

SKURUPS KOMMUN

Nils Holgerssons Hembygd

BUDGET 2018 **Flerårsplan 2019-2020**

Fastställd i kommunfullmäktige 30 oktober 2017
justerad enligt uppgift sid 49

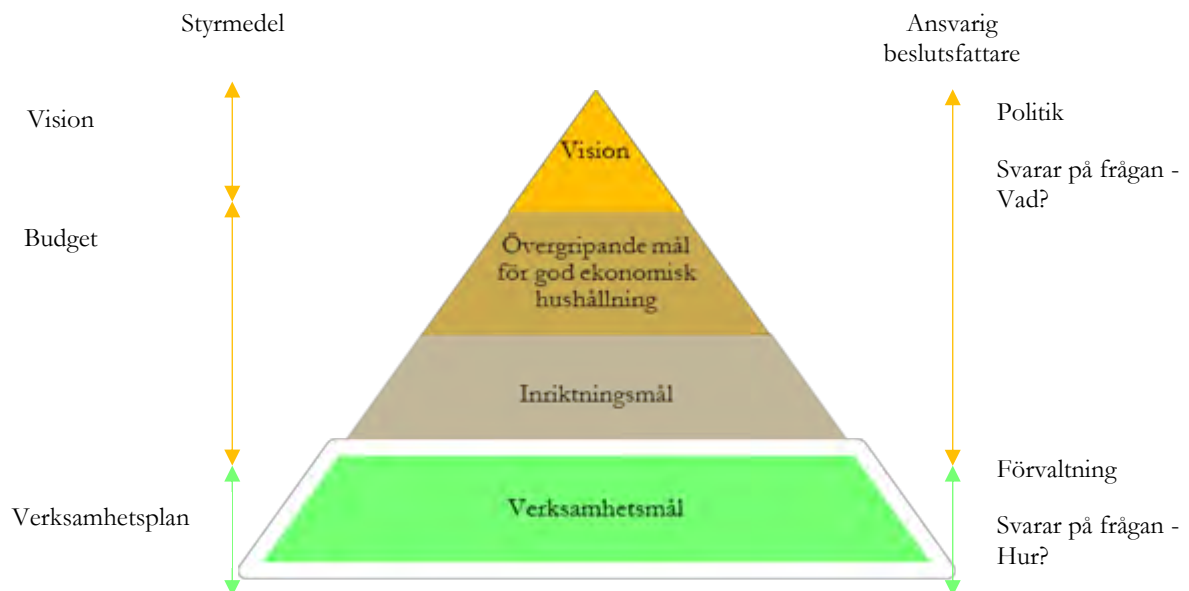
Innehållsförteckning

Styrprocess	3
Skurup och omvärlden	8
Finansiell analys av budget 2018 och flerårsplan 2019 och 2020	12
Kultur, fritid och turism	18
Näringsliv och arbetsmarknad.....	21
Miljö- och hälsoskyddsverksamhet.....	23
Samhällsbyggnad.....	25
Förskola, grundskola och fritidshem	28
Gymnasieskola och vuxenutbildning.....	33
Vård och omsorg.....	36
Funktionsnedsättning, stöd och service.....	38
Individ- och familjeomsorg.....	40
Måltidsservice.....	43
Övriga verksamheter.....	44
Budgetprocess med anvisningar.....	46
Räkenskaper	49
Ordlista	55

Styrprocess

Enligt Kommunallagen (KL 3.9) ska kommunfullmäktige besluta om mål och riktlinjer för verksamheten. Kommunfullmäktige justerade styrmodellen från och med 2015 då övergripande mål tillfördes. Styrprocessen anpassades även så att den harmoniserar med budgetprocessen. Styrmodellen ska bidra till en ökad förståelse för medborgarna, kunna utgöra underlag för medborgardialog och tydliggöra sambandet mellan ansvar, ekonomi och aktivitet.

De övergripande målen fyra målområden är de samhällsområden där en positiv utveckling påverkar alla kommunens invånare och har stor betydelse för att visionen ska kunna nås och är avgörande för framtidens Skurup. Styrmodellen integrerar ekonomi- och verksamhetsstyrning för att uppnå ökad aktivitet i styrningsprocessen. Ett antal framgångsfaktorer för att lyckas med denna integration är enkelhet, överskådlighet och förståelse för kopplingen mellan ekonomi och verksamhet.



Vision

- Fastställs av kommunfullmäktige.

Övergripande mål

- Ska harmonisera med kommunens vision
- Fastställs av kommunfullmäktige
- Ska vara maximalt 7-12 stycken
- Ska vara desamma över flera år
- Ska ha en tydlig koppling till fördelning av ekonomiska medel.

Inriktningsmål

- Förslag utarbetas av respektive kommunfullmäktigeberedning
- Ska vara 2-3 stycken per beredning
- Ska som huvudregel rymmas inom befintlig budget
- Fastställs av kommunfullmäktige
- Ska ha en tydlig koppling till fördelning av ekonomiska medel.

Verksamhetsmål

- Underbygger de övergripande målen och inriktningsmålen
- Utarbetas av förvaltningarna/enheterna
- Ska i möjligaste mån samordnas med nationella mål och jämförelser samt med kommunens antagna styrdokument.

Syftet med vision, övergripande mål och inriktningsmål är att skapa en grund för god ekonomisk hushållning både ur verksamhetsmässigt och finansiellt perspektiv.

Vision

Vi har lyckats skapa förutsättningar för en välkomnande och attraktiv kommun när vi år 2030;

- Har invånare som trivs, är trygga och nöjda med den samhällsservice som erbjuds
- Har så gott som uteslutande förnybar energi
- Har ett aktivt kultur- och föreningsliv
- Har skolor som erbjuder utbildningar med hög kvalitet
- Har ett blomstrande och varierat näringsliv
- Har invånare som är stolta ambassadörer för kommunen
- Har ett varumärke som ger positiv klang i regionen
- Har 18 000 invånare.

Övergripande mål för god ekonomisk hushållning

Attraktiv kommun

- Kommuninvånarantalet ska årligen öka med minst 1 %
- I mätningar inom skola, vård/omsorg, teknisk service och boende ska vi vara bättre än rikssnittet
- Antalet bostäder i olika former ska öka
- Kommunens placering i nationell ranking av näringslivsklimatet ska vara över Skånesnittet
- Invånarna ska ha tillgång till ett varierat kultur- och fritidsutbud
- Kommunen ska verka för jämlikhet, delaktighet och tillgänglighet för alla medborgare.

Ekologisk mångfald och social hållbarhet

- Kommunen ska verka för jämställdhet
- Andelen hushållsavfall som återvinns genom materialåtervinning, inklusive biologisk behandling, ska öka jämfört med föregående år
- Uppfylla kriterierna för Fair Trade City
- Elförbrukningen i kommunala verksamheter ska minska jämfört med föregående år
- Fossila bränslen i kommunala verksamheter ska vara utfasade senast år 2020
- Barn och ungdomar som växer upp i Skurups kommun ska utveckla självkänsla, trygghet och goda värderingar.

Höjd utbildningsnivå

- Alla elever, årskurs 9, ska vara behöriga till något nationellt program på gymnasiet
- Andelen elever som fullföljer gymnasieutbildning inom fyra år ska vara över rikssnittet
- Andelen kommuninvånare med eftergymnasial utbildning ska vara i nivå med rikssnittet.

Fler i jobb

- Andelen förvärvsarbetande, ålder 20-64 år, ska ligga över rikssnittet
- Ungdomsarbetslösheten, ålder 18-24 år, ska minska
- Andelen personer med försörjningsstöd ska vara under rikssnittet.

Inriktningsmål budget

Inriktningsmålen anger ett antal områden som ska prioriteras inom tilldelad budgetram.

Kommunutvecklingsberedningens verksamhetsområde:

- Vision 2030.
- Bredbandsutveckling.

Samhällsbyggnadsberedningens verksamhetsområde:

- Fortsatt arbete för att tillgodose kommunens behov av områden för företagsetableringar, rekreation och bostäder i olika boendeformer som passar för alla medborgare.
- Infrastrukturarbete för bättre kommunikationer mellan olika delar av kommunen, samt i kommunens närområde.
- Fortsatt arbete med klimatanpassning för att undvika problem associerade till stigande havsnivåer vid kusten och vattendragen, grundvattenhöjningar och erosion samt utreda behovet av fler våtmarker.
- Revidering av kommunens översiktsplan för att säkra framtida markbehov.

Kultur- och fritidsberedningens verksamhetsområde:

- Strategi för att lyfta kultur och fritid som profilering för kommunens varumärke.
- Utöka fritidsaktiviteter i vår natur för att synliggöra naturens betydelse.
- Fortsätta utveckla kulturskolans verksamheter.

Individ- och omsorgsberedningens verksamhetsområde:

- Samtliga verksamheter: Varje verksamhet ska ha en utvecklingsplan för e-hälsa.
- Funktionsnedsättning, stöd och service - Utveckla en meningsfull daglig verksamhet med inriktning på arbete utifrån var och ens förmåga.
- Individ- och familjeomsorg - Utifrån kartläggning genomföra individuella och generella insatser i samverkan, med syfte att möta barns och ungdomars behov.
- Äldreomsorg - Öka delaktigheten för den enskilde.

Finansiella mål

Utgångspunkten för de finansiella målen har varit Skurups utveckling under de senare åren.

Resultat

För att finansiera en verksamhet över tid krävs normalt sett mer än ett nollresultat. I Sveriges Kommuner och Landstings (SKL) skrift om "Hushållning i lagens namn" listas ett flertal skäl till att kommuner behöver positiva resultat för att nå god ekonomisk hushållning.

Finansiera investeringar och värdesäkra anläggningstillgångar

För att täcka kostnader för förslitning av tillgångar görs avskrivningar. Avskrivningar görs på historiska anskaffningsvärden utan hänsyn till inflationsrelaterad värdeminskning. Samtidigt är ny utrustning ofta utvecklad och mer avancerad än den som ersätts, vilket vanligen innebär att den är dyrare.

Beakta samtliga pensionsåtaganden

I många kommuner och landsting är pensionsrättigheter intjänade före 1998 inte finansierade. Den redovisningsmetod som anvisats för dessa pensionsåtaganden innebär att de inte bokförs som skulder i balansräkningen utan som ansvarsförbindelser. Därmed kostnadsförs inte uppräknings för värdesäkringen, vilket gör att många redovisar för låga pensionskostnader.

Stora pensionsavgångar medför ökade pensionsutbetalningar

Om inte pengar sätts av för framtida pensionsutbetalningar kommer dessa att ta i anspråk en allt större del av de medel som står till verksamhetens förfogande. Ökande skatteintäkter kan komma att möta de ökande utbetalningarna men enligt KPA:s beräkning kommer en mindre del inte kunna finansieras via en ökning av skatteintäkterna. Strategin blir då att arbeta upp ett överskott som gör att kommande generationer inte behöver höja skatten eller minska kostnaderna för att finansiera ökade pensionskostnader.

Konjunkturen påverkar skatteunderlaget

Många har svårt att hinna parera kostnadsutvecklingen vid intäktssvängningar. Det är även svårt att förutse eller styra kostnadsutvecklingen för vissa verksamheter. Via överskott erhålls en buffert som gör att kommunen bättre kan hantera osäkra prognoser utan att tvingas till kortsiktiga besparingsåtgärder. Ett alternativ är att arbeta med mer långsiktiga målsättningar där det är möjligt för resultatet att variera.

Resurser för utveckling

En allmän erfarenhet är att det finns ett samband mellan en välskött ekonomi och en bra verksamhet. För att även genomföra offensiva satsningar och verksamhetsutveckling krävs att det finns en ekonomi som tillåter detta. De som alltid lever på eller under marginalen hamnar lätt i ett läge med ett ständigt ekonomiskt gnetande och detta arbete tar ofta stor kraft från organisationen, som då inte kan fokusera på den mer strategiska och långsiktiga planeringen.

Långsiktigt perspektiv

Ekonomisk hushållning handlar om att styra ekonomin både i ett kortare och i ett längre tidsperspektiv. Normalt sett ska ekonomin visa på ett positivt resultat på en nivå som gör att förmögenheten inte urholkas av inflation.

- Kommande generation ska inte betala för den verksamhet som bedrivs idag.

Resultatmål

Det positiva resultatet ska användas för att möta svängningar i skatteintäkter, övriga intäkter och kostnader. Storleken på det positiva resultatet påverkar också utrymmet för investeringar.

- Årets resultat exklusive realisationsvinster ska uppgå till minst 1 % av skatteintäkter och generella statsbidrag och ska mätas (uppnås) per mandatperiod, d v s inte för enskilt år.

Bokslut 2015	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018	Mandat- perioden	Flerårsplan 2019
1,4%	1,9%	1,0%	1,0%	1,3%	1,0%

Utifrån 2016 års resultat och budget 2017 och budget 2018 finns förutsättningar för att målsättningen ska uppnås.

Investeringar

En tumregel för god ekonomisk hushållning är att investeringar i skattefinansierad verksamhet inte ska överstiga summan av resultatet plus avskrivningar. Det innebär att investeringar i skattefinansierad verksamhet inte bör lånefinansieras, eftersom räntekostnader för lån och avskrivningar minskar utrymmet för annan verksamhet. Investeringar är till sin natur långsiktiga och även investeringsverksamheten bör ses över en längre period, för att kunna hantera fluktuationer mellan åren. Målsättningen är att:

- Investeringar för skattefinansierad verksamhet ska inte vara större än årets resultat och avskrivningar för denna verksamhet mätt över en rullande fyraårsperiod. Investeringsvolymen för avgiftsfinansierad verksamhet, vatten och avlopp, regleras av hur taxenivåerna påverkas.

Mkr	Bokslut 2015	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018	2015- 2018
Investeringsutrymme	34,6	40,0	35,4	46,7	162,0
Nettoinvesteringar	29,7	48,1	42,7	36,7	157,2

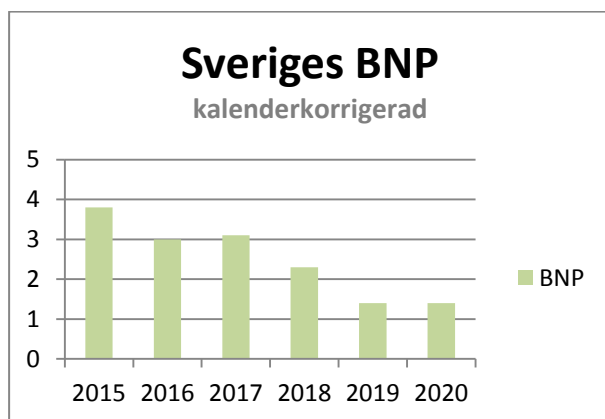
Som framgår av tabellen innebär budgeten att målsättningen klaras då investeringsutrymmet överstiger de planerade investeringarna under avstämningsperioden. För såväl 2016 som 2017 ligger investeringsnivåerna över vad avskrivningar och årets resultat medger. Detta möjliggörs av lägre investeringsvolym och högre resultat 2015. Framöver kommer det att ställas krav på minskad investeringsvolym och/eller högre resultat om målsättningen ska uppnås.

Skurup och omvärlden

Högkonjunktur med nedåtrisk

Kommunernas resultat 2016¹ var ett av de starkaste någonsin trots att kostnaderna ökade ovanligt kraftigt. De närmaste åren kommer ökningen av antalet barn och äldre fortsätta. Denna ökning motsvaras inte av en lika stor tillväxt i skatteunderlaget och fram till 2020 kommer ett gap uppstå mellan underliggande intäkter och kostnader. Detta är inte hållbart och gapet måste täckas, vilket kan ske på olika sätt och det troligaste är en kombination av olika åtgärder. Tillväxten i den svenska ekonomin är för närvarande stark, med kraftig sysselsättningsökning och bra tillväxt i skatteunderlaget. Vi befinner oss i en högkonjunktur. Efterfrågan på arbetskraft är stor och det blir allt svårare för arbetsgivarna att hitta arbetskraft med rätt kompetens, inte minst i kommuner. Högkonjunkturen väntas kulminera under 2018. För åren där efter 2019-2020, antas ekonomin successivt återgå till ett konjunkturellt normaltillstånd vilket innebär att sysselsättningen stagnerar och att skatteunderlaget utvecklas svagare. SKLs prognoser pekar på en problematisk utveckling för kommunsektorn, men detta är ändå att betrakta som ett relativt odramatiskt förlopp. Historiska data visar att högkonjunkturer snarare brukar brytas genom en kraftig nedgång i konjunktur och sysselsättning, ofta utlöst av internationella kriser. Det finns således en påtaglig risk för en svagare utveckling än det som prognostiseras.

BNP år 2014-2020



Den svenska ekonomin har sedan finanskrisen början hösten 2008 utvecklats bättre än flertalet övriga ekonomier i Europa. För euroområdet som helhet har BNP utvecklats med endast 0,3 procent i genomsnitt per år. Sveriges ekonomi utvecklas fortsatt starkt och BNP ökar med cirka 3 procent i år.

Tillväxten drivs dels av inhemsk efterfrågan i form av investeringar främst av byggnadsinvesteringar och dels av offentlig konsumtion. Utvecklingen av inhemsk efterfrågan beräknas bli mer måttlig framöver. Den prognostiserade utvecklingen åren 2019 och 2020 visar att svensk ekonomi långsamt går mot konjunkturell balans efter att högkonjunkturen nått sin topp 2018. Den svagare utvecklingen av BNP har samband med svagare utveckling av export och inhemsk efterfrågan.

Den relativt svaga internationella utvecklingen innebär att räntorna förväntas bli fortsatt låga. SKL gör bedömningen att de längre räntorna stiger framöver, men att utvecklingen mot högre räntor går mycket långsamt. En första höjning av den svenska styrräntan beräknas ske i början av nästa år och efterföljs samma år av ytterligare två höjningar. Den stramare svenska penningpolitiken bidrar till att den svenska kronan stärks mot euron.

¹ Omvärldsuppgifter och prognoser i förvaltningsberättelsen är hämtade ur Sveriges Kommuner och Landstings Ekonomirapporten maj 2017.

Utvecklingen i kommunerna

Kommunernas preliminära resultat för 2016 uppgår enligt SKL till 21,7 miljarder kronor, och endast nio kommuner redovisar ett negativt resultat. Resultatet motsvarar 4,2 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag. Genomsnittet för åren 2007-2016 uppgår till 2,9 procent. En stark utveckling av skatteunderlaget, extra statligt stöd och större reavinster än normalt bidrar till det goda resultatet.

En sämre skatteunderlagsutveckling 2018–2020, i kombination med snabbt växande behov, väntas ge sämre resultat och betydande effektiviseringsbehov. För att uppnå ett resultat på 1 procent av skatter och generella statsbidrag uppstår ett gap mellan kostnader och intäkter som uppgår till 24 miljarder år 2020, om inga åtgärder vidtas. Planerade investeringar för kommunerna förväntas att komma till en ny nivå. Förskolor, skolor, infrastruktur och bostäder kommer att byggas på många håll i landet.

Kommunkoncernernas investeringsvolym har ökat under en längre tid och det är de kommunala bolagen som står för den största delen av investeringarna. Detta kommer troligen hålla i sig de kommande åren och beror framförallt på att Sveriges befolkning ökar snabbt och den fortsatta urbaniseringen. Många bostäder och verksamhetsfastigheter byggdes dessutom under 1960- och 1970-talen och de ersätts eller renoveras. Ökade investeringar ger ökade driftskostnader som kommer ta större utrymme i budgeteringen av kommunens drift och resulterar i att låneskulden stiger. Kommunernas investeringar kan likviditetsmässigt finansieras genom extern upplåning, avskrivningar, avsättningar, försäljning av anläggningstillgångar eller genom positiva resultat.

Under 2016 betalade Migrationsverket ut cirka 33 miljarder kronor till kommunerna för insatser till asylsökande och för mottagandet av flyktingar med uppehållstillstånd. Även under 2017 kommer denna kostnad vara stor. Regeringen dämpar dock statens kostnader genom att dra ner ersättningarna till kommunerna för ensamkommande barn från och med juli 2017. Det är svårt att bedöma hur kommunerna kan anpassa verksamheten efter de nya ersättningarna på kort sikt men även i ett längre perspektiv. SKL räknar med att kommunerna kommer ha merkostnader på cirka 2 miljarder kronor för år 2017 och 2018 till följd av de nya ersättningarna. På längre sikt när det gamla ersättningssystemet fasats ut bedömer Migrationsverket att staten kommer ha en kostnadsbesparing på cirka 45 procent.

Kommunerna har en tuff period framför sig när det gäller verksamhet och ekonomi. Det ställer stort krav på intern styrning och samverkan med exempelvis landstinget när det gäller äldre personer med omsorg och sjukvård. För att klara utmaningarna krävs mer långsiktiga förutsättningar för planering från staten och tydliga spelregler som inte hämmar möjligheterna för effektiviseringar.

Befolkning

Skurups kommun hade vid årsskiftet 2016/2017 15 399 invånare, en ökning med 250 personer eller 1,7 % på ett år. Sedan 2006 har befolkningen ökat med 696 personer, eller 4,7 procent. Under 2016 och 2017 har befolkningsökningen tilltagit och invånarantalet i Skurup har under första tertialet 2017 ökat med 32 personer och uppgick 2017-04-30 till 15 431 personer.

Befolkningsförändring, prognos (%)	2017	2018	2019	2020
Riket	1,24	1,0	1,01	1,03
Skurup	1,20	0,45	0,50	0,21

Befolkningen² i riket hade den 31 mars 2017 ökat med 1,5 % jämfört med samma period föregående år för att uppgå till 10 023 893 personer. En folkökning på en miljon har aldrig tidigare skett så fort. Sveriges folkmängd passerade nio miljoner år 2004.

Befolkningsökningen i Skurup beräknas vara lägre än för riket, vilket framgår av ovanstående tabell. Detta överensstämmer med den historiska utvecklingen. Befolkningen förväntas årligen öka mellan 0,21 procent och 1,20 procent, en något högre ökning än historiskt, bortsett från 2016. Ökningen förklaras av nybyggnation av flerfamiljshus tillsammans med invandring.

För 2017 ska befolkningen, enligt prognosen, öka med 191 personer (250 personer 2016), vilket kan nås då befolkningen har ökat med 32 personer till och med mars månad. För perioden 2017-2020 prognostiseras en ökning med 373 personer, i genomsnitt 93 personer årligen. Befolkningen i Skurup förväntas 2018-12-31 uppgå till 15 590 personer.

Just nu är invandringen till Sverige hög, mycket högre än utvandringen. Så kommer det också att vara de närmaste åren, främst på grund av att inbördeskriget i Syrien leder till att många söker skydd i Sverige. Men svenska myndigheter tror att oroligheterna i Syrien kommer att minska om några år, och det innebär att färre behöver fly. Enligt SCB:s prognos kommer invandringen därför inte vara lika stor i framtiden som i dag.

Det är alltid svårt att göra en prognos för hur invandringen kommer att se ut i framtiden. Situationen i omvärlden där krig och konflikter gör att många människor är i behov av att söka skydd i andra länder blir det ännu svårare att förutse invandringen. Både antalet som söker asyl i Sverige och antalet som får uppehållstillstånd påverkas av politiska beslut. Det kan handla om beslut som fattas i Sverige såväl som i andra länder och på EU-nivå. Det är inte bara asylsökande som invandrar till Sverige. Många som kommer hit är anhöriga, till såväl asylsökande som till andra. Andra skäl för att invandra är att arbeta eller studera i Sverige. Många svenskar som tidigare utvandrat återvänder till landet. De räknas också som invandrare i statistiken.

Ett annat skäl till att befolkningen kommer att öka i Sverige är att det föds fler än det dör varje år. Det beror bland annat på att är många som är i den ålder då det är vanligt att få barn. Människor lever också längre för varje år som går. Det innebär att andelen äldre ökar.

Om knappt tio år, 2026, beräknas folkmängden ha ökat med 1 miljon och befolkningen i Sverige passerar elva miljoner. År 2060 kommer vi vara nästan 13 miljoner i Sverige, enligt befolkningsprognosen som SCB:s statistiker har tagit fram. De närmaste åren väntas folkmängden öka med drygt 1 procent per år. Det är historiskt sett en hög nivå.

Arbete

Arbetslösheten i riket har länge legat på en nivå kring 8 procent. Eftersom arbetskraften växt snabbt har tillväxten i sysselsättningen inte varit tillräckligt hög för att kunna pressa tillbaka arbetslösheten. Med en förbättrad konjunktur bedöms efterfrågan på arbetskraft öka. Det är främst inom kommunsektorn som sysselsättningen bedöms öka men även i näringslivets tjänstebanscher och i byggbranschen väntas sysselsättningen stiga i god takt.

SKL bedömer att konjunkturen förstärks ytterligare 2017 och 2018. Efterfrågan på arbetskraft är stark, därmed sjunker arbetslösheten till strax över 6 procent. Den senaste periodens starka ekonomiska utveckling har inneburit att arbetsmarknaden lämnat högkonjunkturen bakom sig och befann sig i balans under större delen av 2016. I fjol ökade antalet arbetade timmar betydligt snabbare än arbetskraftsutbudet, vilket innebar att arbetslösheten minskade till under 7 procent. Den fortsatta starka efterfrågan på arbetskraft medför att det blir allt svårare för arbetsgivarna att hitta arbetskraft med rätt kompetens.

² Befolkningsstatistiken är hämtat från SCB

Löner och priser

De genomsnittliga timlöneökningarna under 2016 var betydligt lägre än vad som tidigare varit normalt i ett neutralt konjunkturläge. Det dröjer innan det definitiva utfallet är färdigt, men SKL räknar med att det hamnar på 2,5 procent vilket också är nära genomsnittet för de senaste åren. Det är låga nivåer för att vara under högkonjunktur men det avser förändringar exklusive löneglidningar och den tilltagande bristen på arbetskraft kommer rimligen innebära högre löneökningar än de avtalade. Man bedömer att 2019 nå 3,4 procent förenligt med Riksbankens inflationsmål.

Stigande räntor och löner kommer bidra till en ökad inflation och 2019 förväntas konsumentprisindex (KPI) nå 2,6 procent. 2017 beräknas KPI till 1,7 procent och 2018 2,0 procent.

Framtid

Nettot mellan ökning av skatteintäkter och kostnader inom kommuner blir kraftigt negativt framöver enligt SKLs ekonomirapport maj 2017. Därtill kommer ökade avskrivningar och ett försämrat finansnetto. Detta gap hanteras till viss del av ökade generella statsbidrag och resultatförsämring, men kalkylen ger ändå ett gap på 40 miljarder kronor nationellt som måste hanteras. De teoretiska möjligheter som finns för att hantera detta är produktivitetsökning, produktions minskning, ytterligare resultatförsämring eller resurstillskott genom skattehöjningar, höjda generella statsbidrag och avgiftshöjningar.

Ingen enskild åtgärd löser hela gapet, utan det handlar om en kombination av åtgärder. Produktivitetsökningar är att föredra, förutsatt att de är möjliga att genomföra på ett hållbart sätt. Rent matematiskt skulle det räcka med cirka 1 procent årlig produktivitetsförbättring 2017–2020 för att sluta gapet. Det låter kanske inte så mycket, men i detta sammanhang är det viktigt att påpeka att det alltid genomförts effektiviseringar inom kommuner, men samtidigt som verksamheten hela tiden har effektiviserats har den också byggts ut.

Även brist på arbetskraft sätter press på kommuner och landsting att hitta nya lösningar för att klara sina välfärdsupdrag. Dagens ordning med detaljstyrning och riktade statsbidrag utgör en broms för effektiviseringar. Riktade statsbidrag är tillfälliga och kommer oftast under innevarande år vilket gör att verksamheten inte kan planera för insatser på ett bra sätt. Hade man ersatt tillfälliga bidrag med generella, värdesäkrade statsbidrag kan kommuner och landsting utforma och prioritera sin verksamhet inom ramen för lagarna och den kommunala självstyrelsen och därmed få ut mesta möjliga för skattepengarna utifrån de lokala förutsättningarna. De skapar långsiktighet och utrymme för effektivisering, utveckling och förnyelse.

Effektiviseringar i den storleksordning som krävs uppstår endast när ny teknik tas i bruk. Vår tids nya teknik är digitalisering och med hjälp av den kan nödvändiga effektiviseringar åstadkommas.

Det finns stora, och välgrundade, förhoppningar kring den nya teknik som går under benämningen digitalisering. Möjligheterna med digital teknik kan upplevas oändlig på sikt och kan ändra stora delar av samhället. Olika studier indikerar att det finns möjligheter att automatisera många jobb i Sverige vilket kan leda till stora effektiviseringsmöjligheter för kommuner där processer och arbetsuppgifter inom stora områden som vård, skola och omsorg kan automatiseras eller lösas genom andra arbetssätt. Hittills förefaller den nya tekniken i första hand ha lett till kvalitetsförbättringar, snarare än till kostnadsminskningar. En utmaning framöver är att hitta de tekniska lösningarna som i kombination med ett ändrat arbetssätt medför betydande effektiviseringar.

Regeringen tillsatte i juni 2016 en statlig utredning – Tillitsdelegationen – som ska bedriva försöksverksamheter och så småningom föreslå nya styrmodeller för offentlig sektor. Styrmodellerna ska gälla mellan stat och kommun men också inom kommunen. Målet är att styrningen av den offentliga förvaltningen i högre utsträckning ska baseras på tillit. Medarbetarnas kunskap och erfarenhet ska bättre tas tillvara så att välfärdstjänsterna genererar större nytta och kvalitet för medborgarna. New public management är den styrform som offentlig verksamhet idag använder och som nu är ifrågasatt.

Finansiell analys av budget 2018 och flerårsplan 2019 och 2020

Skurups kommun budgeterar ett resultat för 2018 med 8 mkr. Ett resultat som motsvarar 1 procent av kommunens budgeterade skatteintäkter samt kommunalekonomisk utjämning. Även för åren 2019 och 2020 har resultatet budgeterats till 1 procent. För dessa år kommer det att krävas anpassningar för att resultatmålet ska uppnås.

Kompensation för löneökningar

Budgetåret 2018 har löneökningarna beräknats till 3,1 procent (från och med april respektive maj beroende på avtal). Po-pålägget som finansierar arbetsgivaravgifter, försäkringar, pensioner med mera är i 2018 års budget beräknat till 39,20 procent.

Internräntan lämnas oförändrad till 1,75 procent.

Balanskravsutredning och resultatutjämningsreserv

Det finns tre delar i lagstiftningen kring kommunens ekonomi. Dels ställs krav på mål för god ekonomisk hushållning, vilket redovisas i ett separat avsnitt. Dels finns ett balanskrav som ställer krav på att kommunen ska besluta om en budget där intäkterna överstiger kostnaderna. Om resultatet ändå blir negativt i bokslutet är huvudprincipen att underskottet ska kompenseras med motsvarande överskott inom tre år och att kommunfullmäktige i en plan ska ange hur det ska ske. Kommunfullmäktige kan med hänvisning till synnerliga skäl besluta om att inte återställa hela eller delar av ett underskott. Dessa ska då tydligt specificeras i förvaltningsberättelsen i årsredovisningen.

Kommunen budgeterar 2018 ett resultat om 8 mkr, vilket innebär att det lagstadgade balanskravet uppfylls. Under 2019 beräknas det öka till 8,2 mkr och 2020 8,5 mkr. Inga realisationsvinster eller andra poster som påverkar balanskravsutredningen budgeteras.

Nästa steg i balanskravsutredningen utgörs av medel som förs till eller från resultatutjämningsreserven (RUR). Tanken är att överskott ska kunna reserveras i RUR under finansiellt sett starka år, då skatteintäkterna ökar ordentligt, för att sedan användas för att täcka hela eller delar av underskott under finansiellt sett svagare år, då skatteintäkterna minskar eller endast ökar måttligt. RUR ska därigenom bidra med att skapa stabilare planeringsförutsättningar för kommuner och landsting.

Balanskravsutredning, mkr	2018	2019	2020
Årets resultat	8,0	8,2	8,5
Reducering av samtliga realisationsvinster	0,0	0,0	0,0
Vissa realisationsvinster enligt undantagsmöjligheter	0,0	0,0	0,0
Vissa realisationsförluster enligt undantagsmöjligheter	0,0	0,0	0,0
Orealiserade förluster i värdepapper	0,0	0,0	0,0
Återföring av orealiserade förluster i värdepapper	0,0	0,0	0,0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	8,0	8,2	8,5
Reservering till resultatutjämningsreserv (RUR)	0,0	0,0	0,0
Disponering från resultatutjämningsreserv (RUR)	0,0	0,0	0,0
Balanskravsresultat	8,0	8,2	8,5

Enligt kommunfullmäktiges riktlinjer kan en reservering till RUR göras med högst det belopp, som motsvarar det lägsta av antingen den del av årets resultat eller den del av årets resultat efter balanskravsjusteringar, som överstiger 1 procent av skatteintäkter samt statsbidrag och utjämning.

Kommunen har också beslutat att resultatutjämningsreserven får uppgå till högst 10 procent av skatteintäkter samt kommunalekonomisk utjämning och statsbidrag, vilket motsvarar 78 mkr. Enligt kommunfullmäktiges riktlinjer kan en disponering från RUR göras, för att helt eller delvis täcka ett balanskravsunderskott, när skatteunderlagsprognosen för ett enskilt år faller under det tioåriga genomsnittet för skatteunderlagets utveckling. Detta ger kommunen goda förutsättningar att vid behov genomföra ett omställningsarbete och/eller överbygga en lågkonjunktur.

Budgeterad reservering till eller disponering ur RUR	2018	2019	2020
Ingående värde (mkr)*	24,0	24,0	24,0
Årets reservering till RUR (mkr)	0,0	0,0	0,0
Disponering av RUR (mkr)	0,0	0,0	0,0
Utgående värde (mkr)	24,0	24,0	24,0
Utgående värde som andel av skatteintäkter och kommunal utjämning (%)	3,1	3,0	2,9

* Uppskattat ingående värde.

Kommunen räknar med ett ingående värde under 2018 för resultatutjämningsreserven på 24,0 mkr. Under perioden räknar kommunen inte med att reservera ytterligare medel och inga medel förväntas behöva disponeras.

Detta innebär att RUR beräknas uppgå till 24,0 mkr vid 2020 års utgång. I relation till skatteintäkter samt statsbidrag och utjämning beräknas RUR uppgå till drygt 2,9 procent 2020.

Resultat och kapacitet

För att kartlägga och analysera resultat, utveckling och ställning för Skurups kommun används en finansiell analysmodell som utgår från fyra viktiga finansiella aspekter. Dessa är det finansiella resultatet, kapacitetsutvecklingen, riskförhållanden samt kontrollen över den finansiella utvecklingen.

Skatteintäkter och generella statsbidrag och nettokostnadsutveckling, budget, %	2018	2019	2020
Skatteintäktsutveckling inkl. utjämning	2,3	2,7	2,8
Nettokostnadsutveckling exkl. jämförelsestörande poster	8,8	8,1	8,4

Kommunens nettokostnader beräknas öka under perioden med 8,1 procent till 8,8 procent per år. Förväntade löneökningar, ökande pensionskostnader och volymökningar bidrar till ökningen.

År 2018 höjs resultatnivån något i förhållande till 2017 för att fortsatt följa den ekonomiska målsättningen om 1 procent av skatter och statsbidrag. Däremot innebär planerna för 2019 och 2020 att målsättningen inte klaras, utan att åtgärder vidtas. Detta eftersom nettokostnaderna ökar i snabbare takt än skatteintäkterna inklusive generella statsbidrag, vilket innebär en betydlig försämring av den ekonomiska utvecklingen.

Det går även att beskriva utvecklingen genom att ställa nettokostnaderna i relation till skatteintäkter. Det är tydligt att nettokostnadernas andel av skatteintäkterna och utjämning blir högre och högre.

Avskrivningar

Avskrivningar, budget (mkr)	2018	2019	2020
Skattefinansierad verksamhet	31,8	31,8	30,4
Avgiftsfinansierad verksamhet	6,2	7,1	7,1

Trenden är att investeringarna, med undantag för år 2016 och 2018 överstiger avskrivningarna, vilket bidrar till att avskrivningarna ökar år för år. Även avskrivningar inom den avgiftsfinansierade verksamheten ökar. En hög investeringsnivå bidrar till utvecklingen.

Kommunalekonomisk utjämning

Beräkningarna av både inkomst- och kostnadsutjämningen bygger på SKL:s prognos för bidragsåret 2018 med undantag för delmodellen för befolkningsförändringar i kostnadsutjämningen.

2017 erhöles 167 mkr i inkomstutjämning och för prognosen för 2018 är att inkomstutjämningen ökar med 5 mkr till 172 mkr. Prognosen för 2018 bygger på att medelskattkraften i Skurup är 90 procent av rikets.

Avgiften för kostnadsutjämningen beräknas för 2017 öka med drygt 4 mkr i förhållande till 2016. För 2018 ökar den i förhållande till 2017 med 7 mkr. Systemet bygger bland annat på antalet invånare i olika åldrar dels för kommunen, dels för riket som helhet. Ökar eller minskar kommunen procentuellt mer än riket som helhet, så påverkas utjämningen.

Den kommunalekonomiska utjämningen har bland annat justerats till följd av införandebidraget, som under en övergångsperiod betalas till de kommuner som var stora förlorare när systemet senast gjordes om med införande 2014.

Regleringsbidraget påverkas av statens anslag för kommunalekonomisk utjämning. Regleringen mellan stat och kommuner, för bland annat ändringar i skatteregler brukar gå via regleringsbidraget/-avgiften. Avgiften ökar från 437 kr per invånare 2017 till 881 kr per invånare 2018. Bidraget/avgiften förväntas ligga oförändrad till största delen 2019-2020, detta är dock osäkert bland annat beroende på att statens anslag till den kommunalekonomiska utjämningen inte ökar i samma takt som kostnaden, för att kunna upprätthålla den garanterade nivån. År 2018 beräknas regleringsavgiften till -2,9 mkr.

Utjämningsavgiften för LSS var högre 2017 jämfört med 2016 och ökningen fortsätter även 2018. Avgiften för 2018 är 30,7 mkr, vilket är en ökning med 2 mkr jämfört med föregående år. Utjämningen för år 2018 baseras på antalsuppgifter från 1 oktober 2016.

Skurups kommuns intäkter av fastighetsavgiften beräknas öka med 3,3 mkr 2018 för att uppgå till 33,5 mkr.

Finansnetto

Finansiella intäkter erhålls framförallt i form av borgensavgifter, medan det är räntor på lån som står för den större delen av de finansiella kostnaderna. Investeringsnivån 2018 kan eventuellt klaras med minskad likviditet beroende på hur stor andel av 2017 års investeringar som verkställs.

Nettokostnadsandel

Nettokostnadsandel innebär att de olika kostnaderna och intäkterna i kommunen ställs i relation till skatteintäkterna, inklusive kommunalekonomisk utjämning. Andelen anges i procent.

En grund i god ekonomisk hushållning är att intäkterna överstiger kostnaderna och att det även finns marginaler så att investeringar kan finansieras, anläggningstillgångar kan värdesäkras och att samtliga pensionsåtaganden beaktas. En driftkostnadsandel som understiger 100 procent innebär

att årets resultat är positivt. Negativa tecken innebär att kommunens intäkter är större än kostnaderna.

Nettokostnadsandel, budget (%)	2018	2019	2020
Verksamhetens intäkter och kostnader	94,1	94,2	94,5
Avskrivningar	4,8	4,7	4,4
Nettokostnadsandel före jämförelsestörande poster och finansnetto	98,9	98,9	98,9
Finansnetto	0,1	0,1	0,1
Nettokostnadsandel efter finansnetto	99,0	99,0	99,0
Jämförelsestörande poster	0,0	0,0	0,0
Nettokostnadsandel	99,0	99,0	99,0

Budgeten för 2018 innebär ett resultat i nivå med de finansiella målsättningarna. Även för 2019 och 2020 är resultatet i enlighet med det finansiella målet att resultatet minst ska vara en procent av skatter och generella statsbidrag inklusive utjämning. I tabellen ovan innebär det en driftkostnadsandel om 99 procent. För att uppnå målsättningen 2019 och 2020 kommer det att krävas anpassningar.

Kommunen behöver redovisa ett överskott för att leva upp till kommunallagens krav om god ekonomisk hushållning. Ett positivt resultat bidrar bland annat till att en buffert skapas för att kunna parera kostnadsutvecklingen vid intäktssvängningar eller annan förändring av den ekonomiska utvecklingen. Via överskott skapas en buffert som gör att kommunen bättre kan hantera osäkra prognoser utan att tvingas till omedelbara åtgärder, när och om de ekonomiska förutsättningarna försämras.

För 2018 ökar skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning kommunens intäkter med 11 mkr, då med oförändrad skattesats. Inkomsterna används bland annat till lönekomensation till verksamheterna och andra volym- och verksamhetsanpassningar.

Investeringsvolym

Budgerad investeringsvolym	2018	2019	2020
Investeringsvolym, brutto (mkr)	68,0	75,4	50,3
Investeringsvolym efter avdrag för investeringsinkomster, netto (mkr)	68,0	75,4	50,3
Investeringsvolym/skatteintäkter, bidrag och generella statsbidrag (%)	8,5	9,1	5,9

Investeringarna beräknas under 2018 till 68 mkr, vilket är ett högt värde ur ett historiskt perspektiv. Totalt under perioden mellan 2018 till 2020 beräknas kommunen investera för 194 mkr.

Självfinansieringsgrad av nettoinvesteringar	2018	2019	2020
Självfinansieringsgrad av nettoinvesteringar (%)	73,9	44,4	69,7

Självfinansieringsgraden av investeringarna mäter hur stor andel av investeringarna som kan finansieras med årets resultat före avskrivningar. 100 procent innebär att kommunen kan skattefinansiera samtliga investeringar som är genomförda under året, vilket i sin tur innebär att kommunen inte behöver låna till investeringarna och att kommunens långsiktiga finansiella handlingsutrymme stärks.

Självfinansieringsgraden av investeringarna efter avdrag för investeringsinkomster beräknas under 2018 uppgå till 73,9 procent. Detta innebär att investeringarna under 2018 inte kan finansieras med skatteintäkter och investeringsinkomster, utan kommunen måste använda viss likviditet för att finansiera investeringarna.

Investeringar för skattefinansierad verksamhet ska inte vara större än årets resultat och avskrivningar för denna verksamhet mätt över en rullande fyraårsperiod. Investeringsvolymen för avgiftsfinansierad verksamhet, vatten och avlopp, regleras av hur taxenivåerna påverkas. Framöver kommer det att ställas krav på minskad investeringsvolym och/eller högre resultat om målsättningen ska uppnås.

Risk – kontroll

Soliditet

Soliditeten är ett mått på kommunens långsiktiga finansiella handlingsutrymme. Den visar hur stor del av kommunens tillgångar som har finansierats med eget kapital. Ett viktigt kriterium för god ekonomisk hushållning är att soliditeten över en längre period inte försvagas utan utvecklas i positiv riktning. Detta innebär då att kommunen blir mindre skuldsatt och ökar sitt finansiella handlingsutrymme inför framtiden.

Soliditet, %	2018	2019	2020
Soliditet enligt balansräkningen	61	62	62
Soliditet inklusive hela pensionsåtagandet	29	30	31

Soliditet exklusive samtliga pensionsförpliktelser och löneskatt beräknas under 2018 uppgå till 61,4 procent, vilket är en förbättring i förhållande till 2016 då den uppgick till 60 procent. 2019 stärks soliditeten med 0,2 procentenhet till 61,6 procent.

Om hänsyn tas till den del av pensionsåtagandet som redovisas utanför balansräkningen blir soliditeten 2018 istället 29 procent för att sedan stärkas något 2019. Den stärkta soliditeten erhålls till följd av att pensionskulden förväntas minska något samtidigt som man måste arbeta med investeringsnivån för 2019.

Kommunalskatt

Skatteintäkterna är beräknade i enlighet med Sveriges Kommuner och Landstings skatteunderlagsprognos från april 2017.

Prognosen för skatteintäkterna 2018 bygger på antalet invånare enligt kommunens befolkningsprognos, som också används som underlag för beräkning av generella statsbidrag för 2019 och 2020. Generella statsbidrag och utjämning för 2018 baseras på invånarantalet 2017-01-01.

Skatteunderlag, prognos (%)	2018	2019	2020
Årlig förändring	3,2	3,5	3,6

Prognosen för taxeringsutfallet för 2018 visar på en tillväxt av det kommunala skatteunderlaget med 3,2 procent vilket är ett högt värde historiskt sett. Skatteunderlaget beräknas öka med cirka 3,4 procent per år under perioden 2018-2020.

En höjning av skattesatsen med 40 öre verkställdes för 2017. Efter höjningen blev den nya skattesatsen 20,42 procent och gäller även för budget 2018.

Bland Skånes 33 kommuner ligger skattesatsen 2017 mellan 18,50 procent i Vellinge till 22,26 procent i Osby. Genomsnittet för Skåne uppgick till 20,46. Skurup ligger ungefär i mitten (plats 15 av 34) på listan över lägsta skatten i Skåne.

Avslutande kommentar

Budgeten för Skurups kommun är upprättad i enlighet med de riktlinjer som antagits för god ekonomisk hushållning. Kommunen beräknas under perioden 2018 till 2020 uppfylla resultatkravet på 1 procent. För att uppnå målsättningen krävs dock anpassningar 2019 och 2020.

Detta innebär att kommunen under de tre åren också beräknas uppfylla balanskravet. Även övriga två finansiella mål för god ekonomisk hushållning är utifrån förutsättningarna i den beslutade budgeten möjliga att uppnå.

Det budgeterade resultatet kommer inte medge någon avsättning till resultatutjämningsreserven fram till 2020.

För att kunna uppfylla de finansiella målen för Skurup, krävs en god verksamhets- och ekonomistyrning med fokus på en aktiv uppföljning för att parera förändringar i budgetförutsättningarna.

Viktiga områden att analysera och bevaka är skatteintäcter, investeringsvolym, löneavtal och volymtillväxt inom verksamheten. Ett extra fokus kommer också under perioden läggas på att följa upp förvaltningarnas prognoser och budgetföljsamhet för att säkerställa en god ekonomistyrning i verksamheten.

Kultur, fritid och turism

Skurups kommun har som strategi att olika verksamheter ska samarbeta och komplettera varandra så att ett brett utbud finns för alla åldrar och olika behov. Det gäller kultur såväl som sport, fritid, upplevelser och besöksnäring.

Det finns ett brett utbud av kulturella arrangemang för alla åldrar och en kommunal biograf med hög standard och varierat filmutbud. Huvudbiblioteket och de tre biblioteksfilialerna är välbesökta och har bredd i utlåningsverksamheten och programverksamheten för barn och vuxna. Ett nätverk för folkbiblioteken i de sydostskånska kommunerna är en garant för optimal service till invånarna.

De tre fritidsgårdarna utgör öppna och naturliga mötesplatser, där möjlighet ges till informella och vardagliga möten mellan ungdomar och vuxna. I den öppna verksamheten kan ungdomar med olika livsstil, bakgrund, kön och härkomst mötas.

Kulturskolan arbetar aktivt för att kultur ska bli en del av barn och ungdomars vardag och erbjuder undervisning inom flera olika konstformer. Att lära sig spela ett instrument, dansa eller olika cirkusdiscipliner är en väg till personlig utveckling och trygghet. Lärarnas kompetens och engagemang är av största vikt. Kulturskolan arbetar aktivt med att inspirera alla barn och unga oavsett om de växer upp i en miljö av vana kulturkonsumenter eller inte. Alla ska ha tillgång.

Det centrala för Gummifabriken är den öppna verksamheten. Genom att bedriva öppen verksamhet, som en naturlig mötesplats, ges möjlighet till informella och vardagliga möten mellan besökarna och vuxna. I den öppna verksamheten kan ungdomar med olika livsstil, bakgrund, kön och härkomst mötas i öppna och frivilliga möten/samtal. Den öppna verksamheten är fri från alla kommersiella intressen samt krav på prestationer för att duga eller krav på deltagande i aktiviteter. Verksamheten präglas av trygghet, drogfrihet, kreativitet, inflytande och demokrati. Den öppna verksamheten kompletteras med bildningsverksamhet med utgångspunkt från besökarens behov och önskemål, t ex kill- och tjejgrupper, kultur- och samhällsaktiviteter. Aktiviteterna på fritidsgården är ett medel som används i relationsskapande arbete.

Under sommaren finns simundervisning i form av simlekskola, nybörjarsimskola och simmärkesgrupp i kommunen. Idrottsanläggningar finns för de flesta former av idrott och fritidsverksamheter. Dessutom lämnas stöd till ideella föreningar i form utvecklings- och ekonomiskt bidrag samt subventionerade hyresavgifter.

I syfte att utveckla en bärkraftig turism samverkar Söderslättkommunerna och marknadsför tillsammans med besöksnäringen Skurup och Söderslätt aktivt. Nätverket verkar för ökad kvalitet, mångfald och att sprida en positiv bild av området. Via Information Skurup erbjuds en auktoriserad turistbyrå.

Planering 2018

Under 2018 har verksamheten tillsammans med folkbiblioteknätverket i Skåne sydost utarbetat och implementerat vår nya medieplaneringsprofil, vilket bidrar till förstärkt profilering och förtydligande av inköpsrutinerna. Inköpspolicy och medieplanering är en stor del i den dagliga folkbiblioteksverksamheten och detta kommer förtydliga och förenkla rutiner kring inköp, gallring och fjärrlån.

Under 2018 kommer folkbiblioteket att genomgå en större upprustning med nytt hyllsystem och nya möbler. Arbetet kring detta har påbörjats nu under 2017 och verksamheten är på planeringsstadiet tillsammans med arkitekter och biblioteksinredare.

Samarbetet mellan folkbiblioteken, skolan och förskola, olika föreningar och organisationer, kommunens förvaltningar, allmänculturen och andra samarbetspartners som harmonierar med folkbibliotekens uppdrag – kommer att fortgå och utvecklas. Folkbiblioteket kommer fortsätta arbeta aktivt med en bred programverksamhet och ett starkt demokratiskt bibliotek i vårt närsamhälle samt vara en samarbetspartner för att stärka mångspråk och mångfald.

Planering 2019 – 2020

Integrationen och mångfalden är en helt implementerad del av all verksamhet på folkbiblioteken. Insatser för att utveckla en bärkraftig kvalitetsturism och att Skurup och Söderslätt blir ett självklart val när man reser till Skåne. Därigenom ska det nationella målet nås innebärande att besöksnäringen år 2020 ska vara Sveriges nya basindustri.

Mål

Övergripande mål

Invånarna ska ha tillgång till ett varierat kultur- och fritidsutbud

Barn och ungdomar som växer upp i Skurups kommun ska utveckla självkänsla, trygghet och goda värderingar

Kommunen ska verka för jämlikhet, delaktighet och tillgänglighet för alla medborgare

Kommunen ska verka för jämställdhet

Ekonomi

Ram	Bokslut	Budget	Budget
Driftbudget – netto i tkr	2016	2017	2018
219 Turism	1 405	1 561	899
407 Fritidsverksamhet	14 684	16 372	14 848
409 Bidrag till föreningar, studieorganisationer	2 077	2 309	2 559
430 Bibliotek	7 742	7 845	7 589
431 Kulturskola	2 961	3 650	3 624
432 Allmän kultur	1 883	1 708	1 666
Summa kultur, fritid och turism	30 752	33 445	31 185

Inriktningsmål

Strategi för att lyfta kultur och fritid som profilering för kommunens varumärke

Utöka fritidsaktiviteter i vår natur för att synliggöra naturens betydelse

Fortsätta utveckla kulturskolans verksamheter

Verksamheten för kultur, fritid och turism utökas med 720 tkr. Budget 2018 är exklusive kapitalkostnader varför budget 2017 och 2018 inte är jämförbara.

Ram 407, Fritidsverksamhet utökas totalt med 470 tkr. En projektjänst som ”ungdomskulturutvecklare” tillsattes vid årsskiftet 2016/2017 inom Gummifabrikens verksamhet och har fallit så väl ut att en permanent tjänst utökar budgeten med 470 tkr.

Ram 409, Bidrag till föreningar, studieorganisationer utökas totalt med 250 tkr utifrån ökat bidrag till ungdomsverksamheter.

Nyckeltal

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018
Allmän kultur			
Antal kulturarrangemang	46	150	150
Antal besökare på Biorama i snitt/visning	33	33	33
Turism			
Antal besökare/månad på turistbyrån	99	100	40
Total turismomsättning, mkr/år	330	175	380
Antal gästnätter per år	41 781	250 000	48 000
Antal årssysselsatta per år	244	125	280
Fritidsverksamhet			
Antal deltagare per år i föreningsaktivitet för barn och unga	71 271	75 000	75 000
Antal sålda entrékort på friluftsbadet	5 688	12 500	12 500
Antal besökare på fritidsgårdarna	14 000	16 000	14 000
Antal barn i simskola	336	300	300
Bibliotek			
Antal biblioteksbesökare	63 553	62 000	62 000
Bokutlåning, totalt	93 031	112 000	110 000
Antal utlån per invånare	6,1	7,5	7,5
Kulturskola			
Antal elever i kulturskolan	525	500	500
Antal ämnen/kurser	-	-	-

Näringsliv och arbetsmarknad

Skurups kommun värnar om goda relationer med det lokala näringslivet och erbjuder regelbundna dialogmöten och informationsträffar för olika branscher och näringslivsorganisationer, vilket i sin tur bidrar till en positiv utveckling av näringslivsklimatet i Skurup. Kommunens företagsservice utgör en kontaktpunkt med många möjligheter som förenklar och underlättar för företagarna.

I samverkan med Arbetsförmedling, Försäkringskassan och andra parter på arbetsmarknaden erbjuds olika åtgärder för att minska arbetslösheten. Ungdomar i åldern 16-29 år och äldre arbetstagare som idag är längst ifrån arbetsmarknaden är prioriterade grupper. Genom aktiviteter som stärker individens möjlighet till praktik, arbete och studier ökas anställningsbarheten. Med olika arbetsfrämjande åtgärder minskar behovet av försörjningsstöd på sikt.

Planering 2018

Aktiva insatser planeras 2018 för att åstadkomma nyetableringar, nyinvesteringar inom kommunen samt insatser för befintliga företag som vill växa. Verksamheter arbetar för att höja den kommunala servicen vid företagens kontakter genom professionell och snabb ärendehantering samt tydliga besked.

Implementering av arbetsmetoder från Finsam-samarbetet kommer att ske i syfte att få fler unga, långtidssjukskrivna och andra som står långt ifrån arbetsmarknaden ut i arbetslivet.

Planering 2019 - 2020

Arbeta med centrumutveckling för att få ett levande och attraktivt Skurup med varierande boendemiljöer, handelscentrum och mötesplatser för att locka besökare, boende och företag.

Mål

Övergripande mål

Kommunens placering i nationell ranking av näringslivsklimatet ska vara över Skånesnittet

Kommunen ska verka för jämlikhet, delaktighet och tillgänglighet för alla medborgare

Kommuninvånarantalet ska årligen öka med minst 1 %

Andelen förvärvsarbete, ålder 20-64 år, ska ligga över rikssnittet

Ungdomsarbetslösheten, ålder 18-24 år, ska minska

Barn och ungdomar som växer upp i Skurups kommun ska utveckla självkänsla, trygghet och goda värderingar

Ekonomi

Ram	Bokslut	Budget	Budget
Driftbudget – netto i tkr	2016	2017	2018
219 Näringsliv	1 717	2 166	855
261 Arbetsmarknadsåtgärder	2 708	2 035	2 716
Summa näringsliv och arbetsmarknad	4 425	4 201	3 571

Ram 261, Arbetsmarknadsåtgärder utökas med 700 tkr för fler i arbete.

Nyckeltal

	Bokslut	Budget	Budget
	2016	2017	2018
Näringsliv			
Antal företagsbesök	44	40	45
Antal företagskontakter	400	400	450
Antal markförsäljningsärenden	4	50	50
Arbetsmarknadsenheten			
Antal unga arbetslösa (18-24 år)	48	40	40
Antal övriga arbetslösa	308	250	250

Miljö- och hälsoskyddsverksamhet

Miljöenheten i Skurups kommun ska säkerställa syftet med miljöbalken och livsmedelslagstiftningen samt tillhörande föreskrifter och förordningar. Tillsynsmyndigheten ska på eget initiativ eller efter anmälan/ ansökan kontrollera efterlevnad och vidta de åtgärder som behövs för att åstadkomma rättelse. Enheten ska dessutom genom rådgivning och information skapa förutsättningar för att balkens ändamål tillgodoses. En viktig del i miljöenhetens arbete är att skydda och vårda landskap, flora och fauna, öka miljömedvetenheten hos kommunens invånare samt följa regeringens uppsatta miljö kvalitetsnormer och miljömål.

Miljöstrategiska enheten erbjuder kommunens invånare, företag, föreningar och organisationer kostnadsfri energi- och klimatrådgivning. Genom fältvandringar, guidade turer, riktade konferenser, föredrag och workshops erbjuds insyn och deltagande i det miljöstrategiska arbetet. Flera projekt kommer allmänheten till gagn, som till exempel Svaneholmsprojektet, klimatveckan, Trafikantveckan och Skräpplockardagar. Det strategiska arbetet med hållbar utveckling hålls samman av mål och åtgärder i exempelvis Klimatstrategi- och Energiplan, Avfallsplan, Naturvårdsprogram och Hållbarhetsprogram som är under framtagande. En stor del av det arbetet riktar sig mot den egna organisationen och dess anställda. I det pågående arbetet med vattenfrågor är Skurups kommun tillsammans med lokala näringsidkare, organisationer och föreningarna, Skivarpsåns och Dybäcksåns vattendragsförbund samt Sydvästra Skånes vattenråd pådrivande för att förbättra statusen i vattendragen. Ett prioriterat område är att anlägga fler översilnings- och våtmarker.

Planering 2018

I Skurups kommun arbetas det systematiskt med att bidra till att nå de nationella och regionala miljömålen. Tillsynsplanen ska följas upp vid tertialuppföljningarna då antalet inspektioner, delegationsbeslut och klagomålsärenden redovisas samtidigt som eventuella avvikelser rapporteras. Resultaten analyseras och ligger till grund för kvalitetsförbättringar inom miljöenheten. Utvärdering av planen sker i verksamhetens bokslut.

Planering 2019 - 2020

Frågan om hur tillsynen ska vara organiserad är vid jämna mellanrum uppe till diskussion på nationell nivå. Kraven på en effektiv, rättvis och framåtsyftande tillsyn blir allt större när kampen om resurserna ökar. Detta innebär att det är viktigt att myndighetsverksamheten är kostnadseffektiv och tillför värde till samhälle, näringsliv och medborgare.

Nya sätt att bedriva tillsyn förekommer där flera kommuner kommit långt och behov finns av att ta till oss av kompetensen. Samverkan med andra aktörer och kommuner är mycket viktigt. Verksamheten måste fortsätta arbeta med kompetensutveckling, samverkan och effektivisera och kvalitetssäkra processer, rutiner och arbetssätt. Detta är viktigt för Myndighetsnämnden att arbeta med de närmaste åren.

Mål

Övergripande mål

Kommunen ska verka för jämlikhet, delaktighet och tillgänglighet för alla medborgare

Andelen hushållsavfall som återvinns genom materialåtervinning, inklusive biologisk behandling, ska öka jämfört med föregående år

Uppfylla kriterierna för Fair Trade City

Fossila bränslen i kommunala verksamheter ska vara utfasade senast år 2020

Ekonomi

Ram	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018
Driftbudget – netto i tkr			
217 Miljöstrategiska enheten	1 316	1 617	1 567
311 Bygglovsverksamhet	-598	-518	-472
316 Miljö och hälsa, tillsyn	1 215	1 713	1 693
351 Alkoholhandläggning	72	170	170
Summa miljö- och hälsoskyddsverksamhet	2 005	2 982	2 958

Ram 217, Miljöstrategiska enheten utökas med 200 tkr. 100 tkr för att arbetet med hållbarhetskommittén ska förverkligas och utvecklas (KS 2016.887). Kommittén ska samverka kring övergripande strategiska kommunutvecklingsfrågor utifrån de 17 globala målen för hållbar utveckling som Sverige har antagit och som är framtagna av Förenta Nationernas utvecklingsprogram (UNDP). 100 tkr till utbildningar för att uppnå miljömålsprogrammet.

Nyckeltal

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018
Bygglovsverksamhet			
Antal slutbevis	195	200	200
Antal bygglov	334	250	300
Handläggningstid, antal veckor, från komplett bygglovsansökan till beslut	4-8	4-8	4-8
Miljö och hälsa, tillsyn			
Antal inspektioner i livsmedelslokaler	156	160	160
Antal inspektioner, hälsoskydd	62	130	120
Antal inspektioner, miljöskydd	73	270	200

Samhällsbyggnad

Skurups kommun anlägger och förvaltar allmän mark såsom gator, vägar, gång- och cykelvägar, gatubelysning, idrottsanläggningar, stränder, lekplatser, torg, parker och övriga grönområden.

Dricksvatten, spillvatten och dagvatten produceras och distribueras enligt gällande lagstiftning och VA-plan. Av miljöskäl ska spill- och dagvatten separeras genom anläggande av duplikat-system eller där så är möjligt lokalt omhändertaga dagvattnet.

Planenheten arbetar fram detaljplaner, översiktsplan och fördjupningar av översiktsplanen för att kunna erbjuda olika typer av attraktiva boendemiljöer. Kommunen tillhandahåller en räddningstjänst som både arbetar förebyggande och med operativa insatser.

Kommunen har en effektiv insamling och behandling av hushållsavfall. Planeringsenheten arbetar utifrån en framtagen risk- och sårbarhetsanalys för kust och rinnande vatten i kommunen utifrån ras, skred, förhöjda havsnivåer och erosion.

Abbekås hamn erbjuder plats till såväl permanenta båtar som tillfälliga gäster. Här till finns system för tömning av toaletter och en modern servicebyggnad.

Byggenhetens arbetsuppgifter inom byggområdet styrs i första hand av plan- och bygglagen (PBL), plan- och byggförordningen (PBF) och tillhörande föreskrifter, men även speciallagstiftning. Nämndens uppgift är att säkerställa syftet med lagarna och de föreskrifter och förordningar som har meddelats med stöd av dessa. Enheten ska genom sin verksamhet verka för en god byggnadskultur och stads- och landskapsbild och dessutom ingår arbete med information till medborgare samt medverkande i planfrågor.

Planering 2018

Detaljplaner för flera stora utbyggnadsprojekt beräknas vinna laga kraft under 2018, bland annat Västra Saritslövsområdet där cirka 300 bostäder, skola och förskola planeras. Centralt i Skurup planeras för cirka 50 bostäder på Erikstorget och flera andra områden kan bli aktuella med förtätning. För att uppnå vision 2030 om 18 000 invånare så kommer arbetet med att revidera kommunens översiktsplan och att ta fram riktlinjer för bostadsförsörjningen att inledas för att säkra marktillgång på lång sikt. Områden som kommer att exploateras 2018 är området väster om Västra Gränsgatan, där 24 villor planeras och Flintebroområdet där 20 kooperativa hyresrätter och cirka 80 lägenheter beräknas bli inflyttningsklara. Västra industriområdet i Skurup beräknas bli helt färdigbyggt med verksamheter 2018.

VA-utbyggnad planeras på landsbygden Sandåkra-Janstorp samt Skivarp-Östra Vemmenhög enligt framtagen VA-plan för Skurups kommun. Detaljprojektering Västra Nöbbelöv samt Skurup-Skivarp enligt framtagen VA-plan planeras för Skurups kommun. Södergatan (delen Kristensgatan-Järnvägsgatan) i Skurup kommer att byggas om i samband med VA-arbeten. Detaljprojektering av Södergatan i Skurup (delen Järnvägsgatan-Femkorset).

Ny asfaltsbeläggning på gator/gång och cykelvägar motsvarande cirka 3 procent av den totala ytan på cirka 690 000 kvm kommer att utföras. Även renovering/tillgänglighetsanpassning av en lekplats vid Näktergals-vägen i Skurup enligt framtagna riktlinjer för lekplatser i Skurups kommun.

Verksamheten kommer att byta ut pumpar till avlopps- och vattenpumpsstationer enligt framtagen utbytesplan samt byte till nya energinäla armaturer på gatubelysningsnätet för att minska miljöpåverkan. Kontinuerlig uppdatering och förnyring av Kommuntekniks fordons- och maskinpark enligt uppgjord investeringsplan, där hänsyn läggs på miljön och arbetsmiljön för anställda.

Teknisk service ansvarar för lager hållning av VA artiklar, underhåll av maskiner, bilpool, fastigheten på Tegelgatan 21 och barmarksundunderhållet samt tömning av dagvattenbrunnar enligt uppgjord plan.

Kommunteknik kör i dag med dieseldrivna fordon/maskiner med HVO 100 Bio och är fossilfria, övriga enheter i kommunen som också tankar fossilfritt är Nils Holgersson Gymnasiet, Skurups Elverk och Restaurang Rutger. Hemtjänsten planeras också att kunna fasa över efterhand. HVO 100 Bio ger oss möjligheten att kunna successivt byta ut fordon och maskiner och vara med i utvecklingen av fordon och bränslen i framtiden. Två el-bilar har levererats under maj månad 2017 med placering på hemtjänsten i Skurup.

Planering 2019 - 2020

Södergatan (delen Kristensgatan-Järnvägsgatan samt Järnvägsgatan-Femkorset) i Skurup planeras att byggas om i samband med VA-arbete. Centrums ombyggnad kommer att fortsätta med etapp tre där det är Järnvägsgatan som byggs om.

Arbetet med kommunens översiktsplan kommer att pågå under 2018-2019.

Mål

Övergripande mål

I mätningar inom teknisk service ska vi vara bättre än rikssnittet

Barn och ungdomar som växer upp i Skurups kommun ska utveckla självkänsla, trygghet och goda värderingar

Antalet bostäder i olika former ska öka

Kommuninvånarantalet ska årligen öka med minst 1 %

Elförbrukningen i kommunala verksamheter ska minska jämfört med föregående år

Fossila bränslen i kommunala verksamheter ska vara utfasade senast år 2020

Inriktningsmål

Fortsatt arbete för att tillgodose kommunens behov av områden för bostäder, företagsetableringar och rekreation och bostäder i olika boendeformer som passar alla medborgare

Infrastrukturarbete för bättre kommunikationer mellan olika delar av kommunen samt i kommunens närområde

Fortsatt arbete med klimatanpassning för att undvika problem associerade till stigande havsnivåer vid kusten och vattendragen, grundvattenhöjningar och erosion samt utreda behovet av fler våtmarker

Revidering av kommunens översiktsplan för att säkra framtida markbehov

Ekonomi

Ram	Bokslut	Budget	Budget
Driftbudget – netto i tkr	2016	2017	2018
401 Gem resurser Serviceförvaltningen	5 718	6 833	7 509
411 Räddningstjänst	7 103	6 599	6 704
420 Kommunteknik, affärsdrivande	-47	0	0
421 Kommunteknik, skattefinansierad	27 911	31 000	13 453
Summa samhällsbyggnad	40 685	44 432	27 666

Verksamheten samhällsbyggnad utökas med 1 900 tkr. Budget 2018 är exklusive kapitalkostnader varför budget 2017 och 2018 inte är jämförbara.

Ram 401, Gemensamma resurser serviceförvaltningen utökas med 1 100 tkr, vilken härleds till ökade kostnader förvaltningschef samt ny tjänst, exploateringsingenjör för att hantera lagkrav.

Ram 411, Räddningstjänst utökas med 600 tkr för att finansiera lönehöjningar samt för att klara av de löpande driftskostnaderna.

Ram 421, Kommunteknik, skattefinansierad verksamhet utökas med 200 tkr, vilket härleds till ökade driftskostnader såsom grönskötsel och utsmyckning.

Nyckeltal

	Bokslut	Budget	Budget
	2016	2017	2018
Antal antagna planer	12	5	6
Antal avloppsabbonenter	3 632	3 670	3 850
Utsorterat matavfall per invånare,% (mål 50% enligt regeringens etapp-mål 2018)	39	45	45

Förskola, grundskola och fritidshem

Barn i åldern 1-5 erbjuds förskoleverksamhet i såväl kommunal som enskild regi. En av förskolorna i tätorten erbjuder ob-omsorg i förskolan och fritidshem för barn vars föräldrar arbetar kvällar, nätter och helger. Förskolan utgör det första steget i utbildningssystemet och lägger grunden för ett livslångt lärande. Den pedagogiska verksamheten, där omsorg och lärande är integrerat, ska anpassas utifrån varje barns individuella mognad och utveckling.

Förskoleklass erbjuds alla barn från och med det år de fyller sex år och verksamheten är organiserad tillsammans med grundskoleverksamheten. Verksamheten är en ettårig frivillig skolform och en bro mellan förskola och grundskola där erfarenheter och kunskaper som eleven tillgodogjort sig i förskolan tas tillvara.

Grundskola ska bedrivas så att de som går i kommunens skolor ska känna trygghet, utveckla sin kunskap och ha en vilja att lära mer. Jag duger, jag kan och jag vill är känslor och upplevelser som varje barn/elev ska bära med sig när de lämnar skolan. De ska ha goda kunskaper, färdigheter, självförtroende samt en vilja och förmåga att delta i och utveckla ett demokratiskt samhälle.

Fritidshem erbjuds barn i åldrarna 6-12 år som har behov och verksamheten är integrerad i grundskolans lokaler. Fritidspedagogiken förstärker elevernas kunskapsutveckling samt ger barnen en meningsfull fritid och stöd i utvecklingen utifrån varje enskilt barns behov.

Utbildningens roll och uppgift är att utveckla och fostra barn så att de vill leva i vårt samhälle och kan bidra till att utveckla det. All pedagogisk verksamhet ska därför syfta till att barnet/eleven tillgodogör sig fler kompetensområden utöver grundläggande ämneskunskaper (läsa, skriva, räkna och språk). Kunskapen om att en lyckad skolgång utgör den viktigaste faktorn för ett bra vuxenliv och ska vara utgångspunkten för allt arbete inom utbildningen i Skurup.

Vision 2030 kopplat till SUF

För SUF innebär **den goda jorden** hållbarhet i sin vida bemärkelse. Arbete med miljö, klimat och hållbarhetsfrågor.

För SUF innebär **den expansiva och tillgängliga kommunen** att tillhandahålla utbildning med matchning för framtida behov samt ett nära samarbete med näringslivet.

För SUF innebär **den mänskliga och kompetenta kommunen** ett gott bemötande utifrån individuella behov.

För att Skurup ska kunna erbjuda attraktiva utbildningar med gott rykte ska SUF arbeta med långsiktig kvalitetssäkring av verksamheterna samt med varumärksbyggande och marknadsföring som är en viktig del i att uppnå detta mål. SUF strävar efter att medarbetarna har ett gott bemötande, är ansvarstagande och har möjlighet till kompetensutveckling för att på så vis kunna möta elever och kollegor på ett kompetent vis. Ett steg för utveckling inom detta område är ESF-projektet som bedrivs av SUF som fokuserar på bland annat bemötande och samverkan. Projektet möjliggör även kompetensutveckling för våra medarbetare. Ett gott bemötande är något som ska känneteckna Skurups kommun.

Ett steg på vägen gällande tillgång till aktuell teknik var införandet av satsningen ”1-1” för årskurs 4-9 och öka digitala verktyg i förskola och upp till årskurs 3. Insatser genomförs även för att höja kompetensen kring programmering och digitalisering där kompetensutveckling för pedagogerna har påbörjats och omvärldsbevakning ska ske löpande för att matcha framtida efterfrågan.

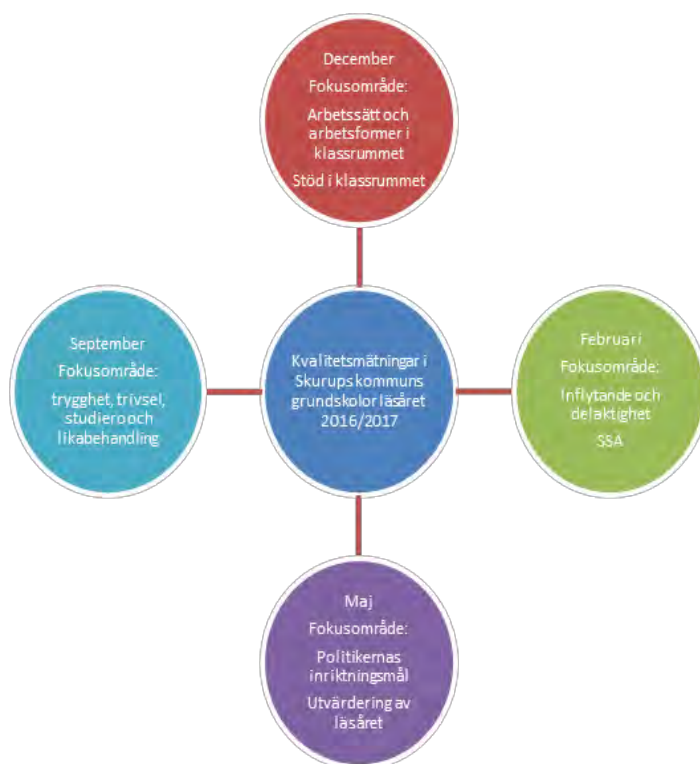
Genom införandet av nya utbildningar på gymnasiet och vuxenutbildningen knyt utbildningarna till yrkeslivet och framtida bristyrken. För att få kontinuitet i detta krävs omvärldsbevakning, lärlingsutbildningar, praktikplatser, dialog med näringslivet och uppdateringar efter behov för att matcha framtida efterfrågan på kompetens.

Hållbarhetsfrågorna ska löpa som en röd tråd både i utbildningen och omgivande miljö. För detta behövs en plan på hur man ska arbeta. Insatser som genomförts är bland annat att förskolorna är certifierade med Grön Flagg.

Varje skola och förskola i Skurups kommun ska bedriva ett systematiskt kvalitetsarbete där verksamheten planeras, följs upp och utvecklas i förhållande till såväl de nationella och lokala målen. Arbetet är avgörande för att varje elev ska kunna gå i en skola eller förskola där man utvecklas och känner sig trygg. Systematiskt kvalitetsarbete i Skurups kommuns skolor och förskolor handlar om att ha ett förhållningssätt till den egna verksamheten som bygger på att man kontinuerligt utvärderar och analyserar sin verksamhet och söker efter förbättringsåtgärder och utvecklingsmöjligheter. Det systematiska kvalitetsarbetet ska ta sin utgångspunkt i varje skolas egna förutsättningar, erfarenheter och behov.

För att kunna ge en bättre återkoppling till huvudmannen kring verksamheten har ledningsgruppen beslutat sig för att genomföra kvalitetsmätningar 4 gånger/läsår istället för 1 gång/läsår. De fyra mätningarna har olika fokusområden. Varje mätning består av 10-12 frågor som besvaras av elever från åk 2-9 och av all undervisande personal. Resultat, analyser och förbättringsområde görs efter varje genomförd mätning på respektive skola. Rektor för därefter in detta i skolans kvalitetsredovisning. I september varje år föredrar alla skolledare sina och sin personals analyser av föregående års skolresultat och enkätresultat. Skolledarna beskriver verksamhetens insatser som har gett effekt och som man kommer fortsätta att utveckla. De berättar även om vilka insatser som inte har gett önskat resultat, analyserar varför och formulerar varför insatserna ska upphöra. Detta görs bland annat för att huvudman ska kunna säkerställa kvalitén i enheternas arbete utifrån givna frågeställningar, föra en dialog kring olika frågeställningar och gemensamt prata kring utveckling och framtid.

Ledningsgruppen för Skola- och Utbildning har identifierat två fokusområden för kommunens förskolor och skolor som blir fokus för dialog tillsammans med inriktningsmålen som gäller för läsåret. Fokusområdena består av: * Språk- och kunskapsutvecklande arbetssätt *Inkluderande arbetssätt.. Mätningarna genomförs enligt följande modell:



Planering 2018

Under 2018 fortsätter den strategiska och målmedvetna satsningen på skolan, varje barn är unikt. Genom att investera från förskola till gymnasium i utbildning, lokaler och kompetens ges skolan högsta prioritet. Skolan ska ge alla elever möjlighet att, utifrån sina egna förutsättningar, nå uppsatta mål, och samtidigt vara en naturlig mötesplats för barn och ungdomar med olika bakgrund och erfarenheter. Alla elever ska ges lika möjligheter till en bra skolgång oavsett var i kommunen hen går.

Ändamålsenliga lokaler, läromedel och möjlighet till inflytande och delaktighet ska vara lika för alla elever. Det är vetenskapligt belagt att ändamålsenliga lokaler skapar goda förutsättningar för lärande och studieresultat. Vid renoveringar, om- och tillbyggnationer av förskolor och skolor ska hållbarhet och livscykelperspektiv beaktas. Det är också av största vikt att personal och elever får inflytande vid förändringar av lokaler, eftersom det är deras arbetsplats det handlar om. Förvaltningen har dessutom fått i uppdrag att utreda hur det ökande antalet barn inom förskolan lokalmässigt ska hanteras.

För att säkerställa att det arbetet som bedrivs sker målinriktat och systematiskt behöver ledningsorganisationen stärkas. Rektor/förskolechef har ett ansvar att möta upp Skolverkets krav, samverka med näringslivet, ansvara för arbetsmiljö och personal, och framförallt ha en god dialog med elever och deras vårdnadshavare. För att aktivt arbeta med den kritik som förvaltningen har fått från skolverket och undvika framtida kritik behöver vi rättsäkra huvudmannens ansvar.

Skolor ska enligt skollag och läroplan bidra till att eleverna utvecklar en kompetens om grundläggande demokratiska värderingar som samhället vilar på, däribland tolerans, jämlikhet, solidaritet, respekt för mänskliga rättigheter och olikheter samt för vår gemensamma miljö. För att bidra till detta kommer det så kallade Toleransprojektet att drivas vidare under året.

Digitala lärmiljöer är en naturlig del av den pedagogiska verksamheten. Alla elever ska ha tillgång till de läromedel som behövs för att tillförskansa sig den kunskap som behövs för framtiden. Kunskapskrav inom området programmering väntas under 2018. Att utveckla såväl kompetens och infrastruktur som antalet digitala redskap i våra lärmiljöer är därför ett prioriterat område.

Verksamhetens stora EU-projekt ”Inkludera och mötas” kommer att vara inne i en intensiv fas beträffande att kompetensutveckla personal under året och fortsätter fram till 2019. Även kompetensutvecklingsinsatsen via Sydöstra Skånes kommuner (SÖSK) benämnt ”Barn gör rätt om de kan” följs upp och implementeras.

Skol- och utbildningsförvaltningen står inför många utmaningar gällande rekrytering, tillgång till behörig personal både nu och i framtiden. Kartläggningar har gjorts av bland annat Skolverket på riksplan som visar på att våra professioner inom skola och utbildning är och kommer vara bristyrken framöver. Detta kommer skapa stora utmaningar i många kommuner, likaså i Skurup. Den rörlighet som är i full gång påverkar alla våra verksamheter. Våra yrkeskategorier är mer benägna att röra på sig till andra kommuner idag än tidigare för att få upp sin lön, få förändrade arbetsvillkor och en förändrad arbetsmiljö.

Sjuktalen har ökat under flera år och man behöver gemensamt med hela kommunen aktivt arbeta med att få ner sjukfrånvaron.

För att Skurups kommun inte ska utarmas när det gäller en eller flera professioner och kompetenser, strävar Skurup att bli ett attraktivt alternativ på arbetsmarknaden och en attraktiv kommun att arbeta kvar i. Flera saker behöver göras för att verksamheten ska lyckas med en långsiktig personal-försörjningsplan som till exempel se över arbetsvillkor och arbetsmiljö för den enskilde arbetstagaren, ha en plan för hur vi kan vidareutbilda personal för att få dem behöriga samt en utvecklingsplan med karriärsmöjligheter.

Planering 2019 - 2020

Arbetet med att få behörig personal kommer att fortsätta. Den nationella krisen med för få utbildade lärare kommer att vara verklighet även under 2019-2020.

EU-projekt ”Inkludera och mötas” fortsätter och avslutas i februari 2019.

Svenska som andraspråk, modersmålsundervisning och studiehandledning på modersmålet kommer högst sannolikt att kräva extra insatser även under dessa år.

Vidare kommer arbetet med förvaltningsorganisationen i allmänhet och ledningsorganisationen i synnerhet fortsätta förändras för att möta nya krav och förutsättningar. Här inkluderas också rollen för eventuella förstelärare i skola och enhetsutvecklare i förskola.

Nya skolan står enligt plan klar 2019 och arbetet med att bygga upp skolan både fysiskt och innehållsmässigt kommer att dominera dessa år.

Mål

Övergripande mål

I mätningar inom skola ska vi vara bättre än riksnittet

Kommunen ska verka för jämlikhet, delaktighet och tillgänglighet för alla medborgare

Kommunen ska verka för jämställdhet

Barn och ungdomar som växer upp i Skurups kommun ska utveckla självkänsla, trygghet och goda värderingar

Ekonomi

Ram	Bokslut	Budget	Budget
Driftbudget – netto i tkr	2016	2017	2018
832 Gem resurser SU-förvaltningen	17 329	19 457	19 905
834 Förskola	87 668	93 047	93 457
835 Grundskola	147 033	159 473	159 590
836 Fritidshem	13 013	13 777	14 001
839 Särskola	8 525	8 411	8 427
Summa förskola, grundskola och fritidshem	273 568	294 165	295 380

Verksamheten förskola, grundskola och fritidshem utökas med 4 600 tkr. Budget 2018 är exklusive kapitalkostnader varför budget 2017 och 2018 inte är jämförbara.

Ram 832, Gemensamma resurser Skol- och utbildningsförvaltningen utökas med 2 000 tkr för att finansiera tjänster med fokus på förebyggande arbete.

Ram 834, Förskola utökas med 1 000 tkr för att finansiera utökat barnantal.

Ram 835, Grundskola utökas med 1 600 tkr i syfte att därmed öka kvalitén med förebyggande arbete i skolverksamheten.

Nycketal

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018
Förskoleverksamheten			
Antal barn 1-5 år	910	882	900
Antal Skurupsbarn i förskoleverksamhet	832	838	855
<i>varav</i>			
<i>-i kommunalt bedriven förskola</i>	746	751	765
<i>-i enskild förskola i kommunen</i>	65	62	65
<i>-i kommunal eller enskild förskola på annan ort</i>	21	25	25
Mottagna förskolebarn från annan kommun	27	25	25
Skolverksamheten			
Antal barn 6 år	186	176	192
Antal Skurups elever i förskoleklass	168	176	192
<i>varav</i>			
<i>-i kommunens skola</i>	166	176	192
<i>-i fristående eller kommunal skola på annan ort</i>	2	-	-
Mottagna elever från annan kommun	2	-	-
Antal barn 7-15 år	1 746	1 731	1 722
Antal Skurups elever i grundskola	1 744	1 731	1 722
<i>varav</i>			
<i>-i kommunens grundskolor</i>	1 557	1 601	1 572
<i>-i fristående eller kommunal grundskola på annan ort</i>	187	130	205
Mottagna elever från annan kommun	90	75	55
Antal Skurups elever i tränings- och grundsärskola	24	24	20
<i>varav</i>			
<i>-i kommunens särskola</i>	11	11	2
<i>-i annan kommun</i>	13	13	18
Mottagna elever från annan kommun	-	-	-
Fritidshemsverksamhet			
Antal barn i ålder 6-12 år	1 351	1 331	1345
Antal Skurupsbarn i fritidsverksamhet	778	820	834
<i>varav</i>			
<i>-i kommunens fritidshem</i>	768	815	829
<i>-i enskilt fritidshem</i>	10	5	5
Mottagna barn från annan kommun	23	20	20

Gymnasieskola och vuxenutbildning

Alla ungdomar i åldern 16-20 år ska erbjudas utbildning i gymnasieskolan. Utbildningen utformas efter elevernas individuella behov och erbjuds i form av nationella program, specialutformade program och gymnasiesärskola. Ungdomar som saknar full behörighet erbjuds introduktionsprogram. Merparten av ungdomarna fullgör sin utbildning i kommunal eller fristående gymnasieskola på annan ort och en mindre del på kommunens egen gymnasieskola, Nils Holgerssongymnasiet.

Vid Nils Holgerssongymnasiet finns de nationella programmen Fordon-, Naturbruk- samt Bygg- och anläggningsprogrammen. Elever med lång resväg erbjuds boende på skolans internat. Verksamheten ska hålla hög kvalitet inom samtliga områden och ska ses som utvecklingspotential i kommunens tillväxt med aktiv samverkan med näringslivet.

Gymnasiesärskolan ska erbjuda elever med utvecklingsstörning en anpassad utbildning utifrån varje elevs förutsättningar och så långt som möjligt motsvara den som ges i gymnasieskolan.

Vuxenutbildningar ska utgöra en flexibel infrastruktur för samverkan kring vuxnas lärande och kommunens tillväxt med särskilt fokus på entreprenörskap, företagskompetens, ungdomsfrågor och vägledning.

Grundläggande vuxenutbildning, gymnasial vuxenutbildning, särsvux och svenska för invandrare erbjuds utifrån individens behov och förutsättningar, främst genom extra utbildningsanordnare. SFI-utbildning sker dock huvudsakligen i kommunen. Nils Holgerssongymnasiet och vuxenutbildningar ska, där möjlighet ges, samverka kring pedagogisk personal och kurser. Verksamheterna utvecklar tillsammans uppdragsutbildningar och yrkesutbildningar och tillsammans bildar de Nils Holgersson Utbildningscentrum (NHUC).

Planering 2018

På gymnasieskolan knyts den praktiska och den teoretiska undervisningen samman på ett tydligt sätt så att alla elever ges goda förutsättningar att tillgodose sig relevanta kunskaper. Vidare fortsätter arbetet med att skapa en trygg och tolerant miljö på skolan.

Arbetet med att förbättra den fysiska miljön kommer att präglade året såväl inom elevboende som inom verkstadsbyggnader. 2016 kom Skolinspektionens rapport om Nils Holgerssongymnasiet där gymnasiet fick kritik inom flera områden. Med denna rapport som grund kommer fortsatta förbättringar att genomföras inom flera olika områden på Nils Holgersson Utbildningscentrum. Åtgärder vidtogs redan under 2016, men det är också ett långsiktigt och mödosamt arbete inom områden som exempelvis värdegrundsfrågor och förhållningssätt och utbildningens kvalitet kommer fortsatt att följas upp under 2017-2019.

Arbetet med att få behörig personal inom de olika yrkesprogrammen fortsätter. Egna initiativ som tagits tidigare (utbildning av obehöriga lärare via specialavtal med högskolor) kan komma att ytterligare utvecklas.

Strategin att ombilda vuxenutbildningen påbörjas 2016 och beräknas vara helt klar under 2018. De flesta kurserna köps in av extern anordnare och ett lärcenter med personal på plats, planen är att det bildas där de studerande kan få handledning, pedagogiskt stöd och vägledning både i sina nuvarande studier och för kommande studier/arbete.

Digitala lärmiljöer är en naturlig del av den pedagogiska verksamheten och utvecklingen är snabb. Såväl infrastruktur som antalet digitala redskap i lärmiljöerna inom både gymnasieskolan och vuxenutbildningen ska därför prioriteras.

Gymnasiesärskolan i Skurup har elever både från den egna kommunen och från andra kommuner.

Skol- och utbildningsförvaltningen står inför många utmaningar gällande rekrytering, tillgång till behörig personal både nu och i framtiden. Kartläggningar har gjorts av bland annat Skolverket på riksplan som visar på att våra professioner inom skola och utbildning är och kommer vara bristyrken framöver. Detta kommer skapa stora utmaningar i många kommuner, likaså i Skurup.

Den rörlighet som är i full gång påverkar alla verksamheter. Yrkeskategorier är mer benägna att röra på sig till andra kommuner idag än tidigare för att få upp sin lön, få förändrade arbetsvillkor och en förändrad arbetsmiljö.

Planering 2019 - 2020

Arbetet med att få behörig personal kommer att fortsätta. Den nationella krisen med för få utbildade lärare kommer att vara verklighet även under 2019 - 2020.

EU-projekt "Inkludera och mötas" fortsätter och avslutas i februari 2019.

Ökade resurser inom SFI kommer högst sannolikt att krävas även under dessa år.

Vidare kommer arbetet med gymnasiets organisation och utbud fortlöpande analyseras för att möta nya krav och förändrade förutsättningar. Här inkluderas frågeställningar som om alla program ska vara kvar, hur efterfrågan och tillgång till gymnasieplatser stämmer överens och om eventuellt nya programutbud ska erbjudas. Frågorna kring ledningsorganisation och eventuella förstelärares roller i framtiden måste också kontinuerligt prövas.

Fortsatt satsning på digitala lärmiljöer blir och är en naturlig del av den pedagogiska verksamhetens prioriteringar. Den tekniska utvecklingen går så fort att det är absolut nödvändigt att via IKT-pedagog och IT-avdelning följa denna för att snabbt kunna ändra inriktning om så behövs.

Arbetet med såväl värdegrund som förhållningssätt liksom utveckling och underhåll av den fysiska miljön kommer att stå högt på agendan även under 2019 - 2020.

Mål

Övergripande mål

I mätningar inom skola ska vi vara bättre än rikssnittet

Kommunen ska verka för jämlikhet, delaktighet och tillgänglighet för alla medborgare

Kommunen ska verka för jämställdhet

Uppfylla kriterierna för Fair Trade City

Barn och ungdomar som växer upp i Skurups kommun ska utveckla självkänsla, trygghet och goda värderingar

Andelen elever som fullföljer gymnasieutbildning inom fyra år ska vara över rikssnittet

Andelen kommuninvånare med eftergymnasial utbildning ska vara i nivå med rikssnittet

Ekonomi

Ram	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018
Driftbudget – netto i tkr			
814 Vuxenutbildning	8 217	8 684	8 607
850 Nils Holgerssongymnasiet	16	0	0
860 Gymnasieverksamhet, extern	69 031	72 110	72 110
Summa gymnasieskola och vuxenutbildning	77 264	80 794	80 717

Verksamheten gymnasieskola och vuxenutbildningens anslag lämnas oförändrad. Budget 2018 är exklusive kapitalkostnader varför budget 2017 och 2018 inte är jämförbara.

Nyckeltal

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018
Gymnasiekansli			
Antal ungdomar 16-18 år	543	549	560
Antal elever i gymnasieskola, totalt	537	542	550
<i>Varav</i>			
-Nationellt program	501	-	505
-Preparandutbildning	28	-	35
-Gymnasiesärskola	8	-	10
Uppföljningsverksamhet	-	-	-
Antal elever på Nils Holgerssongymnasiet	202	209	190
<i>Varav</i>			
från Skurups kommun	55	70	50
från annan kommun	147	139	140
Vuxenutbildning			
Antal deltagare grundläggande vuxenutbildning	19	14	20
Antal deltagare i gymnasial vuxenutbildning	160	201	210
Antal deltagare i svenska för invandrare	121	120	100
Antal Budget 2018 är exklusive kapitalkostnader	-	-	-

Vård och omsorg

Kommuninvånarna i Skurup ska genom stöd och hjälp tillförsäkras en skälig levnadsnivå. Service, omvårdnad och sjukvård som den enskilde inte kan klara på egen hand ska tillgodoses oavsett boendeform. Särskilda boendeformer ska erbjudas personer med behov av särskilt stöd. Insatserna är behovsprövade efter hälsotillstånd, fysiska och psykiska funktionshinder eller sociala förhållanden. Den enskilde ska ges möjlighet att leva ett värdigt liv och känna välbefinnande. Med värdighet menas rätt att leva sitt liv utifrån sin identitet och personlighet. Utgångspunkten är att var och en ska få bestämma själv eller få vara delaktig i beslutet samt behålla sin personliga integritet och känna trygghet. Hjälpska ska ges under hela dygnet.

Personer med funktionshinder ska efter individuell bedömning erbjudas medicintekniska hjälpmedel och/eller bostadsanpassning för att underlätta den dagliga livsföringen. Trygghetslarm är ett komplement till, eller ersättning för hemtjänstinsatser.

Rehabilitering ska efter individuell bedömning erbjudas personer med funktionshinder oavsett boendeform. Socialt inriktad dagverksamhet och dagverksamhet för personer med demenssjukdom ska erbjudas för att motverka isolering i hemmet och ge möjlighet till ett aktivt liv i samvaro med andra.

Anhöriga ska erbjudas flexibla stödformer utifrån önskemål och behov. Förutom individuella kontakter kan anhöriga ges stöd i grupp genom föreläsningar, gruppverksamhet med mera. Förebyggande samtal ska genomföras som ett led i uppsökande verksamhet.

Planering 2018

Det är allt fler som väljer att bo i ordinärt boende trots sjukdomar och funktionsnedsättningar av olika slag. I takt med denna ökning kommer behovet av hemtjänst, hemsjukvård, hemrehabilitering och anhörigstöd att öka. För att använda hemtjänstens resurser på bästa sätt, planeras arbetet att fortsätta gällande tillskapandet av Hemtjänstens hus. Efterfrågan på lägenheter för demenssjuka har ökat. På grund av ett allt mer växlande efterfrågan av lägenheter i särskilt boende ställs det stora krav på en flexibel organisation för att tillgodose dessa behov.

Förändring i betalningsansvarslagen innebär minskat antal frist dagar (när ansvaret för ett ärende övergår från Regionen till kommunen) från fem vardagar till tre dagar. Vad förändringen kommer innebära för kommunen måste följas och förberedas i den mån det är möjligt.

Samordnad vårdplanering via videolänk förväntas användas i betydligt större omfattning eftersom den möjliggör en effektivare användning av arbetstiden. Deltagarna vid vårdplaneringen ser varandra även om man inte träffas rent fysiskt och ingen tid behöver läggas på transporter.

Planering 2019 – 2020

Trygghetsboendet är en uppskattad boendeform för äldre personer som upplever otrygghet och har behov av närhet till personal vissa tider. Efterfrågan är stor av fler trygghetsbostäder och tillgängliga bostäder för att få igång flyttkedjan i kommunen. Under 2019 förväntas nytt trygghetsboende stå klart. Boendet byggs för målgruppen äldre och kommer att erbjuda ett självständigt boende med möjlighet till social gemenskap med andra.

E-hälsa är en viktig del av framtidens vård- och omsorg. Användning av ny teknik är viktigt för att säkra och effektivisera framtidens vård- och omsorgsinsatser.

Vård och omsorg är troligen den verksamhet inom kommunen som kommer att växa mest de kommande åren. Antalet 80 år och äldre förväntas öka. Förändringen utgör en 37 procent ökning av antalet 80 år och äldre mellan 2016-2026. Utifrån denna ändrade åldersstruktur är det av största vikt att finna en flexibel, effektiv och hållbar organisation som kan tillgodose de ökade behoven.

Svårigheten att rekrytera behöriga medarbetare har de senaste åren blivit alltmer kännbart. Konkurrenten är stor mellan kommunerna och det är viktigt att få personal att stanna. Bristen på personalkategorier förväntas kvarstå även framöver. I syfte att möta detta och vara en attraktiv arbetsgivare krävs personalstrategiska satsningar. I detta sammanhang är integration av nyanlända och mångfald i verksamheten en viktig fråga. En välfungerande integration skapar fler kompetenta medarbetare i vård och omsorg och självförsörjning för den enskilde.

Utredningsmetoden IBIC (Individens behov i centrum) behöver implementeras och jämställda biståndsbedömningar ska säkerställas.

Mål

Övergripande mål

I mätningar inom vård/omsorg ska vi vara bättre än rikssnittet

Antal bostäder i olika former ska öka

Kommunen ska verka för jämlikhet, delaktighet och tillgänglighet för alla medborgare

Inriktningsmål

Varje verksamhet ska ha en utvecklingsplan för e-hälsa

Öka delaktigheten för den enskilde

Ekonomi

Ram	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018
Driftbudget – netto i tkr			
633 Gem resurser IO-förvaltningen	5 361	5 480	5 511
637 Vård och omsorg	137 811	145 005	147 041
Summa vård och omsorg	143 172	150 485	152 552

Ram 637, Vård och omsorg utökas med 2 000 tkr. Ökningen avser ny betalningsansvarslag som ger utökat ansvar samt ökad tillgänglighet, hälso- och sjukvårdsavtalet och finansiering av personalstrategiska satsningar.

Nyckeltal

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018
Antal invånare 65-79 år	2 396	2 443	2 486
Antal invånare 80-89 år	604	609	613
Antal invånare 90 år	129	132	133
Andel av befolkningen över 65 år med SOL-insatser	-	-	-
Antal personer med hemtjänst exkl. larm och matdistribution	269	275	208
Antal personer med trygghetslarm	393	415	415
Antal personer med matdistribution	147	175	155
Antal lägenheter i särskilt boende	114	113	114
<i>Varav demensboende</i>	<i>51</i>	<i>50</i>	<i>59</i>
<i>Varav korttid/växelboende</i>	<i>7</i>	<i>7</i>	<i>9</i>

Funktionsnedsättning, stöd och service

Personer som har en funktionsnedsättning har rätt till stöd och omsorg utifrån sina behov. I Skurups kommun ska alla ha möjlighet att leva ett gott liv varje dag. Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) är en rättighetslag. Lagen ska säkra goda levnadsvillkor för personer med funktionsnedsättning. Insatser i form av personlig assistans, ledsagarservice, kontaktperson, avlösarservice, korttidsvistelse, korttidstillsyn, familjehem, bostad med särskild service och daglig verksamhet kan beviljas de personer som tillhör personkretsen.

Planering 2018

Vidareutveckling av den dagliga verksamheten fortsätter för att på ett bättre sätt individanpassa utifrån behov och önskemål. Verksamheten behöver utvecklas i nya ändamålsenliga lokaler.

Välfärdsteknik och e-hälsa är viktiga frågor inom område LSS för att främja den enskildes delaktighet och självständighet. Utvecklingsområden under 2018 är digitala hjälpmedel med rätt anpassade program.

Behovet av LSS-boende i olika former ökar och Skurup kommer under året att starta upp det första trapphusboendet med sju servicelägenheter och en gemensamhetslokal. Boendet kommer att vara integrerat i ett flerfamiljshus i centrala Skurup. För att kunna tillgodose medborgare tillhörande LSS rätt boendeform i framtiden kommer kommunen tillsammans med Skurupshem att under året ta fram en gemensam plan för att kunna möta behoven i rätt tid.

Under slutet av 2017 införde kommunen nya yrkestitlar inom område LSS. Ny titulatur ger ett kompetenslyft för befintlig personal samt gör att kommunen vid nyanställningar ges möjlighet att rekrytera personal med ökad kompetens, vilket kommer att leda till ökad kvalitet i verksamheten. Detta kommer att ge effekter på verksamheten redan under 2018.

Planering 2019 - 2020

Inom ramen för e-hälsa kommer Daglig Verksamhet att utveckla användningen av IT.

Utvecklingen av nya boendeformer inom LSS kommer att utvecklas i takt med de nya ökade krav som ställs.

Samverkan mellan Daglig verksamhet och andra arbetsmarknadspolitiska aktörer måste utvecklas för att målet, att den enskilde på sikt ska kunna få möjlighet till lönearbete, ska nås.

En utmaning inför framtiden är att bemanningen inom verksamheten ska följa brukarnas behov samt samhällets utveckling. Som en del i detta krävs en mer kvalitetssäkrad utredningsmetod vid beviljande av insats. Effekterna av detta är ökad kvalitet i verksamheten samt effektivt nyttjande av resurser.

Mål

Övergripande mål

Kommunen ska verka för jämlikhet, delaktighet och tillgänglighet för alla medborgare

Inriktningsmål

Varje verksamhet ska ha en utvecklingsplan för e-hälsa

Utveckla en meningsfull daglig verksamhet med inriktning på arbete utifrån var och ens förmåga

Ekonomi

Ram	Bokslut	Budget	Budget
Driftbudget – netto i tkr	2016	2017	2018
642 Funktionsnedsättning, stöd och service	36 222	35 715	36 710
Summa funktionsnedsättning, stöd och service	36 222	35 715	36 710

Verksamheten funktionsnedsättning, stöd och service, ram 642 utökas med 900 tkr avseende utökat behov inom daglig verksamhet.

Nyckeltal

	Bokslut	Budget	Budget
	2016	2017	2018
Totalt antal personer med insatser enligt LSS	80	99	90
Varav			
-Barn	23	24	26
-Vuxna	57	75	64
Antal lägenheter i särskilt boende enligt LSS	18	18	25
Varav			
Externa boende enligt LSS	-	-	-
Antal personer med korttidsvistelse	21	23	21
Varav			
-Barn	17	22	17
-Vuxna	4	1	4
Antal personer med korttidstillsyn från 12 år	11	-	-
Antal personer med personlig assistent	23	26	22
Antal personer med personlig assistans enligt 9 § 2 LSS	3	-	-
Antal personer i daglig verksamhet enligt LSS	39	37	39

Individ- och familjeomsorg

Personer som inte själva kan tillgodose sina behov eller kan få dem tillgodosedda på annat sätt ges möjlighet till olika former av insatser enligt Socialtjänstlagen. Behoven kan tillgodoses efter ansökan om insats från den enskilde och insatsen är frivillig. Behoven kan också tillgodoses utan samtycke från den enskilde utifrån de tvångslagar som finns gällande barn, ungdomar och missbrukare. Insatserna ska tillförsäkra den enskilde en skälig levnadsnivå.

Föräldrar, barn och ungdomar ska i första hand erbjudas stöd i sin hemmiljö i syfte att förhindra institutionsplacering.

Personer, som inte själva kan tillgodose sina behov av försörjning genom arbete, studier eller kan få dem tillgodosedda på annat sätt, har möjlighet att söka försörjningsstöd. Försörjningsstödet bygger på att den enskilde ska tillförsäkras en skälig levnadsnivå och ska utformas så, att det stärker den enskildes resurser att leva ett självständigt liv.

Resurscentrum erbjuder både beviljat bistånd i form av insatser till familjer och vuxna samt råd och stöd till enskilda kommuninvånare.

Personer med psykiska funktionsnedsättningar ska mötas på ett respektfullt sätt och erbjudas behovsprövade insatser i form av boendestöd, meningsfull sysselsättning samt boende med särskild service. Med boendestöd avses insatser i form av stöd för att tillvarata den enskildes egna resurser i och omkring boendet samt hjälp att bryta isolering. Meningsfull sysselsättning ska vara anpassad efter individens förutsättningar och ge utrymme för självbestämmande och gemenskap.

Planering 2018

Under året implementeras PYC-metoden, stödinsatser på hemmaplan för föräldrar med psykisk ohälsa och kognitiva funktionshinder. Meningsfull sysselsättning och social samvaro för vuxna med psykisk ohälsa fortsätter att erbjudas. Nytt hälso- och sjukvårdsavtal kommer att påverka arbetssituationen för biståndshandläggarna.

Socialtjänsten och skolan samverkar gällande insatser för barn med särskilda behov och de barn som behöver extra stöd utifrån den årliga kartläggningen i skolan. Verksamheten har även utökats med två fältarbetare som i huvudsak arbetar med skolungdomar. Resultatet av fältarbetarnas arbete behöver utvärderas för att ta ställning till hur resurserna används på bästa sätt.

Flyktingkrisen hösten 2015 har påverkat verksamheten. Många barn placerades i familjehem vilket försvårade arbetssituationen för handläggarna eftersom det innebar betydligt fler resor. Ett stödboende för ensamkommande barn har inrättats. Orosanmälningar för barn som far illa fortsatte att öka. Sveriges kommuner och landsting har tagit fram en plan som innehåller över 40 konkreta förslag på hur man kan förbättra den kommunala barn- och ungdomsvården. Försörjningsstödet förväntas öka 2018 bland annat för att etableringsstödet för nyanlända förverkats under tiden de bott i Migrationsverkets boenden. Förändringen är troligen bestående. Verksamheten behöver också utvecklas för att främja integration på bästa sätt.

Individ- och familjeomsorgen hade extrem personalomsättning 2015. Det innebär att flera medarbetare fick ta väldigt stort ansvar. Verksamhetens grundfundament urholkades eftersom mycket kunskap och kompetens lämnade verksamheten. De nya medarbetarna behöver få förutsättningar att återupprätta grundstrukturen, vilket kommer att ta lång tid. För att ha en rimlig arbetsbörda och kompetent personal behöver antalet handläggare anpassas i takt med kommunens åtaganden. I samband med detta växer verksamheten och den är på väg att växa ur sina nuvarande lokaler. Osäkerheten 2018 är stor och sammantaget kommer utfallet av nämnda omständigheter att få konsekvenser för verksamheten. Inte minst boendefrågan, för de nyanlända som anvisas kommunen, får helt avgörande betydelse för verksamheten och dess ekonomi. Beroende på hur verksamheten har möjlighet att hantera de nya förutsättningarna får det återverkningar 2019.

Planering 2019 - 2020

Inom ramen för e-hälsa kommer individ- och familjeomsorg att arbeta med implementeringen av användandet av digital teknik. Det gäller bland annat att kunna kommunicera på ett säkert sätt med de barn som är placerade i familjehem runt om i landet, men också att möta intressenter digitalt som önskar att bli familjehem/kontaktperson/kontaktfamilj.

Svårigheten att rekrytera behöriga medarbetare har de senaste åren blivit väldigt kännbar. Konkurrensen är stor mellan kommunerna och det är viktigt att få personalen att stanna. Från regeringshåll har socialsekreterarnas arbetsituation uppmärksammats vilket troligen kommer att medföra förändringar. Bristen på socialsekreterare förväntas kvarstå även framöver. I syfte att möta detta och vara en attraktiv arbetsgivare är det nödvändigt med proaktiva personalstrategiska satsningar.

Barn och ungdomars möjligheter att klara skolan är de bästa förutsättningarna för att självständigt liv. Mycket tyder på att den psykiska ohälsan bland barn och ungdomar ökar. Samarbetet med skolan är därför en framgångsfaktor och det är det förebyggande arbetet utifrån ett helhetsperspektiv som är mest verkningsfullt. Det är en utmaning att värna om det sociala förebyggande arbetet i ekonomiskt kärva tider.

Situationen kring nyanlända kommer att få stor återverkning på kommunen i sin helhet. Det handlar om att upprätta ett bra mottagande men främst en god integration. Fungerar inte denna kan livslångt utanförskap och bidragsberoende vänta. Kommunens förmåga att hantera boendefrågan får betydelse för vilka förutsättningar vi har att möta framtiden.

Mål

Övergripande mål

Kommunen ska verka för jämlikhet, delaktighet och tillgänglighet för alla medborgare

Ungdomsarbetslösheten, ålder 18-24 år, ska minska

Andelen personer med försörjningsstöd ska vara under riksnittet

Inriktningsmål

Varje verksamhet ska ha en utvecklingsplan för e-hälsa

Utifrån kartläggning genomföra individuella och generella insatser i samverkan, med syfte att möta barn och ungdomars behov

Ekonomi

Ram	Bokslut	Budget	Budget
Driftbudget – netto i tkr	2016	2017	2018
643 Socialpsykiatri	4 792	5 242	5 252
645 Särskilda sociala satsningar (social investeringsfond)	1 336	2 034	2 041
646 Individ- och familjeomsorg	37 370	43 462	44 695
Summa individ- och familjeomsorg	43 498	50 738	51 988

Verksamheten individ- och familjeomsorg utökas med 1150 tkr. Budget 2018 är exklusive kapitalkostnader varför budget 2017 och 2018 inte är jämförbara.

Ram 646, Individ- och familjeomsorg utökas med 1150 tkr för att finansiera fältsekreterare och med 250 tkr för att finansiera 50 procent tjänst av personligt ombud.

Nyckeltal

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018
Antal hushåll med försörjningsstöd	189	250	210
<i>Varav andel med försörjningsstöd 6 mån eller mer, %</i>	<i>19</i>	<i>45</i>	<i>45</i>
Genomsnittlig bidragstid per hushåll, månader	4	-	-
Antal barn i familjehem	107	120	120
Antal vårddyggn i familjehem, barn	29 922	43 800	30 000
Antal vårddyggn på institution, barn och unga	5 286	6 900	5 400
Antal barn med programverksamhet, tidiga insatser	65	50	70
Antal vårddyggn på institution, vuxna missbrukare	890	1 000	1 000

Måltidsservice

Barn inom förskolan erbjuds frukost, lunch och mellanmål. Elever i grundskola och gymnasiet erbjuds lunch samt ges möjlighet att köpa frukost/frukt alternativt grönsaksbit, till självkostnadspris. I fritidshemsverksamheten erbjuds frukost och mellanmål. Pensionärer i särskilda boenden erbjuds heldagsportion. Både i ordinärt och särskilt boende finns möjlighet att välja mellan två rätter till lunch. Övriga pensionärer erbjuds att äta lunch i någon av kostenhetens restauranger i Skurups kommun.

Planering 2018

En revidering av gällande kostplan sker 2017 vilket kommer att innebära vissa förändringar som börjar implementeras 2018. Verksamheten fortsätter arbetet med hållbarhet genom att handla in Fairtrade-märkta produkter samt ekologiska livsmedel. För att minska miljöpåverkan serveras ett vegetariskt alternativ dagligen. Skolmenyn är även utformad med en helvegetarisk dag varannan vecka samt med MSC³-märkt fisk en till två gånger per vecka. Menyn innehåller även kyckling och höns som bidrar till en minskad konsumtion av rött kött samt bidrar till en hälsosam livsstil. Tvårättssystemet kommer att vidareutvecklas. Verksamheten deltar i projekt med SYSAV för att minska matsvinnet.

Planering 2019 - 2020

Utveckling fortsätter med vårt kostdatasystem Mashie – där systemets funktioner ska utökas med tanke på kostnads- och näringsberäkningar samt matsedelsplanering.

Ekonomi

Ram	Bokslut	Budget	Budget
Driftbudget – netto i tkr	2016	2017	2018
448 Måltidsservice	1 086	492	135
Summa måltidsservice	1 086	492	135

Verksamheten måltidsservices anslag lämnas oförändrad. Budget 2018 är exklusive kapitalkostnader varför budget 2017 och 2018 inte är jämförbara.

Nyckeltal

	Bokslut	Budget	Budget
	2016	2017	2018
Antal skolluncher	340 655	334 000	324 000
Antal förskoleluncher	128 884	131 000	132 000
Antal heldagsportioner i särskilda boenden	40 081	40 000	40 000
Antal lunchportioner, matdistribution	42 478	48 000	44 000
Andel ekologiska livsmedel, %	40	40	40
Andel kaffe, te, kakao och bananer som köps in rättvist producerat, %	86	100	100

³ Marine Stewardship Council – miljömärkning av fisk.

Övriga verksamheter

Kommuninvånarna representeras av folkvalda politiker i kommunfullmäktige, kommunstyrelse, myndighetsnämnder, fullmäktigeberedningar och utskott.

Överförmyndaren bistår enskilda med att klara den ekonomiska förvaltningen samt i kontakter med allmänhet och myndigheter. Detta sker efter att ett ärende initierats hos överförmyndaren via godmanskap, förvaltarskap och förmyndarskap.

Kompletteringstrafik med buss eller taxi utgör ett komplement till kollektivtrafiken i kommunen.

Medlemsavgifter eller bidrag utgår till ett antal organisationer som Sveriges Kommuner och Landsting, Kommunförbundet Skåne, Stiftelsen Rydsgårdshus, Romeleås- och Sjölandskapskommittén med flera.

Mark- och lokalförsörjning svarar för förvaltningen av kommunägda verksamhetsfastigheter, bostadshus och samtliga kommunförsäkringar. Enligt beslut från kommunstyrelsen har mark- och lokalförsörjning, tillsammans med fastighetschef, lokalvårdare och vaktmästare, ingå i fastighetsenheten som kommer att fungera som en enhet under Serviceförvaltningen. Mark- och lokalförsörjning svarar för förvaltningen av kommunägda verksamhetsfastigheter och bostadshus. Skurups kommun arbetar intensivt för att öka tillgången på bostäder i alla tätorter. Lokalvården ansvarar för städning av lokaler och ytor på vardagar. Verksamhetsvaktmästarna ger den service som ingår i uppdraget det vill säga skötsel av daglig ute- och innemiljö, avfallshantering, daglig distribution av mat och varor till mottagningskök inom äldreomsorg och förskola samt distribution av biblioteksböcker, hjälpmedel och mediciner inom äldreomsorgen.

Den kommunövergripande staben består av den centrala administrationen såsom kommunkansli, ekonomi- och löneenhet, IT-enhet, växel och information samt personaladministrativa enheten.

Planering 2018

Skurups kommun har sedan januari 2003 en politisk organisation vars primära syfte är att fördjupa demokratin och öka medborgardialogen. Översyn och utvärdering av denna politiska organisation är planerad att genomföras för att säkerställa att demokratin och medborgardialogen är fördjupad samt att organisationen hushåller med de ekonomiska resurserna på bästa sätt. Översynen planeras inför nya mandatperioden som börjar 2019.

Kompletteringstrafiken fortsätter utökas med hänsyn till miljön och för att ge bättre service och mobilitet till invånarna i alla delar av kommunen. Omfattande tillköp av kompletteringstrafiken planeras för att bidra ytterligare till kommunens miljövänliga resalternativ. Vid planering beaktas ”hela-resan-perspektivet”.

Flyktingsituationen, med nyanlända vuxna och barn, fortsätter att kräva aktiva insatser från kommunens sida. En av de största utmaningarna är tillskapande av adekvata bostäder samt arbetet med att få personer i självförsörjning.

Förstärkning och fortsatt fokusering på näringsliv- och arbetsmarknadsfrågor för att få fler personer i arbete och minska arbetslösheten. Utveckling av lokala näringslivets förutsättningar genom olika insatser som stärker deras möjligheter till utveckling och fler i arbete.

Lokalvården fortsätter utveckla former för att bedriva entreprenadstädning och kemikaliesnål lokalvård. Verksamhetsvaktmästarna fortsätter att ge service till de olika verksamheterna inom Skurups kommuns olika förvaltningar. Lokalvårdare och vaktmästare ingår under fastighetsenheten under Serviceförvaltningen enligt beslut från kommunstyrelsen 2016.

Ekonomienheten verkar för adekvat resursfördelningsmodell där brukaren alltid sätts i fokus. Resursfördelningsmodellen samkoordinerar med målkedjan och en tydligare målstyrning utarbetas för kommande år.

Genom att stärka interna personaladministrativa enheten och HR-enheten skapar vi bättre stöd till kommunala verksamheter och kan än mer strategiskt arbeta för att stärka kommunens attraktivitet som arbetsgivare.

Viktiga utvecklingsfrågor kommer vara att stärka varumärket Skurup, hållbart byggande, fortsätta arbetet med att vara en attraktiv arbetsgivare och sänka sjuktalen. Satsningar kommer att göras kommunövergripande för att nå Vision 2030.

Planering 2019 - 2020

De administrativa rutinerna, budgetprocessen och den politiska styrningen av ekonomi och verksamhet ska utvecklas och fastighetsförvaltningen lägger fokus på ändamålsenliga lokaler och kvalitativt underhåll.

Flera delar av det som planeras, utförs och diskuteras under år 2018 kommer att fortsätta under kommande år. Långsiktighet och hållbarhet präglar arbetssätt och utförandenivån.

Utveckling av IT-tjänster och e-tjänster fortsätter för att underlätta för kommuninvånarna. Olika kommunala tjänster kan utföras och nås utanför ordinarie arbetstid.

Ny politisk mandatperiod som påverkar kommunens utveckling kommande fyra år beroende på hur det parlamentariska läget utvecklas.

Mål

Övergripande mål

Kommunen ska verka för jämlikhet, delaktighet och tillgänglighet för alla medborgare

Kommunen ska verka för jämställdhet

Uppfylla kriterierna för Fair Trade City

Inriktningsmål

Vision 2030

Bredbandsutveckling

Ekonomi

Ram	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018
Driftbudget – netto i tkr			
201 Politisk verksamhet	8 066	8 695	8 695
203 Revision	1 076	1 136	1 252
204 Överförmyndare	1 215	800	1 200
206 Kompletteringstrafik	1 530	2 160	1 811
210 Avgifter till intresseorganisationer	3 027	3 204	3 204
412 Mark och lokalförsörjning	18 949	4 824	4 008
213 Kommunutveckling, administration	34 867	38 570	38 489
215 BUF, miljö- och trivselåtgärder i skolan	153	200	400
Summa övriga verksamheter	68 883	59 589	59 059

Verksamheten övriga verksamheter utökas med 651 tkr. Budget 2018 är exklusive kapitalkostnader varför budget 2017 och 2018 inte är jämförbara.

Ram 204, Överförmyndare utökas med 400 tkr för att täcka ökade kostnader för administration av ärenden tillhörande ensamkommande barn.

Ram 206, Kompletteringstrafik minskas med 349 tkr.

Ram 213, Kommunutveckling, administration utökas med 400 tkr i syfte att öka antalet ferieställda och att finansiera systemuppdateringar.

Ram 215, BUF, miljö- och trivselåtgärder i skolan utökas med 200 tkr.

Budgetprocess med anvisningar

Budget

De kommunala verksamheterna ska drivas enligt principerna om målstyrning och delegation. Kommunfullmäktige har antagit ett flertal måldokument och planer, som är styrande för verksamhetens bedrivande.

De förtroendevaldas uppgift är att ange verksamheternas mål, prioritering, omfattning och kvalitet samt att utvärdera pågående verksamheter.

Budgetarbetet bygger därmed på en decentralisering av ansvar och befogenheter och den ekonomistyrmodell, som används, har successivt anpassats till kommunens förutsättningar.

Ett övergripande mål för budgetåret är en budget i balans.

Kommunens budget fördelas på verksamhetsramar vilka fastställts av kommunfullmäktige. Omfördelning av budget mellan ramarna får inte göras utan kommunfullmäktiges godkännande. Intäkter från verksamhet tillfaller respektive verksamhet (nettobudget).

Alléskolan (intraprenadavtal) har rätt att balansera eventuella överskott och underskott inom driftsbudgeten under 3 år. Driftsöverskott kan efter begäran omvandlas till investeringsbudget, för vilken kompensation för kapitalkostnaderna utgår. Vid underskott ska en åtgärdsplan upprättas, som beskriver hur underskottet ska återställas (Enligt Kf § 115/2013).

Budgetprocess

Budgeten är kommunens verktyg för planering, styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten. Kommunfullmäktige gör i budgeten en beställning av årets verksamhet och anger utifrån vilken målsättning och inom vilka ekonomiska ramar den ska bedrivas.

Kommunfullmäktige antar årligen en treårsbudget, i enlighet med kommunallagen.

Budgetprocessen inleds med att beredningarna upprättar inriktningsmål vilka beslutas av kommunfullmäktige i januari året före budgetåret. Nästa steg blir en genomgång av omvärldsförändringar, förutsättningar och budskap. Därefter överlämnar förvaltningarna i mars månad budgetäskande. Av skrivelsen ska framgå viktiga förändringar, hur verksamheten klarar av sitt uppdrag och sina mål, ekonomisk utveckling och kommentarer kring investeringsbehov.

Under februari – april uppdateras de ekonomiska förutsättningarna utifrån ny skatte- och befolkningsprognos och utifrån övriga förändringar sedan föregående budget fastställdes.

Partierna påbörjar därefter utformningen av budgetförslaget och i maj presenterar partierna förslag till budget. När kommunstyrelsens arbetsutskott behandlat budgetförslaget tas det upp för facklig samverkan. Kommunfullmäktige fattar beslut om budgeten under juni månad. Sedan ska respektive förvaltning upprätta en internbudget.

Investeringar

Nyttjandeperioden för en investering ska överstiga tre år och beloppet ska överstiga ett halvt basbelopp exklusive moms. Är inte dessa kriterier uppfyllda ska anslaget inte tas upp i investeringsbudgeten.

Operationell leasing

Leasade inventarier av mindre värde och en livslängd på max 3 år eller som i övrigt uppfyller kriterierna för operationell leasing, tas inte upp i investeringsbudget. Respektive verksamhetschef beslutar själv om operationell leasing inom sin driftsbudgetram.

Finansiell leasing

Inventarier av större värde och med en livslängd överstigande 3 år och som uppfyller kriterierna för finansiell leasing ska tas upp i sedvanlig ordning i investeringsbudget. Kommunfullmäktige prövar om finansieringsformen ska vara egen upplåning alternativt finansiell leasing.

Anslagsbindningen för investeringar ligger på förvaltningsnivå och med vissa prioriterade projekt som ska särredovisas. Dessa projekt kan vara av engångskaraktär eller särskilt politiskt prioriterade och beslutade. Vid ett delprojekts fördyrning ska förvaltningen i första hand pröva omprioritering inom sin ram för att finansiera kostnadsökningen och endast i undantagsfall kan det bli aktuellt med tilläggsanslag.

Överföring av investeringsanslag mellan åren prövas av kommunfullmäktige.

Investeringar på 1 mkr eller högre ska anmälas till ekonomichefen före uppstart.

Befintliga nämndsinvesteringar finns kvar tills de är slutavskrivna. Nya investeringar finansieras helt av anslag från kommunfullmäktige. Vissa investeringar kan, efter särskilt beslut av kommunfullmäktige, undantas från den principen och vara egenfinansierade inom respektive verksamhetsram.

Alléskolan (intraprenadavtal) får också genomföra så kallade intraprenadinvesteringar, varvid skolan själv finansierar kapitalkostnaderna inom tilldelad budgetram.

Nils Holgerssongymnasiet finansierar kapitalkostnaden för sina investeringar via elevpengen.

Internränta

Internräntan följer rekommendationer från Sveriges Kommuner och Landsting.

- Internräntan 2018: 1,75 %

Försäljning av materiel och inventarier

Enligt fastställda rutiner (Ks § 73/2011) för avyttring av materiel och inventarier ska förvaltningschef besluta om dessa och kontakt ska tas med ekonomienheten för kontroll av bokfört värde etc. En eventuell realisationsförlust belastar berörd verksamhet medan en eventuell realisationsvinst ska redovisas på centralt konto i kommunen. Grunden till detta är att realisationsvinster enligt god ekonomisk hushållning inte får tillgodoräknas vid balanskravsavstämningen.

Fastigheter

Investeringar i nya fastigheter

Investeringar i nya fastigheter eller ombyggnader av den art att fastigheten får ökat värde eller förändrad verksamhet budgeteras av respektive förvaltning. Kommunstyrelsen (ägaren) utser två ledamöter, som ska följa projektet. Ledamöterna ska fatta beslut om omprioriteringar och andra förändringar, som sker under projektets fortskridande, inom befintliga ramar och beskrivet objekt. Förändringar därutöver beslutas av anslagsgivare. Förutom ledamöter från kommunstyrelsen ingår i projektgruppen tjänsteman från förvaltande organisation samt tjänsteman från den verksamhet som fastigheten ska betjäna. Beslutsattestant utses av kommunstyrelsen för varje objekt före uppstart.

Investering som kan benämnas verksamhetsanpassning

Investeringar som kan benämnas verksamhetsanpassning i kommunägd fastighet budgeteras under den förvaltning som driver verksamheten.

Verksamhetsanpassning/investering i fastighet som inte ägs av kommunen ska initieras av förvaltningschef i budgetarbetet och godkännas av kommunstyrelsen eftersom en sådan investering påverkar kommunens hyreskostnader/driftsbudget.

Underhåll och upprustning

Underhåll och upprustning ska i princip finansieras genom hyror och budgeteras av den förvaltande organisationen. Inventarier för storkök, såsom förskola, skola och äldreboende eller inventarier för tvättstuga ingår dock inte i hyran utan upptas i respektive förvaltnings förslag till budget. Är kriterierna för investering uppfyllda tas anslaget upp i investeringsbudgeten.

Förvaltande organisation och ägare gör en genomgång under mars månad där prioriteringar och underhållsinsatser fastställs.

Ingrepp i fastighet får inte ske utan ägares och förvaltande organisations medgivande.

Uppföljning och bokslut

Under budgetåret ska ekonomifunktionen inrikta sig mot periodvis uppföljning av såväl det ekonomiska som det verksamhetsmässiga resultatet. Detta är en förutsättning för att nuvarande ekonomistyrmodell ska fungera på längre sikt.

Verksamheterna ska månadsvis rapportera till respektive förvaltningschef periodens ekonomiska utfall och avvikelser. Rapporten ska vara kompletterad med verbala kommentarer samt en helårsprognos.

Vid negativa avvikelser ska förvaltningschefen ta ställning till och besluta om åtgärder för att återföra budgeten i balans.

Vid avvikelser från planerad utveckling eller förändringar i verksamheten ska detta snarast anmälas till kommunstyrelsen. Beslut, som i dessa fall kan leda till ekonomiska avvikelser, får inte fattas före denna anmälan.

Rapporterna ska vara fördelade på verksamhetsramar. Ingen budgetuppföljning krävs för januari.

Budgetuppföljning per verksamhetsram ska presenteras för kommunstyrelsen för följande perioder:

- januari-februari
- januari-april (delårsrapport 1)
- januari-juni
- januari-augusti (delårsrapport 2)
- januari-oktober

Kommunens samlade bokslut ska föreläggas kommunfullmäktige senast sista veckan i april.

Varje förvaltningschef ska lämna underlag för upprättande av en gemensam förvaltningsberättelse.

Såväl bokslut och verksamhetsberättelse som den gemensamma förvaltningsberättelsen ska innehålla en beskrivning av hur förvaltningarna har uppnått fullmäktiges uppsatta verksamhetsmål och inriktningsmål.

Räkenskaper

Resultatbudget

Mkr	Not	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018	Plan 2019	Plan 2020
Verksamhetens intäkter	1	244,8	178,2	286,9	286,9	286,9
varav jämförelsestörande post		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Verksamhetens kostnader	2	-939,3	-914,7	-1043,7	-1065,3	-1090,1
varav jämförelsestörande post		-14,2	0,0	0,0	0,0	0,0
Avskrivningar		-30,7	-32,9	-38,0	-39,0	-37,5
Verksamhetens nettokostnader		-725,2	-769,4	-794,8	-817,4	-840,7
Skatteintäkter	3	577,0	620,0	643,9	662,4	685,7
Generella statsbidrag och utjämning	4	160,1	157,1	158,8	163,2	163,4
Finansiella intäkter	5	3,6	2,3	2,3	2,3	2,3
Finansiella kostnader	6	-1,3	-2,2	-2,2	-2,2	-2,2
Resultat före extraordinära poster		14,2	7,8	8,0	8,3	8,5
Extraordinära intäkter		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Extraordinära kostnader		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat		14,2	7,8	8,0	8,3	8,5

Driftbudgetramar sid 52 är justerade efter Kommunfullmäktiges beslut den 30 oktober enligt följande:

Justerat med beslut KF § 335/2017 Utökning revisorerna budget, 116 tkr. Justering ekonomiska ramar 2018 till följd av omorganisation av enheten för näringsliv, arbetsmarknad och information 2018 1619 tkr, mark- och lokalförsörjning 4008 tkr, personligt ombud 250 tkr,

Balansbudget

Mkr	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018	Plan 2019	Plan 2020
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Immateriella anläggningstillgångar	0,1	0,2	0,1	0,1	0,1
Materiella anläggningstillgångar:	543,2	561,3	587,5	624,0	636,7
- Mark, byggnader och tekniska anläggningar	484,1		516,5	546,9	558,6
- Maskiner och inventarier	59,1		71,0	77,1	78,1
Finansiella anläggningstillgångar	23,3	23,7	23,3	23,3	23,3
Summa anläggningstillgångar	566,6	585,2	610,9	647,4	660,1
Omsättningstillgångar					
Förråd	1,1	1,2	1,1	1,1	1,1
Exploateringsområden	7,3	8,8	22,7	22,7	22,7
Fordringar	180,5	113,0	134,1	107,9	103,7
Likvida medel	18,0	49,1	12,0	10,0	10,0
Summa omsättningstillgångar	206,9	172,1	169,9	141,7	137,5
SUMMA TILLGÅNGAR	773,5	757,4	780,8	789,1	797,6
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital					
Årets resultat	14,2	7,8	8,0	8,3	8,5
Resultatutjämningsreserv	24,0	17,4	24,0	24,0	24,0
Övrigt eget kapital	422,4	428,8	447,2	455,2	463,5
Summa eget kapital	460,6	454,0	479,2	487,5	496,0
Avsättningar					
Avsättningar för pensioner	18,6	17,1	18,6	18,6	18,6
Övriga avsättningar	0,6	1,2	0,9	0,9	0,9
Summa avsättningar	19,2	18,3	19,5	19,5	19,5
Skulder					
Långfristiga skulder, lån	100,0	99,4	99,4	99,4	99,4
Långfristig skuld leasing	3,8	2,3	8,8	8,8	8,8
Skuld förutbetalda intäkter	20,2	17,6	21,3	21,3	21,3
Kortfrist skuld till va-abonnenter	5,1	5,9	3,1	3,1	3,1
Kortfrist skuld till avfallsabonnenter	0,8	0,8	1,0	1,0	1,0
Kortfristiga skulder, övrigt	163,8	159,1	148,5	148,5	148,5
Summa skulder	293,7	285,1	282,1	282,1	282,1
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNING OCH SKULDER	773,5	757,4	780,8	789,1	797,6
PANTER OCH ANSVARFÖRBINDELSER					
Pensionsförpliktelser KPA inklusive visstid förtroendevalda	257,2	257,9	249,1	248,2	245,9
Borgen gentemot kommunala bolag, övriga förpliktelser	663,4	638,5	728,4	748,4	748,4

Kassaflödesbudget

Mkr	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018	Plan 2019	Plan 2020
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN					
Årets resultat	14,2	7,8	8,0	8,3	8,5
Justering för ej likviditetspåverkande poster	30,3	32,9	38,7	39,0	37,5
Ökning (+) / minskning (-) avsättningar	-0,6	4,7	0,0	0,0	0,0
Medel från verksamheten för förändring av rörelsekapital	43,9	45,4	46,7	47,3	46,0
Ökning (-) / minskning (+) kortfristiga fordringar	-67,2	0,0	19,3	26,2	4,2
Ökning (-) / minskning (+) förråd	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Ökning (-) / minskning (+) exploateringsfastigheter	1,5	0,0	0,0	0,0	0,0
Ökning (+) / minskning (-) kortfristiga skulder	28,4	0,0	-1,6	0,0	0,0
Kassaflöde från den löpande verksamheten	6,7	45,4	64,4	73,5	50,2
INVESTERINGSVERKSAMHETEN					
Investering i immateriella anläggningstillgångar (-)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Försäljning av immateriella anläggningstillgångar (+)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Investering i materiella anläggningstillgångar (-)	-56,9	-56,6	-67,7	-75,5	-50,2
Försäljning av materiella anläggningstillgångar (+)	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0
Investering i finansiella anläggningstillgångar (-)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar (+)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-56,7	-56,6	-67,7	-75,5	-50,2
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN					
Nyupptagna lån inklusive finansiell leasing	2,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Amortering av långfristig skuld inklusive leasing	0,0	46,3	0,0	0,0	0,0
Förutbetalda intäkter som ska periodiseras	2,6	0,0	0,6	0,0	0,0
Ökning av långfristiga fordringar	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Minskning av långfristiga fordringar	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	4,7	46,3	0,6	0,0	0,0
Årets kassaflöde	-45,3	35,1	-2,7	-2,0	0,0
Likvida medel vid årets början	63,3	14,1	14,7	12,0	10,0
Likvida medel vid årets slut	18,0	49,2	12,0	10,0	10,0

Driftbudget per verksamhetsram exklusive kapitalkostnader

Ram	Tkr	Budget 2018	Plan 2019	Plan 2020
201	Politisk verksamhet	8 695	8 695	8 695
203	Revision (inklusive förtroendevalda)	1 252	1 136	1 136
204	Överförmyndare (inklusive förtroendevalda)	1 200	1 200	1 200
206	Kompletteringstrafik	1 811	1 860	1 860
210	Avgifter till intresseorganisationer, stiftelser med flera	3 204	3 204	3 204
213	Kommunövergripande stab	38 489	36 870	36 870
215	Miljö- och trivselåtgärder (BUF)	400	400	400
217	Miljöstrategiska enheten	1 567	1 317	1 317
219	Näringsliv och turism	1 754	3 023	3 023
261	Arbetsmarknadsåtgärder	2 716	2 716	2 716
	Delsumma Kommunövergripande stab	61 088	60 421	60 421
311	Bygglovsverksamhet	-472	-472	-472
316	Miljö- och hälsa, tillsynsverksamhet	1 693	1 693	1 693
351	Alkoholhandläggning	170	170	170
	Delsumma Myndighetsverksamhet	1 391	1 391	1 391
401	Gemensamma resurser Serviceförvaltningen	7 509	7 509	7 509
407	Fritidsverksamhet	14 848	14 848	14 848
409	Bidrag till föreningar, studieföreningar med flera	2 559	2 559	2 559
411	Räddningstjänst	6 704	6 704	6 704
412	Mark- och lokalförsörjning	4 008	4 008	4 008
420	Kommunteknik, affärsdrivande verksamhet	0	0	0
421	Kommunteknik, skattefinansierad verksamhet	13 453	13 453	13 453
430	Bibliotek	7 589	7 589	7 589
431	Kulturskola	3 624	3 624	3 624
432	Allmän kultur	1 666	1 666	1 666
448	Måltidsservice	135	135	135
	Delsumma Serviceförvaltningen	62 095	62 095	62 095
633	Gemensamma resurser Individ- och omsorgsförvaltningen	5 511	5 761	5 761
637	Vård och omsorg	147 041	147 041	147 041
642	Funktionsnedsättning, stöd och service	36 710	36 710	36 710
643	Social psykiatri	5 252	5 252	5 252
645	Särskilda sociala satsningar	2 041	2 041	2 041
646	Individ- och familjeomsorg	44 695	44 445	44 445
	Delsumma Individ- och omsorgsförvaltningen	241 250	241 250	241 250
814	Vuxenutbildning	8 607	8 607	8 607
832	Gemensamma resurser Skol- och utbildningsförvaltningen	19 905	19 905	19 905
834	Förskola	93 457	93 457	93 457
835	Grundskola	159 590	159 590	159 590
836	Fritidshem	14 001	14 001	14 001
839	Särskola	8 427	8 427	8 427
850	Nils Holgerssongymnasiet	0	0	0
860	Gymnasieverksamhet extern	72 110	72 110	72 110
	Delsumma Skol- och utbildningsförvaltningen	376 097	376 097	376 097
	Löneavtal (fr o m 2019 inkl 1 mkr överf och tilläggsanslag)	13 000	14 000	14 000
	Semester-, övertids- och timlöneskuld	500	500	500
	Pensionskostnader inklusive löneskatt	44 860	44 860	44 860
	Nedskrivning av kundfordran, avskrivning finansiell tillgång	260	260	260
	Internfinansiering av personalomkostnader	-27 116	-27 000	-27 000
	Internfinansiering av kapitalkostnader	-16 625	-16 625	-16 625
	Delsumma centralt samt finansiering	14 879	15 995	15 995
	Verksamhetens driftkostnader	756 800	757 249	757 249

Investeringsbudget

Tkr	Budget 2018	Plan 2019	Plan 2020
Skattefinansierad verksamhet			
Kommunövergripande stab	4 980	3 800	4 500
Serviceförvaltningen	20 135	30 935	15 735
Individ- och omsorgsförvaltningen	2 065	1 565	1 565
Skol- och utbildningsförvaltningen	9 550	14 000	9 000
Summa skattefinansierad	36 730	50 300	30 800
Avgiftsfinansierad verksamhet			
VA-investeringar	28 000	25 100	19 500
Summa avgiftsfinansierad	28 000	25 100	19 500
Total investeringsbudget	64 730	75 400	50 300

Specifikationer

Skattefinansierad verksamhet			
Kommunövergripande stab och myndighetsverksamhet			
Mindre markförvärv, fastighetsregleringar, tomt- och grundberedningar, fastighetsbildningar	300	300	300
För stabens disposition, inventarier, IT	500	500	500
IT och telefoni	1 000	1 000	1 000
Kommunala fastigheter	2 000	2 000	2 000
Visual uppgradering av system för kansliet	50	0	0
Inköp av valskärmar (3 stycken)	180	0	0
Kasketot – program för hantering av val	100	0	0
Effektivisering IT-systemet/utökad säkerhet	850	0	0
Uppdatering av system	0	0	700
Delsumma Kommunövergripande stab och myndighetsverksamhet	4 980	3 800	4 500
Serviceförvaltningen			
Industrimark under exploatering	2 100	2 700	2 700
Mindre anläggningsarbeten	1 300	2 900	2 900
Kommunal väghållning	0	0	0
Teknisk service	1 100	1 100	1 100
Infrastruktursåtgärder	1 000	13 800	0
Park	3 300	4 300	3 300
Fritid	5 300	1 300	1 300
Förråd, maskiner och fordon	3 000	3 300	2 900
Offentlig belysning	1 500	0	0
Bibliotek	285	285	285
Kultur	320	320	320
Måltid och service	930	930	930
Delsumma Serviceförvaltningen	20 135	30 935	15 735

Tkr	Budget 2018	Plan 2019	Plan 2020
Individ- och omsorgsförvaltningen			
Inventarier, skyddsåtgärder	1 115	1 115	1 115
Byte av larm	450	450	450
Införande av trådlöst nätverk	500	0	0
Delsumma individ- och omsorgsförvaltningen	2 065	1 565	1 565
Skol- och utbildningsförvaltningen			
Förskola	3 850	6 100	1 100
Grundskola	3 700	4 400	4 400
Nils Holgerssongymnasiet	2 000	3 500	3 500
Delsumma skol- och utbildningsförvaltningen	9 550	14 000	9 000
Summa skattefinansierad verksamhet	36 730	50 300	30 800
Avgiftsfinansierad verksamhet			
VA-investeringar			
Industrimark under exploatering	300	300	300
VA-verk, åtgärder och upprustning	2 700	2 700	2 800
Janstorp	8 100	0	0
Östra Vemmenhög	6 300	0	0
Västra Nöbbelöv	0	4 300	0
Skivarp-Torsjö	0	13 600	0
Torsjö - Dalaled	0	0	10 500
Södergatan, Järnvägsgatan-Kristensgatan	9 500	0	0
Södergatan, femkorset-Kristensgatan	0	3 500	0
Projektering ledningsrätt (ans Sydsvatten)	1 100	700	5 900
Summa avgiftsfinansierad verksamhet	28 000	25 100	19 500

Ordlista

Anläggningstillgångar är tillgångar för stadigvarande innehav, som fastigheter, fordon och andra inventarier.

Avskrivning är en systematisk fördelning av en tillgångs avskrivningsbara belopp över dess nyttjandeperiod.

Avsättning utgörs av de betalnings-förpliktelser som är säkra eller sannolika, men där det finns osäkerhet om beloppets storlek eller tidpunkten för betalning, till exempel avsättning för pensioner.

Balanskravet innebär att kommunen inte får besluta om en budget där kostnaderna överstiger intäkterna. Om resultatet ändå blir negativt måste det kompenseras med överskott inom tre år.

Balansräkningen visar den ekonomiska ställningen vid årets slut. Tillgångssidan visar hur det kapital vi förfogar över har använts medan skuldsidan visar hur det har anskaffats.

Driftbudget visar verksamheternas externa intäkter/kostnader och interna mellanhavanden.

Eget kapital är skillnaden mellan kommunens bokförda tillgångar och skulder.

Extraordinära intäkter/kostnader saknar tydligt samband med ordinarie verksamhet. De är av sådan art att de inte förväntas inträffa ofta eller regelbundet och de uppgår till väsentligt belopp.

Intern ränta är kalkylmässigt beräknad ränte-kostnad grundad på anläggningstillgångarnas bokförda värde.

Jämförelsestörande poster anger viktiga händelser eller transaktioner som inte är extra-ordinära, men som är viktiga att uppmärksamma vid jämförelse med andra perioder och mellan olika kommuner.

Kassaflödesanalysen visar in- och ut-betalningar från den löpande verksamheten, investerings- och finansieringsverksamheten. Summan av dessa komponenter utgör förändringen av likvida medel.

Kortfristiga fordringar och skulder är fordringar och skulder som förfaller till betalning inom ett år efter balansdagen.

Likvida medel är kontanter eller tillgångar som kan omsättas på kort sikt, till exempel kassa- och banktillgångar och värdepapper som statsskuldsväxlar och bankcertifikat.

Likviditet är betalningsberedskap på kort sikt. Den kan uttryckas i olika mått, exempelvis rörelsekapital och ställas i relation till externa utgifter.

Långfristiga fordringar och skulder är fordringar och skulder som förfaller till betalning senare än ett år efter balansdagen.

Medelskattkraft anger antal skattekrönor per invånare i riket.

Omsättningstillgångar är tillgångar som är beräknade att innehåsa kortvarigt, exempelvis kundfordringar och förrådsartiklar.

Resultaträkningen visar årets ekonomiska resultat och förklarar hur det har uppkommit. Den visar förändringen av det egna kapitalet.

Resultatutjämningsreserv Kommunallagen medger möjlighet att reservera delar av ett positivt resultat i en resultat-utjämningsreserv (RUR). Denna reserv kan sedan användas i balanskravsutredningen för att utjämna intäkter över en konjunkturcykel.

Rörelsekapital anger den del av kapitalet som står till förfogande för finansiering av utgifter, det vill säga skillnaden mellan omsättnings-tillgångar och kortfristiga skulder.

Skattekraft anger antal skattekoronor per invånare.

Skatteunderlag avser totala beskattningsbara inkomster. Uttrycks vanligen i skattekoronor, det vill säga skatteunderlaget delat med 100.

Soliditet redovisar hur stor del av tillgångarna som finansieras av eget kapital. Soliditeten beskriver den långsiktiga betalningsförmågan.

Tillgång är en resurs som kontrolleras till följd av inträffade händelser och som förväntas ge ekonomiska fördelar eller servicepotential i framtiden.

Årsarbetare innebär att de anställdas beräknade arbetstid har räknats om till heltidstjänster.