



Tertialrapport 1 2010 Landskrona stad

Landskrona stad

2010-05-26

Controller

Jonas Lundqvist

Tertialbokslut per 2010-04-30

I enlighet med tidigare beslut har ekonomisk och verksamhetsmässig uppföljning skett per 30/4 2010 inom samtliga verksamheter i Landskrona stad. Med tertialbokslutet som bas har även en helårsprognos för 2010 framräknats för respektive nämnd, som sedan sammanställts till en gemensam resultaträkning för hela kommunen.

När kommunfullmäktige fastställde 2010 års budget beslöt man också att nämnderna under 2010 skall överlämna rapporter med helårsprognoser enligt kommunstyrelsens anvisningar. I de anvisningar som gått ut till nämnderna framgår att uppföljningen skall inlämnas per tertial och skall innehålla dels periodiserat utfall per 2010-04-30 och dels prognos över förväntat utfall för 2010 avseende drift- och investeringsbudget. Vidare skall en verksamhetsberättelse lämnas för perioden. Uppföljningen skall vara politiskt behandlad.

Innehållsförteckning

1	Befolkning	5
1.1	Befolkningsutveckling	5
1.2	Flytt och födelsenetto.....	5
1.3	Åldersfördelning	5
2	Finansiell analys	6
2.1	Ekonomiskt utfall.....	6
2.1.1	<i>Poster av väsentliga belopp</i>	7
2.1.2	<i>Avstämning mot balanskrav</i>	7
2.1.3	<i>Soliditet</i>	7
2.1.4	<i>Driftbudget</i>	8
2.1.5	<i>Investeringsbudget</i>	8
2.1.6	<i>Bolagens resultat</i>	9
2.2	Finansiella mål för god ekonomisk hushållning	9
2.2.1	<i>Driftsresultat</i>	9
2.2.2	<i>Kapitalavkastning</i>	10
2.2.3	<i>Utdebitering och skattekraft</i>	10
2.2.4	<i>Investeringar</i>	11
2.3	Verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning	11
2.3.1	<i>Barn- och ungdomsnämnden</i>	11
2.3.2	<i>Omsorgsnämnd</i>	11
2.3.3	<i>Fritidsnämnd</i>	12
2.3.4	<i>Räddningsnämnd</i>	13
2.3.5	<i>Vuxennämnd</i>	13
2.3.6	<i>Kommunstyrelsen, stadsledningskontor</i>	14
2.3.7	<i>Miljönämnden</i>	14
2.3.8	<i>Kommunstyrelsen, servicekontor</i>	15
2.3.9	<i>Teknisk nämnd</i>	15
3	Prioriterade områden	16
3.1	Skola för kunskap med arbetsro.....	16
3.2	Landskrona den arbetande staden	17
3.3	Landskrona den trygga staden.....	18
4	Utvecklingsområden	19
4.1	Näringsliv.....	19
4.2	Boende	19
5	Resultaträkning, Balansräkning, Kassaflödesanalys	20

6	Noter	23
7	Nämnderna.....	28
7.1	Teknisk nämnd skattefinansierad.....	28
7.2	Teknisk nämnd affärsdriven.....	28
7.3	Barn- och ungdomsnämnden	30
7.4	Omsorgsnämnden	31
7.5	Vuxennämnden	32
7.6	Kommunstyrelsen, övrigt.....	33
7.7	Kommunstyrelsen, servicekontoret.....	34
7.8	Kommunstyrelsen, stadsledningskontoret	35
7.9	Fritidsnämnden	35
7.10	Kulturnämnden	36
7.11	Räddningsnämnden.....	37
7.12	Miljönämnden	38
7.13	Övriga nämnder	38
8	Ombudgetering	40
8.1	Driftbudget.....	40
8.2	Investeringsbudget	41
9	Förslag till beslut	44

1 Befolkning

1.1 Befolkningsutveckling

Befolkningen fortsätter att öka och uppgår nu (31 mars) till 41 267 invånare, en ökning med 43 sedan årsskiftet.

1.2 Flytt och födelsenetto

Födelsenettet är detta första kvartal negativt, dvs. antalet födda är lägre än antalet döda. Detta skiljer sig från de senaste åren då födelseöverskottet varit stabilt positivt. Även flyttnettot ser annorlunda ut än under senare år. Från att under de tre senaste åren haft ett betydande negativt inrikes flyttnetto hade vi under det första kvartalet ett positivt netto på 75. Även det utrikes flyttnettot har förändrat, från ett betydande överskott till betydligt mindre på 57 under det första kvartalet.

Det bör dock beaktas att det inte är ovanligt att enskilda kvartal skiljer sig från den långsiktiga utvecklingen.

1.3 Åldersfördelning

Uppgifter om åldersfördelningen under det första kvartalet är inte tillgängliga.

2 Finansiell analys

2.1 Ekonomiskt utfall

Resultat per 2010-04-30

Landskrona stads resultat för den första tertialen 2010 uppgår till + 13,5 mnkr före extraordinära poster, varav + 22,3 mnkr för den skattefinansierade verksamheten och - 8,8 mnkr för den affärsdrivna verksamheten. Under april månad har dock domen angående Åhlensbranden påverkat resultatet vilket innebär att en extraordinär kostnad på 97,1 mnkr reserverats i redovisningen. Denna kostnad innehåller dom och ränta sedan 2002 och hänsyn har tagits till stadens försäkringsersättning. Det innebär att Landskrona stads resultat för den första tertialen efter extraordinära poster är -83,6 mnkr

Prognos per 2010-12-31

Prognosen för 2010 är ett positivt resultat före extraordinära kostnader med 40,9 mnkr. Prognosen för de skattefinansierade verksamheterna är 43,5 mnkr och för de affärsdrivna verksamheterna prognostiseras med ett underskott på -2,6 mnkr. Landskrona stad har budgeterat med ett positivt resultat för 2010 på 8,6 mnkr. Det budgeterade resultatet är fördelat med 7,6 mnkr för de skattefinansierade verksamheterna och 1 mnkr för den affärsdrivna verksamheten. Prognosen innebär en positiv budgetavvikelse för den skattefinansierade verksamheten på 35,9 mnkr och för den affärsdrivna verksamheten en negativ budgetavvikelse med -3,6 mnkr.

Prognostiserade avvikelser

- Den största budgetavvikelsen i prognosen är skatteintäkter och generella statsbidragen där det prognostiseras med en budget avvikelse på 31,4 mnkr, där 22,1 mnkr är prognostiserad slutavräkning på skatten.
- Under 2010 års inledande tertial har kostnaderna för det kommunala försörjningsstödet fortsatt att öka. Kurvan över det utbetalda försörjningsstödet skiljer sig från de senaste årens resultat och utvecklingen pekar mot fortsatta stora ökning av utgifterna. Dock visar april månads utbetalning av försörjningsstödet en minskning med c:a 320 tkr efter att under årets första månader visat en ökad utbetalning. Prognosen kring försörjningsstödet utveckling är alltid osäker då det ekonomiska biståndet till stor del styrs av faktorer som ligger utanför de kommunala påverkningsmöjligheterna, men då kurvan nu vänt neråt prognostiseras det ekonomiska biståndet under 2010 att uppgå till 85 miljoner kronor. Budgeten för det ekonomiska biståndet uppgår till 73,8 mnkr. Mot bakgrund av nuvarande konjunkturbedömningar är det troligt att ökningstakten av antalet biståndshushåll kommer att accelerera framöver.
- Pensionskostnaderna beräknas att bli 4 mnkr lägre än budget enligt den senaste prognosen.
- I kommunstyrelsens budget finns ofördelade kostnader på 5,9 mnkr avsatt till hyreskostnader för nya lokaler. Av dessa beräknas inte 5,1 mnkr att förbrukas under 2010. Avvikelsen beror på försenad byggnation av Emiliaskolan och nytt äldreboende på Helsingborgsvägen.
- Omsorgsnämnden visar ett prognostiserat överskott jämfört med budget på 5 mnkr. Den huvudsakliga orsaken till överskottet är hemvården som visar ett prognostiserat överskott på 4,5 mnkr. Antalet biståndstimmar inom hemvården

är betydligt lägre än budgeterat och förväntas öka marginellt under året. Prognosen på årsbasis beräknas bli ca 404 000 timmar att jämföra med budgeterade 415 000 timmar.

2.1.1 Poster av väsentliga belopp.

	Prognos 2010	Utfall 2009
Reavinster försäljning av anläggningstillgångar	7,0	21,4
Återställning av kursförluster kapitalförvaltningen	-	33,1
Dom Åhlensbrand	-97,1	-
Summa	-90,1	54,5

2.1.2 Avstämning mot balanskrav

mnkr	Prognos 2010	Utfall 2009
Årets resultat	-83,6	61,1
Affärsdrivande verksamheter	8,8	-5,3
Reavinster försäljning av anläggningstillgångar exklusive tomträtter	-4,4	-9,5
Finansnettot synnerliga skäl återställning	-	-31,9
Finansnettot återställning	-	18,7
Extraordinär kostnad	97,1	-
	17,9	33,1

2.1.3 Soliditet

Soliditeten som visar hur stor andel av tillgångarna som är finansierade med egna medel, blev 2009 för Landskrona stad 73,5 %. I tertialbokslutet uppgår soliditeten till 71,5 % och prognosen för soliditeten är att den kommer att uppgå till 71,8 % i bokslutet. Anledningen till den försämrade soliditeten är att kostnaden för Åhlensbranden påverkar årets resultat och det egna kapitalet minskar.

2.1.4 Driftbudget

Nettokostnader tkr	Budget 2010	Prognos 2010	Prognostiserad avvikelse 2010
Teknisk nämnd skattefinansierat	-66 867	-66 867	0
Teknisk nämnd affärsdriven	1 000	-2 600	-3 600
Barn- och ungdomsnämnd	-667 435	-669 935	-2 500
Omsorgsnämnd	-534 439	-529 439	5 000
Vuxennämnd	-183 754	-193 794	-10 040
Kommunstyrelsen, stadsledningskontoret	-89 260	-84 200	5 060
Kommunstyrelsen, övrigt	-202 376	-196 313	6 063
Kommunstyrelsen, servicekontoret	-7 758	-6 638	1 120
Fritidsnämnd	-49 438	-49 438	0
Kulturnämnd	-36 358	-36 475	-117
Miljönämnd	-7 588	-7 588	0
Räddningsnämnd	-29 546	-29 546	0
Byggnadsnämnd	-11 764	-11 764	0
Kommunfullmäktige	-4 811	-4 811	0
Valnämnd	-1 000	-1 000	0
Överförmyndare	-3 456	-3 456	0
Revision	-1 134	-1 134	0
Summa nettokostnader	-1 895 984	-1 894 998	986
Kommunstyrelsen finans	1 904 610	1 935 935	31 325
Extraordinär kostnad	-	-97 124	-97 124
RESULTAT	8 626	-56 187	-64 813

2.1.5 Investeringsbudget

tkr	Redovisat 30/4	Budget 2010	Prognos 2010	Avvikelse 2010
Teknisk nämnd skattefinansierat	-5,3	-75,3	-36,5	38,8
Teknisk nämnd affärsdriven	-6,7	-54,5	-54,5	0,0
Barn- och ungdomsnämnd	-0,7	-3,7	-3,9	-0,2
Omsorgsnämnd	-0,3	-2,1	-2,1	0,0
Vuxennämnd	-0,1	-1,0	-1,0	0,0
Kommunstyrelsen, stadsledningskontoret	-0,1	-0,1	-0,1	0,0
Kommunstyrelsen, servicekontoret	-1,3	-134,5	-80,3	54,2
Fritidsnämnd	0,2	-2,6	-2,6	0,0
Kulturnämnd	-0,9	-1,5	-1,6	-0,1
Miljönämnd	0	-0,1	-0,1	0,0
Räddningsnämnd	-0,4	-0,8	-0,8	0,0
Summa	-15,6	-276,2	-183,5	92,7


2.1.6 Bolagens resultat

De kommunala bolagen har gjort budgetuppföljningen antingen per kvartal eller tertial. De resultat som anges är bolagens totala resultat och inte Landskrona stads andel av resultatet.

mnkr	Periodens resultat	Budget 2010	Prognos 2010
Landskronahem AB	-3,6	-36,6	-37,3
Ventrafiken AB	-0,3	0,1	0,1
L-K-S Gymnasieförbund	-3,8	0	0
Landskrona hamn AB	0,5	0,7	0,7
LSR AB	5,5	2,2	1,6
Landskrona stugby och camping AB	-0,4	0	0


2.2 Finansiella mål för god ekonomisk hushållning

2.2.1 Driftsresultat

Mål 1	Prognostiserad måluppfyllelse 2010
Landskrona stads långsiktiga resultatmål för de skattefinansierade verksamheterna skall motsvara ett resultat om minst 2 % av skatteintäkter och generella statsbidrag, med ett delmål för 2010, 2011, 2012 med 0,2 %, 0,4 %, 0,6 %.	 Uppnått

Analys av mål 1:

Resultatet för Landskrona stads skattefinansierade verksamheter prognosticeras före extraordinära poster till 43,5 mnkr, vilket skulle innebära att det långsiktiga finansiella målet kommer att uppnås för 2010.

Mål 2	Prognostiserad måluppfyllelse 2010
Landskrona stads långsiktiga resultatmål för de affärsdrivande verksamheterna skall motsvara ett resultat som stämmer överens med tidigare beslutat regelverk för de egna kapitalens storlek	 Delvis uppnått

Analys av mål 2:

Det egna kapitalet för elnät och stadsdatanät kommer vid årets slut att hållas inom 50% av årsomsättningen vilket innebär att det finansiella målet för dessa verksamheter är uppfyllt. Det egna kapitalet för fjärrvärmeverksamheten är lägre än årets kostnader för bränsleinköp, inklusive kostnader för eldrift och NOX skatter, vilket innebär att även målet för denna verksamhet anses uppfyllt.


Kommunfullmäktige beslutade i februari 2010 att bolagisera elnät, stadsdatanät och fjärrvärmeverksamheten i ett helägt kommunalt energibolag med verksamhetsstart per 1/1 2011. Vid denna tidpunkt upphör det egna kapitalet för dessa verksamheter i Landskrona stads redovisning och ersätts i stället av ett aktiekapital i de nybildade bolagen.

Det egna kapitalet för vatten- och avloppsverksamheten prognosticeras vid årets slut till tillsammans till 14,2 mnkr. Enligt Vattentjänstlagen får VA-verksamhet bedriven i förvaltningsform i princip inte ha något eget kapital. Enligt förarbetena till Vattentjänstla-

gen (prop. Sid 91-92) skall tillfälliga överskott eller underskott regleras över en treårsperiod. Överskott kan också fonderas till planerade nyinvesteringar som planeras att genomföras inom en 10-årsperiod. Kravet är att objekten finns fastställda i en investeringsplan, att det finns en beräknad kostnad, beskrivning av när medlen är avsedda att användas samt övriga nödvändiga upplysningar för att kunna bedöma behovet.

Landskrona stad är fortfarande huvudman för VA-verksamheten men den bedrivs för Landskrona stads räkning sedan 1/9 2009 av NSVA, Nordvästra Skånes Vatten AB. Under 2010 kommer avstämning mellan NSVA och Landskrona stad att ske över planerade investeringsobjekt med tillhörande driftkonsekvenser.


2.2.2 Kapitalavkastning

Mål 3	Prognostiserad måluppfyllelse 2010
Landskrona stads långsiktiga mål med kapitalförvaltningen skall vara att uppnå en avkastningsnivå som motsvarar en årlig avkastning med 3,6 % reallt	 Uppnått

Analys av mål 3:


Marknadsvärdet på våra kapitalplaceringar har under årets 4 första månader ökat från 974 mnkr med 36 mnkr till 1.010 mnkr, vilket är en ökning på 3,63%. Det bokförda värdet per 30/4 2010 är 946 mnkr. Prognosen för 2010 är att avkastningen om reallt 3,6% kommer att uppnås. Då det mesta av våra placeringar är placerade i fonder syns inte värdestegringen i redovisningen då reavinsten uppkommer först när placeringen avyttras.

2.2.3 Utdebitering och skattekraft

Mål 4	Prognostiserad måluppfyllelse 2010
Landskrona stads utdebitering av kommunalskatt skall även i framtiden ligga under både det beräknade riksgenomsnittet för kommunal utdebitering och genomsnittet för kommunerna i Skåne.	 Uppnått

Analys av mål 4

Landskrona stads utdebitering för 2010 uppgår till 20,24 per skattekrona. Ovägt genomsnitt för 2010 i riket är 20,72 och i Skåne län var den ovägda utdebiteringen 20,29 per skattekrona.

Mål 5	Prognostiserad måluppfyllelse 2010
Landskrona stads skattekraft för taxeringsår 2008 med 86,0 % av medelskattekraften i riket, skall stärkas för att i framtiden minst motsvara den beräknade skattekraften i Skåne län. Landskrona stads skattekraft motsvarar för taxeringsåret 92,5 % av medelskattekraften Skåne.	 Ej uppnått

Analys av mål 5:

För inkomståret 2008, som är det senaste utfallet som kan fås, uppgick medelinkomsten för Landskrona stads invånare till 147.545 kr. Det vägda genomsnittet i riket uppgick till 173.027. Detta motsvarar en medelskattekraft på 85,3 % jämfört med rikets medelskattekraft. Detta är en försämring av Landskrona stads skattekraft jämfört med rikets

med 0,7 %-enheter inkomståret 2008. Det är tydligt att Landskrona stad fortfarande är väldigt lång från målet om att ha en egen skattekraft i likhet med både rikets och länets. Skattekraften i Skåne län, vägt värde, var för inkomståret 2008 161.031 kr/invånare. Det motsvarar för Landskronas del en medelskatteskraft på 91,6% i förhållande till Skåne-genomsnittet.

2.2.4 Investeringar

Mål 6	Prognostiserad måluppfyllelse 2010
Landskrona stads investeringar skall planeras utifrån en framtida beräkning finansieringsmöjlighet	Uppnått

Analys av mål 6:

Landskrona stads totala investeringar prognosticeras för år 2010 till 183,5 mnkr. Av detta avser 54,5 mnkr de affärsdrivande verksamheterna. Eftersom både kapitalkostnader och driftkonsekvenser täcks inom årets resultat anses målet därför uppfyllt.

Det är dock viktigt att notera att i förhållande till vår kommunstorlek och den omsättning vi har och har haft, är våra investeringar höga i jämförelse med övriga kommuner. Under åren 1998 till 2007 uppgick Landskrona stads investeringar i materiella anläggningstillgångar till 39.000 kronor per kommuninvånare. Motsvarande summa för övriga kommuner i Sverige var 25.700 kronor.

2.3 Verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning

2.3.1 Barn- och ungdomsnämnden

Mål 1	Prognostiserad måluppfyllelse 2010
Antalet elever som efter skolår 9 är behöriga till nationella program ska öka	

Analys av mål 1

Andelen behöriga till nationellt program 2010 följs upp i tertial 2, då elevernas slutbetyg sätts i juni månad.


2.3.2 Omsorgsnämnd

Mål 2	Prognostiserad måluppfyllelse 2010
Kostnaden per vårdtagare i särskilda boenden (exkl. uppräkningsfaktorer) skall minska med 1 % jämfört med föregående år	

Analys av mål 2

En redovisning av kostnadsavvikelsen kommer att göras efter andra tertialen då uppgifterna publiceras först i augusti månad. Kostnaden per brukare 2008 i särskilt boende var

554 445 kr och kan jämföras med Skånekommunernas genomsnitt på 563 128 kr. Kostnaden var en ökning med 7,9 % exkl. uppräkningsfaktor jämfört med 2007

Mål 3	Prognostiserad måluppfyllelse 2010
En prioritering av resurser till hemvården för att öka den tid som är direkt vårdtagarrelaterad. Minst 70 % av hemvårdarnas tid skall vara direkt vårdtagartid	 Ej uppnått


Analys av mål 3

Under 2009 har 6 tidsmätningar gjorts på 4 hemvårdsområden. Två av tidsmätningarna var en uppföljning med 6 månaders mellanrum. Som helhet visade att 56 % var brukartid och att de två grupperna som följts upp hade ökat effektiviteten.

Mål 4	Prognostiserad måluppfyllelse 2010
Hjälpmedelkostnaden per invånare > 18 år (exkl. uppräkningsfaktor) ska vara oförändrad jämfört med föregående år	

Analys av mål 4

Jämförelser av hjälpmedelskostnader enligt ”Nyckeltal inom vård och omsorg” kommer att göras först efter andra tertialen då uppgifterna publiceras först i augusti månad.

Mål 5	Prognostiserad måluppfyllelse 2010
Kostnaden per brukare (exkl. uppräkningsfaktorer och hyror) i boende för vuxna enligt LSS ska reduceras med 10 tkr	 Uppnått

Analys av mål 5

Boendeenheterna inom boende vuxna enligt LSS gick 2009 med drygt 1,2 mkr i underskott. En översyn av orsakerna till underskottet har gjorts och verksamheterna har i prognos efter tertial 1 en budget i balans. Det motsvarar en minskad kostnad per brukare med 12 800 jämfört med bokslut 2009. En resursfördelning i boende vuxna enligt LSS kommer att införas under året. I samband med införandet görs under året en genomlysning av verksamhetens kostnader och fördelning vilket ska resultera i en effektivare verksamhet. Effekterna av resursfördelningen beräknas först visas under 2011.

2.3.3 Fritidsnämnd

Mål 6	Prognostiserad måluppfyllelse 2010
Föreningarnas uppskattning av den service de erhåller ska öka utan att resurserna väsentligen ökas.	

Analys av mål 6

2.3.4 Räddningsnämnd

Mål 7	Prognostiserad måluppfyllelse 2010
Antalet bränder i bostad som föranleder en räddningsinsats, skall minskas över en 5 års period.	➔ Delvis uppnått

Analys av mål 7

Indikatorer: Antal bränder som föranleder en räddningsinsats, skall minskas över en 5 års period (antal bostadsbränder/1000 invånare)

2008 0,51

2009 0,53

Resultat per 30/4 2010 0,14

Mål 5 Antal bränder i bostäder har minskat. Trafikolyckorna har ökat.

Fastighetskontoret skall göra en kostnadsbedömning för att sätta upp sprinklersystem på äldreboenden.

Antal utbildade för kommunen (LABC, HLR) totalt 297 personer är ungefär på samma nivå som 2009. Information om brand har hållits för föreningar (50 personer)

Antal utbildade privat: 5 kurser LABC, 11 kurser i brand samt 8 kurser i HLR med totalt 224 personer, 1 utb. i SBA 4 personer.

Rtj personal har genomfört bostadsbesök för kontroll av brandskydden i hemmen

Kommunens hamnar har tillsynats.

2.3.5 Vuxennämnd


Mål 8	Prognostiserad måluppfyllelse 2010
Den totala kostnaden för försörjningsstödet ska ligga i nivå med eller minska jämfört med föregående års bokslut.	🚩 Ej uppnått

Analys av mål 8

Under 2010 års inledande tertiäl har kostnaderna för det kommunala försörjningsstödet fortsatt att öka. Kurvan över det utbetalda försörjningsstödet skiljer sig från de senaste årens resultat och utvecklingen pekar mot fortsatta stora ökningarna av utgifterna. Då kostnaden för utbetalt försörjningsstöd under april sjönk med c:a 320 kkr prognostiseras det ekonomiska biståndet under 2010 att uppgå till c:a 85 miljoner kronor. Prognosen kring försörjningsstödet utveckling är alltid osäker då det ekonomiska biståndet till stor del styrs av faktorer som ligger utanför de kommunala påverkningsmöjligheterna. T.ex. påverkar en förändring med 10 biståndshushåll per månad den totala helårskostnaden med nästan en miljon kronor. På motsvarande sätt minskar behovet av bistånd när hushåll kommer till egenförsörjning. Inströmningen av försörjningsstödsärenden är ganska konstant medan utströmningen av personer som blivit självförsörjande minskat mycket kraftigt. Föregående år avslutades ca 70 ärenden per månad medan motsvarande siffra för närvarande endast uppgår till 20 ärenden. Mot bakgrund av nuvarande konjunkturbedömningar är det troligt att ökningstakten av antalet biståndshushåll kommer att accele-

lera framöver. Erfarenheten på nationell nivå visar att kopplingen mellan arbetslöshet och biståndstagande ofta sker med viss fördröjning. Ett exempel är den lågkonjunktur som inleddes 2001 men som först i början av 2003 medförde ett ökat antal biståndshushåll. Anledningen till den fortsatta ökningen är både att antalet biståndshushåll förväntas öka samtidigt som medelbidraget beräknas stiga. De stigande kostnaderna för boende kan ha viss påverkan på medelbidraget men den huvudsakliga ökningen bedöms bero på förändringar i inkomststruktur. För allt fler bidragstagare utgör försörjningsstödet just den huvudsakliga försörjningskällan i hushållet istället för att utgöra ett komplement till andra inkomster såsom en deltidslön eller liknande. Underskottet för försörjningsstödet är således förorsakat av faktorer i omvärlden vilka i ringa omfattning kan påverkas genom åtgärder från nämnden. Aktiva åtgärder måste dock fortsätta att genomföras för att så långt som möjligt motverka kostnadsutvecklingen. Den tid man står utanför arbetsmarknaden måste användas till att förbereda och rusta deltagarna inför en konjunkturuppgång.

2.3.6 Kommunstyrelsen, stadsledningskontor

Mål 9	Prognostiserad måluppfyllelse 2010
Kartlägga Landskrona kommuns avtalstrohet när det gäller de kommunövergripande upphandlingsområdena.	 Ej uppnått

Analys av mål 9

Kommunstyrelsen har genom Stadsledningskontor fått i uppdrag att kartlägga Landskrona stads avtalstrohet när det gäller de kommunövergripande upphandlingsområdena. En indikator för att mäta avtalstroheten är att följa upp hur stor andel av de totala inköpen som gjorts ifrån en leverantör som vi har avtal med.

Det övergripande målet för Landskrona stad när det gäller att följa ingångna avtal bör närma sig 100 %. Inom vissa avtalsområden kan det emellertid ibland finnas skäl som motiverar att en förvaltning går utanför avtalet. Om en förvaltning anser sig ha anledning att gå utanför ett avtal bör detta följaktligen motiveras. Oavsett det övergripande målet om 100 %, samt att det ibland kan finnas skäl som motiverar att man går utanför ingångna avtal, bör samtliga förvaltningar uppnå en avtalstrohet mellan 70-80 %. Detta mål får ses som en lägstanivå i en strävan mot att uppnå en ännu större avtalstrohet inom Landskrona stad.

Inom de kommunövergripande upphandlingsområdena är kontorsmaterial och kontorsmöbler utvalda områden. För 2008 var stadens avtalstrohet för kontorsmateriel 64 % och för kontorsmöbler 80 %.

Uppföljningen av avtalstrohet under år 2009 har påbörjats genom att ett frågeformulär går igenom vid möte med representanter för respektive förvaltning. Möte har genomförts med hälften av förvaltningarna.

2.3.7 Miljönämnden

Mål 10	Prognostiserad måluppfyllelse 2010
Självfinansieringsgraden genom tillsynsavgifter ska öka.	

Analys av mål 10

Går ej att avläsa ännu.

2.3.8 Kommunstyrelsen, servicekontor

Mål 11	Prognostiserad måluppfyllelse 2010
Genomsnittlig kostnad per ärende inom bostadsanpassningsverksamheten skall minska med 5% per år	

Analys av mål 11


Mål 12	Prognostiserad måluppfyllelse 2010
Relationen mellan tomma egna lokaler och externa inhyrningar skall bli bättre	

Analys av mål 12

Mål 13	Prognostiserad måluppfyllelse 2010
Minskad energiförbrukning med 20% jämfört med 2008 års siffror	


Analys av mål 13

2.3.9 Teknisk nämnd

Mål 14	Prognostiserad måluppfyllelse 2010
Minimera användningen av fossila bränslen med en årlig minskning av andelen fossila bränslen i förhållande till total mängd producerad fjärrvärme och i relation till ett normalår	 Ej uppnått

Analys av mål 14

För att klara uppvärmningen under den kalla vintern har en stor del fossilt bränsle fått utnyttjats. Därför kommer inte målet att kunna uppfyllas i år.

Mål 15	Prognostiserad måluppfyllelse 2010
Vid utbyggnad av gatubelysning ska energiförbrukningen per ljuspunkt och år minska	 Delvis uppnått

Analys av mål 15

LED-armaturerna har ännu inte kommit i sådan serieproduktion att de kan konkurrera med högtrycksnatriumlamporna. LED-armaturer testas i liten omfattning på främst gångvägar, men det kommer att dröja ytterligare några år innan de är kommersiellt gångbara.

3 Prioriterade områden

3.1 Skola för kunskap med arbetsro

Måluppfyllelsen inom Skola för kunskap med arbetsro är svår att följa upp i tertial 1. Det genomförs flera åtgärder inom verksamheterna för att öka måluppfyllelsen, vilket förväntas ge positiv effekt.

Landskrona stad har gett BUN ett extra anslag för att öka måluppfyllelsen 2010-2012 motsvarande 3,3 Mkr årligen. Projektet har påbörjats med centrala insatser i form av kvalitetssystemet Qualis införande. Under hösten kommer olika projekt att drivas med central finansiering på enheterna. En ökande andel som deltar i förskolelyft respektive lärarlyft förväntas också bidra till en ökad måluppfyllelse.

Flera förvaltningar är involverade i arbete med att öka måluppfyllelsen. Exempelvis samarbete mellan BUN och VN angående aktivt föräldrarskap på olika språk.

Kommunmål	Prognostiserad måluppfyllelse 2010
En växande andel ska nå grundskolans mål	➔ Delvis uppnått
Elever ska få det stöd som krävs för att lära sig läsa, skriva och räkna	➔ Delvis uppnått
Skolan ska präglas av trygghet och arbetsro	➔ Delvis uppnått

Analys av mål

Flera åtgärder genomförs inom förvaltningen för att öka andelen som når grundskolans mål. Ett systematiskt utvecklingsarbete med kvalitetssystemet Qualis införs under våren 2010.

Satsningar görs på flera enheter avseende bland annat Svenska och Matematik. Landskrona har till fyra enheter beviljats statsbidrag inom statens satsning på matematikutveckling.

Samtliga elever ska få det stöd som krävs för att lära sig läsa, skriva och räkna. Inom förvaltningen pågår flera olika insatser för att erbjuda olika former av stöd.

Inom organisationen implementeras verktygslådan - vilket är ett batteri av möjliga åtgärder och metoder som kan nyttjas av enheterna.

Elever erbjuds sommar och lovskola för att kunna öka sina möjligheter att nå målen i olika ämne.

Det arbetas med flera olika analys och diagnosverktyg för att finna möjliga utvecklingsområde. Kvalitetssystemet Qualis, Diamant med mera.




Landskrona deltar i projekt Utsikter tillsammans med Helsingborgs stad.

Ur den kvalitetsenkät som genomförs inom skola och förskola kan utläsas bra resultat avseende trygghet inom skolan. Fortfarande finns trenden, som i övriga Sverige, att ju högre upp i åldrarna man kommer, ju mindre nöjd med arbetsro. Enkäten har presenterats som en separat rapport för nämnden.

Enheterna arbetar aktivt med att vara en trygg plats för eleverna, och olika metoder för att motverka mobbing nyttjas.

3.2 Landskrona den arbetande staden

Lågkonjunkturen påverkar fortfarande förutsättningarna att nå målen. Sannolikt kommer dessa inte att uppnås. Det ges dock alltför positiva signaler även när det gäller arbetslösheten. Arbetsförmedlingens uppgifter för april visar t.ex. för första gången sedan maj 2008 tecken på att minska även för Landskrona. Såväl den totala arbetslösheten som ungdomsarbetslösheten var under april lägre än föregående månad. Bland utrikes födda ungdomar fortsätter arbetslösheten dock att öka.

Kommunmål	Prognostiserad måluppfyllelse 2010
En växande andel ska arbeta	 Ej uppnått
Ohälsotalet ska sänkas	 Ej uppnått
Bidragsberoendet ska pressas tillbaka	 Ej uppnått

Analys av kommunmål

En växande andel ska arbeta

Landskrona stad kommer att undersöka möjligheterna inom området social ekonomi och socialt företagande. Det finns tydliga kopplingar mellan ett socialt företag och att en växande andel ska arbeta. Inom IFO-vuxen finns de praktiska verkstäder som används för arbetsträning och arbetspraktik. Dessa verkstäder är en intressant bas för ett socialt företag där individer kan erhålla en anställning. En viktig målgrupp är unga vuxna där det idag råder en hög arbetslöshet. I samarbete med arbetsförmedlingen är det KompetensForums intention att anordna LYFT-platser där unga vuxna får en chans att prova på presumtiva målyrken där man ser ett större rekryteringsbehov i framtiden.

Praktik är ett framgångsrikt verktyg för att få deltagare med försörjningsstöd till självförsörjning via ett arbete. Verksamheten uppvisar positiva resultat och under de första tertialen har 27 deltagare med försörjningsstöd erhållit anställning efter det att de blivit anvisad praktikplats. Framöver kommer KompetensForum att förstärka praktikanskaffning med metodutveckling och näringslivskontakter. Målet är att öka kvalitén på praktikplatserna så att fler deltagare erhåller anställning efter praktikperioden.

Ohälsotalet ska sänkas

Ohälsotalet är högre än önskat vilket bl.a. beror på hög arbetslöshet, hög andel kommuninvånare som är bidragsberoende, samt en hög andel personer med missbruksproblem och psykosocial ohälsa.

Man ser en ökning av personer som är inte klarar sin ekonomi och som bl.a. riskerar att bli av med sitt boende. Boendet är det primära behovet för att få andra saker att fungera i livet. Att ständigt hitta akuta lösningar för att få sin boendesituation att fungera, eller att få pengarna att räcka till är en stor påfrestning som leder till ökad ohälsa.

Ökad självförsörjning, god psykisk och fysisk hälsa leder till ett förbättrat ohälsotal. Genom att arbeta för en högre andel i självförsörjning, minskat antal vräkningar och ett ökat resultat för vård och behandling är de faktorer som kan leda till minskat ohälsotal.

Bidragsberoendet ska pressas tillbaka



Över hela riket har utgifterna för försörjningsstöd fortsatt öka under 2010. Även om det finns svaga tecken i samhället på att lågkonjunkturen kan komma att vända finns det inget som tyder på att detta kommer att ge några avtryck i kostnaderna för försörjningsstödet under innevarande år.

I Landskrona har kostnadsutvecklingen varit markant och förvaltningen prognostiserar ett kraftigt underskott i årsprognosen. För en kommun är omfattningen av denna utgift svår att påverka; rätten till bistånd regleras i lagstiftning och för de personer som efter en prövning befunnits vara berättigade till stöd har en kommunen laglig skyldighet utge försörjningsstöd. Tillströmningen av nya sökanden med otillräckliga egna inkomster är konstant medan allt färre personer lämnar bidragsberoendet för ett arbete. Bland de personer som redan finns i systemet tycks fler sökande ha mist eller fått sina deltidsanställningar reducerade då behovet av kompletterande försörjningsstöd ökar.

Vuxenförvaltningens insatser för bidragstagare fokuserar på att öka graden av självförsörjning på olika nivåer i ärendena; både de ekonomibeslut som fattas och de arbetsmarknadsförberedande insatser om erbjuds syftar till att på kortast möjliga tid öka den sökandes grad av självförsörjning. Ibland kan en kort utbildningsinsats vara det som främjar en persons möjligheter att komma vidare, ibland kan det vara ett ekonomiskt beslut som möjliggör en förändring på väg mot arbete.

Vuxennämnden arbetar också systematiskt med att säkerställa att rätt bistånd utges till rätt person. Under 2010 fortsätter FUT-utredarna sitt arbete med att förebygga felaktiga utbetalningar och utreda misstänkta bidragsbrott. Verksamheten kommer också att förstärkas med två hembesöksutredare under året.

3.3 Landskrona den trygga staden

Kommunmål	Prognostiserad måloppfyllelse 2010
Den totala brottsligheten ska pressas tillbaka	 Ej uppnått
Arbetet mot våldsbrottsligheten ska särskilt prioriteras	 Delvis uppnått
Brottslighetens bakomliggande orsaker ska bekämpas med samma kraft som själva brottsligheten	

Analys av kommunmål

Det totala antalet anmälda brott har ökat. Det beror framför allt på att antalet stöldbrott har ökat. Inom denna kategori är det framför allt inbrott och stöld i butik som utmärker sig negativt, men vi kan även se en ökning av skadegörelsebrott på skolor.

Under det senaste 1 1/2 året har vi sett en positiv utveckling gällande antalet anmälda våldsbrott. Det är dock för tidigt att utifrån siffrorna för de fyra första månaderna dra för stora slutsatser om utvecklingen 2010. För att nå varaktigt resultat är det viktigt att arbetet för att minska våldsbrottsligheten är fortsatt prioriterat.

Vi har inte tagit fram indikationer för det tredje målet inom Landskrona den trygga staden. Detta gör att det är svårt att följa upp hur vi lyckats i detta arbete. Arbetet med att ta fram indikatorer har påbörjats.

4 Utvecklingsområden

4.1 Näringsliv

Kommunmål	Prognostiserad målpåfyllelse 2010
Att näringslivspolitikerna skall förmå nya företag att etablera sig i Landskrona stad	
Att stödja nyföretagande och entreprenörskap	
Att underlätta för befintligt näringsliv genom att arbeta serviceinriktat	

Analys av kommunmål

För nystartade företag finns uppgifter från sista kvartalet år 2009. Såväl antalet nystartade företag som antalet anställda i dessa har ökat något under denna period, såväl jämfört med föregående kvarta som jämfört med motsvarande kvartal föregående år.

För konkurser finns uppgifter till och med april år 2010. Även antalet konkurser visar en positiv utveckling på så sätt att det är klart färre än under motsvarande period förra året och på ungefär samma nivå som under slutet av 2009. Det handlar dock om ett litet antal, på årsbasis cirka 30, varför några säkra slutsatser inte ska dras.

4.2 Boende

Byggnadsnämnden har under vinter-vår år 2010 fattat beslut om flera olika planutredningsuppdrag, utställning av förslag till detaljplaner mm. Fyra stycken planer per tertial 1 är klara.

Indikator genomsnittlig handläggningstid per bygglov i veckor mäts enbart en gång per år. 218 bygglovsärenden har inkommit under 1:a tertial. Av dessa har beslut fattats i 117 fall. Ytterligare 34 ärenden inkomna 2009 har beslutats.

5 Resultaträkning, Balansräkning, Kassaflödesanalys

Resultaträkning

mnkr	Not	Tertial 1 2010	Tertial 1 2009	Bokslut 2009	Budget 2010	Prognos 2010
Verksamhetens intäkter	1	235,6	218,7	680,1	710,0	712,3
Verksamhetens kostnader	2	-790,5	-736,9	-2 308,6	-2 412,1	-2 417,6
Avskrivningar		-41,6	-40,1	-121,3	-123,3	-121,7
Verksamhetens nettokostnader		-596,5	-558,3	-1 749,8	-1 825,4	-1 827,0
Skatteintäkter	3	415,6	403,1	1 234,7	1 242,5	1 263,1
Generella statsbidrag	3	188,4	161,8	490,6	561,5	572,3
Finansiella intäkter	4	6,3	25,1	89,2	32,5	35,6
Finansiella kostnader	5	-0,3	-1,0	-3,6	-2,5	-3,1
Resultat före extraordinära kostnader	6	13,5	30,7	61,1	8,6	40,9
Extraordinära kostnader		-97,1				-97,1
Årets resultat		-83,6	30,7	61,1	8,6	-56,2

Balansräkning

mnkr	Not	Tertial 1 2010	Bokslut 2009	Prognos 2010
TILLGÅNGAR				
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR				
MATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR				
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	7	1 346,4	1 367,6	1 438,2
Maskiner och inventarier	7	89,0	93,8	85,0
Summa materiella anläggningstillgångar		1 435,4	1 461,4	1 523,2
FINANSIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR				
Värdepapper och andelar		164,1	162,1	164,1
Långfristiga fordringar		4,4	3,5	4,4
Summa finansiella anläggningstillgångar	8	168,5	165,6	168,5
Summa anläggningstillgångar		1 603,9	1 627,0	1 691,7
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR				
Lager	9	12,1	11,7	12,1
Fordringar	10	89,5	144,7	89,5
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	11	111,1	54,4	100,0
Placerade medel	12	946,2	940,4	940,4
Likvida medel	12	70,1	91,0	25,0
Summa omsättningstillgångar		1 229,0	1 242,2	1 167,0
SUMMA TILLGÅNGAR		2 832,9	2 869,2	2 858,7
SKULDER OCH EGET KAPITAL				
EGET KAPITAL				
Ingående eget kapital		2 110,4	2 049,3	2 110,4
Årets resultat		-83,6	61,1	-56,2
Summa eget kapital		2 026,8	2 110,4	2 054,2
AVSÄTTNINGAR				
Avsättningar till pensioner	13	99,1	97,1	105
Övriga avsättningar	14	31,2	31,2	31,2
Summa avsättningar		130,3	128,3	136,2
LÅNGFRISTIGA SKULDER				
Långfristiga lån		65,0	65,0	65,0
Övriga långfristiga skulder	15	18,8	18,7	18,8
Summa långfristiga skulder		83,8	83,7	83,8
KORTFRISTIGA SKULDER				
Leverantörsskulder		102,8	107,5	110,0
Övriga kortfristiga skulder	16	88,7	119,0	124,5
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	17	400,5	320,3	350,0
Summa kortfristiga skulder		592,0	546,8	584,5
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		2 832,9	2 869,2	2 858,7

Kassaflödesanalys

mnkr	Tertial 1 2010	Bokslut 2009	Prognos 2010
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN			
Årets resultat	-83,6	61,1	-56,2
Justering för av- och nedskrivningar	41,6	121,3	121,7
Ökning (+) / minskning (-) av avsättningar	2,0	39,8	7,9
Justering övriga ej likviditetspåverkande poster			
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapitalet	-40,0	222,2	73,4
Ökning (-) / minskning (+) av placerade medel	-5,8	-10,8	0
Ökning (-) / minskning (+) av kortfristiga fordringar	-1,6	-61,3	9,6
Ökning (-) / minskning (+) av lager	-0,4	-1,8	-0,4
Ökning (+) / minskning (-) av kortfristiga skulder	45,2	79,7	37,7
Medel från den löpande verksamheten	-2,6	228,0	120,3
INVESTERINGSVERKSAMHETEN			
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-16,6	-223,7	-201,5
Bidrag till förvärv av materiella anläggningstillgångar	1,0	63,4	18,0
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	0	5,5	0
Ökning av finansiella anläggningstillgångar	-2,8	-4,5	-2,9
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	0	0	0
Medel från investeringsverksamheten	-18,4	-159,3	-186,4
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN			
Nyupptagna lån	0	0	0
Amortering av lån	0	0	0
Minskning av övriga långfristiga skulder	0	-4,8	0
Ökning av övriga långfristiga skulder	0,1	0	0,1
Minskning långfristiga fordringar	0	0	0
Ökning långfristiga fordringar	0	-2,4	0
Medel från finansieringsverksamheten	0,1	-7,2	0,1
ÅRETS KASSAFLÖDE			
Likvida medel vid årets början	91,0	29,5	91,0
Förändring av årets kassaflöde	-20,9	61,5	-66,0
Likvida medel vid årets slut	70,1	91,0	25,0

6 Noter

Not 1 Verksamhetens intäkter

mnkr	30/4 2010	31/12 2009
Nämndrelaterade intäkter	401,7	1 170,7
Avgår interna poster mellan nämnder	-166,1	-490,6
Summa externa intäkter	235,6	680,1

Not 2 Verksamhetens kostnader

mnkr	30/4 2010	31/12 2009
Nämndrelaterade kostnader	-998,2	-2 920,5
Avgår interna poster mellan nämnder	166,1	490,6
Avgår avskrivningar	41,6	121,3
Summa externa kostnader	-790,5	-2 308,6

Not 3 Skatteintäkter och generella statsbidrag

mnkr	30/4 2010	31/12 2009
Kommunalskatt	413,7	1 282,6
Slutavräkning, definitiv	-	1,5
Slutavräkning, preliminär	2,0	-49,4
Inkomstutjämning	139,9	424,2
Kostnadsutjämning	14,4	33,8
Avgift LSS	-1,2	-7,3
Regleringsavgift	-	-20,0
Kommunal fastighetsavgift	17,9	58,4
Strukturbidrag	0,5	1,5
Regleringsbidrag	3,5	-
Konjunkturstöd 2010	13,4	-
Summa skatteintäkter och generella statsbidrag	604,1	1 725,3

Not 4 Finansiella intäkter

mnkr	30/4 2010	31/12 2009
Avkastning på placerade medel	6,1	51,6
Ränta på likvida medel	0,1	0,3
Byggnadskreditivränta	0,1	0,6
Återföring av nedskrivning av aktieinnehavet i LSR	-	3,6
Återföring av bokfört värde kapitalförvaltningen	-	33,1
Summa finansiella intäkter	6,3	89,2

Not 5 Finansiella kostnader

mnkr	30/4 2010	31/12 2009
Ränta på lån	-0,3	-3,5
Ränta till kommunala bolag	-	-0,1
Summa finansiella kostnader	-0,3	-3,6

Not 6 Årets resultat före extraordinära poster

mnkr	30/4 2010	31/12 2009
Affärsdrivna verksamheter	-8,8	5,0
Skattefinansierade verksamheter	22,3	56,1
Summa årets resultat	13,5	61,1

Not 7 Materiella anläggningstillgångar

mnkr	30/4 2010	31/12 2009
Byggnader	540,9	553,2
Markanläggningar	631,0	638,3
Mark	106,9	106,9
Pågående arbete	67,6	70,6
Maskiner och inventarier	89,0	92,4
Summa materiella anläggningstillgångar	1 435,4	1 461,4

Not 8 Finansiella anläggningstillgångar

mnkr	30/4 2010	31/12 2009
Värdepapper och andelar		
AB Landskronahem	100,5	100,5
Invest in Landskrona AB	20,3	20,3
AB Sydvatten	20,4	20,4
Kommunassurans syd	1,9	1,9
Landskrona hamn AB	1,5	1,5
Kommuninvest	1,1	1,1
LSR AB	7,7	7,7
Landskrona stugby och camping AB	5,1	5,1
NSVA	1,0	1,0
Landskrona energi AB	1,0	-
Kandskrona kraft AB	1,0	-
Övriga aktier och andelar	2,6	2,6
Långfristiga fordringar		
Ängelholms kommun	1,1	1,1
NSVA	2,0	2,0
Tilldelade utsläppsrätter	1,3	0,4
Summa finansiella anläggningstillgångar	168,5	165,6

Not 9 Lager

mnkr	30/4 2010	31/12 2009
Förrådet, Tekniska verken	2,2	2,3
Beredskapslager, EI/IT	3,9	3,7
Oljelager, Fjärrvärme	5,0	4,7
Övrigt	1,0	1,0
Summa lager	12,1	11,7

Not 10 Fordringar

mnkr	30/4 2010	31/12 2009
Kundfordringar, KA-avgifter	33,5	67,9
Kundfordringar, diverse	16,9	28,6
Momsfordran, Ludvika	9,4	15,9
Staten	2,0	10,9
Pågående exploateringsobjekt	27,0	20,2
Övrigt	0,7	1,2
Summa fordringar	89,5	144,7

Not 11 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

mnkr	30/4 2010	31/12 2009
Övriga förutbetalda hyror /avgifter	54,3	35,3
Övriga upplupna avgifter	56,8	19,1
	111,1	54,4

Not 12 Likvida/placerade medel

mnkr	30/4 2010	31/12 2009
Kassa, bank, postgiro	70,1	91,0
Placerade medel	946,2	940,4
	1 016,3	1 031,4

Not 13 Avsättning till pensioner

mnkr	30/4 2010	31/12 2009
Pensioner exklusive GP, VP och SÅPGP	74,7	73,0
GP, VP, och SÅPGP	5,0	5,1
Särskild löneskatt på avsättning pensioner	19,4	19,0
Summa avsättning till pensioner	99,1	97,1

Not 14 Övriga avsättningar

mnkr	30/4 2010	31/12 2009
Kapitalkostnader, utv. fond	3,4	3,4
Försäkringsärenden	3,5	3,5
Avsättning exploatering	24,3	24,3
ma avsättning till pensioner	31,2	31,2

Not 15 Övriga långfristiga skulder

mnkr	30/4 2010	31/12 2009
Anslutningslån, fjärrvärmeabonnenter	12,1	12,0
L-K-S gymnasieförbund	6,7	6,7
Summa övriga långfristiga skulder	18,8	18,7

Not 16 Övriga kortfristiga skulder

mnkr	30/4 2010	31/12 2009
Kommunalskatt	47,4	57,7
Anställdas källskatt	16,5	17,0
Avräkning elhandel	5,7	7,9
Momsavräkning	0,8	11,3
Upplupen F-skatt	-5,3	2,3
Utvecklingsstiftelsen. Aktier INLA AB	11,3	11,3
KLIMP	7,1	7,1
Övriga kortfristiga skulder	5,2	4,4
Summa övriga kortfristiga skulder	88,7	119,0

Not 17 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

mnkr	30/4 2010	31/12 2009
Förutbetalda flyktingschablonbidrag	47,6	44,2
Förutbetalt konjunkturstöd	26,8	40,3
Övriga förutbetalda intäkter	10,3	11,5
Förutbetalda anslutningsavgifter	39,5	38,7
Förutbetald Venfärja	32,3	-
Upplupna sociala avgifter enl skattedeklaration	21,6	21,6
Upplupna pensionskostnader	23,1	47,6
Semesterlöneskuld inkl löneskatt	67,3	67,3
Upplupna löner inkl sociala avgifter	12,7	12,7
Åhlensbrand	97,1	-
Övriga upplupna kostnader	22,2	36,4
Övriga upplupna kostnader	400,5	320,3

7 Nämnderna

7.1 Teknisk nämnd skattefinansierad

tkr	Redovisat per 30/4	Budget 30/4	Avvikelse 30/4	Budget 2010	Prognos 2010	Avvikelse 2010
Utarrenderad mark	213	207	6	620	620	0
Hamnar/kajer	-296	-378	82	-1 135	-1 135	0
Gator o parkering	-10 768	-9 209	-1 559	-27 639	-29 139	-1 500
Återvinning	216	67	149	200	200	0
Parker	-5 721	-7 560	1 839	-22 688	-21 504	1 184
Småbåtshamn	-55	2	-57	7	7	0
Handelshamn	-6 859	-4 927	-1 932	-7 892	-7 892	0
Torghandel	80	0	80	0	0	0
Flygplats	-212	-236	24	-643	-643	0
Kollektivtrafik	-2 553	-2 459	-94	-7 381	-6 881	500
Industrispår	-57	-105	48	-316	-500	-184
	-26 012	-24 598	-1 414	-66 867	-66 867	0

Förstärkningsåtgärder behövs på Kolonigatan. Skall hela gatan renoveras kostar det ca 7,3 – 8,1 miljoner

Träbron på Citadellvägen över vallgraven är i mycket starkt behov av en omfattande renovering eller utbyte till en prefabricerad träbrokonstruktion. En ny bro beräknas kosta 7 milj kr.

Vinterväghållning 2009/2010 har överskridits med ca 1,5 mnkr.

Under maj t o m augusti 2010 kommer utökad sommarstädning att ske. Det gäller Citadellet, Karlslundsparken, strandlinjen från Borstahusens hamn till kallbadhuset samt extra städning i centrum lördagar och söndagar.

P g a bristande underhåll under flera år så föreligger en upprustning av industrispåren på ca 500 tkr (akuta åtgärder).

7.2 Teknisk nämnd affärsdriven

tkr	Redovisat per 30/4	Budget 30/4	Avvikelse 30/4	Budget 2010	Prognos 2010	Avvikelse 2010
Fjärrvärme	-12 409	3 571	-15 980	1 600	-4 000	-5 600
Vatten	-690	-133	-557	-400	-400	0
Avlopp	1 529	-67	1 596	-200	-200	0
Elnät	2 359	0	2 359	0	2 000	2 000
Lanet	414	0	414	0	0	0
	-8 797	3 371	-12 168	1 000	-2 600	-3 600

Fjärrvärmeverksamhetens helårsprognosen för 2010 baserats på utfallet för tertial 1 samt statistik för resten av året som pekar på en fortsatt stabil leverans av spillvärme i förhållande till tidigare år, årets prognos beräknas ändå att sluta med ett negativt resultat

på ca - 4 Mkr, orsaken till avvikelserna ifrån föregående år på 8,7 Mkr är en mycket kall inledning av året kombinerat med höga bränslekostnader för olja och naturgas som spetslast.

Redovisat resultat för vattenverksamheten under tertial 1 visar ett minus resultat på 670 kkr., vilket innebär en negativ budgetavvikelse med drygt 500 kkr. De ökade kostnader på driftsidan för spolning av ledningssystemet beräknas kvarstå eftersom Bolmentunneln fortsättningsvis kommer att vara avstängd under resten av året.

Avlopps redovisade resultat för tertial 1 är 1 529 kkr., vilket innebär en positiv budgetavvikelse med 1 595 kkr.

Investeringarna under första tertialet är låga, pga. av att ledningsarbetena i stort har legat nere under en mycket kall vinter.

Elddistributionen ökar igen efter en kraftig minskning under 2009, och tyvärr överskreds effektabonnemang under den stränga vintern. Sammantaget görs bedömningen att 2010 kan ge ett årsresultat på + 2000 kkr.

Två större investeringsprojekt, Coop och DSV, har tillkommit sedan rambudgeten för 2010 blev beslutad. Det kommer därför att bli nödvändigt att begära tilläggsanslag under 2010 för delar av dessa projekt.

Uppföljning av nämndmålen (Taxor 25 % lägsta i Skåne, och Tillgängligheten 25% bästa i Skåne) är inte fullt ut möjliga att göra, eftersom Energimarknadsinspektionen inte publicerat landsomfattande statistik. Allt tyder dock på att målen är uppfyllda under årets fyra första månader.

Inledningen för LaNet under 2010 har varit tämligen lugn och stadig. Verksamheterna följer budget, med vissa avvikelser vad gäller kvartalsdebiteringarna. Vilket innebär en för hög intäktsnivå första tertialet.

Verksamheten "2217 Öppet stadsnät" har brutits ut ur "2211 Kom nät" för att lättare kunna följa lönsamheten och kontrollera självkostnadsprincipen avseende det öppna stadsnätet.

Det har hittills inte varit några större extraordinära utgifter för vare sig IP-TV eller Kom nät i övrigt. Eftersläpande fakturor från föregående år ger en något felaktig bild av verksamhetens lönsamhet.

IP-TV-verksamheten växer kontrollerat internt i nätet. I regionen har nu Kristianstad C4 lanserat OC1 vilket kommer att bidra till bättre lönsamhet snabbare även för LaNet eftersom det behövs ett ökat kundunderlag för att bära gemensamma fasta kostnader.

7.3 Barn- och ungdomsnämnden

tkr	Redovisat per 30/4	Budget 30/4	Avvikelse 30/4	Budget 2010	Prognos 2010	Avvikelse 2010
Kulturskola 3300	-2 309	-1 927	-382	-5 782	-5 782	0
Barnomsorg 40	-58 174	-59 205	1 031	-177 324	-177 324	
Grundskola 4350 - 4400	-104 262	-107 427	3 165	-322 794	-322 794	
Särskola 46	-4 608	-4 888	280	-14 611	-14 611	
Handikappomsorg 52	-6 086	-6 887	801	-20 558	-21 858	-1 300
Individ- och familjeomsorg 55-58	-22 938	-21 444	-1 494	-64 358	-65 558	-1 200
Gemensam verksamhet 10-92	-19 949	-20 662	713	-62 008	-62 008	
	-218 326	-222 440	4 114	-667 435	-669 935	-2 500

Nämnden prognostiserar ett underskott på 2 500 tkr på driftsbudgeten och 200 tkr på investeringsbudgeten 2010.

Underskottet på driftsbudgeten återfinns inom verksamhetsområde IFORS inom jour- och familjehemsvården samt inom verksamhet LASS (personlig assistans).

Då förvaltningen infört en ny resursfördelningsmodell inom de pedagogiska verksamheterna kommer resultatet av denna att noggrant följas upp.

Förvaltningen kommer att ta fram en handlingsplan för hur underskottet skall hanteras.

Underskottet på investeringsbudgeten beror på att under året kommer nämnden göra ett antal verksamhetsförändringar.

Verksamheten har/kommer utökas på Sankt Olovs sjö förskola (2 avdelningar), Glumslövs skola (åk 8) och Alléskolan (åk 6). Rådstugan flyttar till nya lokaler. Dammhagsparken läggs ner och verksamheten flyttar till Junos lokaler. Ny skola Junior College, Ungdomscentral och Aktivitetshus kommer att startas upp.

Under våren har Qualis (ett kvalitetscertifieringssystem inom skola och förskola) börjat införas i den pedagogiska verksamheten. Arbetet med att nå högre måluppfyllelse pågår.

I slutet av maj kommer föräldrar med barn i barnomsorgen få inloggningsuppgifter till Familjeportalen (Dexter). Det betyder att de via internet bland annat kan lämna inkomstuppgifter, schema, säga upp barnomsorgsplats mm. Till hösten skall systemet tas i bruk, fullt ut, även inom grundskolan.

Från och med 1 juli 2010 införs allmän förskola för 3-åringar vilket innebär en större efterfrågan på barnomsorgsplatser samt ett inkomstbortfall för nämnden då föräldrarna får en avgiftsnedläggning motsvarande 15 timmar per vecka. Förvaltningen kommer att följa utvecklingen tillsammans med Stadsledningskontoret.

Inför terminsstarten till hösten kommer ett nytt skolskjutsreglemente tas i bruk vilket innebär att rörligheten bland elever kommer att öka.

Inom verksamhet Individ- och familjeomsorg är antalet inkomna anmälningar och öppnade utredningar fortfarande på en hög nivå.

I verksamheten fortsätter en satsning inom IT. Kontinuerligt byts äldre datorer ut samtidigt som satsningar görs i trådlösa nätverk.

Antalet anställda har ökat med ett 20-tal under året främst inom förskolan. Personalomsättningen och sjukfrånvaron är fortsatt låg.

Under 2011 kommer en rad reformer att införas inom nämndens verksamhetsområde. Intresset från enskilda verksamheter att etablera sig i staden fortsätter. En ny enskild förskola har lämnat in en ansökan till staden, samt en ny fristående skola har planer på att etablera sig till hösten 2011.

7.4 Omsorgsnämnden

tkr	Redovisat per 30/4	Budget 30/4	Avvikelse 30/4	Budget 2010	Prognos 2010	Avvikelse 2010
Nämnd och styrelse- verksamhet	-153	-178	25	-533	-533	0
Område Äldreomsorg	-97 982	-101 422	3 440	-317 620	-312 120	5 500
Område Funktions- hinder	-39 083	-38 758	-325	-120 059	-121 359	-1 300
Område Hälsa och sjukvård	-17 294	-17 409	115	-52 247	-52 247	0
Område Gemensamt	-14 364	-14 654	290	-43 980	-43 180	800
	-168 876	-172 421	3 545	-534 439	-529 439	5 000

Omsorgsnämndens driftbudget för 2010 innehåller resurstillskott för kompensation för löner, demografisk förändring samt reglering av ny boendeenhet för vuxna enligt LSS. Driftbudgetramen omfattar 534,439 mkr netto för år 2010.

För reinvesteringar har fullmäktige beslutat om ett ospecificerat anslag på 1,765 mkr och 0,2 mkr till utrustning till ett nytt boende för vuxna enligt LSS. Till ramen räknas även investeringar överförda från 2009 på 0,148 mkr avseende trygghetslarm och brandlarm. Totalt omfattar investeringsramen 2,113 mkr.

Avtalet med Region Skåne om rehab och samfinansierade platser är uppsagt fr.o.m. 2010-07-01. En ny samverkansöverenskommelse kommer att gälla fr.o.m. 2010-07-01 mellan Landskrona stad och Region Skåne. Överenskommelsen omfattar ansvarsfördelning och samverkan inom områdena rehabilitering, habilitering och palliativ vård. Vid omsorgsnämndens sammanträde i mars togs beslut om att upphöra med samfinansiering tillsammans med Region Skåne av rehabilitering vid Artillerigatans korttidsenhet fr.o.m. 2010-07-01. Därmed minskas antalet korttidsplatser på Artillerigatans korttidsenhet med 6 platser från halvårsskiftet. Frigjorda medel kommer att användas till att öka egenfinansieringen av hemrehabiliteringsteamet.

Omsorgsnämnden visar ett prognostiserat **överskott jämfört med budget på 5 mkr.** Den huvudsakliga orsaken till överskottet är hemvården som visar ett prognostiserat överskott på 4,5 mkr. Antalet biståndstimmar inom hemvården är betydligt lägre än budgeterat och förväntas öka marginellt under året. Prognosen på årsbasis beräknas bli ca 404 000 timmar att jämföra med budgeterade 415 000 timmar.

Investeringsanslaget beräknas användas under året.

Samtliga verksamheter beräknas enligt prognosen uppfylla sin budgeterade verksamhetsmätt, förutom lägre antal brukare och antal biståndstimmar inom hemvården, årsplatser inom boende vuxna enligt LSS och daglig verksamhet enligt LSS.

7.5 Vuxennämnden

tkr	Redovisat per 30/4	Budget 30/4	Avvikelse 30/4	Budget 2010	Prognos 2010	Avvikelse 2010
Polisk ledning	-142	-203	61	-610	-610	0
Övergripande verksamhet	-3 468	-3 612	144	-11 086	-11 086	0
Utbildning	-11 885	-12 255	370	-35 782	-35 792	-10
Bistånd	-38 419	-34 195	-4 224	-102 442	-112 472	-10 030
Introduktion o Arbetsmarknad	-8 266	-11 005	2 739	-33 834	-33 834	0
	-62 180	-61 270	-910	-183 754	-193 794	-10 040

Den 1 mars genomfördes en organisationsförändring inom IFO-vuxen där de kompetenshöjande åtgärderna inom försörjningsstödet organiseras under KompetensForum. KompetensForum omfattar idag således: studie- och yrkesvägledare, handläggare, praktiska och teoretiska handledare, praktikanskaffare och lärare.

Tillståndsverksamheten ingår i det sk ”trygghetsavtalet” som staden har med polisen. I augusti-10 tar Gymnasieförbundet över huvudmannskapet för vuxenutbildningen och med det ca 80-85 personer från Vuxennämndens verksamhet vilket innebär att förvaltningen kommer under andra delen av året att bestå av ca 130 medarbetare. Arbetet har påbörjats med en eventuell samlad socialtjänst i enlighet med det inriktningsbeslut som antogs i KS 2010-04-08.

Under första tertialen har fokus i integrationsarbetet legat på kartläggning och undersökning av möjligheter för frivilligorganisationer att ta ett större engagemang inom introduktion av nyanlända samt inom integrationsarbete.

Centrum & Österlyftet har prioriterat arbetat med att fördjupa och vidareutveckla samarbetet med föreningslivet. Utgångspunkter är delaktighet och värdegrund med koppling till arbete, utbildning, trygghet och tillväxt. I arbetet ligger att tillförsäkra föreningslivet ökade möjligheter att kunna ta del av externa ekonomiska resurser. Medlen ska på olika sätt användas för värdegrundsarbete samt för att öka delaktighet och engagemang i föreningslivet. Målgrupper är företrädesvis ungdomar och unga vuxna.

Enheten för Försörjningsstöd står inför ett stort förändringsarbete under 2010. Både mot bakgrund av det ökade behovet av ekonomiskt bistånd och som följd av ett internt utvecklingsarbete kommer verksamheten att omorganiseras under året. Målet med detta är dels att säkerställa en hög kvalitet i verksamheten samt att möta behovet av en god tillgänglighet. Under 2010 års inledande tertial har kostnaderna för det kommunala försörjningsstödet fortsatt att öka. Kurvan över det utbetalda försörjningsstödet skiljer sig från de senaste årens resultat och utvecklingen pekar mot fortsatta stora öknings av utgifterna. Om denna utveckling kvarstår prognostiseras den totala kostnaden för det ekonomiska biståndet under 2010 att uppgå till drygt 85 miljoner kronor. Prognosen kring försörjningsstödet utveckling är alltid osäker då det ekonomiska biståndet till stor del styrs av faktorer som ligger utanför de kommunala påverkningsmöjligheterna. Mot bakgrund av nuvarande konjunkturbedömningar är det troligt att ökningstakten av antalet biståndshushåll kommer att accelerera framöver.

FUT-projektet startades upp 090901, i syfte att motverka uppkomsten av felaktigt utbetalt (FUT) ekonomiskt bistånd och introduktionsersättning, samt att stävja misstänkta bidragsbrott. Målet med FUT-projektet är att minska antalet felaktiga utbetalningar av ekonomiskt bistånd, att kartlägga orsakerna samt att stävja uppkomsten av bidragsbrott.

Under årets första tertialperioden har FUT-utredarna fokuserat på utredningar som är kopplade till boendefrågor t.ex. misstanke om sammanboende, skenseparationer och inneboende som inte angetts i ansökan om ekonomiskt bistånd. Detta har resulterat i att utredarna sedan 100101 har gjort ca.90 hembesök till klienter för att utreda misstänkta felaktigheter i deras boendesituation.

Inom arbetsmarkandsområdet löper ett antal åtgärder sedan i fjol samtidigt som nya projekt är under uppstart. Det framgångsrika arbete med praktikanskaffning kommer att fortgå i samma omfattning som hösten 2009. Det som är nytt är att verksamheten kommer att förstärka praktikanskaffning med metodutveckling och näringslivsanknytning. Viljan och motivationen till att nå självförsörjning är ett centralt inslag i vårt arbete med våra deltagare. Det syftar dels till den övergripande riktning mot självförsörjning men även till att delta i våra övriga kompetenshöjande åtgärder. I samarbete med arbetsförmedlingen kommer vi att anordna en åtgärd inom ”ungdomsgarantin” (LYFT). Det är en åtgärd som ger den unge vuxne en arbetslivsanknytning samt vägledning mot presumtiva målyrken där man framöver ser ett stort rekryteringsbehov. Genom att erbjuda unga vuxna en möjlighet att prova på dessa målyrken ges också en tydligare ingång till arbetsmarknaden.

Efter en mycket låg tillströmning av nyanlända under årets inledande månader har Introduktionen under april månad sett en uppgång i antalet nya ärenden. Migrationsverket har indikerat att en ny flyktingsström är att vänta från Somalia och Afghanistan.

7.6 Kommunstyrelsen, övrigt

tkr	Redovisat per 30/4	Budget 30/4	Avvikelse 30/4	Budget 2010	Prognos 2010	Avvikelse 2010
Nämnd o styrelse, KS	-1 091	-1 314	223	-3 945	-3 564	381
Nämnd o styrelse, PU	-17	-52	35	-155	-110	45
Nämnd o styrelse, SU	-7	-52	45	-155	-20	135
Lokalt investeringsprogram	-82	-82	0	-248	-248	0
Stöd kulturella föreningar	-72	-507	435	-1 521	-1 390	131
Gymnasieskola	-58 000	-58 310	310	-175 000	-174 000	1 000
Gymnasiesärskola	-3 500	-3 332	-168	-10 000	-10 500	-500
Sjötrafik	-1 600	-1 599	-1	-4 800	-4 800	0
KS övrigt gemensamt	-1 916	-2 184	268	-6 552	-1 681	4 871
	-66 285	-67 432	1 147	-202 376	-196 313	6 063

Tidigare års budget innehöll poster under "Kommunstyrelsen övrigt" som i samband med omorganisationen 2010-07-01 överfördes till Stadsledningskontoret. Därav den stora avvikelsen mellan årets och tidigare års siffror.

Den stora positiva avvikelsen på 6.063 Tkr är till större delen hänförlig till

- ofördelade hyreskostnader (5.140 tkr)
- stadsutvecklingsprojekt (-900 tkr)
- köp av utbildning, gymnasieskola (1.000 tkr)

7.7 Kommunstyrelsen, servicekontoret

tkr	Redovisat per 30/4	Budget 30/4	Avvikelse 30/4	Budget 2010	Prognos 2010	Avvikelse 2010
Administration	260	211	49	0	50	50
Fastighetsavdelning	-2 876	1 129	-4 005	-790	-790	0
IKT	971	197	774	0	300	300
Kostavdelning	915	466	449	0	500	500
Städavdelning	518	146	372	0	0	0
Tryckeri & Vaktmästeri	482	241	241	0	270	270
Bostadsanpassning	-1 806	-2 319	513	-6 968	-6 968	0
	-1 536	71	-1 607	-7 758	-6 638	1 120

Vårt uppdrag med att samla all städverksamhet på en avdelning bör vara klart till den 30 juni. Med detta följer troligen en övertalighet på personal, som kommer att hanteras enligt turordning och pensionsavgångar

2010 har börjat bra för Tryckeri & Vaktmästeri. Orderingången är tillbaka på 2008 års nivå och ekonomiskt finns det inga direkta orosmoln. Arbete med planerade investeringar har påbörjats.

IKT visar ett positivt resultat för perioden med 970 tkr. Resultatet är inte helt rättvisande då det saknas ersättning för Office-avtal samt att det saknas betydande kostnader för växeln.

Det pågår diskussioner på politisk nivå hur IT ska arbeta framöver. Man ser ett stort behov av att kunna arbeta mycket mer strategiskt och övergripande än vad som görs idag. Man tittar också på var IT ska placeras organisatoriskt och hur verksamheten bör bemannas upp.

För att kunna arbeta mer standardiserat och strukturerat, och därmed mer kostnadseffektivt, med vår maskinpark behöver ägandet av samtlig hårdvara övergå till IT.

Receptionen har under perioden besvarat 92 822 samtal och välkomnat 9 042 besökare.

Kostavdelningen har just nu mycket fokus på livsmedelsupphandlingen, som skall resultera i ett nytt avtal i början av 2011. Andra saker som just nu är på agendan är hur vi skall hantera vikariesituationen. Den är avhängig av politiska beslut om eventuell konkurrensutsättning.

Fastighetsavdelningen börjar komma tillrätta med personalsituationen. Fastighetschef är rekryterad, förvaltartjänst är på väg att rekryteras och fastighetsskötseln börjar hitta sin form. Lokaloptimeringsarbetet blir viktigt under året.

Investeringarna kommer att för några avdelningar resultera i ett underskott, medan fastighetsavdelningen inte kommer att förbruka allt utan att en del medel behöver skjutas över till 2011.

7.8 Kommunstyrelsen, stadsledningskontoret

tkr	Redovisat per 30/4	Budget 30/4	Avvikelse 30/4	Budget 2010	Prognos 2010	Avvikelse 2010
Förvaltningsledning	-2 722	-5 082	2 360	-15 253	-15 253	0
Ekonomiavdelning	-12 049	-14 480	2 431	-43 456	-39 063	4 393
Juridisk avdelning	-2 164	-2 732	568	-8 200	-8 200	0
Personalavdelning	-6 514	-7 995	1 481	-23 994	-23 994	0
Kommunikationsavdelning	-622	-829	207	-2 488	-2 488	0
Näringslivsavdelning	-2 428	-2 427	-1	-7 282	-6 615	667
MEX avdelning	4 787	3 803	984	11 413	11 413	0
	-21 712	-29 742	8 030	-89 260	-84 200	5 060

Stadsledningskontoret ansvarar bland annat för kommunens centrala administration. En av Stadsledningskontorets uppgifter är att styra, samordna och följa upp den samlade kommunala verksamheten och att utgöra ledningsstöd och serviceorgan till Kommunstyrelsen. Stadsledningskontoret har även en konsultativ- och serviceroll gentemot de kommunala förvaltningarna och bolagen.

Stadsledningskontoret består av förvaltningsledning med stab, ekonomiavdelning, juridisk avdelning, personalavdelning, kommunikationsavdelning, mark- och exploateringsavdelning samt näringslivs- och destinationsavdelning.

Stadsledningskontoret tillkom 2009-07-01 efter en omorganisation av delar av förvaltningsapparaten och har tillförts medel från de tidigare verksamheterna.

7.9 Fritidsnämnden

tkr	Redovisat per 30/4	Budget 30/4	Avvikelse 30/4	Budget 2010	Prognos 2010	Avvikelse 2010
Politisk verksamhet	-27	-63	36	-190	-190	0
Semesterby	-41	0	-41	0	0	0
Camping	-27	0	-27	0	0	0
Lägergård	4	28	-24	85	85	0
Föreningsstöd	-2 417	-2 703	286	-6 610	-6 610	0
Arrangemang	-30	-103	73	-310	-310	0
Idrott	-6 746	-7 263	517	-23 566	-23 566	0
Friluft	-283	-499	215	-1 884	-1 884	0
Bad	-3 759	-3 453	-306	-12 668	-12 668	0
Gemensam verksamhet	-1 571	-1 431	-140	-4 295	-4 295	0
	-14 897	-15 487	589	-49 438	-49 438	0

Verksamheten för det första tertialet indikerar inte på någon avvikelse för drifts- eller investeringsbudget i förhållande till planen.

En utredning av regler för fördelning av stöd till föreningarna har startats med målet om att hitta ett mer rättvist fördelningssystem som likställer föreningar med tillgång till kommunala lokaler med dem som har egna verksamhetslokaler eller hyr externt.

Den kalla vintern har medfört att starten för utomhussäsongen skjutits fram några veckor. Några med allvarliga skador på anläggningarna har inte inträffat.

Sedan den första mars har avdelningen för idrottsanläggningarna ansvaret för arbetsledning av fastighetskontorets fastighetsskötare. Försöket tyder på att det finns bestämda samordningsvinster att göra.

Driften av Härslövsbadet var ute för upphandling, men något anbud som kunde antagas kom inte in.

Ett process för utveckling av mål, planering och uppföljning av badverksamheten har startat. Intäkterna från badverksamheten har ökat med cirka 15% i förhållande till föregående år.

Landskrona vandringsleders avsnitt av Skåneleden är nu komplett med en sträckning från Järavallen till Ålabodarna. Den södra delen av leden kunde invigas i april. Folkhälsoarbetet har fortgått enligt den plan som Folkhälsorådet antagit. Verksamheten redovisas i en särskild skrivelse till kommunstyrelsen.

7.10 Kulturnämnden

tkr	Redovisat per 30/4	Budget 30/4	Avvikelse 30/4	Budget 2010	Prognos 2010	Avvikelse 2010
Politisk verksamhet	45	50	-5	150	150	0
Stöd till kulturella föreningar	856	731	-125	2 195	2 210	-15
Museum	3 035	3 198	163	9 598	9 620	-22
Konst	434	471	37	1 414	1 420	-6
Programverksamh.	1 458	1 406	-52	4 221	4 256	-35
Avd för verksamhetsstöd	648	603	-45	1 811	1 841	-30
Tycho Braheminnena	528	164	-364	491	510	-19
Stadsbibliotek	3 984	3 869	-115	11 610	11 650	-40
Biblioteksfilialer	345	529	184	1 589	1 539	50
Gemensam verksamhet	1 072	1 093	21	3 279	3 279	0
	12 405	12 114	-301	36 358	36 475	-117

Drifts- och investeringsbudgeten redovisar inga väsentliga avvikelser som gör att det finns anledning att tro att budgetarna inte kommer att kunna hållas.

Under perioden har Turistbyrån flyttat in i biblioteket vilket innebär en kostnadsbesparing på lokalhyran samtidigt som vi får två publika anläggningar tillsammans som drar besökare till varandra.

Ett samarbete har startats upp i Skåne Nordväst kring en gemensam ståndpunkt i de förhandlingar och diskussioner som blir aktuella genom ett nytt system för det statliga kulturstödet.

För konstverksamheten har kulturnämnden antagit en konstplan. Biblioteksplanen har utvärderats och en brukarenkät har genomförts. En inköspolicy för biblioteken har fastställts av nämnden.

Nämnden har föreslagit kommunstyrelsen att Landskrona skall ansluta sig till det nätverk som erbjuder förföljda författare en fristad.

En ny fastutställning som behandlar Landskrona under medeltiden med grundandet och stadsprivilegierna som utgångspunkt, invigdes under mars.

7.11 Räddningsnämnden

tkr	Redovisat per 30/4	Budget 30/4	Avvikelse 30/4	Budget 2010	Prognos 2010	Avvikelse 2010
Nämnd och styrelse Räddning	-45	-58	13	-175	-175	0
Räddningstjänst	-6 973	-7 009	36	-21 035	-21 035	0
Kommunal utbildning	-475	-616	141	-1 850	-1 850	0
Ambulans Ven	224	-276	500	-830	-830	0
Frivilliga kårer	-82	-96	14	-290	-290	0
Civildörsvarsanläggning	-204	149	-353	446	446	0
Räddning	-1 532	-1 937	405	-5 812	-5 812	0
	-9 087	-9 843	756	-29 546	-29 546	0

Under 2009 fastställde Kommunfullmäktige ett nytt handlingsprogram enligt "Lag (2003:778) om skydd mot olyckor" som gäller in i nästa mandatperiod. Handlingsprogrammet styr räddningstjänstens verksamhet. Vidare arbetar räddningstjänsten i enlighet med "Lag (2006:554) om kommuners och landstings åtgärder inför och vid extraordinära händelser i fredstid och under höjd beredskap".

Landskrona räddningstjänst ingår i ett fördjupat samarbete med räddningstjänsterna i Bjuv och Svalöv enligt ett civilrättsligt avtal. Därutöver finns civilrättsliga avtal dels med kommunerna i Nordvästra Skåne och dels med samtliga kommuner i Skåne som möjliggör gränslös räddningstjänst.

I Nordvästra Skåne har vi gemensamma befälsresurser. Den operativa styrkan och den förebyggande verksamheten styrs av handlingsprogram enligt "Lag (2003:778) skydd mot olyckor". Räddningstjänsten har i uppdrag att samordna krisberedskapen i kommunen. Räddningstjänsten har också i uppdrag att utbilda all kommunal personal i brandskydd samt hjärt- och lungräddning. Räddningstjänsten driver även ambulanstransport med båt till Ven, t o m år 2015, som underentreprenör till Falck ambulans AB.

Räddningstjänsten arbetar vidare för:

- *ett samarbete* med Vuxenförvaltningen som innebär att vi skall informera/utbilda alla nyanlända till Sverige som bosätter sig i Landskrona. Vi planerar även att möta/utbilda de vuxna som Vuxenförvaltningen arbetar med i sitt uppdrag. I syfte att minska bostadsbränderna söker räddningstjänsten nya samarbetsformer för att kunna rikta förebyggande arbete mot högriskgrupper.
- *ett fortsatt samarbete* med Fält- & Fritidsgruppen som syftar till att stärka enskilda unga individer att bli goda förebilder till andra ungdomar. Samarbetet innefattar även andra relationsskapande insatser där vi kan bidra till att vara goda förebilder/mentor. Arbetet utgör också en grund till att bilda en ungdomsbrandkår.

- *ett fortsatt nationellt samarbete* med Myndigheten för samhällsskydd och beredskap (MSB), Svenska brandskyddsföreningen, andra kommuner och den forskning som bedrivs på områden som syftar till att hitta nya metoder mot bostadsbränder och anlagd brand.
- *ett fortsatt samarbete med skolan*, föräldrar, polisen och försäljare av fyrverkeripjäser i syfte att minska problematiken kring fyrverkerier
- *ett fortsatt samarbete med Omsorgsnämnden* gällande vårdtagare i eget boende i syfte att säkerställa tryggheten för äldre och handikappade. Brandskyddsrisiker i hemmiljö inventeras och Räddningstjänsten bistår i arbetet genom att handleda hemsjukvårdare vid gemensamma hembesök hos vårdtagaren. Räddningstjänsten kommer även att bistå med bedömning av "högriskbostäder".

Räddningstjänstens vision är ett tryggt och säkert Landskrona.

Räddningstjänsten har som övergripande mål att Räddningstjänsten ska

- stärka allas förmåga att hindra och hantera olyckor och samhällsstörningar.
- agera professionellt.
- stärka varumärket genom positiva relationer.
- utvecklas i takt med omvärlden och rådande riskbild.

7.12 Miljönämnden

tkr	Redovisat per 30/4	Budget 30/4	Avvikelse 30/4	Budget 2010	Prognos 2010	Avvikelse 2010
Politisk verk	-75	-73	-2	-220	-220	0
Miljö	-2 036	-2 456	420	-7 368	-7 368	0
	-2 111	-2 529	418	-7 588	-7 588	0

Prognosen för ekonomin följer budget. Verksamheten bedrivs enligt plan. Inga åtgärder har krävts enligt effektiviseringsprogrammet.

7.13 Övriga nämnder

tkr	Redovisat per 30/4	Budget 30/4	Avvikelse 30/4	Budget 2010	Prognos 2010	Avvikelse 2010
Överförmyndare	-1 408	-1 151	-257	-3 456	-3 456	0
Kommunfullmäktige	-1 665	-1 603	-63	-4 811	-4 811	0
Valnämnd	452	-333	786	-1 000	-1 000	0
Revision	-345	-378	33	-1 134	-1 134	0
	-2 966	-3 465	499	-10 401	-10 401	0

Överförmyndare

Baserat på erfarenhet och på hittills under året registrerade ekonomiska data bedöms att överför-myndarverksamhetens budget för 2010 kommer att kunna hållas.

Från och med januari 2010 har verksamheten två handläggartjänster och en förtroendevald överförmyndare med en tjänstgöring motsvarande 0,2 heltidstjänst. En närmare utvärdering bör göras senare, men det upplevs att bemanningen nu är väl anpassad till verksamheten. Det är härvid värt att notera, att man i allmänhet anser att det tarvas en heltidsanställd handläggare per 20 000 medborgare.

8 Ombudgetering

8.1 Driftbudget

Barn- och ungdomsnämnden

Allmän förskola 3- åringar

Regeringen har beslutat att från och med 1 juli 2010 införs allmän förskola för 3-åringar. Landskrona stad har fått ett generellt statsbidrag på 1 mnkr för 2010 avseende införande av allmän förskola. Allmän förskola för 3-åringar innebär en större efterfrågan på barnomsorgsplatser samt ett inkomstbortfall för Barn- och ungdomsnämnden då föräldrarna får en avgiftsnedsättning motsvarande 15 timmar per vecka.

Arvode familjehem

De senaste åren har familjehemmens arvoden uppräknats betydligt mer än de kommunanställdas löner. Barn- och ungdomsnämnden har alltid följt Sveriges kommuners och landstings rekommendationer där ersättningen baseras på vad vissa kategorier inom vårdsektorn får i löneökning. Inget tyder på att förhållandena kommer att vara annorlunda 2011 jämfört med tidigare år.

I nuläget kompenseras Barn- och ungdomsnämnden för familjehemmen med samma procentsats som övrig personal och från och med 1 april. Då familjehemmen ersätts varje år från och med 1 januari samt att deras uppräkning är högre än de kommunalanställdas innebär det att Barn- och ungdomsnämnden aldrig får full kompensation gällande deras arvodesuppräkning. Differensen medför att Barn- och ungdomsnämnden kostnader ökas med ca 500 tkr årligen, för att bibehålla samma nivå som tidigare.

Kommunstyrelsens, servicekontor

Uppgradering av IT-plattform

Kommunstyrelsen beslutade den 14/12 2009 att ge servicechefen i uppdrag att beställa uppgradering av licenser enligt föreslaget prenumerationsavtal samt att hänskjuta finansieringen till budgetberedningen.

Tekniska nämnden

Driftskostnader trådbussar

Kommunfullmäktige beslöt i december 2009 att till Skånetrafiken vid årsskiftet 2009-2010 överlåta ägandet av 3 st trådbussar och 1 st avisningsbil samt reservdelslagret för desamma. Det överförda ägandet bedöms utmynna i lägre driftskostnader för Landskrona stad

Efter besiktning av fordonen, har besiktningens anmärkningarna åtgärdats under våren. Återstående kostnader till Peab uppskattas till 50-100 tkr. Ersättningen för stadsbusstrafik till Skånetrafiken under 2010 beräknas till 455 tkr + indexuppräkning från 2006, enligt trafikeringsavtalet. Summa 2010 blir ca 600 tkr, en sänkning av kostnaden med 500 tkr.

Kommunstyrelsen, stadsledningskontoret

Pensionskostnader

Prognosen för pensionskostnaderna enligt nya uppgifter från KPA visar i tertialrapporten på ett överskott med 4 mnkr. Det är framförallt sänkningen av de avtalsenliga avgif-

terna som står för överskottet. Överskottet på 4 mnkr bedöms vara möjligt att ombudgetera.

Kommunstyrelsen, övrigt

Ofördelade hyreskostnader

I kommunstyrelsens budget finns ofördelade kostnader på 5,9 mnkr avsatt till hyreskostnader för nya lokaler. Av dessa beräknas 5,1 mnkr inte att förbrukas under 2010. Avvikelsen beror på försenad byggnation av Emiliaskolan och nytt äldreboende på Helsingborgsvägen. Överskottet på 5,1 mnkr bedöms vara möjligt att ombudgetera.

Kompensation löneökningar

De centrala löneavtalen för 2010 undertecknades av de centrala parterna under april och maj månad 2010. Avtalen innebär sammantaget löneökningar på motsvarande 2,2%, (Kommunal 2,4% och övriga 2,0%). I budget för 2010 har nämnderna kompenserats för motsvarande 2,0 % löneökningar. Vid den årliga löneöversynen skall nödvändiga åtgärder vidtas för att utjämna osakliga löneskillnader, i enlighet med Landskrona stads handlingsplan för jämställda löner. Dessutom finns behov av ett utrymme för riktade lönepolitiska satsningar, främst ur ett personalförsörjningsperspektiv där även den externa lönejämförelsen visar på ett lägre löneläge i Landskrona än i omvärlden. Merkostnaden utöver budget för de centrala avtalen samt de lönepolitiska prioriteringarna beräknas uppgå till 3 mnkr för 2010.

8.2 Investeringsbudget

Tekniska nämnden

RTI-projektet

Tidplan för projektet, vilken nu har försenats till följd av varvets brytande av kontrakt, gör att ett projektavslut kommer att ske in i år 2012 i stället för tidigare år 2011, dvs ett års försening. Nettoinvesteringarna för 2010 beräknas att uppgå till 7 mnkr att jämföras med budgeten på 45 mnkr. Med anledning av detta bör 38 mnkr ombudgeteras till 2011.

Kommunstyrelsens, servicekontor

Äldreboende Helsingborgsvägen

Färdigställandet av äldreboendet på Helsingborgsvägen beräknas att ske under 2011 vilket innebär att 30 mnkr bör ombudgeteras från 2010 till 2011.

Emiliaskolan, Häljarp

Färdigställandet av Emiliaskolan beräknas att ske under 2011 vilket innebär att 25 mnkr bör ombudgeteras från 2010 till 2011.

Investering tryckeri

Tryckeri & Vaktmästeri har behov av att omstrukturera tryckeriet. Tanken är att övergå till ett digitalt tryckeri. Omställningen innebär att maskiner säljs och andra maskiner köps in. Det är dock så att ytterligare 1 200 tkr krävs under senhösten för att kunna verkställa åtgärderna. Samtidigt säljs befintlig tryckpress, vilket gör att en mindre realisationsvinst kan frigöras, men också att kapitalkostnaderna för denna maskin försvinner.

En mindre ökning av kapitalkostnaderna förväntas, men samtidigt kommer verksamheten bli effektivare och inga extra driftkostnader kommer att behöva tillföras.

Minneskapacitet SAN lösning

IKT kommer att behöva hantera ett ökat behov av minneskapacitet i SAN lösningen. Servicekontoret har tidigare i uppföljningarna lyft fram detta behov. Om inget sker inom kort finns risk att minneskapaciteten inte kommer att räcka till. Servicekontorets bedömning är att de behöver ytterligare ca 2 mnkr för att kunna hantera detta, därför redovisas ett underskott.

Räddningsnämnden

Räddningsnämnden har hamnat i ett akutläge då inga investeringsmedel till fordonsbyte finns avsatta framgent. Behovet är en insatsledarbil och en personbil. Det totala anskaffningsbeloppet beräknas uppgå till 750 tkr

Fritidsnämnden

Klubblokal IF Lejonet

IF Lejonet har under året till fritidsnämnden framfört önskemål om att få kommunal borgen för ett lån som finansiering av en tilltänkt byggnation av en klubbhuslokal i ishallen. Klubbhuslokalen skulle enligt IF Lejonet ge en möjlighet för klubben att ytterligare utveckla sina aktiviteter inom förenings- och styrelsearbetet och i arbetet med att kunna samla ungdomar, deras familjer och inte minst sponsorer till en gemensam lokal. Det är stadsledningskontorets uppfattning att den av fritids- och kulturförvaltningen föreslagna, alternativa lösningen, med att Landskrona stad bygger en klubbhuslokal för uthyrning till IF Lejonet i den befintliga ishallen är det enda alternativet som är praktiskt genomförbart. Det ursprungliga önskemålet om en kommunal borgen är därför inte aktuellt för något ställningstagande. Fritidsnämnden kommer inte att bli kompenserade för ökade kapitalkostnader utan de kommer att få motsvarande hyresintäkt från IF Lejonet.

Energibesparingar på Karlslundsbadet

Fritidsnämnden föreslår en investering av ny värmeväxlare till Karlslundsbadet. Investeringen på 165 tkr beräknas återbetala sig på 13 månader.

Energibesparingar i Ishallen

Fritidsnämnden föreslår en investering av ny styrutrustning till ishallen. Investeringen på 190 tkr beräknas återbetala sig på 2,3 år.

Energibesparingar på Härslövsbadet

Fritidsnämnden föreslår en investering av värmepump till Härslövsbadet. Investeringen på 185 tkr beräknas återbetala sig på 2 år.

Gräsklippning i egen regi

Fritidsnämnden har tidigare beställt gräsklippning från parkavdelningen. Parkavdelningen har planerat att köpa ny gräsklippare och har därför avviserat högre kostnader för fritidsnämnden. Fritidsnämnden anser sig kunna utföra tjänsten billigare i egen regi. Budgetberedningen ansåg inte att tilläggsbudgetering var möjlig på annan nämnds kostnad.

Barn-och ungdomsnämnden

Barn- och ungdomsnämnden prognostiserar med ett underskott med 200 tkr på investeringsbudgeten vilket beror på att en rad nya verksamheter kommer att startas upp, flytta eller utökas under året. Exempel på verksamheter är ny skola Junior college, utökade

årskurser Glumslöv och Alléskolan, flytt av Rådstugan, nya förskoleavdelningar Sankt Olovs sjö.

Barn- och ungdomsnämnden vill även konvertera 700 tkr från driftsbudgeten till investeringsbudgeten. Denna resurs tillsammans med redan budgeterade IT-kostnader i investeringsbudget skulle medföra att: Förvaltningen klarar uppgradering till Windows 7, i det administrativa nätet. Investeringen i de trådlösa nätverken kan nyttjas. Förvaltningen kan nyttja fördelarna med införandet av Familjeportalen (service föräldrar, mindre administration, frånvaro, betygssättning, enkäter). Förvaltningen kan ta ett steg i utvecklingen av datortillgången bland personal, med en start på 7-9 skolorna. Projekt ökad måluppfyllelse, där förvaltningen kan ta ett steg i utvecklingen av digital lärplattform. Effekterna av den stora satsning på PIM utbildning som genomförts, och ha tillgång till material som krävs. Om förvaltningen inte kan genomföra den tänkta förändring mellan investering och drift kan ovanstående punkter inte genomföras/nyttjas.

Stadsledningskontoret är positiv till att flytta anslag från drift till investering eftersom detta är i enlighet med redovisningspraxis. Dock har BUN lämnat en prognos som efter kommande ombudgetering är - 0,7 mnkr, vilket innebär att BUN måste upprätta en handlingsplan för att få sin driftbudget i balans.

9 Förslag till beslut

De flesta av ombudgeteringarna har behandlats vid budgetberedningens sammanträde den 10/5 och den 11/5.

Kommunstyrelsen bör föreslå Kommunfullmäktige besluta

att Barn- och ungdomsnämndens driftbudget för 2010 utökas med 1 mnkr med anledning av införandet av allmän förskola för 3 åringar.

att Barn- och ungdomsnämndens driftbudget för 2010 utökas med 0,5 mnkr på grund av arvode uppräknigen inom familjehemmen.

att Tekniska nämndens driftbudget minskas med 0,5 mnkr med anledning av lägre driftskostnader på grund av överlåtandet av trådbussarna.

att Kommunstyrelsens driftbudget minskas med 4,1 mnkr med anledning av att anslaget för ofördelade hyreskostnader inte kommer att förbrukas.

att Kommunstyrelsens driftbudget minskas med 4 mnkr på grund av lägre pensionskostnader.

att budgetera 3 mnkr hos Kommunstyrelsen med anledning av merkostnad utöver budget för de centrala avtalen samt lönepolitiska prioriteringar.

att anslå 1,8 mnkr till Kommunstyrelsens, servicekontors IKT-avdelning med anledning av införandet av ny IT-plattform enligt tidigare kommunstyrelse beslut.

att tekniska nämndens investeringsbudget gällande RTI-projektet ombudgeteras med 38 mnkr från 2010 till 2011.

att Kommunstyrelsens, servicekontors investeringsbudget gällande nytt äldreboende ombudgeteras med 30 mnkr från 2010 till 2011.

att Kommunstyrelsens, servicekontors investeringsbudget gällande investeringen av Emiliaskolan ombudgeteras med 25 mnkr från 2010 till 2011.

att Räddningsnämndens budget 2010 utökas med motsvarande 750 tkr med anledning av att två nya fordon behöver införskaffas.

att Fritidsnämndens investeringsbudget utökas med 1,1 mnkr till investering av nytt klubbhus till IF Lejonet och att de ökade kapitalkostnaderna finansieras av ökade hyresintäkter.

att Fritidsnämndens investeringsbudget utökas med 540 tkr med anledning av de lönsamma investeringarna av värmeväxlare på Karlslundsbadet, styrutrustning i ishallen samt värmepump på Härslövsbadet och att driftbudgeten minskas med motsvarande ökade kapitalkostnader.

att Barn- och ungdomsnämndens investeringsbudget medges att öka med 700 tkr+200 tkr och att driftbudgeten minskas med motsvarande kapitalkostnader, samtidigt som en handlingsplan upprättas för att få driftbudgeten i balans.

att Kommunstyrelsens servicekontors investeringsbudget utökas med 1,2 mnkr för att göra det möjligt för tryckeriet att övergå till att vara ett digitalt tryckeri och på så vis bli effektivare.

att Kommunstyrelsens servicekontors investeringsbudget utökas med 2 mnkr för att hantera ett ökat behov av minneskapacitet i SAN lösning.

att finansieringen av ombudgeteringarna sker via rörelsekapitalet.

samt att godkänna tertialbokslutet per 30 april 2010 med tillhörande bokslutsprognos.

De föreslagna ombudgeteringarna förbättrar det budgeterade resultatet för 2010 med 2,3 mnkr, vilket innebär att det budgeterade resultatet 2010 blir 10,9 mnkr.

STADSLEDNINGSKONTORET

Stefan Johansson
Kanslichef

Per-Mikael Svensson
Ekonomichef