fordringar	15	220,3	220,0	0,7
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERINGSVERKSAMHETEN		226,0	217,4	14,9
ÅRETS KASSAFLÖDE		-15,7	45,2	87,7
Likvida medel vid årets början		158,0		70,3
LIKVIDA MEDEL VID ÅRETS SLUT		142,3		158,0

Balansräkning

Kommun

mnkr	Not	2007	2006
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar	16		
Mark, byggnader och tekniska anläggningar		1 011,6	953,2
Maskiner och inventarier		58,5	56,0
Finansiella anläggningstillgångar	17		
Aktier, andelar och bostadsrätter		15,3	24,4
Långfristiga placeringar		500,2	242,0
Långfristiga fordringar		4,3	224,6
Summa anläggningstillgångar		1 589,9	1 500,2
Omsättningstillgångar			
Förråd	18	3,0	10,8
Kortfristiga fordringar	19	124,9	74,0
Kassa och bank	20	142,3	158,0
Summa omsättningstillgångar		270,2	242,8
SUMMA TILLGÅNGAR		1 860,1	1 743,0
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital	21		
Eget kapital		903,8	1 080,7
- därav årets resultat		49,3	49,8
Avsättningar	22		
Pensioner och liknande förpliktelser		541,9	288,9
Skulder			
Långfristiga skulder	23	141,5	135,8
Kortfristiga skulder	24	272,9	237,6
Summa skulder		414,4	373,4
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		1 860,1	1 743,0
ANSVARSFÖRBINDELSER M.M.			
Borgensåtaganden	25	1 149,6	1 429,5
Pensionsförpliktelser	26	164,3	328,0
Leasingavtal	27	10,9	14,6

Noter

Not 1 Verksamhetens intäkter

mnkr	2007	2006
Enligt driftredovisning, nämnder	682,3	658,8
Reavinst vid avyttring av anläggningstillgångar	19,3	37,1
Statsbidrag maxtaxa	7,6	
Tomträttsavgälder	2,6	
EU-bidrag "Stormen Gudrun"	1,3	
Övriga intäkter	0,5	0,2
Interna intäkter, nämnder	-320,9	-317,4
Summa	392,7	378,7
Intäkterna fördelas enligt nedan:		
Avgifter	154,6	124,4
Försäljningsmedel	36,0	56,2
Försäljning primär verksamhet	41,7	42,2
Hyror och arrenden	39,2	39,0
Driftbidrag	121,2	116,9
Summa intäkter	392,7	378,7

Not 2 Verksamhetens kostnader

mnkr	2007	2006
Enligt driftredovisning, nämnder	-2 098,3	-1 999,2
Avgår:		
Kapitalkostnader	105,5	115,0
Interndebiterade personalförsäkringskostnader	302,5	287,9
Interna kostnader, nämnder	320,9	317,4
Tillkommer:		
Utbetalda pensioner inkl. förvaltningsavgift m.m.	-28,5	-21,8
Förändring pensionskuld	1,5	1,0
Pensioner, individuell del	-30,5	-27,5
Löneskatt pensioner	-14,2	-11,8
Ökning semesterlöneskuld	-1,5	-3,1
Utbetalda personalförsäkringskostnader	-249,3	-241,1
Särskild momskompensation sociala bostadskontrakt	1,6	
Övrigt	-5,0	-4,3
Avsättningar:		
Pensioner intjänade före 1998	-32,2	-18,5
Löneskatt pens. intjän. före 1998	-7,8	-4,5
Återförd avsättning bollhall Valhall Park	6,9	-6,9
Avsättning för skadestånd	-1,0	
Summa	-1 729,4	-1 617,4
Kostnaderna fördelas enligt nedan:		
Personal	-1 050,6	-999,7
Lokaler, fastigheter o anläggningar	-134,2	-129,3
Datastöd, inventarier o maskiner	-11,3	-11,1
Övrigt material och tjänster	-184,9	-155,5
Bidrag och transfereringar	-57,5	-60,0
Köp av primär verksamhet	-268,4	-233,0
Avsättningar pensioner mm	-22,4	-28,8
Summa kostnader	-1 729,4	-1 617,4

Not 3 Avskrivningar

mnkr	2007	2006
Planenliga avskrivningar	-61,1	-65,1
Nedskrivningar		-11,3
- varav nedskrivning Nybroskolan		-9,0
Summa	-61,1	-76,4

Not 4 Verksamhetens nettokostnader

Verksamhetens nettokostnader uppgår till 1 397,8 mnkr och har ökat med 6,3 % jämfört med 2006.

Jämförelsestörande poster

mnkr	2007	2006
Verksamhetens kostnader och intäkter		
Reavinst försäljning tomträtter	16,7	31,0
Reavinster försäljning fastigheter	2,3	0,9
Avsättning pensioner intjänade före 1998 inkl. löneskatt		
Avsättning bollhall Valhall Park	6,9	-6,9
Återbetalt premieöverskott försäkring PFA från KPA inkl löneskatt		5,1

Not 5 Skatteintäkter

mnkr	2007	2006
Kommunalskatt		
Preliminära skatteintäkter	1 177,3	1 122,2
Preliminär slutavräkning	21,9	3,5
Slutavräkning föregående år	0,5	8,0
Summa	1 199,7	1 133,6

Avräkningsbelopp per invånare, kr	2007	2006
Preliminär slutavräkning 2007 resp. 2006	567	90
Justerad slutavräkning 2006 resp. 2005	103	209

I den preliminära slutavräkningen 2006 användes SKL:s bedömning 90 kr per invånare. Det slutliga utfallet blev 103 kr. Därför har 13 kr tillgodoförts resultatet för 2007. Skatteintäkterna har ökat med 5,8 % jämfört med 2006. Den kommunala skattesatsen är 19,04 %.

Not 6 Generella statsbidrag och utjämning

mnkr	2007	2006
Inkomstutjämning, bidrag	220,5	216,5
Regleringsbidrag	35,3	
Regleringsavgift		-0,7
Kostnadsutjämning, avgift	-9,7	-6,9
Utjämning LSS, avgift	-16,3	-9,2
Generellt sysselsättningsstöd		18,2
Summa	229,8	217,9

De statliga generella bidragen m.m. har ökat med 5,5 % sedan 2006.

Not 7 Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning
Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning uppgår till 1 429,5 mnkr och har ökat med 5,8 % jämfört med 2006.

Not 8 Finansiella intäkter och kostnader

mnkr	2007	2006
Finansiella intäkter:		
Räntor på likvida medel	7,2	3,6
Räntor pensionsmedel	9,0	6,3
Räntor Ängelholms Energi Holding AB	2,9	4,4
Räntor badhusmedel	0,5	
Dröjsmålsräntor, kundfordringar	0,2	0,1
Utdelning från koncernföretag	0,3	0,3
Borgensavgift från koncernföretag	4,3	4,5
Övriga finansiella intäkter		0,2
Summa finansiella intäkter	24,4	19,4
Finansiella kostnader:		
Räntor långfristiga skulder	-6,0	-5,4
Räntebidrag	0,2	0,4
Ränta på pensionsavsättning	-0,8	-0,7
Övriga finansiella kostnader	-0,2	-0,3
Summa finansiella kostnader	-6,8	-6,0
Summa finansiellt netto	17,6	13,4

Not 9 Justering för avsättningar

Mnkr	2007	2006
Förändring av pensionsavsättning (årets intjänade och överenskommen-SAP)	-1,5	-1,0
Avsättning för pensioner intjänade före 1998	32,2	18,5
Ränta pensionsavsättning	0,8	0,7
Förändring löneskatt pensionsavsättning (årets intjänade)	-0,2	-0,1
Löneskatt avsättning för pensioner intjänade före 1998	7,8	4,5
Avsättning bollhall Valhall Park	-6,9	6,9
Förändring avsättning ansvarsskada mm	0,8	-0,1
Summa	33,0	29,4

Not 10 Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster

mnkr	2007	2006
Reavinst vid försäljning av fastigheter	-18,9	-36,9
Reavinst vid försäljning av finansiella tillgångar	-0,3	-0,2
Reavinst vid försäljning av inventarier	-0,5	
Reaförlust vid försäljning av inventarier	0,1	
Summa	-19,6	-37,1

Not 11 Investeringar i fastigheter och inventarier samt investeringsbidrag

mnkr	2007	2006
Maskiner och inventarier	-16,4	-10,7
Allmän markreserv	-0,2	-0,1
Verksamhetsfastigheter	-88,9	-25,2
VA-anläggningar	-10,9	-3,9
Publika fastigheter	-8,6	-5,0
Fastigheter för annan verksamhet	0	-0,1
Exploateringsfastigheter		-3,6
Summa investeringsutgifter	-125,0	-48,6
Investeringsbidrag från stat och region	0,6	0,3
Övriga inkomster		0,2
Summa investeringsbidrag	0,6	0,5
Summa nettoinvestering	-124,4	-48,1

Not 12 Försäljning av anläggningstillgångar

mnkr	2007	2006
Maskiner	0,6	0,4
Markreserv	4,4	3,1
Fastigheter för annan verksamhet	16,6	31,4
Exploateringsfastigheter		3,8
Delsumma	21,6	38,7
Finansiella tillgångar:		
Aktier AB Ängelholms Havsbad (bolaget i likvidation)	2,0	
Aktier Hjärnarps Industribyggnads AB (bolaget i likvidation)	2,0	
Bostadsrätt	0,3	0,3
Delsumma	4,3	0,3
Totalt	25,9	39,0

Not 13 Investering i finansiella anläggningstillgångar

mnkr	2007	2006
Certifikat	38,2	
Bankmedel, långfristig placering	220,0	
Aktieindexobligationer		30,0
Summa	258,2	30,0

Medel för "Nytt badhus" har placerats i företagscertifikat. Köpeskillingen för Ängelholms Energi Holding AB har klassificerats som långfristig placering. Beloppet är placerat på specialinlåningskonto under upphandlingen av den långsiktiga placeringen.

Not 14 Amortering av skuld

mnkr	2007	2006
Långgivare		
Dexia	-0,7	-0,8
Summa	-0,7	-0,8

Not 15 Minskning av långfristiga fordringar

mnkr	2007	2006
Ängelholms Energi Holding AB, lösen av revers	220,0	
Lån Stiftelsen Sommarsol m.fl.	0,3	0,3
Kommunalförbundet Medelpunkten		0,4
Summa	220,3	0,7

Not 16 Materiella anläggningstillgångar**Mark, byggnader och tekniska anläggningar**

mnkr	2007	2006
Ingående värde	963,2	986,9
Investeringar	108,6	37,9
Bidrag m.m.	-0,6	-0,5
Årets försäljningar	-21,0	-38,3
Vinst/förlust vid avyttring, fastigheter	18,9	36,9
Avskrivningar/nedskrivningar	-47,4	-59,7
Exploateringsfastigheter, överfört till omsättningstillgångar	-10,1	-10,0
Summa	1 011,6	953,2

De bokförda värdena fördelas på följande typer av fastigheter:

mnkr	2007	2006
Markreserv	23,8	24,0
Verksamhetsfastigheter	717,9	659,9
VA-anläggningar	144,6	143,1
Publika fastigheter	114,0	114,5
Fastigheter för annan verksamhet	7,7	7,9
Övriga fastigheter	3,6	3,8
Summa	1 011,6	953,2

Maskiner och inventarier

mnkr	2007	2006
Ingående värde	56,0	62,5
Årets investeringar	16,4	10,7
Årets försäljningar	-0,6	-0,4
Vinst/förlust vid avyttring, inventarier	0,3	
Avskrivningar/nedskrivningar	-13,6	-16,8
Summa	58,5	56,0

De bokförda värdena fördelas på följande typer av inventarier:

mnkr	2007	2006
Maskiner	2,9	2,5
Inventarier	43,2	44,5
Bilar och transportmedel	8,8	5,5
Konstverk	3,6	3,5
Summa	58,5	56,0

Not 17 Finansiella anläggningstillgångar**Aktier, andelar och bostadsrätter**

mnkr	2007	2006
Koncernföretag		
AB Ängelholmshem	5,0	5,0
AB Munkaljungbybyggen	7,3	7,3
Hjärnarps Industribyggnads AB		2,0
AB Ängelholms Havsbad		2,0
Ängelholms Energi Holding AB		5,1
Summa koncernföretag	12,3	21,4
Övriga innehav		
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	3,0	3,0
Totalt	15,3	24,4

Samtliga redovisade innehav är upptagna till anskaffningsvärdet. Andelskapitalet i Kommuninvest ekonomisk förening avser inbetalt andelskapital. Kommuninvest beslutade under året om insatsemission på 33 657 kr för Ängelholms kommun. Kommunens totala andelskapital uppgick 2007-12-31 till 1 328 516 kr.

Långfristiga placeringar

mnkr	2007	2006
Placering pensionsmedel		
Aktieindexobligationer	180,0	180,0
Realränteobligationer	62,0	62,0
Bankmedel, specialinlåning	220,0	
Summa pensionsmedel	462,0	242,0
Placering badhusmedel		
Certifikat	38,2	
Summa	500,2	242,0

Långfristiga fordringar

mnkr	2007	2006
Luftfartsverket	3,0	3,0
Stiftelsen Sommarsol	1,1	1,4
Ausås Ridklubb	0,2	0,2
Ängelholms Energi Holding AB		220,0
Summa	4,3	224,6

Not 18 Förråd m.m.

mnkr	2007	2006
Tekniska kontorets förråd	1,1	0,8
Exploateringsverksamhet	1,9	10,0
Summa	3,0	10,8

Exploateringsredovisning

mnkr	2007	2006
Ingående värde	10,2	
Årets kostnader	10,2	
Årets intäkter	-18,5	
Summa	1,9	

Exploateringsverksamheten redovisas som omsättnings-tillgång fr.o.m. 2007 enligt RKR:s rekommendation.

Not 19 Kortfristiga fordringar

mnkr	2007	2006
Kundfordringar	33,0	31,8
Fordringar hos staten	4,6	5,3
Mervärdesskatt	25,9	7,4
Övriga fordringar	8,7	2,4
Förutbetalda kostnader	19,6	14,4
Upplupna intäkter	33,1	12,7
- varav intäktsräntor	5,2	7,6
- varav skatteintäkter	25,9	3,5
Summa	124,9	74,0

Not 20 Kassa och bank

mnkr	2007	2006
Kassa	0,1	0,1
Bank, koncernkonto	135,6	155,8
Bank, övrigt	6,6	2,1
Summa	142,3	158,0

Koncernkonto och specialinlåning

mnkr	2007	2006
Ängelholms kommun	135,6	155,8
AB Ängelholmshem	10,9	10,8
AB Munkaljungbybyggen	1,4	2,4
Hjärnarps Industribyggnads AB	0,4	2,9
Ängelholms Energi AB		17,5
AB Ängelholms Havsbad		2,4
Koncerngemensam placering	-37,1	-38,1
Summa koncernkonto	111,2	153,7
Placering/specialinlåning	37,4	39,4
Summa	148,6	193,1

Not 21 Eget kapital

mnkr	2007	2006
Ingående eget kapital	1 080,7	1 030,9
Direktbokning mot eget kapital*	-226,2	
Årets resultat	49,3	49,8
Utgående eget kapital	903,8	1 080,7
Uppdelning av eget kapital		
Skattefinansierad verksamhet	933,8	1 110,4
- därav årets resultat	49,6	47,4
Avfallshantering	3,3	0,4
- därav årets resultat	2,9	0,4
Va-verksamhet	-33,2	-30,1
- därav årets resultat	-3,1	2,0

*Specifikation till direktbokning mot eget kapital

mnkr	2007	2006
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	2007	2006
Årets resultat enligt resultaträkning	49,3	49,8
Avgår samtliga realisationsvinster	-19,6	-37,1
Tillkommer realisationsvinster tomträtter	16,7	31,0
Tillkommer avsättning för pensioner intjänade före 1998	40,0	23,0
Justerat resultat	86,4	66,7

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 närmast följande tre åren. Realisations-

vinster vid försäljning av anläggningstillgångar (undantaget tomträtter) ska ej ingå i resultatet vid avstämning mot balanskravet.

Avsättningen för pensioner intjänade före 1998 undantages från avstämningen då kommunen redovisar del av ansvarsförbindelsen utanför balansräkningen.

Not 22 Avsättningar

mnkr	2007	2006
Ingående balans	288,9	259,5
Förändring pensionsavsättning	-0,1	2,3
- varav grundändring	0,3	0,6
Förändring avsättning visstids-/garantipensioner	-1,4	-3,3
- varav grundändring ränteantagande	-0,1	0,2
Avsättning av pensioner intjänade före 1998	209,2	18,5
Löneskatt (intjänat före 1998)	50,7	4,5
Löneskatt (intjänat fr.o.m 1998)	-0,1	-0,1
Finansiell kostnad pensioner	0,8	0,7
Avsättning bollhall Valhall Park	-6,9	6,9
Förändring övriga avsättningar	0,8	-0,1
Summa	541,9	288,9

De bokförda värdena fördelas på följande avsättningar:

mnkr	2007	2006
Avsättningar för pensioner (intjänade fr.o.m. 1998)	11,1	10,7
Avsättningar för visstids-/garanti-pensioner	6,9	8,0
Avsättning för pensioner intjänade före 1998	416,1	206,9
Löneskatt pensioner	105,3	54,7
Avsättning ansvarsskada	2,5	1,5
Avsättning bollhall Valhall Park		6,9
Återbetalning OVK-avgifter		0,2
Summa	541,9	288,9

Samlad redovisning över kommunens pensionsmedelsförvaltning (inkl. löneskatt):

mnkr	2007	2006
Pensionsförpliktelser i balansräkning	539,5	280,3
Pensionsförpliktelser som ansvarsförbindelse	164,3	328,1
Summa pensionsförpliktelser	703,8	608,4
Finansiella pensionstillgångar		
Aktieindexobligationer, bokf. värde	180,0	180,0
Realränteobligationer, bokf. värde	62,0	62,0
Bankmedel, specialinlåning	220,0	
Bankmedel, övriga	55,0	
Återlånade medel (ej finansierade pensionsförpliktelser)	-186,8	-366,4
Avkastning pensionsmedel	9,0	6,3

Not 23 Långfristiga skulder

VA, förutbetalda anläggningsavgifter

Mnkr	2007	2006
Årets anläggningsavgifter	6,6	
Avgår årets periodisering	-0,2	
Summa	6,4	

Anläggningsavgifterna inom va-verksamheten redovisas fr.o.m. 2007 som långfristig skuld och periodiseras på 33 år.

Låneskuld

mnr	2007	2006
Ingående skuld	135,8	121,6
Nyupplåning under året		15,0
Amortering	-0,7	-0,8
Omföring amortering föregående år	0,7	0,8
Omföring amortering kommande år	-0,7	-0,8
Summa	135,1	135,8

Kreditgivare

mnr	2007	2006
Dexia	32,0	32,7
Kommuninvest	39,0	39,0
Nordea	59,0	59,0
Öresundskraft AB	5,1	5,1
Summa kreditgivare	135,1	135,8

Förfallotid

%	2007	2006
Andel som förfaller 2008-2009	67,5	53
Andel som förfaller 2010-2011	32,5	47
Summa	100	100

Lånetid

%	2007	2006
Andel lån på mellan 1-5 år	100	100
Summa	100	100

Övriga uppgifter kring låneskuld

	2007	2006
Genomsnittsränta %	4,00	3,59
Ränteförändring +-1% (mnr)	1,35	1,36

Not 24 Kortfristiga skulder

mnr	2007	2006
Nästa års amorteringar	0,7	0,8
Leverantörsskulder	82,7	47,2
Personalens skatter	16,1	16,2
Arbetsgivaravgifter	20,1	18,6
Övriga kortfristiga skulder	5,2	2,1
Skuld till staten	0,9	7,6
Upplupna kostnader	133,8	130,7
- därav upplupna löner	8,3	8,1
- därav semesterlöneskuld (inkl. okompenserad övertid)**	49,7	48,3

mnr	2007	2006
- därav sociala avgifter	24,1	23,5
- därav pensioner, individuell del	30,6	27,4
- därav löneskatt pensioner	7,4	6,8
- därav räntekostnader	1,8	1,9
Förutbetalda intäkter	13,4	14,4
- därav återbetalning skatteintäkter		5,0
Summa	272,9	237,6

**Specificerad semesterlöneskuld m.m.

mnr	2007	2006
- semester- och uppehållslöneskuld för lärare och uppehålls anställda	13,5	13,7
- semesterlöneskuld övriga	33,8	32,1
- övertidsskuld	2,4	2,5
Summa	49,7	48,3

Not 25 Borgensåtaganden

mnr	2007	2006
Koncernföretag		
AB Ängelholmshem	836,0	764,0
AB Munkaljungbybyggen	226,5	242,4
Ängelholms Energi AB		345,0
Summa koncernföretag	1 062,5	1 351,4
Övriga företag		
Nv. Skånes Renhållnings AB (NSR)	29,8	21,2
Egna hem och småhus (förlustansvar)		
SBAB	2,4	2,9
BKN		0,2
Summa egna hem	2,4	3,1
Föreningar		
Bostadsrättsföreningar	23,4	23,4
Idrottsföreningar/anläggningar	27,6	27,7
Övriga föreningar	3,9	2,6
Summa föreningar	54,9	53,7
Totalt	1 149,6	1 429,4

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 2007-12-31 till 348,3 mnr (259,3).

Not 26 Pensionsförpliktelser

mnr	2007	2006
Ansvarsförbindelse		
Pensionsförpliktelser intjänade före 1998 enligt KPA	470,9	430,3
Årets förändring	2,1	9,5
Grundändring, ändrat livslängdsantagande mm	75,4	31,1
Löneskatt	133,0	114,2
Summa	681,4	585,1

mnkr	2007	2006
Avsättning del av ansvarsförbindelse		
Pensionsförpliktelser intjänade före 1998 bokförd som avsättning 2005	-188,3	-188,3
Pensionsförpliktelser intjänade före 1998 bokförd som avsättning 2006	-18,6	-18,6
Pensionsförpliktelser intjänade före 1998 bokförd som avsättning 2007	-209,3	
Löneskatt pensionsförpliktelser intjänade före 1998 bokförd som avsättning, totalt	-100,9	-50,1
Summa	-517,1	-257,0
Summa ansvarsförbindelse inom linjen	164,3	328,1
Andel av ansvarsförbindelse i balansräkning	76%	44%

Not 27 Leasingavtal

mnkr	2007	2006
Åtagande enligt leasingavtal	10,9	14,6
- därav avtal bilar	8,1	6,8
- därav avtal hem-PC	2,8	7,8
Leasingavgifter	7,0	7,1
- därav avgifter hem-PC	3,8	3,9

Driftredovisning i sammandrag

Styrelse/nämnd mnkr, netto	Årsbudget 2007	Utfall 2007	Avvikelse 2007
Skattefinansierad verksamhet			
Kommunstyrelse	16,3	16,2	0,1
Kommunstyrelsens förvaltningar			
- kommunkansli	12,5	11,7	0,8
- ekonomikontor	8,3	7,6	0,7
- personalkontor	20,5	18,9	1,6
Teknisk nämnd	50,5	49,9	0,6
Barn- och utbildningsnämnd	681,5	679,6	1,9
Socialnämnd	541,2	541,1	0,1
Ungdomsnämnd	30,6	30,8	-0,2
Kulturnämnd	26,0	25,9	0,1
Byggnadsnämnd	3,1	2,8	0,3
Miljönämnd	5,9	5,2	0,7
Räddningsnämnd	23,4	22,9	0,5
Övrig verksamhet	3,9	3,2	0,7
Summa	1 423,7	1 415,8	7,9
Avgiftsfinansierad verksamhet			
Avfallshantering	0,0	-2,7	2,7
Vatten- och avloppsverk	-0,8	2,9	-3,7
Summa styrelse/nämnder	1 422,9	1 416,0	6,9
Förvaltningsgemensamt			
- tomträttsavgälder	-2,0	-2,6	0,6
- reavinster/förluster		-19,3	19,3
- periodiserade timlöner mm		-0,2	0,2
- återförd avsättning för bollhall Valhall Park		-6,9	6,9
- återförd befarad skuld statsbidrag		-7,6	7,6
- utbetalning av pensioner inkl. löneskatt	39,0	35,6	3,4
- förändring pensionsskuld	-2,7	-1,7	-0,1
- förändring pensionsskuld intjänad före 1998		40,0	-40,0
- pension, individuell del, inkl. löneskatt	37,3	38,0	-0,7
- förändring semesterlöneskuld	4,0	2,1	1,9
- facklig verksamhet		-0,3	0,3
- kompletteringspension	-43,9	-46,7	2,8
- personalförsäkring		-3,8	3,8
- justering avskrivningar/nedskrivningar	8,0	1,2	6,8
- justering intern ränta		0,5	-0,5
- kalkylerade kapitalkostnader	-45,3	-46,1	0,8
- övriga poster		-0,4	0,4
Summa verksamheter	1 417,3	1 397,8	19,5
Finansiering			
- skatteintäkter	-1 172,5	-1 199,7	27,2
- generella statsbidrag och utjämning	-236,6	-229,8	-6,8
- finansiella intäkter	-19,9	-27,1	7,2
- finansiella kostnader	9,7	9,5	0,2
TOTALT	2,0	49,3	47,3

Investeringsredovisning i sammandrag

Styrelse/nämnd mnkr, netto	Årsbudget 2007	Utfall 2007	Avvikelse 2007
Skattefinansierad verksamhet			
Kommunstyrelse	4,3	4,3	0,0
Teknisk nämnd	118,1	95,9	22,2
Barn- och utbildningsnämnd	4,6	4,9	-0,3
Socialnämnd	1,0	2,1	-1,1
Ungdomsnämnd	7,2	1,1	6,1
Kulturnämnd	0,5	0,2	0,3
Byggnadsnämnd	0,1	0,7	-0,6
Räddningsnämnd	6,4	4,4	2,0
Summa	142,2	113,6	28,6
Avgiftsfinansierad verksamhet			
Vatten- och avloppsverk	10,0	10,9	-0,9
Summa nettoinvesteringar	152,2	124,5	27,7

Större investeringar

Budgeterad investering > 1 Mkr specificeras	2007	2007	2007	Total	Prognos
Projekt	Utfall	Budget	Avvikelse	budget färdigställt	Kommentar
Kommunstyrelse					
Proj medel kommunutveckling		1,1	1,1		
Markinköp		2,0	2,0		
Vejby 254:2(flyktingboende)	3,0		-3,0		
Teknisk nämnd					
Upprustning Stadshuset	0,1	2,2	2,1		Ombyggnad fortgår
Ledningsplats i Stadshuset	1,9	3,9	2,0	3,9	Avslut 2008
Transportmedel o maskiner	1,8	1,9	0,1		
Ny ridanläggning	12,9	16,0	3,1	16,5	Avslut 2008
Ängavångsbron,nybyggnad	0,2	3,0	2,8	3,0	Arbetet påbörjas 2008
GC-väg Munka Ljungby-Ängelholm	0,0	2,2	2,2	5,7	Påbörjas 2008
GC-väg genom Ählms centrum	1,1	2,5	1,4	2,5	Arbetet pågår
Havsbadvägen-Arbingatan,cirk plats	0,0	1,0	1,0	1,0	Byggstart våren 2008
Toftaskolan, ombyggnader	3,4	15,3	11,9	45,3	45,3 Arbetet pågår
Om/tillbyggnad gymnasieskola	52,8	35,9	-16,9	115,0	115,0 Avslut 2009
Förskola Strövelstorp, 4-avdeln	2,5	11,7	9,2	16,0	Färdigt augusti 2008
Sörgården,renovering	1,2	1,5	0,3	1,6	Avslut 2007
Solhaga ombyggnad till demensplatser	2,6	2,4	-0,2		Färdigt 2007
Sesamgården, ombyggnad	0,0	1,5	1,5		Avvaktar ny utredning
Ombyggnad brandstation	0,1	1,9	1,8	2,9	Arbetet pågår
Vattenverk Ängelholm,Magnarp,Tollsjö	0,0	4,5	4,5	7,5	Pågår
Ledning Brandsvig-Vattenverket	0,0	3,0	3,0	5,0	Arbetet påbörjas 2008
Vattenledning mot Magnarp	0,1	1,0	0,9	1,0	Arbetet påbörjas 2008
Pumpstation Höja	0,3	1,0	0,7	1,0	Klart våren 2008
Barn- och utbildningsnämnd					
Nya inventarier Toftaskolan	1,0	1,5	0,5	4,0	4,0 Pågår
Ungdomsnämnd					
Ungdomspark	0,1	2,4	2,3	2,4	Projektering påbörjad
Räddningsnämnd					
Hävare/stegfordon	4,1	4,2	0,1	4,2	Fordonet levererat
Radioutrustning RAKEL	0,0	1,0	1,0	1,0	Ledningsfordon och räddningscentral utrustas under 2008

Resultaträkning

Skattefinansierad verksamhet

mnkr	2007	Budget- avvikelse	2006
Verksamhetens intäkter	334,2	80,1	334,2
Verksamhetens kostnader	-1 686,6	-66,8	-1 592,1
Avskrivningar	-51,7	6,9	-66,3
Verksamhetens nettokostnader	-1 404,1	20,2	-1 324,2
Skatteintäkter	1 199,7	27,2	1 133,6
Generella statsbidrag och utjämning	229,8	-6,8	217,9
Finansiella intäkter, externa	24,3	6,9	19,4
Finansiella intäkter, va-verk	2,7	0,1	3,3
Finansiella kostnader	-2,8	0,0	-2,6
Resultat före extraordinära poster	49,6	47,6	47,4
Extraordinära intäkter			
Extraordinära kostnader			
ÅRETS RESULTAT	49,6	47,6	47,4
NYCKELTAL			
Nettokostnadernas andel av skatteintäkter inklusive generella statsbidrag och finansnetto	96,6%		96,5%

Finansieringsanalys

Skattefinansierad verksamhet

mnkr	2007	Budget- avvikelse	2006
Årets resultat	49,6	47,6	47,4
Justering för av- och nedskrivningar	51,7	-6,9	66,3
Justering för avsättningar	33,0	34,9	29,4
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	-19,6	-19,6	-37,1
Kassaflöde från verksamheten före förändringar av rörelsekapital	114,7	56,0	106,0
Kassaflöde från förändringar av rörelsekapital	-11,4	-11,5	-10,1
KASSAFLÖDE FRÅN DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN	103,3	44,5	95,9
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-345,8	-217,3	-35,2
KASSAFLÖDE EFTER INVESTERINGSVERKSAMHETEN	-242,5	-172,8	60,7
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	229,1	220,0	9,6
ÅRETS KASSAFLÖDE	-13,4	47,2	70,3
Likvida medel vid årets början	184,6		114,3
LIKVIDA MEDEL VID ÅRETS SLUT	171,2		184,6

Balansräkning

Skattefinansierad verksamhet

mnkr	2007	2006
TILLGÅNGAR		
Anläggningstillgångar		
Materiella anläggningstillgångar		
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	867,0	810,1
Maskiner och inventarier	58,5	56,0
Finansiella anläggningstillgångar		
Aktier, andelar och bostadsrätter	15,3	24,4
Långfristiga placeringar	500,2	242,0
Långfristiga fordringar, externa	4,3	224,6
Långfristiga fordringar, va-verk	38,7	48,4
Summa anläggningstillgångar	1 484,0	1 405,5
Omsättningstillgångar		
Förråd	3,0	10,8
Kortfristiga fordringar	128,8	81,5
Kassa och bank	171,3	184,6
Summa omsättningstillgångar	303,1	276,9
SUMMA TILLGÅNGAR	1 787,1	1 682,4
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		
Eget kapital		
Eget kapital	933,8	1 110,4
- därav årets resultat	49,6	47,4
Avsättningar		
Pensioner och liknande förpliktelser	541,9	288,9
Skulder		
Långfristiga skulder	47,1	47,8
Kortfristiga skulder	264,3	235,3
Summa skulder	311,4	283,1
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	1 787,1	1 682,4

Resultaträkning

Avfallshantering

mnkr	2007	Budget- avvikelse	2006
Verksamhetens intäkter	29,1	5,1	9,9
Verksamhetens kostnader	-26,3	-2,3	-9,5
Avskrivningar			
Verksamhetens nettokostnader	2,8	2,8	0,4
Finansiella intäkter	0,1	0,1	
Finansiella kostnader, externa	0,0		
Resultat före extraordinära poster	2,9	2,9	0,4
Extraordinära intäkter			
Extraordinära kostnader			
ÅRETS RESULTAT	2,9	2,9	0,4

Finansieringsanalys

Avfallshantering

mnkr	2007	Budget- avvikelse	2006
Årets resultat	2,9	0,4	0,4
Justering för av- och nedskrivningar			
Kassaflöde från verksamheten före förändringar av rörelsekapital	2,9	0,4	0,4
Kassaflöde från förändringar av rörelsekapital	-4,2	3,2	3,2
KASSAFLÖDE FRÅN DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN	-1,3	3,6	3,6
Kassaflöde från investeringsverksamheten	0,0	0,0	0,0
KASSAFLÖDE EFTER INVESTERINGSVERKSAMHETEN	-1,3	3,6	3,6
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	0		0,0
ÅRETS KASSAFLÖDE	-1,3	3,6	3,6
Likvida medel vid årets början	3,6		0,0
LIKVIDA MEDEL VID ÅRETS SLUT	2,3		3,6

Balansräkning

Avfallshantering

mnkr	2007	2006
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	5,9	5,2
Kassa och bank	2,3	3,6
Summa omsättningstillgångar	8,2	8,8
SUMMA TILLGÅNGAR	8,2	8,8
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		
Eget kapital		
Eget kapital	3,3	0,4
- därav årets resultat	2,9	0,4
Skulder		
Långfristiga lån, externa	0,0	0,0
Långfristiga lån, interna	0,0	0,0
Kortfristiga skulder	4,9	8,4
Summa skulder	4,9	8,4
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	8,2	8,8

Resultaträkning

Vatten- och avloppsverk

mnkr	Not	2007	Budget- avvikelse	2006
Verksamhetens intäkter	1	42,8	-1,5	46,4
Verksamhetens kostnader	2	-29,9	-2,9	-27,6
Avskrivningar	3	-9,3	0,9	-10,1
Verksamhetens nettokostnader		3,6	-3,5	8,7
Finansiella intäkter		0,0	0,0	0,0
Finansiella kostnader, externa	4	-4,0	0,3	-3,3
Finansiella kostnader, finansförvaltning	4	-2,7	-0,1	-3,4
Resultat före extraordinära poster		-3,1	-3,3	2,0
Extraordinära intäkter				
Extraordinära kostnader				
ÅRETS RESULTAT		-3,1	-3,3	2,0

Finansieringsanalys

Vatten- och avloppsverk

mnkr	2007	Budget- avvikelse	2006
Årets resultat	-3,1	-3,2	2,0
Justering för av- och nedskrivningar	9,3	-0,9	10,1
Kassaflöde från verksamheten före förändringar av rörelsekapital	6,2	-4,1	12,1
Kassaflöde från förändringar av rörelsekapital	8,0	8,0	-13,6
KASSAFLÖDE FRÅN DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN	14,2	3,9	-1,5
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-10,9	-0,9	-3,8
KASSAFLÖDE EFTER INVESTERINGSVERKSAMHETEN	3,3	3,0	-5,3
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-3,3	-2,6	5,3
ÅRETS KASSAFLÖDE	0	0,4	0
Likvida medel vid årets början	0		0
LIKVIDA MEDEL VID ÅRETS SLUT	0		0

Balansräkning

Vatten- och avloppsverk

mnkr	Not	2007	2006
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar	5		
Mark, byggnader och tekniska anläggningar		144,6	143,1
Maskiner och inventarier		0,0	0,0
Summa anläggningstillgångar		144,6	143,1
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar	6	7,7	9,4
Kassa och bank		0,0	0,0
Summa omsättningstillgångar		7,7	9,4
SUMMA TILLGÅNGAR		152,3	152,5
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital			
Eget kapital	7	-33,2	-30,1
- därav årets resultat		-3,1	2,0
Skulder			
Förutbetalda anläggningsavgifter	8	6,4	
Långfristiga lån, externa	8	88,0	88,0
Långfristiga lån, interna	8	38,7	48,4
Kortfristiga skulder	9	52,4	46,2
Summa skulder		185,5	182,6
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		152,3	152,5

Vatten- och avloppsverk

Noter

Not 1 Verksamhetens intäkter

mnkr	2007	2006
Brukningsavgifter	40,9	41,2
Anläggningsavgifter	6,6	4,4
Periodisering årets anläggningsavgifter	-6,4	
Externslam-behandlingsavgifter	0,5	0,6
Ersättning från Banverket	0,8	
Hyror och arrenden	0,1	0,1
Övriga intäkter	0,3	0,1
Summa	42,8	46,4

Not 2 Verksamhetens kostnader

mnkr	2007	2006
Personalkostnader	-4,8	-4,8
Lokaler, fastigheter och anläggningar	-5,5	-4,5
Datastöd, inventarier och maskiner	-0,4	-0,3
Övrigt material och tjänster	-7,0	-6,4
Reservering för översvämningskador	-1,0	
Summa externa kostnader	-18,7	-16,0
Interna kostnader		
Underhållskostnader fördelade från tekniska kontoret	-8,7	-9,0
Övriga interna kostnader	-0,2	-0,3
Administrativ ersättning till tekniska kontoret	-2,3	-2,3
Summa	-29,9	-27,6

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)
- lokaltvård (debiterad självkostnad)
- telefonväxel (debiteras per anknytning).

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	3
Byggnader, verk och pumpstationer	25	4

Avskrivningarnas fördelning

mnkr	2007	2006
Vattenförsörjning	-4,6	-4,9
Avloppshantering	-4,7	-5,2
Summa	-9,3	-10,1

Not 4 Finansiella kostnader

mnkr	2007	2006
Räntor långfristiga skulder	-4,0	-3,3
Ränta till finansförvaltning	-2,7	-3,4
Summa	-6,7	-6,7

Not 5 Materiella anläggningstillgångar

Mark, byggnader och tekniska anläggningar

mnkr	2007	2006
Ingående värde	143,1	149,3
Årets investeringar	10,8	3,9
Avskrivningar	-9,3	-10,1
Summa	144,6	143,1

De bokförda värdena fördelas på följande typer av anläggningar:

mnkr	2007	2006
Vattenverk i Ängelholm	48,2	50,5
Övriga vattenverk	14,1	15,4
Avloppsreningsverk och pumpstationer	13,0	13,7
Avloppsreningsverk, kvävereduktion	7,6	8,5
Vattenledningar, reservoarer	19,0	16,4
Avloppsledningar	42,7	38,6
Summa	144,6	143,1

Not 6 Kortfristiga fordringar

mnkr	2007	2006
Kundfordringar	7,7	9,4
Summa	7,7	9,4

Not 7 Eget kapital

mnkr	2007	2006
Ingående eget kapital	-30,1	-32,1
Årets resultat	-3,1	2,0
Utgående eget kapital	-33,2	-30,1

Not 8 Långfristiga skulder

Förutbetalda anläggningsavgifter

Mnkr	2007	2006
Årets anläggningsavgifter	6,6	
Avgår årets periodisering	-0,2	
Summa	6,4	

Anläggningsavgifterna inom va-verksamheten redovisas fr.o.m. 2007 som långfristig skuld och periodiseras på 33 år.

Extern låneskuld

mnkr	2007	2006
Ingående skuld	88,0	73,0
Nyupplåning under året		15,0
Summa	88,0	88,0

Kreditgivare

mnkr	2007	2006
Kommuninvest	39,0	39,0
Nordea	49,0	49,0
Summa kreditgivare	88,0	88,0

Förfallotid

%	2007	2006
Andel som förfaller 2008-2009	65,9	
Andel som förfaller 2010-2012	34,1	
Summa	100	100

Lånetid

%	2007	2006
Andel lån på mellan 1-5 år	100	
Summa		

Intern låneskuld

mnkr	2007	2006
Ingående skuld	48,4	58,1
Amortering	-9,7	-9,7
Summa	38,7	48,4

Övriga uppgifter kring låneskuld

	2007	2006
Genomsnittsränta %	4,23	
Ränteförändring +-1% (mnkr)	1,3	

Not 9 Kortfristiga skulder

mnkr	2007	2006
Leverantörsskulder	1,7	1,0
Avräkningsskuld	7,4	4,0
Kredit koncernkonto	31,3	30,2
Nästa års amorteringar	9,7	9,7
Övriga kortfristiga skulder	1,0	
Upplupna kostnader	1,3	1,3
- därav semesterlöneskuld (inkl. okompenserad övertid)	0,4	0,4
- därav sociala avgifter	0,2	0,2
- därav räntekostnader	0,3	0,4
Summa	52,4	46,2

Sammanställd redovisning

Resultaträkning

mnkr	Not	2007	2006
Verksamhetens intäkter		550,8	611,0
Verksamhetens kostnader	1	-1 815,1	-1 759,3
Avskrivningar	2	-80,5	-112,6
Verksamhetens nettokostnader		-1 344,8	-1 260,9
Skatteintäkter		1 199,7	1 133,6
Generella statsbidrag		229,8	217,9
Finansiella intäkter	3	23,0	15,2
Finansiella kostnader	4	-46,7	-49,5
ÅRETS RESULTAT		61,0	56,3

Balansräkning

mnkr	Not	2007	2006
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar	5		
Mark, byggnader och tekniska anläggningar		2 367,7	2 438,6
Maskiner och inventarier		61,2	59,7
Långfristiga placeringar		500,2	242,0
Aktier, andelar och bostadsrätter	6	8,5	8,5
Långfristiga fordringar		5,5	4,6
Summa anläggningstillgångar		2 943,1	2 753,4
Omsättningstillgångar			
Förråd mm		3,2	14,6
Fordringar		124,1	102,4
Kassa och bank	7	157,0	186,2
Summa omsättningstillgångar		284,3	303,2
SUMMA TILLGÅNGAR		3 227,4	3 056,6
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital			
Eget kapital	8	1 101,0	1 153,8
- därav årets resultat		61,0	56,3
Avsättningar			
Pensioner och liknande förpliktelser		541,9	288,9
Uppskjuten skatteskuld		49,3	53,8
Summa avsättningar		591,2	342,7
Skulder			
Långfristiga skulder	9	1 198,2	1 226,3
Kortfristiga skulder		336,8	333,8
Summa skulder		1 535,0	1 560,1
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		3 227,4	3 056,6
Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser			
Pensionsförmåner intjänade före 1998		164,3	328,0
Borgensåtaganden		87,1	247,1
Fastighetsinteckningar		9,0	9,0
Övriga förpliktelser		11,1	14,9

Noter

Not 1 Verksamhetens kostnader

mnkr	2007	2006
Verksamhetens kostnader	-1 815,1	-1 759,3
- därav uppskjuten skatt	-2,0	-1,2
- därav skattekostnad	-0,7	-0,1

Not 2 Avskrivningar

mnkr	2007	2006
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	-66,0	-95,2
Maskiner och inventarier	-14,5	-17,4
Summa	-80,5	-112,6

Not 3 Finansiella intäkter

mnkr	2007	2006
Ängelholms kommun	24,4	19,4
Ängelholms Energi Holding, koncern		1,2
AB Ängelholmshem	2,0	0,4
AB Munkaljungbybyggen	0,3	0,2
Övriga koncernbolag		0,1
Elimineringar inom koncernen	-3,7	-6,1
Summa	23,0	15,2

Not 4 Finansiella kostnader

mnkr	2007	2006
Ängelholms kommun	-6,8	-6,0
Ängelholms Energi Holding, koncern		-17,7
AB Ängelholmshem	-34,0	-30,6
AB Munkaljungbybyggen	-9,4	-9,0
Övriga koncernbolag		0,0
Elimineringar inom koncernen	3,5	13,8
Summa	-46,7	-49,5

Not 5 Materiella anläggningstillgångar

mnkr	2007	2006
Ängelholms kommun	1 070,1	1 009,2
Ängelholms Energi Holding, koncern		393,9
AB Ängelholmshem	1 030,2	953,5
AB Munkaljungbybyggen	328,6	334,6
Övriga koncernbolag		0,0
Elimineringar inom koncernen		-192,9
Summa	2 428,9	2 498,3

Not 6 Aktier, andelar och bostadsrätter

mnkr	2007	2006
Ängelholms kommun	15,3	24,4
Övriga koncernbolag	0,1	0,1
Elimineringar inom koncernen	-6,9	-16,0
Summa	8,5	8,5

Not 7 Kassa och bank

mnkr	2007	2006
Ängelholms kommun	142,3	158,0
Ängelholms Energi Holding, koncern		17,7
AB Ängelholmshem	12,7	10,9
AB Munkaljungbybyggen	2,0	3,0
Övriga koncernbolag		5,3
Elimineringar inom koncernen		-8,7
Summa	157,0	186,2

Not 8 Eget kapital

mnkr	2007	2006
Ingående balans	1 153,8	1 097,5
Direktbokning eget kapital	-111,8	0,0
Årets resultat	61,0	56,3
Utgående balans	1 101,0	1 153,8

Eget kapital kommun och bolag

mnkr	2007	2006
Ängelholms kommun		
Ingående balans	1 080,7	1 030,9
Direktbokningar mot eget kapital	-226,2	0,0
Årets resultat	49,3	49,8
Utgående balans	903,8	1 080,7
AB Ängelholmshem		
Ingående balans	134,9	129,0
Utdelning	-0,2	-0,2
Årets resultat	4,6	6,1
Utgående balans	139,3	134,9
AB Munkaljungbybyggen		
Ingående balans	63,3	61,1
Utdelning	-0,1	-0,1
Årets resultat	6,8	2,3
Utgående balans	70,0	63,3
Ängelholms Energi Holding, koncern		
Ingående balans		10,0
Årets resultat		-11,0
Utgående balans		-1,0
Hjärnarps Industribyggnads AB		
Ingående balans		3,3
Utdelning		0,0
Årets resultat		0,1
Utgående balans		3,4
AB Ängelholms Havsbad		
Ingående balans		2,3
Årets resultat		-0,1
Utgående balans eget kapital		2,2

Not 9 Långfristiga skulder

mnr	2007	2006
Ängelholms kommun	141,5	135,8
Ängelholms Energi Holding, koncern		607,0
AB Ängelholmshem	831,2	759,4
AB Munkaljungbybyggen	225,5	241,6
Övriga koncernbolag		0,0
Elimineringar inom koncernen		-517,5
Summa	1 198,2	1 226,3

Finansiella nyckeltal

%	2007	2006
Soliditet	34	38
Kassalikviditet	47	56

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 2006 års värden inom parentes. Beloppsavrundning gör att summeringar i vissa noter avviker från summor i sammanställningarna.

Exploateringsverksamhet

Exploateringsområden redovisas fr o m 2007 som omsättningstillgång i balansräkningen.

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 ansvarsförbindelse 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 årets resultat avsätts sedan ytterligare 40 mnkr. Detta innebär att sammanlagt 517 mnkr ingår i balansräkningen, vilket motsvarar 76 % 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 10 januari 2008. 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 med avskrivningstider i huvudsak enligt Kommunförbundets rekommendationer. Avskrivning påbörjas så snart en investering färdigställts. I kapitalkostnaderna ingår också intern ränta på bokförda värden med 4,5 procent.

Kundfordringar

Kundfordringar från 2006 och tidigare betraktas som osäkra och kostnadsförs i sin helhet i bokslutet. När det gäller årets kundfordringar har 150 tkr reserverats, vilket motsvarar bedömt behov.

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 2007. Avsteget görs på grund av att förrådsrutinen inte kan hantera olika värden på samma gods. Beloppen bedöms inte vara av väsentlig betydelse. Övrig inkuransproblematik 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 oav-

sett val av verksamhetsform. Den sammanställda redovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden med proportionell konsolidering avseende ägd andel i bolagen. Rådet för kommunal redovisnings rekommendation 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 2007

Vi har granskat kommunstyrelsen och nämndernas verksamhet 2007 och genom utsedda lekmanna-revisorerna även verksamheten i AB Ängelholmshem och AB Munkaljungbybyggen.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionsssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente.

Granskningen har haft den omfattning och inriktning samt givit det resultat som redovisas i ”Revisorernas redogörelse för år 2007,”

Vi tillstyrker att kommunstyrelsen och övriga nämnder samt de enskilda förtroendevalda i dessa organ beviljas ansvarsfrihet.

I den del som avser kommunens finansiella mål som är av betydelse för god ekonomisk hushållning bedömer vi, utifrån vad som framgår av årsredovisningen, att samtliga mål uppfyllts. Vi anser utifrån utvärderingen i årsredovisningen att det i huvudsak framgår att samtliga verksamhetsmål är uppfyll-
da.

Vi tillstyrker också att kommunens årsredovisning godkänns.

Ängelholm den 12 mars 2008

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

2007

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