

# Mål och budget 2019 med plan 2020-2021

Beslutad i

**kommunfullmäktige**

den 17 december 2018

## Innehåll

<b>1</b>	<b>Utmaning för framtiden .....</b>	<b>4</b>
<b>2</b>	<b>Strategisk inriktning .....</b>	<b>4</b>
<b>3</b>	<b>Prioriterade inriktningar .....</b>	<b>4</b>
<b>4</b>	<b>Finansiella mål .....</b>	<b>5</b>
<b>5</b>	<b>Styrmodell .....</b>	<b>6</b>
<b>6</b>	<b>God ekonomisk hushållning.....</b>	<b>6</b>
<b>7</b>	<b>Mål och visare .....</b>	<b>7</b>
<b>8</b>	<b>Ekonomimodell .....</b>	<b>12</b>
<b>9</b>	<b>Ägardirektiv helägda kommunala bolag.....</b>	<b>14</b>
<b>10</b>	<b>Förutsättningar för ekonomisk prognos .....</b>	<b>17</b>
<b>11</b>	<b>Utjämningsystem för Sveriges kommuner.....</b>	<b>18</b>
<b>12</b>	<b>Resultat och kapacitet.....</b>	<b>20</b>
<b>13</b>	<b>Framtiden .....</b>	<b>24</b>
<b>14</b>	<b>Beräkningsförutsättningar för Svalövs kommun .....</b>	<b>25</b>
<b>15</b>	<b>Beskrivning av förändringar jämfört med tidigare beslutad flerårsplan för åren 2018-2020.....</b>	<b>25</b>
<b>16</b>	<b>Skattesatser .....</b>	<b>27</b>
<b>17</b>	<b>Känslighetsanalys .....</b>	<b>27</b>
<b>18</b>	<b>Resultatbudget.....</b>	<b>28</b>
<b>19</b>	<b>Finansieringsbudget .....</b>	<b>29</b>
<b>20</b>	<b>Balansbudget .....</b>	<b>30</b>
<b>21</b>	<b>Noter.....</b>	<b>31</b>
<b>22</b>	<b>Nyckeltal .....</b>	<b>31</b>
<b>23</b>	<b>Driftbudget .....</b>	<b>32</b>
<b>24</b>	<b>Exploateringsbudget .....</b>	<b>33</b>
<b>25</b>	<b>Investeringsbudget.....</b>	<b>34</b>
<b>26</b>	<b>Kommunstyrelsen .....</b>	<b>35</b>
<b>27</b>	<b>Revisionen.....</b>	<b>36</b>
<b>28</b>	<b>Överförmyndaren.....</b>	<b>37</b>
<b>29</b>	<b>Styrelsen för BT Kemi efterbehandling .....</b>	<b>37</b>
<b>30</b>	<b>Bildningsnämnden .....</b>	<b>38</b>

<b>31</b>	<b>Vård- och omsorgsnämnden .....</b>	<b>39</b>
<b>32</b>	<b>Socialnämnden .....</b>	<b>40</b>
<b>33</b>	<b>Samhällsbyggnadsnämnden .....</b>	<b>42</b>
<b>34</b>	<b>Bygg- och räddningsnämnden .....</b>	<b>44</b>

## 1 Utmaning för framtiden

- Fler bostäder
- Bättre kommunikationer och bättre infrastruktur i form av järnväg, vägar, GC-vägar, bredband
- Arbetslöshet och integration behöver mötas med nya och innovativa lösningar
- En effektiv användning av kommunens ekonomiska resurser är avgörande för framtiden
- Det behövs därför en ny modell för ekonomistyrning

## 2 Strategisk inriktning

- En ökad folkmängd i kommunen
- Nya bostäder och en god service till invånare och verksamma i hela kommunen
- Människor ska känna sig trygga i sin vardag
- Kommunen ska vara på den övre halvan i olika jämförelserapporter mellan Sveriges kommuner
- Miljö och jämställdhet ska beaktas i alla ärenden och beslut

## 3 Prioriterade inriktningar

- En ny vision för Svalövs kommun ska tas fram för beslut under 2019
- Bostadsbyggandet ska öka, både inom koncernen och genom andra aktörer
- En ny modell för ekonomistyrning i kommunen
- Samarbete mellan kommunen, näringslivet och föreningslivet behöver förbättras för att få hela kommunen att utvecklas

## 4 Finansiella mål

### Finansiellt mål nr 1

Årets resultat skall uppgå till 1,0 procent av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning. I nedanstående tabell framgår det att målet inte uppfylls 2019 och 2020. Bristen över hela treårsperioden uppgår till 13,9 mnkr.

Mnkr	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
Årets resultat enligt budget	1,2	2,8	6,9
Finansiellt mål	8,0	8,3	8,5
Avvikelse mot mål	-6,8	-5,5	-1,6

### Finansiellt mål nr 2

Investeringarna får inte överstiga summan av avskrivningar och årets resultat. Måttet avser den senaste fyraårsperioden. Värdet skall inte överstiga 100 procent. Måttet är exklusive VA, exploateringar samt investeringar som en följd av projekt Söderåsbanan. Den senare punkten har tillkommit fr.o.m. budget 2017.

Mnkr	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
Investeringar senaste fyra åren	100,2	98,5	100,4
Utrymme senaste fyra åren	80,5	71,7	78,0
Investeringsvolym i förhållande till målet*	-19,7	-26,8	-22,4
Investeringar/utrymme i %	124%	137%	129%

\*Minusvärde innebär att vi inte klarar målet. Plusvärde innebär att vi klarar målet.

Vi är relativt långt från det finansiella målet beroende på ett lågt ekonomiskt resultat men även beroende på förhållandevis hög investeringsvolym i infrastruktur. Nivån är ungefär 20 mnkr för hög för varje 4 års period. Detta kommer att leda till ökade kapitalkostnader som kommer att minska utrymmet för andra kostnader eller leda till skattehöjning.

## 5 Styrmodell

- Mål och budget 2019 med plan 2020-2021  
Kommunfullmäktige beslutar om ekonomiska ramar samt övergripande mål och visare för budget 2019 och plan 2020-2021, för styrelser och nämnders verksamhetsområden. Dessa ska ingå i bedömningen av God ekonomisk hushållning. Budget och plan följs upp vid månadsuppföljning, delårsbokslut och årsbokslut.
- Nämndsbudget 2019 och plan 2020-2021  
Styrelser, nämnder och utskott fastställer uppdrag för 2019 för respektive verksamhetsområden i samband med behandlingen av internbudgeten inom ramen för kommunfullmäktiges beslut om mål och budget. Dessa följs upp i styrelser, nämnder och utskott i månadsuppföljning, delårsbokslut och årsbokslut.
- Investeringar ska vägas mot nödvändiga behov, samt jämföras med 0-alternativ och/eller vad en uppskjuten investering innebär för totalekonomin.
- Kommunstyrelsen och nämnder förväntas klara sin ekonomi och verksamhet inom angivna ramar och mål.
- Nämnder/verksamheter kompenseras inte för eventuell intäcks- och kostnadsinflation.
- Såväl budget som delårsrapporter och bokslut ska bruttoredovisas, d v s verksamheterna ska redovisa både intäkter och kostnader

## 6 God ekonomisk hushållning

God ekonomisk hushållning definieras som ett överskott på 1 %.

Varje år i samband med mål och budget fastställer kommunfullmäktige de finansiella och verksamhetsmässiga mål som ligger till grund för kommunens ekonomiska hushållning.

Alla visare som kommunfullmäktige tar ställning till är klart och tydligt mätbara. Detta underlättar för en politisk prioriterings- och uppföljningsdiskussion, men även för övriga mottagare av ekonomiska dokument.

Följande bedömningar av måluppfyllelsen kommer att göras vid uppföljningar, delårsbokslut och årsredovisning.



Indikerar att målet inte uppnås.



Indikerar att målet inte uppnås men resultatet är lika bra eller bättre än tidigare år.



Indikerar att målet uppnås.

## 7 Mål och visare

### 1) Årets resultat ska va långsiktigt hållbart

Visare nr	Visare <i>Det som ska mätas</i>	Svalöv Resultat	Svalöv Resultat	Omvärld Resultat genomsnitt 2016	Målvärde
		2017	2018		2019
1	Årets resultat ska uppgå till 1,5 % av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning från och med 2012	0,1 % 0,6 mnkr	0,2% 1,3 mnkr		1,0 % 8,0 mnkr

### 2) Investeringar ska finansieras med egna medel

Visare nr	Visare <i>Det som ska mätas</i>	Svalöv Resultat	Svalöv Resultat	Omvärld Resultat genomsnitt 2016	Målvärde
		2017	2018		2019
2	Investeringarna i förhållande till summa avskrivningar och årets resultat Måttet avser den senaste fyraårsperioden Gäller inte VA-verksamheten och exploateringar	175%	141%		Lägre än 100 %

### 3) Vara en attraktiv boendekommun

Visare nr	Visare <i>Det som ska mätas</i>	Svalöv Resultat	Svalöv Resultat	Omvärld Resultat genomsnitt 2016	Målvärde
		2017	2018		2019
3	Trygghetsindex. Sammanlagt värde personskador, bränder med egendomsskador, våldsbrott, stöld och tillgrepp - Rangordning i riket. 290 kommuner	239			200
4	Ökning av invånarantal per 31 december	106	28 Per 31/7		137

**4) Vara en attraktiv företagarkommun**

Visare nr	Visare <i>Det som ska mätas</i>	Svalöv Resultat	Svalöv Resultat	Omvärld Resultat genomsnitt	Målvärde
		2017	2018	2016	2019
7	Företagarna om kommunens service åt företagen - Index	70		70	65

**5) Utveckla den kommunala informationen och kommunikationen**

Visare nr	Visare <i>Det som ska mätas</i>	Svalöv Resultat	Svalöv Resultat	Omvärld Resultat genomsnitt	Målvärde
		2017	2018	2016	2019
8	Informationsindex för kommunens webbplats - totalt	81		76	77

**6) Vara en attraktiv arbetsgivare**

Visare nr	Visare <i>Det som ska mätas</i>	Svalöv Resultat	Svalöv Resultat	Omvärld Resultat genomsnitt	Målvärde
		2017	2018	2016	2019
11	Hållbart medarbetarindex	Mätning ej gjord			81
12	Frisknärvaro	92,9 %	93,90%		95%



7) Ge adekvat vård och omsorg till äldre och/eller funktionshindrade och skapa trygghet och tillit

Visare nr	Visare <i>Det som ska mätas</i>	Svalöv	Svalöv	Omvärld	Målvärde
		Resultat	Resultat	Resultat	genomsnitt
		2017	2018	2016	2019
13	Andel som sammantaget är mycket nöjda eller ganska nöjda med hemtjänsten	90 %		91 %	90 %
14	Andel som sammantaget är mycket eller ganska nöjda med sitt särskilda boende	76 %		83 %	85 %
15	Personal som en hemtjänsttagare möter Antal/14 dagar	19		15	15
16	Mat och måltidsmiljö i särskilda boenden. Ranking landets kommuner			128	40

## 8) Attraktiv skola

Visare nr	Visare <i>Det som ska mätas</i>	Svalöv	Svalöv	Omvärld	Målvärde
		Resultat 2017	Resultat 2018	Resultat genomsnitt 2016	2019
17	Barn per årsarbetare i förskolan				
	a) Planerat	5,4 st		5,3 st	5,5 st
	b) Verkligt med beaktande av frånvaro			4,4 st	?
18	Gymnasieelever med examen eller studiebevis inom 3 år, totalt	Mätning görs ej längre		71,7 %	70 %
19	Gymnasieelever med examen eller studiebevis inom 4 år, totalt	Mätning görs ej längre		78,7 %	78 %
20	Andel behöriga elever med godkända betyg				
	a) Naturvetenskaplig/teknisk	72,8 %		82,1 %	75 %
	b) Ekonomisk/ humanistisk/samhällsvetenskaplig	74,1 %		83,4 %	77 %
	c) Estetisk	78,4 %		85,2 %	80 %
	d) Yrkesprogram	80,2 %		86,3 %	82 %
	Avser elever folkbokförda i Svalövs kommun				
21	Genomsnittligt meritvärde i grundskolan				
	Elever folkbokförda i Svalövs kommun, samtliga	208,0		214	217
	Elever folkbokförda i Svalövs kommun, exklusive nyanlända	223,8		234	230
22	Andel procent av elever åk 9 med betyg i alla ämnen				
	Elever folkbokförda i Svalövs kommun, samtliga	63,6 %		75,4 %	77 %
	Elever folkbokförda i Svalövs kommun, exklusive nyanlända	76,0 %		81,1 %	80 %

## 9) Stärka den enskildes möjligheter att leva ett självständigt liv

Visare nr	Visare <i>Det som ska mätas</i>	Svalöv Resultat	Svalöv Resultat	Omvärld Resultat genomsnitt	Målvärde
		2017	2018	2016	2019
23	Andel invånare med försörjningsstöd	3,7%			3,5%
24	Andel arbetslöshet	6,7%	5,4%	6,5%	6,5%
25	Ej återaktualiserade ungdomar 13-20 år ett år efter avslutad utredning eller insats	90%		78%	90%

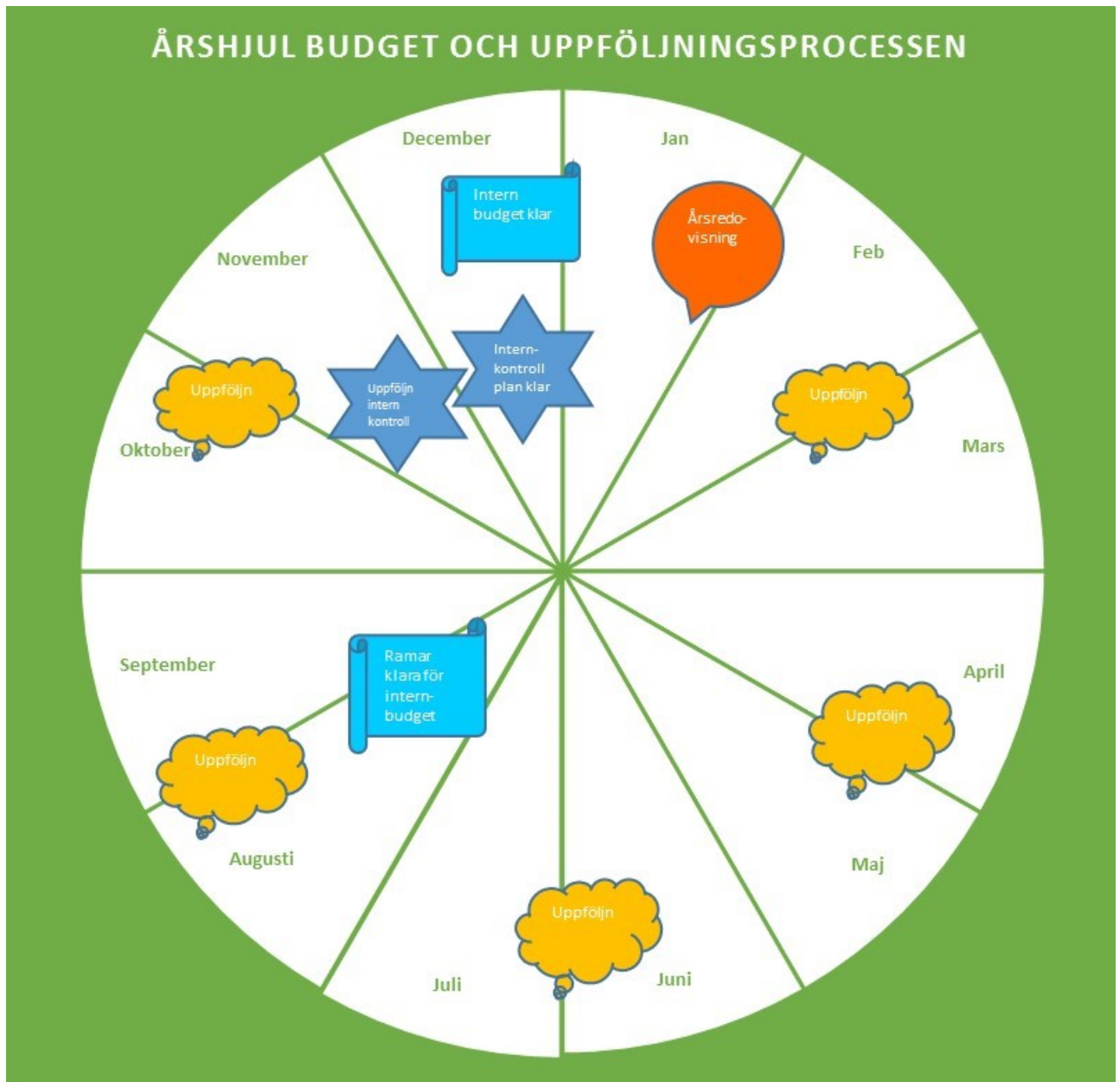
## 10) Kommunens VA-verksamhet ska avgiftsfinansieras till 100 procent

Visare nr	Visare <i>Det som ska mätas</i>	Svalöv Resultat	Svalöv Resultat	Omvärld Resultat genomsnitt	Målvärde
		2017	2018	2016	2019
26	Avgifter i förhållande till kostnader	92%			100%

## Källförteckning

Mål	3	Visare	3	SKL <i>Öppna jämförelser - Trygghet och säkerhet</i>
	3		5	SCB:s medborgarundersökning - <i>Medborgarnas inflytande i sin kommun</i>
	3		6	SCB:s medborgarundersökning - <i>Kommunens verksamheter</i>
	4		7	SKL <i>Öppna jämförelser - Företagsklimat 2016</i>
	5		8	KKIK Kommunens kvalitet i korthet
	5		9	KKIK Kommunens kvalitet i korthet
	5		10	KKIK Kommunens kvalitet i korthet
	6		11	Kommunens medarbetarenkät
	6		12	Kommunens personalsystem
	7		13	Socialstyrelsen <i>Öppna jämförelser - Så tycker de äldre om äldreomsorgen 2016</i>
	7		14	Socialstyrelsen <i>Öppna jämförelser - Så tycker de äldre om äldreomsorgen 2016</i>
	7		15	KKIK Kommunens kvalitet i korthet
	8		17	KKIK Kommunens kvalitet i korthet
	8		18	KKIK Kommunens kvalitet i korthet
	8		19	KKIK Kommunens kvalitet i korthet
	8		20	www.kolada.se
	8		21	Skolverket
	8		22	www.kolada.se
	9		23	www.kolada.se <i>Antal invånare som någon gång under året erhållit ekonomiskt bistånd, dividerat med antalet invånare den 31 december</i>
	9		24	SCB och Arbetsförmedlingen
	9		25	KKIK Kommunens kvalitet i korthet

## 8 Ekonomimodell



## Mål och budget

- Kommunfullmäktige beslutar om ramar för nämnder senast i juni månad.
- Nämnder lämnar remissvar på ramförslaget senast september månad.
- Kommunfullmäktige binder anslag på nämndsnivå (tidigare verksamhetsnivå).
- Kommunfullmäktige binder anslag per angivna områden i investeringsbudgeten. Nämnd/styrelse ska fördela anslag inom dessa områden till enskilda projekt.
- Beslut om överföring av investeringsanslag från 2018 till 2019 ska beslutas i februari månad av kommunfullmäktige.
- Nämnder skall för varje investeringsanslag (utöver inventarier) lämna en driftkostnadskalkyl.
- Kommunstyrelsen och nämnderna ska ta fram uppdrag utifrån de av kommunfullmäktige fastställda målen.
- Lönekostnadsökningar budgeteras centralt och fördelas ut via beslut i kommunstyrelsen.

## Uppföljning under året

- Om kommunstyrelsen och nämnder inte anser sig klara angivna fullmäktigemål ska de informera om konsekvenserna och lämna förslag till alternativa mål.
- Om nämnder inte anser sig klara givna ekonomiska ramar skall de utan kommunstyrelsens uppmaning ta fram åtgärdsplan för att nå ramen.
- Uppföljning ska lämnas per den sista februari, april, juni och oktober till kommunstyrelsen. Denna ska innehålla uppföljning och prognos för ekonomin.
- Delårsrapport ska lämnas per den sista augusti till kommunfullmäktige. Denna ska innehålla uppföljning och prognos för ekonomin samt prognos för måluppfyllelse avseende fullmäktigemål.
- Nämnd/styrelse som inte använder alla budgeterade medel för kapitalkostnader, kan inte tillgodoräkna sig dessa överskott vid beräkning av resultat i samband med kommunfullmäktiges beslut om överskott/underskott mellan olika år. Detta innebär i praktiken att budgeterade ej använda medel för kapitalkostnader, inte kan användas till annan verksamhet. Denna punkt berör inte verksamheter som omfattas av pengsystemet.

## 9 Ägardirektiv helägda kommunala bolag

### AB SvalövsBostäder

Svalövs kommun påtar sig genom dessa ägardirektiv att:

- a) Löpande informera bolagets styrelse och verkställande direktör om frågor som är av betydelse för bolagets verksamhet.
- b) Verka för en stabil utveckling av bolaget.

### Generella direktiv

- 1) Bolaget är en del av den totala verksamheten i Svalövs kommun och ska tillsammans med kommunen verka för en positiv utveckling.
- 2) Förutom av kommunallagen, aktiebolagslagen och lagen om allmännyttiga kommunala aktiebolag regleras bolagets verksamhet genom:
  - a) bolagsordningen, b) ägardirektiv, c) eventuella avtal mellan kommunen och bolaget.
- 3) Bolaget ska hålla kommunstyrelsen väl informerad om sin verksamhet.
- 4) Bolaget ska delta i boksluts- och budgetgenomgångar samt ägarsamråd.
- 5) Bolaget ska lämna erforderligt underlag till grund för kommunens upprättande av koncernbudget och koncernredovisning.
- 6) Bolaget ska till kommunen översända protokoll från bolagsstämma, årsredovisning med revisionsberättelse, delårsbokslut samt övriga ekonomiska och verksamhetsrapporter som kommunstyrelsen begär.
- 7) Bolaget skall ingå i kommunens gemensamma finansförvaltning och koncernkonto.
- 8) VD ska medverka i kommungemensamma angelägenheter på samma villkor som övriga chefer.
- 9) Bolaget ska tillämpa samtliga av kommunen antagna policydokument i de fall de är adekvata för verksamheten.
- 10) Bolaget skall så långt som möjligt använda IT-system som är kommunicerbara med kommunens.
- 11) Uppstår delade meningar mellan bolaget och kommunen hur dessa ägardirektiv skall tolkas ska frågan hänskjutas till kommunfullmäktige, för avgörande.
- 12) Bolaget får inte utan medgivande av Svalövs kommun förvärva eller avhända sig fast egendom. Bolaget medges dock att köpa och sälja fastigheter för ett belopp om maximalt 15 miljoner kronor på årsbasis utan att inhämta godkännande från kommunfullmäktige.
- 13) Vid beslut i styrelsen avseende försäljning av aktier eller fast egendom erfordras att 2/3 av närvarande styrelseledamöter biträder beslutet för att detta skall bli giltigt.
- 14) Bolaget bör öka nyproduktionen av hyreslägenheter i kommunen. För att finansiera nyproduktionen medges försäljning av fastigheter i nuvarande bestånd.

### Ekonomiska inriktningsdirektiv

- 1) Bolaget ska ge en årlig avkastning på eget kapital med genomsnittlig statslåneränta för året plus två procentenheter. \*/
- 2) Utdelning på insatt kapital, exklusive fondemitterat kapital, ska ske med statslåneräntan plus en procentenhet.

- 3) Borgensavgift till kommunen ska utgå med 0,25 % på aktuell låneskuld med kommunal borgen per den 31 december innevarande år.

\*/ Avkastning = resultat efter finansiella poster exklusive reavinst/realförlust.

Eget kapital = Eget kapital plus obeskattade reserver med avdrag för latent skatt.

## **AB SvalövsLokaler**

Svalövs kommun påtar sig genom dessa ägardirektiv att:

- a) Löpande informera bolagets styrelse och verkställande direktör om frågor som är av betydelse för bolagets verksamhet.
- b) Verka för en stabil utveckling av bolaget.

## **Generella direktiv**

- 1) Bolaget är en del av den totala verksamheten i Svalövs kommun och ska tillsammans med kommunen verka för en positiv utveckling.
- 2) Förutom av kommunallagen och aktiebolagslagen regleras bolagets verksamhet genom:  
a) bolagsordningen, b) ägardirektiv, c) eventuella avtal mellan kommunen och bolaget.
- 3) Bolaget ska hålla kommunstyrelsen väl informerad om sin verksamhet.
- 4) Bolaget ska delta i boksluts- och budgetgenomgångar.
- 5) Bolaget ska lämna erforderligt underlag till grund för kommunens upprättande av koncernbudget och koncernredovisning.
- 6) Bolaget ska till kommunen översända protokoll från bolagsstämma, årsredovisning med revisionsberättelse, delårsbokslut samt övriga ekonomiska och verksamhetsrapporter som kommunstyrelsen begär.
- 7) Bolaget skall ingå i kommunens gemensamma finansförvaltning och koncernkonto.
- 8) VD ska medverka i kommungemensamma angelägenheter på samma villkor som övriga chefer.
- 9) Bolaget ska tillämpa samtliga av kommunen antagna policydokument i de fall de är adekvata för verksamheten
- 10) Bolaget skall så långt som möjligt använda IT-system som är kommunicerbara med kommunens.
- 11) Uppstår delade meningar mellan bolaget och kommunen hur dessa ägardirektiv skall tolkas ska frågan hänskjutas till kommunfullmäktige, för avgörande.
- 12) Bolaget får inte utan medgivande av Svalövs kommun förvärva eller avhända sig fast egendom. Försäljning av verksamhetslokaler får dock ske i den omfattning som anses nödvändigt för att skapa utrymme för nyproduktion. Bolaget medges att köpa och sälja fastigheter för ett belopp om maximalt 15 miljoner kronor på årsbasis utan att inhämta godkännande från kommunfullmäktige.
- 13) Vid beslut i styrelsen avseende försäljning av aktier eller fast egendom erfordras att 2/3 av närvarande styrelseledamöter biträder beslutet för att detta skall bli giltigt.
- 14) Vid avlämnande av anbud för byggande av nya verksamhetslokaler skall bolaget lämna anbud utan kommunal borgen. Kommunal borgen får aldrig påverka konkurrensneutraliteten negativt.

### **Ekonomiska inriktningsdirektiv**

- 1) Bolaget ska ge en årlig avkastning på eget kapital med genomsnittlig statslåneränta för året plus två procentenheter. \*/
- 2) Utdelning på insatt kapital, exklusive fondemitterat kapital, ska ske med statslåneräntan plus en procentenhet.
- 3) Borgensavgift till kommunen ska utgå med 0,50 % på faktisk låneskuld med kommunal borgen per den 31 december innevarande år.

\*/ Avkastning = resultat efter finansiella poster exklusive reavinst/reaförlust.

Eget kapital = Eget kapital plus obeskattade reserver med avdrag för latent skatt.



## 10 Förutsättningar för ekonomisk prognos

### Ekonomi och finansiell analys

I nedanstående tabell framgår den väntade utvecklingen för några viktiga nyckeltal under åren 2014-2021.

Svensk ekonomi har fortfarande god tillväxt även om flera tecken tyder på en kommande avmattning. Detta hänger samman med både en osäkerhet kring efterfrågan från omvärlden men även att bostadsbyggandet i vårt eget land avtar. Detta leder till en lägre ökning av sysselsättningen än vi sett de närmast gångna åren. 2019-2021 ligger sysselsättningen i form av antal timmar strax över eller kring 0 dvs i princip ingen ökning. Arbetsmarknaden visar även tecken på svårigheter att rekrytera utbildad personal vilket inte är ovanligt i slutet av en högkonjunktur.

En viktig indikator på det ekonomiska läget är arbetslösheten som 2018 och 2019 väntas vara som lägst kring 6% för att sedan öka något de kommande åren upp till 7 %.

Notera vidare att ökningen av timlönerna väntas bli högre de kommande åren jämfört med de närmast gångna. Vi ser nu en bristsituation inom flera yrken i samhället, inte minst inom kommunal sektor. Vi har sedan 2011 haft en låg eller obefintlig inflation. I måttet, som anges i tabellen nedan, används begreppet KPIF. Det är konsumentprisindex där effekten av ränteläget har tagits bort. De kommande åren är prognosen för det värdet cirka 2 procent, vilket också är Riksbankens mål.

Riksbanken antas i denna prognos vänta med att höja styrräntan till i början av nästa år 2019.

Sammanfattningsvis kan ovanstående ekonomiska läge beskrivas som att högkonjunkturer övergår i en lugnare fas med lägre tillväxttal och lägre förändringar i antalet arbetade timmar med en något ökande (men önskad) inflation.

%	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
BNP	2,3	3,9	3,0	2,7	2,9	2,1	1,4	1,6
Sysselsättning, timmar förändring	1,8	1,0	2,6	2,0	1,9	0,3	-0,3	0,3
Öppen arbetslöshet	7,9	7,4	6,9	6,7	6,1	6,2	6,7	7,0
Timlöner	1,7	2,4	2,2	2,7	2,9	3,1	3,4	3,5
KPIF Årsgenomsnitt		0,9	1,3	1,7	1,7	1,8	2,1	2,0

## 11 Utjämningsystem för Sveriges kommuner

Sveriges kommuner och landsting har olika förutsättningar för att bedriva sina verksamheter. Skillnaderna kan bero på olika inkomstnivåer och därmed skatteunderlag, åldersstruktur, geografiskt läge, klimatförhållanden, glesbygdsggrad m.m. Staten har därför genom åren försökt med olika medel att utjämna dessa skillnader. Det har funnits flera olika sorters system för kommunalekonomisk utjämning. Det nuvarande gäller fr.o.m. den 1 januari 2014. En statlig utredning har presenterat ett nytt förslag under hösten 2018. Förslaget skulle vara fördelaktigt för Svalövs kommun men förslag kring utjämningsystem brukar förändras kraftigt under processen fram till beslut i riksdagen. Detta senare förslag kan tidigast börja gälla from år 2020.

Syftet med utjämningsystem är att skapa likvärdiga ekonomiska förutsättningar för alla kommuner och landsting i landet så att dessa skall kunna tillhandahålla sina invånare likvärdig service. Meningen är att skillnader i kommunalskatt i stort ska spegla skillnader i effektivitet, service och avgiftsnivå och inte bero på skillnader i förutsättningar.

Utgjämningsystemet kan delas upp i fyra olika delar:

- 1) Inkomstutjämning
- 2) Kostnadsutjämning
- 3) Strukturbidrag
- 4) Regleringsbidrag/-avgift

### Inkomstutjämning

Skatteintäkterna varierar kraftigt mellan kommunerna. Det kan bero på inkomstnivå, sysselsättningsläge, andel arbetande m.m. Det finns därför en långtgående utjämning mellan kommunerna, som till stor del finansieras av staten. Utjämningen garanterar varje kommun en skattekraft som uppgår till 115 procent av medelskattekraften i riket. Skattekraft är kommunalt skatteunderlag per invånare. Medelskattekraft är ett riksmedelvärde. De kommuner, som har en egen skattekraft överstigande 115 procent, tvingas betala en stor del av de skatteintäkter, som ligger över den nivån, till andra kommuner.

### Kostnadsutjämning

I kostnadsutjämningen utjämnas för strukturella kostnadsskillnader, som den enskilda kommunen inte själv anses kunna påverka. Utjämning sker inte för faktorer som beror på servicenivå, effektivitet, kvalitet och/eller avgiftssättning.

Systemet är helt kommunalt. De kommuner som har gynnsamma strukturella förhållanden betalar till de som har ogynnsamma sådana.

Förenklat kan sägas att systemet skall utjämna för att exempelvis andelen äldre med stort vårdbehov varierar kraftigt mellan olika kommuner. Ett annat exempel är att skolan kostar mer i glesbygdskommuner eftersom undervisningen där kan behöva drivas i mindre klasser och att eleverna oftare behöver skolskjuts.

Däremot skall inte systemet kompensera för att man exempelvis har valt att ha en hög lärartäthet, låg taxa inom äldreomsorgen eller stor andel platser i särskilt boende.

Följande tio verksamhetsområden/faktorer finns med i utjämningsystemet:

- 1) Barnomsorg
- 2) Grundskola
- 3) Gymnasieskola
- 4) Äldreomsorg

- 5) Individ och familjeomsorg
- 6) Omställningsbidrag vid kraftigt förändrad folkmängd
- 7) Barn och ungdomar med utländsk bakgrund
- 8) Kollektivtrafik
- 9) Bebyggelsestruktur
- 10) Lönenivåer i olika delar av landet
- 11) LSS (Lag om stöd och service)

För varje verksamhetsområde beräknas en standardkostnad. Dessa summeras ihop till en total strukturkostnad för respektive kommun. Kommuner som har en lägre strukturkostnad än rikets genomsnitt får betala en avgift till andra kommuner. De som har en högre strukturkostnad än rikets genomsnitt får ett bidrag.

### **Strukturbidrag**

Bidraget ska stärka kommuner och landsting med en liten befolkning för att dessa ska kunna satsa på näringsliv och sysselsättning. Bidraget har således en karaktär av regionalpolitiskt stöd.

### **Regleringsbidrag/-avgift**

Inkomstutjämnningen leder till att statens kostnad kommer att påverkas av hur skatteunderlaget utvecklas. En hög ökning leder till en hög ökning av statens kostnad. Det har därför införts en avgift eller bidrag, som gör att staten kan anslå en viss summa pengar till kommunsektorn. Räcker inte summan så får kommunerna betala en avgift och vice versa. I regleringsbidraget/-avgiften syns även om staten vill ge extrapengar eller om man vill dra in pengar från sektorn.

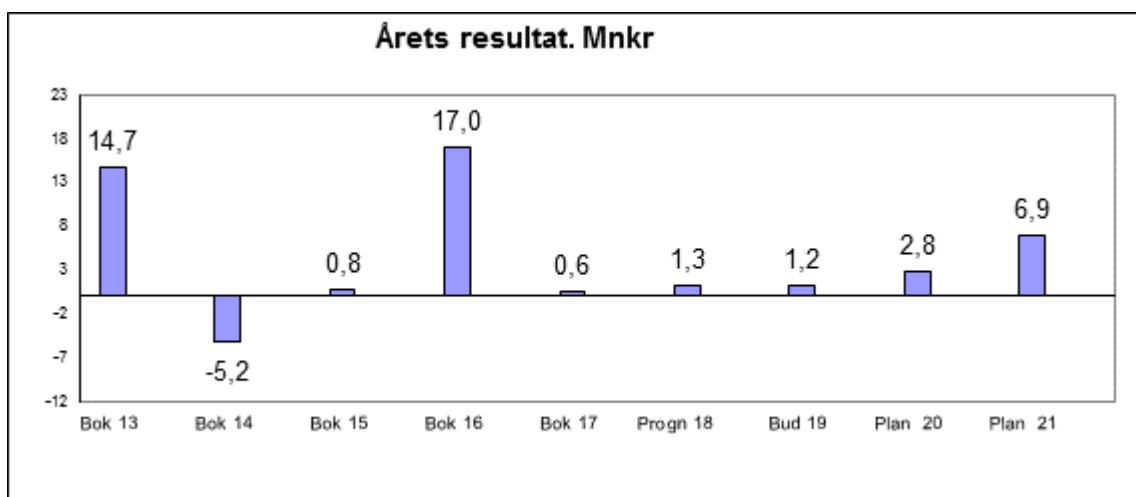
## 12 Resultat och kapacitet

### Kommunens ekonomi

Den finansiella analysen bygger på fyra aspekter hopslagna till två delar: Resultat och kapacitet respektive Risk och kontroll. På det sättet fokuseras analysen tydligt.

### Årets resultat

Kommunen budgeterar i enlighet med vårt finansiella mål på 1 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag för åren 2019-2021. Det målet innebär ett resultatkrav kring eller strax över 8 mnkr. Vi uppnår dock inte detta mål något av åren 2019-2021. Det är vidare viktigt att uppmärksamma att Mål och Budget för 2019 och Plan 2020-2021 bygger på att nettokostnaderna skall minska nästan 10 mnkr per år efter en genomgripande översyn av hela den kommunala verksamheten. Uppnår vi inte den effekten kommer ekonomin att försämrans i motsvarande mån.



### Balanskravsavstämning

Sedan år 2000 gäller ett balanskrav för kommuner och landsting. Detta innebär att årets intäkter ska vara större än årets kostnader.

Svalövs kommun har i nuläget (efter bokslut 2017) inget resultat som skall återställas. Prognosen för 2018 (per den sista oktober 2018) pekar på ett att vi inte uppnår det statliga balanskravet utan ligger på minus 2,4 mnkr för verksamhetsåret 2018. Blir detta verklighet i bokslutet 2018 tvingas vi återställa den bristen på 2,4 mnkr under perioden 2019-2021.

### Resultatutjämningsreserv

Svalövs kommun har infört en resultatutjämningsreserv. Denna infördes enligt beslut i Kommunfullmäktige 2013-11-18, § 135, i enlighet med möjligheten i kommunallagen 8 kap § 3d. Syftet med reserven är att utjämna intäkter över tid och därigenom kunna möta variationer i konjunkturen.

---

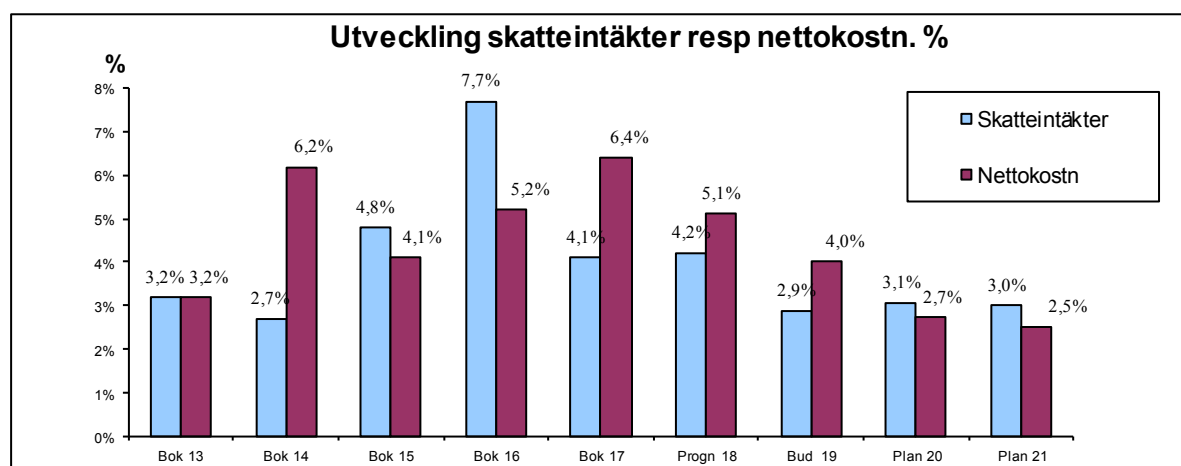
Kommunens resultatutjämningsreserv	Mnkr
Kapital efter bokslut 2013	13,7
Disponerat i bokslut 2014	-5,9
Avsättning i bokslut 2016	6,3
Kvar inför bokslut 2018	14,1

Enligt beslutade regler kan disposition bara ske ur reserven då skatteunderlaget i riket ökar mindre än ett genomsnitt för de senaste fem åren, vilket inte uppfylldes 2014. Kommunfullmäktige tog ett särskilt beslut för 2014 om att disponera 5,9 mnkr trots det villkoret.

Resultatutjämningsreserven återställdes i samband med bokslut 2016 då 6,3 mnkr avsattes till reserven. Vi har därefter 14,1 mnkr.

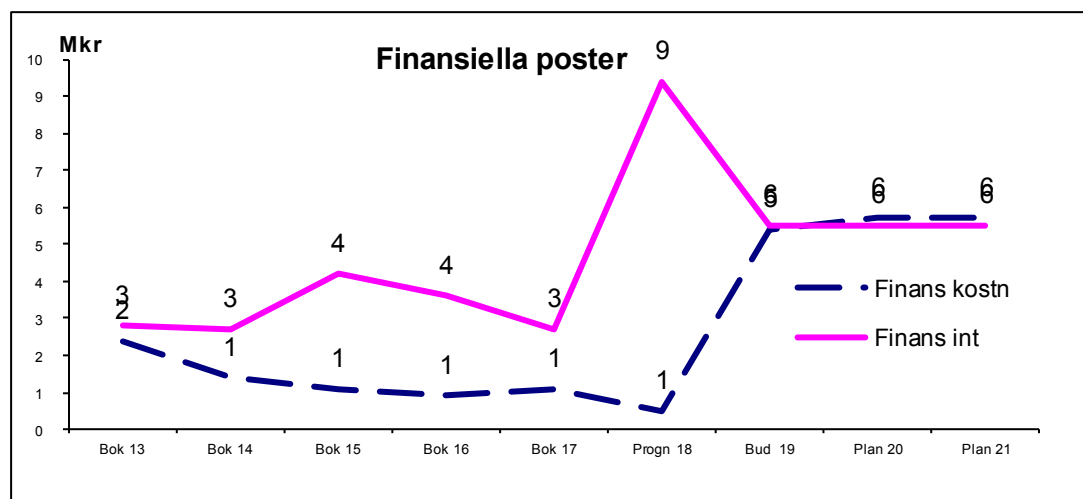
### Utvecklingen av skatteintäkter och nettokostnader

Nettokostnaderna kan enklast beskrivas som de medel verksamheterna förbrukar. Dessa finansieras normalt av skatteintäkter samt generella statsbidrag och utjämnning. Långsiktigt måste intäkterna öka i minst samma takt som nettokostnaderna om en skattehöjning ska undvikas. I diagrammet nedan kan man se en oroväckande trend åren 2017-2019 då nettokostnaderna ökar betydligt mer än skatteintäkterna och därmed kan leda till en skattehöjning. Det är ytterst viktigt för kommunens ekonomiska situation att nämnderna klarar sina budgetramar för 2019-2021. Detta resonemang återkommer under avsnitt Framtiden. Vi måste noga bevaka förhållandet mellan skatteintäkter och nettokostnader i vår fortsatta ekonomiska styrning.



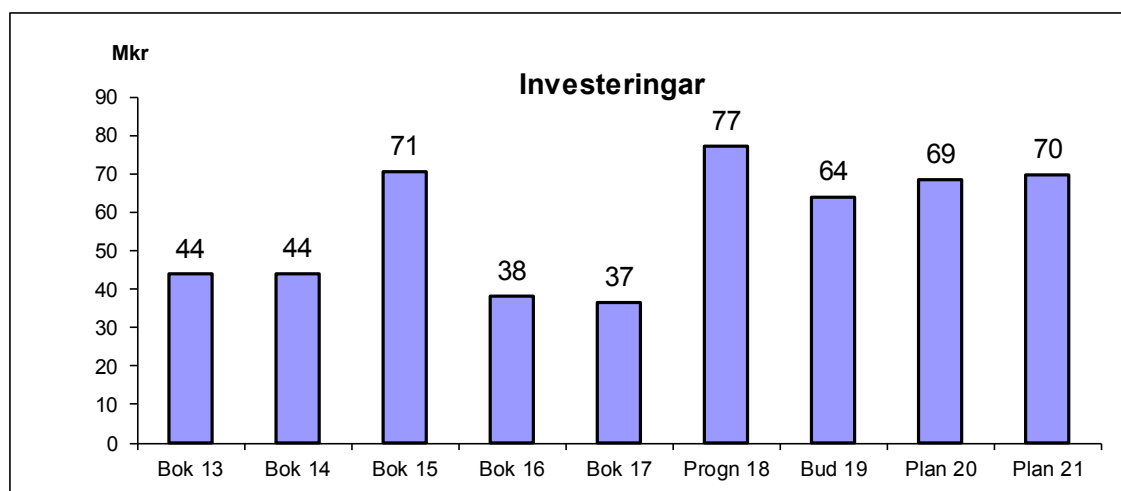
### Finansnetto

Finansnettot anger skillnaden mellan finansiella intäkter och finansiella kostnader. Ett negativt finansnetto minskar utrymmet för kommunens verksamheter. Diagrammet nedan visar en liten ökning av de finansiella intäkterna 2018 jämfört med åren före. Det beror främst på att vi börjar disponera ur de medel vi avsatt under åren 2000-2016 för att minska resultatbelastning av kostnaden för pensioner till våra anställda.



## Investeringar

Nettoinvesteringarna var stora under 2015 och därefter från 2018. Vi har de kommande åren en mycket kraftig investeringsvolym avseende VA verksamhet. Effekterna för nyupplåningen kan man se i ett senare diagram.



## Pensionsåtaganden

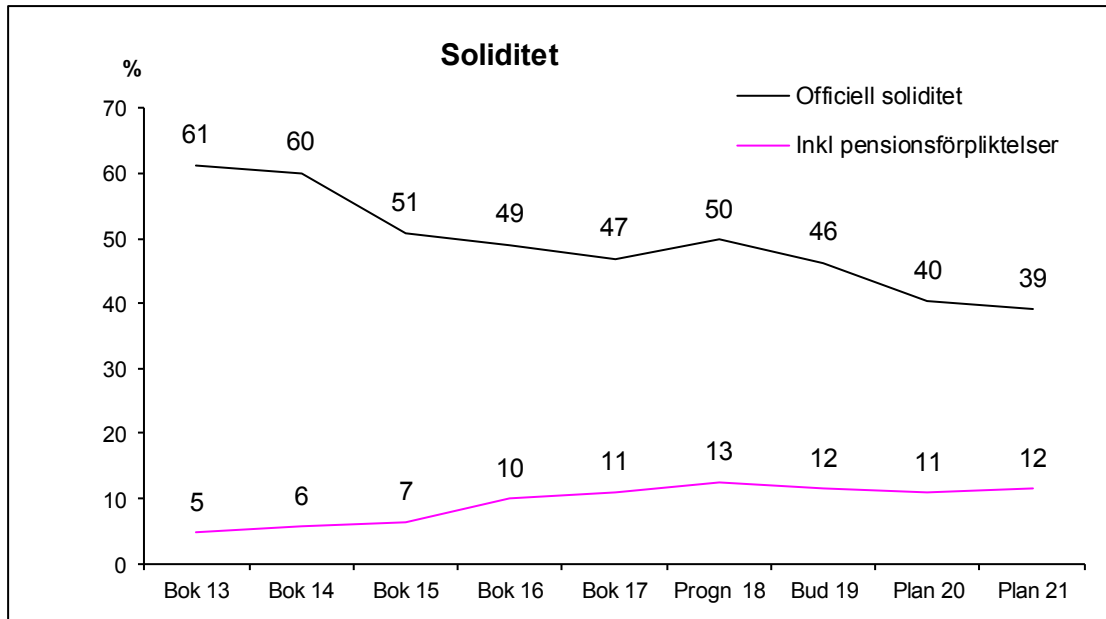
Merparten av kommunens totala pensionsåtaganden, d.v.s. pensionsförpliktelser intjänade före 1998, redovisas endast som ansvarsförbindelse och belastar därför inte balansräkningen. Den skulden uppgår till värden enligt nedanstående tabell.

Belopp inkl löneskatt Mnkr	2017	2018	2019	2020	2021
Pensionsförpliktelser intjänade före 1998	241,3	236,1	240,2	237,8	237,8

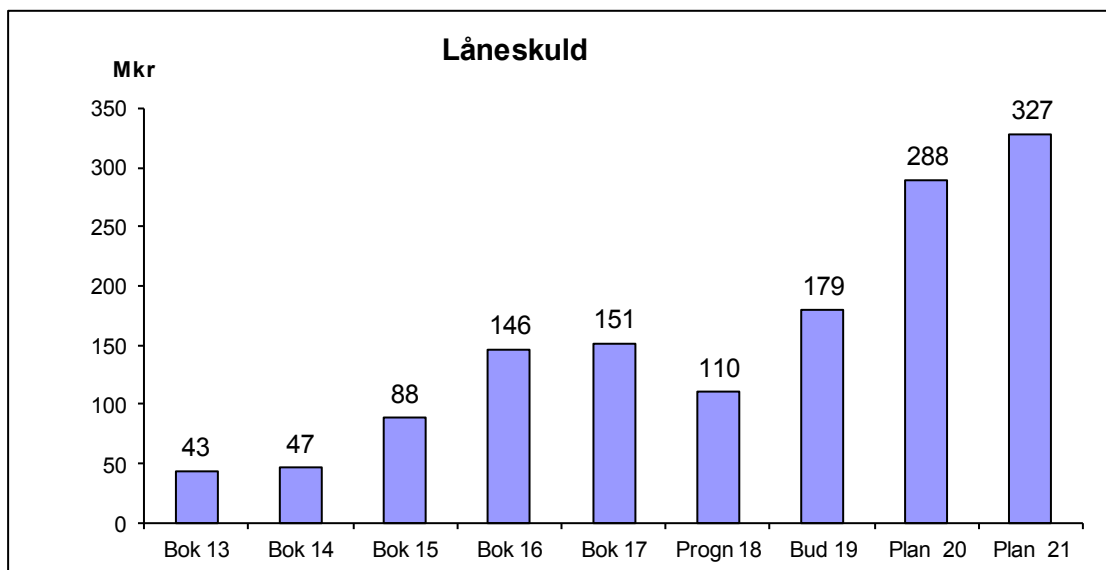
Kommunen har under åren 2001-2014, för att säkra en del av ansvarsförbindelsen, avsatt 34 mnkr. Enligt det beslutet upphör avsättningen fr.o.m. 2015 då behovet anses täckt. Avsättningen skall täcka utbetalningar som överstiger 50 öres utdebitering till kommunalskatt.

## Soliditet

Soliditeten är ett mått på kommunens långsiktiga ekonomiska styrka och anger eget kapital i procent av de totala tillgångarna. Soliditetsutvecklingen över tiden är av stort intresse. Kommunens officiella soliditet har sjunkit betydande under de presenterade åren 2013-2021. Vi har en hög investeringsnivå de kommande åren i vår flerårsplan, vilket kommer att leda till en fortsatt sjunkande soliditet. Med hänsyn taget till ovan nämnda pensionsförpliktelser som redovisas som ansvarsförbindelse (nedre linjen), blir soliditeten betydligt lägre. Det värdet stiger bl.a. som en följd av att dessa gamla pensionsförpliktelser börjat minska.



## Låneskuld



Med de kraftiga budgeterade investeringarna kommer vi att få en snabbt ökande låneskuld som enligt ovanstående diagram ökar från 110 mnkr 2018 till en bit över 300 mnkr under perioden. Den här ökningen på drygt 200 mnkr förändrades av 2 ungefär lika stora delar. Dels ovan nämnda investeringsnivå. Dels att vi under planperioden 2019-2021 skall betala in merparten av kommunens satsning i Söderåsbanan till Trafikverket enligt gjord uppgörelse. Totalt uppgår den posten till 93 mnkr.

## 13 Framtiden

Vi har flera utmaningar de kommande åren. Ett ökat barn- och elevtal i förskola och grundskola innebär att vi måste arbeta metodiskt och strukturerat med god framförhållning för att säkra tillgången till utbildning för våra barn och elever.

Om drygt fem år kommer vi att se ett ökat antal äldre över 80 år med önskemål om kommunal service. Det hänger samman med ett väntat omsorgsbehov beroende på de stora ålderskullarna födda på 40-talets senare del. Det nya hälso- och sjukvårdsavtalet med regionen innebär vidare att vi måste kunna möta nya behov från våra invånare. Vi ser även tecken på ett ökat tryck inom handikappomsorgen.

Ett förslag till lokalförsörjningsplan presenteras under hösten 2017 för de berörda politiska organen. Den beskriver investeringsbehov i lokaler för den kommande perioden fram till år 2030. Det handlar om cirka 350 mnkr där de största enskilda delarna är en ny högstadieskola och ett nytt äldreboende. Den planen måste nu brytas ner i enskilda projekt och läggas in i budgeten och flerårsplanen.

Ändrade kommunala redovisningsregler innebär vidare att vi inte kan resultatföra stora delar av den betydande ökning vi haft för medel placerade för anställdas pensionsförpliktelser.

Mål och Budget för 2019 och Plan 2020-2021 bygger vidare på att nettokostnaderna skall minska nästan 10 mnkr per år efter en genomgripande översyn av hela den kommunala verksamheten.

Ekonomiskt kommer vi därför ha stora utmaningar för att få en ekonomi i balans.

Möjligheterna består av att vi finns i ett geografiskt område med stort expansionstryck, vilket vi bl.a ser i form av intresse för att bygga nya bostäder och starta nya verksamheter och företag. Andra positiva tecken är utvecklingen av ekonomiskt bistånd, samt de aktiva åtgärder som planeras inom organisationen för att ytterligare minska arbetslösheten i vår kommun. En annan möjlighet som vi försiktigtvis kan nämna är ett reformerat system för kostnadsutjämning som i ett första utkast är positivt för Svalövs kommun.

Svalövs kommun arbetar aktivt och strukturerat med att förbättra kvaliteten i vår verksamhet. Detta arbete måste ske i tryggheten av en väl fungerande ekonomisk styrning så att åtgärder kan vidtas i god tid för att upprätthålla balanskravet och en god ekonomisk hushållning. Ett ytterst viktigt inslag är det dagliga arbetet ute i verksamheterna där ständigt kostnadseffektiva lösningar måste sökas.



## 14 Beräkningsförutsättningar för Svalövs kommun

Befolkningsutveckling	2017	2018	2019	2020	2021
Antal invånare Svalövs kommun	13 815	14 100	14 130	14 280	14 450
<b>Värden för riket</b>					
Skatteunderlaget förändring för aktuell skatteberäkning	4,4%	3,6%	3,4%	3,3%	3,9%
<b>Värden för Svalöv</b>					
Utdebitering (kommunalskatt)	20,74	20,74	20,74	20,74	20,74
<b>- i ramar:</b>					
Beräknad intäktsinflation	0%	0%	0%	0%	0%
Kompensation för kostnadsinflation	0%	0%	0%	0%	0%
Löneökningar generellt	0%	0%	0%	0%	0%
Intern ränta	1,75%	1,75%	1,50%	1,50%	1,50

## 15 Beskrivning av förändringar jämfört med tidigare beslutad flerårsplan för åren 2018-2020

### Verksamhetens nettokostnader

Medel för löneökningar under 2019-2021 ligger centralt.

Skatteintäkter är beräknade efter prognos från Sveriges Kommuner och Landsting per oktober 2018.

I avsnitten i slutet av budgetdokumentet per nämnd finns en beskrivning av vilka poster som skiljer sig från förra årets flerårsplan. I detta avsnitt nämns därför bara de större posterna.

Den absolut viktigaste posten att nämna är att nettokostnaderna skall minska nästan 10 mnkr per år efter en genomgripande översyn av hela den kommunala verksamheten. 3,9 mnkr av den summan är tänkt att uppnås via höjda intäkter i verksamheterna. Här har kommunen en stor utmaning.

I kommunstyrelsens ram finns 500 tkr för att täcka kostnaden för en höjning av friskvårdsbidraget från maximalt 600 kronor till 2.000 kronor per anställd.

Anslag för bemanningsenheten har flyttats från Vård och omsorg samt LSS till kommunstyrelsen i enlighet med beslut under året i kommunfullmäktige.

Bildningsnämndens ram fr.o.m. 2019 har höjts med 4 mnkr för att möjliggöra att kommunen erhåller det nya statsbidraget Likvärdig grundskola. Bildningsnämndens ram har även höjts 2019 och 2020 med 7,9 mnkr samt 2021 med 10,4 mnkr avseende ökat antal elever i gymnasieskolan. Ramförslagets besparingar om 1 mnkr har tagits bort i detta budgetförslag.

Vård och omsorgsnämndens ram fr.o.m. 2019 har höjts med 1,4 mnkr avseende hemtjänst samt med 2,3 mnkr avseende gruppboende LSS. Den har vidare höjts med 2 mnkr 2019 och ytterligare 1,6 mnkr from 2020 för att täcka kostnader enligt förslag i utredning av social sektor under hösten 2018. Nämnden har även kompenserats för att statsbidraget på ungefär 2,5 mnkr för nattbemanning demensboende troligen kommer att tas bort ur den statliga budgeten och därför i fortsättningen finansieras med kommunala anslag.

Bygg och räddningsnämndens ram fr.o.m. 2019 har höjts med 600 tkr avseende kapitalkostnader för inköp av räddningsfordon.

Samhällsbyggnadsnämnden har kompenserats med 1 mnkr för att täcka kostnader för transporter av mat inom hemtjänsten under 1:a halvåret 2019.

I centrala poster finns ett anslag avseende väntade sänkta kostnader på 2 mnkr från SVALO som en följd av en översyn av hyresavtal mellan kommunen och SVALO alternativt ökad utdelning. Detta är en höjning med 1 mnkr jämfört med nu gällande flerårsplan.

Det finns ett anslag på 0,5 mnkr per år 2019-2021 för att kunna genomföra en genomlysning av all verksamhet i kommunen. Syftet med den genomlysningen är att det skall ingå i ett beslutsunderlag för att verkställa och genomföra det tidigare nämnda effektiviseringsbetinget på 10 mnkr per år from 2019. Det är viktigt att den effektiviseringen genomförs enligt planen eftersom utan den nettokostnadsminskningen, kommer Svalövs kommun hamna på ett betydande underskott i bokslutet 2019.

#### **Finansiella intäkter och finansiella kostnader**

Det finns ett anslag på 2 mnkr per år under åren 2019-2021 avseende utdelning från LSR.

Enligt kommunens pensionspolicy kommer medel fr.o.m. 2018 att börja disponeras ur den avsättning som gjorts under 2000-2014. Avsikten med den avsättningen var att mildra effekterna av det pensionsavtal som gäller intjänade förmåner före 1998. Vi hade för avsikt att sälja medel så att realisationsvinsten uppgår till 1,6 mnkr per år under perioden 2018-2021. Under hösten 2018 har framkommit att förändringar i Kommunal redovisningslag innebär att vi endast marginellt kommer kunna bokföra det som intäkt i resultaträkning under de kommande åren.

I budgeten för samtliga år 2018-2021 finns en ökad intäkt från AB SvalövsLokaler på 1,0 mnkr avseende en höjd borgensavgift från 0,25 till 0,50 procent.

## 16 Skattesatser

Enhet %	Svalöv	Svalöv	Genomsnitt	Genomsnitt
	2017	2018	Skåne 2018	Riket 2018
Kommunalskatt	20,74	20,74	20,48	20,74
Landstingsskatt	10,69	10,69	10,69	11,39
<b>Total kommunal skattesats</b> exkl begravningsavgift	<b>31,43</b>	<b>31,43</b>	<b>31,17</b>	<b>32,13</b>
Begravningsavgift (genomsnitt)	0,25	0,24		
<b>Summa kommunal skattesats</b> inkl begravningsavgift	<b>31,68</b>	<b>31,67</b>		

## 17 Känslighetsanalys

Belopp i mnkr där inget annat anges	2019
Ökade lönekostnader med 1 % samtliga verksamheter	5,5
Förändrad inflation med 1 % för bruttokostnader samtliga verksamheter	4,5
Skattehöjning 1 krona	27,9
Förändring av skatteunderlag i riket 1 %	7,3
Ökning av invånarantal med 1 person OBS endast effekt på skatteintäkter och generella statsbidrag Tkr	56

## 18 Resultatbudget

Belopp i mnkr	Bokslut 2017	Beslutad Årsbudget 2018	Prognos per 31 aug 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
Verksamhetens intäkter	294,3	310,0	280,0	300,0	300,0	300,0
Verksamhetens kostnader	-1 022,2	-1 062,6	-1 044,1	-1 080,1	-1 102,4	-1 122,6
Avskrivningar	-19,2	-16,0	-21,2	-22,0	-22,5	-23,0
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-747,1</b>	<b>-768,6</b>	<b>-785,3</b>	<b>-802,1</b>	<b>-824,9</b>	<b>-845,6</b>
Skatteintäkter	546,5	562,1	563,7	577,9	596,5	619,3
Generella statsbidrag o utjämning	199,7	218,6	214,0	225,3	231,4	233,4
<b>Skatteint, gen statsbidr o utjämn</b>	<b>746,1</b>	<b>780,6</b>	<b>777,7</b>	<b>803,2</b>	<b>827,9</b>	<b>852,7</b>
<b>Verksamhetens resultat</b>	<b>-1,0</b>	<b>12,0</b>	<b>-7,6</b>	<b>1,1</b>	<b>3,0</b>	<b>7,1</b>
Finansiella intäkter	2,7	5,3	9,4	5,5	5,5	5,5
Finansiella kostnader	-1,1	-4,3	-0,5	-5,4	-5,7	-5,7
<b>Finansiella poster</b>	<b>1,6</b>	<b>1,0</b>	<b>8,9</b>	<b>0,1</b>	<b>-0,2</b>	<b>-0,2</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>0,6</b>	<b>13,0</b>	<b>1,3</b>	<b>1,2</b>	<b>2,8</b>	<b>6,9</b>
Extraordinära poster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Årets resultat</b>	<b>0,6</b>	<b>13,0</b>	<b>1,3</b>	<b>1,2</b>	<b>2,8</b>	<b>6,9</b>

## 19 Finansieringsbudget

Belopp i mnkr	Bokslut	Budget	Prognos	Budget	Plan	Plan
	2017	2018	per 31 aug 2018	2019	2020	2021
Årets resultat	0,6	13,0	1,3	1,2	2,8	6,9
Justering ej likviditetspåverkande poster:						
- Av- och nedskrivningar	19,2	16,0	21,2	22,0	22,5	23,0
- Förändring av avsättningar	3,1	14,8	2,6	2,6	2,6	2,6
- Reavinst försäljn anl tillgångar	-0,1	0,0	-0,1	0,0	0,0	0,0
- Övriga ej rörelsekapitalpäv. poster		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Förändring kortfristiga fordringar	48,7	-65,0	11,1	-20,0	0,0	0,0
Förändring kortfristiga skulder	15,0	60,0	1,6	-20,0	0,0	0,0
Förändring förråd	-5,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Medel från löpande verksamhet</b>	<b>81,1</b>	<b>38,8</b>	<b>37,7</b>	<b>-14,2</b>	<b>27,9</b>	<b>32,5</b>
Investeringar, netto	-36,7	-47,7	-77,0	-64,0	-68,5	-69,6
Försäljning anl tillgångar	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Övrig förändring anläggningstillgångar	0,9	0,0	0,5	0,0	0,0	0,0
<b>Medel från investeringsverksamhet</b>	<b>-35,6</b>	<b>-47,7</b>	<b>-76,5</b>	<b>-64,0</b>	<b>-68,5</b>	<b>-69,6</b>
Nya lån	0,0	0,0	0,0	70,0	110,0	40,0
Amortering av skulder	0,0	0,0	-40,0	0,0	0,0	0,0
Skuld för kostnadsersättn o inv bidrag	4,3	0,0	-1,0	-1,0	-1,0	-1,0
Förändring finansiella anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,0	-1,0	-64,0	2,0
Övrigt	0,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Medel från finansieringsverksamhet</b>	<b>5,0</b>	<b>0,0</b>	<b>-41,0</b>	<b>68,0</b>	<b>45,0</b>	<b>41,0</b>
<b>Förändring av likviditet</b>	<b>50,5</b>	<b>-8,9</b>	<b>-79,8</b>	<b>-10,2</b>	<b>4,4</b>	<b>3,9</b>

## 20 Balansbudget

Belopp i mnkr	Bokslut 2017	Beslutad Årsbudget 2018	Prognos per 31 aug 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
Immateriella anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Materiella anläggningstillgångar	385,1	458,2	440,9	482,9	528,9	575,5
Finansiella anläggningstillgångar	79,5	79,8	79,0	80,0	144,0	142,0
<b>Anläggningstillgångar</b>	<b>464,5</b>	<b>538,0</b>	<b>519,9</b>	<b>562,9</b>	<b>672,9</b>	<b>717,5</b>
Förråd mm	27,9	20,0	27,9	27,9	27,9	27,9
Fordringar	91,1	140,0	80,0	100,0	100,0	100,0
Kassa och bank	88,1	4,6	8,3	-1,9	2,5	6,4
<b>Omsättningstillgångar</b>	<b>207,1</b>	<b>164,6</b>	<b>116,2</b>	<b>126,0</b>	<b>130,4</b>	<b>134,3</b>
<b>Summa tillgångar</b>	<b>671,6</b>	<b>702,6</b>	<b>636,1</b>	<b>688,9</b>	<b>803,3</b>	<b>851,8</b>
<b>Eget kapital</b>	<b>315,0</b>	<b>328,7</b>	<b>316,3</b>	<b>317,5</b>	<b>320,3</b>	<b>327,2</b>
-Varav årets resultat	0,6	13,0	1,3	1,2	2,8	6,9
Pensioner och liknande förpliktelser	8,1	6,9	8,1	8,1	8,1	8,1
Andra avsättningar	28,7	28,7	31,3	33,9	36,5	39,1
<b>Avsättningar</b>	<b>36,8</b>	<b>35,6</b>	<b>39,4</b>	<b>42,0</b>	<b>44,6</b>	<b>47,2</b>
Långfristiga skulder	151,4	188,3	110,4	179,4	288,4	327,4
Kortfristiga skulder	168,4	150,0	170,0	150,0	150,0	150,0
<b>Skulder</b>	<b>319,8</b>	<b>338,3</b>	<b>280,4</b>	<b>329,4</b>	<b>438,4</b>	<b>477,4</b>
<b>Summa eget kapital, avsättningar och skulder</b>	<b>671,6</b>	<b>702,6</b>	<b>636,1</b>	<b>688,9</b>	<b>803,3</b>	<b>851,8</b>

## 21 Noter

Belopp i mnkr	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Prognos 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
<b>Not 1, skatteintäkter</b>						
Kommunalskatt	518,6	548,6	565,5	577,9	596,5	619,3
Skatteavräkning	-2,8	-2,1	-1,8	0,0	0,0	0,0
<b>Summa</b>	<b>515,8</b>	<b>546,5</b>	<b>563,7</b>	<b>577,9</b>	<b>596,5</b>	<b>619,3</b>
<b>Not 2, generella statsbidrag</b>						
Inkomstutjämning	157,8	168,7	173,3	182,8	189,7	198,8
Kostnadsutjämning exkl LSS	-6,2	-10,2	-1,8	3,3	3,3	1,4
Kostnadsutjämning LSS	2,5	3,8	2,3	-1,7	-3,2	-3,7
Nivåjustering/regleringsavgift	-0,5	-0,1	2,2	6,2	9,9	8,9
Välfärdsmiljarder (flyktingdel)	21,8	11,7	10,0	6,2	3,7	0,0
Kommunal fastighetsavgift	25,2	25,8	28,0	28,5	28,0	28,0
<b>Summa</b>	<b>200,6</b>	<b>199,7</b>	<b>214,0</b>	<b>225,3</b>	<b>231,4</b>	<b>233,4</b>
<b>Not 3, finansiella intäkter</b>						
Utdelning Kommunala bolag	0,4	0,2	3,0	2,5	2,5	2,5
Ränta medelsplacering	0,0	0,1	0,1	0,0	0,0	0,0
Avkastning pensionsförvaltning	1,6	0,5	4,1	0,5	0,5	0,5
Borgensavgifter	1,6	1,6	2,6	2,5	2,5	2,5
Räntor övriga	0,0	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Summa</b>	<b>3,6</b>	<b>2,7</b>	<b>9,8</b>	<b>5,5</b>	<b>5,5</b>	<b>5,5</b>
<b>Not 4, finansiella kostnader</b>						
Räntor, anläggningslån	0,7	0,6	0,4	5,0	5,3	5,3
Bankkostnader	0,1	0,3	0,3	0,2	0,2	0,2
Räntor, pensionsåtaganden	0,1	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
<b>Summa</b>	<b>0,9</b>	<b>1,1</b>	<b>0,9</b>	<b>5,4</b>	<b>5,7</b>	<b>5,7</b>

## 22 Nyckeltal

Enhet i % där inget annat anges	Bokslut 2017	Budget 2018	Prognos 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
<b>Driftkostnadernas andel av skatteintäkter och finansnetto</b>						
Driftkostnadernas o finansnettots andel av skatteintäkter	99,9	98,3	99,8	99,9	99,7	99,2
Nettokostn andel av skatteint o bidrag	100,1	98,5	101,0	99,9	99,6	99,2
Utveckling nettokostnad inkl avskrivn	6,4	5,8	5,1	4,4	2,8	2,5
Utveckling skatteintäkter o utjämning	4,1	5,3	4,2	2,9	3,1	3,0
Soliditet officiell	46,9	46,8	49,7	46,1	39,9	38,4
Soliditet inkl pensionssskuld	11,0	12,5	12,6	11,2	10,3	10,5

## 23 Driftbudget

Belopp i tkr	Bokslut 2017	Budget 2018	Prognos 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
<b>Kommunstyrelsen</b>	<b>39 560</b>	<b>41 381</b>	<b>40 835</b>	<b>48 725</b>	<b>48 350</b>	<b>48 350</b>
Intäkter	-7 705	-8 873	-8 873	-8 873	-8 873	-8 873
kostnader	47 265	50 254	49 709	57 598	57 223	57 223
<b>Revisionen</b>	<b>868</b>	<b>921</b>	<b>870</b>	<b>925</b>	<b>925</b>	<b>925</b>
Intäkter	0	0	0	0	0	0
kostnader	868	921	870	925	925	925
<b>Överförmyndaren</b>	<b>2 358</b>	<b>1 793</b>	<b>2 360</b>	<b>1 979</b>	<b>1 929</b>	<b>1 929</b>
Intäkter	-3 340	0	-364	0	0	0
kostnader	5 698	1 793	2 724	1 979	1 929	1 929
<b>BT-Kemi</b>	<b>205</b>	<b>275</b>	<b>232</b>	<b>283</b>	<b>283</b>	<b>283</b>
Intäkter	-3 667	0	0	0	0	0
kostnader	3 872	275	232	283	283	283
<b>Bildningsnämnden</b>	<b>395 891</b>	<b>390 428</b>	<b>419 490</b>	<b>407 443</b>	<b>409 943</b>	<b>412 143</b>
Intäkter	-360 788	-170 556	-366 233	-170 556	-170 556	-170 556
kostnader	756 679	560 984	785 723	577 999	580 499	582 699
<b>Vård- och omsorgsnämnden</b>	<b>193 327</b>	<b>191 474</b>	<b>201 992</b>	<b>201 674</b>	<b>203 160</b>	<b>202 960</b>
Intäkter	-65 375	-84 307	-67 673	-82 062	-82 062	-82 062
kostnader	258 702	275 780	269 665	283 736	285 222	285 022
<b>Socialnämnden</b>	<b>49 158</b>	<b>53 084</b>	<b>50 556</b>	<b>52 764</b>	<b>52 764</b>	<b>52 764</b>
Intäkter	-56 015	-20 193	-25 393	-20 193	-20 193	-20 193
kostnader	105 173	73 277	75 949	72 957	72 957	72 957
<b>Samhällsbyggnadsnämnden</b>	<b>44 433</b>	<b>41 440</b>	<b>41 501</b>	<b>44 277</b>	<b>43 680</b>	<b>43 967</b>
Intäkter	-84 728	-95 657	-85 659	-95 657	-95 657	-95 657
kostnader	129 161	137 097	127 160	139 934	139 337	139 624
<b>Bygg- och räddningsnämnden</b>	<b>12 354</b>	<b>14 009</b>	<b>14 492</b>	<b>15 459</b>	<b>15 458</b>	<b>15 458</b>
Intäkter	-5 619	-4 022	-4 021	-4 022	-4 022	-4 022
kostnader	17 972	18 031	18 513	19 481	19 480	19 480
<b>Summa styrelser och nämnder</b>	<b>738 152</b>	<b>734 804</b>	<b>772 328</b>	<b>773 528</b>	<b>776 491</b>	<b>778 778</b>
Summa intäkter	-587 236	-383 608	-558 216	-381 363	-381 363	-381 363
Summa kostnader	1 325 388	1 118 412	1 330 545	1 154 891	1 157 854	1 160 141

Forts.



Driftbudget forts.

Belopp i tkr	Bokslut 2017	Budget 2018	Prognos 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
från föregående sida						
<b>Summa styrelser och nämnder</b>	<b>738 152</b>	<b>734 805</b>	<b>772 328</b>	<b>773 528</b>	<b>776 491</b>	<b>778 778</b>
Summa intäkter	-587 236	-383 607	-558 216	-381 363	-381 363	-381 363
Summa kostnader	1 325 388	1 118 412	1 330 545	1 154 891	1 157 854	1 160 141
<b>Centrala poster:</b>	<b>8 959</b>	<b>33 813</b>	<b>13 000</b>	<b>28 530</b>	<b>48 424</b>	<b>66 813</b>
Pensionsrätt intjänad före 1998	13 283	13 457	13 180	14 507	15 151	15 741
Lägre arbetsgivaravgifter central post	-890	0	0	0	0	0
Semesterlöneskuld, timlöner m.m	1 436	0	670	0	0	0
Pensförmåner över 7,5 basbelopp	0	0	0	2 500	2 700	2 700
Avgår fin kostn pension	-201	-207	-200	-233	-283	-284
Övriga pensioner			2 500			
Strategisk reserv	0	25 763	1 200	27 300	46 400	64 200
Översyn hyresavtal med SVALO 1	0	-1 000	0	-1 000	-1 000	-1 000
Hyresavtal/Utdelning med SVALO 2	0	0	0	-1 000	-1 000	-1 000
Ökade intäkter Uppdrag	0	0	0	-3 900	-3 900	-3 900
Genomlysning av all verksamhet				500	500	500
Effektivisering 1,5 %				-6 000	-6 000	-6 000
Avsättning till Söderåsbanan	2 650	2 600	2 600	2 600	2 600	2 600
Övriga poster	-312	0	150	0	0	0
Avgår intern ränta	-7 007	-6 800	-7 100	-6 744	-6 744	-6 744
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>747 111</b>	<b>768 617</b>	<b>785 328</b>	<b>802 058</b>	<b>824 915</b>	<b>845 591</b>

## 24 Exploateringsbudget

Belopp i tkr	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
<b>Nya exploateringsprojekt</b>					
Utgifter	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
Inkomster	-10 000	-10 000	-10 000	-10 000	-10 000
<b>Nettoexploatering</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 25 Investeringsbudget

Belopp i tkr	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
<b>SKATTEFINANSIERAD VERKSAMHET</b>	<b>25 466</b>	<b>23 400</b>	<b>21 150</b>	<b>20 700</b>	<b>20 700</b>
<b>Kommunstyrelsen</b>	<b>800</b>	<b>800</b>	<b>800</b>	<b>800</b>	<b>800</b>
<b>Bildningsnämnden</b>	<b>4 200</b>	<b>4 050</b>	<b>4 050</b>	<b>3 800</b>	<b>3 800</b>
-Förskola/Grundskola	1 700	1 700	1 700	1 700	1 700
-Grundskola	1 300	1 150	1 150	900	900
-Gymnasieskola	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200
<b>Vård- och omsorgsnämnden</b>	<b>700</b>	<b>700</b>	<b>700</b>	<b>700</b>	<b>700</b>
-Vård och omsorg	400	400	400	400	400
-LSS	300	300	300	300	300
<b>Socialnämnden</b>	<b>516</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>
<b>Samhällsbyggnadsnämnden</b>	<b>17 850</b>	<b>17 350</b>	<b>15 100</b>	<b>14 900</b>	<b>14 900</b>
-Kollektivtrafik	300	300	300	100	100
-Fastigheter, mark	500	500	500	500	500
-Gator, bredband	11 750	11 250	11 000	11 000	11 000
-Belysning	2 000	2 000	0	0	0
-Park	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
-Gång och cykelvägar	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
-Måltidsservice	200	200	200	200	200
-Lokalvård	100	100	100	100	100
<b>Bygg- och räddningsnämnden</b>	<b>1 400</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>
<b>AVGIFTSFINANSIERAD VERKSAMHET</b>	<b>36 500</b>	<b>37 000</b>	<b>38 000</b>	<b>38 000</b>	<b>38 000</b>
<b>Samhällsbyggnadsnämnden</b>					
Vatten och Avlopp (VA)	33 000	33 000	33 000	33 000	33 000
Exploateringar	3 500	4 000	5 000	5 000	5 000
<b>SÖDERÅSBANAN</b>	<b>2 000</b>	<b>8 100</b>	<b>10 500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Samhällsbyggnadsnämnden</b>					
Teckomatorp anslutningar		500	3 000		
Kågeröd anslutningar/p-platser	1 000	2 000	3 500		
Svalöv anslutningar/p-platser	1 000	5 600	4 000		
<b>Summa totala investeringar</b>	<b>63 966</b>	<b>68 500</b>	<b>69 650</b>	<b>58 700</b>	<b>58 700</b>

## 26 Kommunstyrelsen

Drift netto (tkr)	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
<b>Föregående års budget</b>	<b>41 381</b>	<b>48 724</b>	<b>48 349</b>
Prisökningar (inflationkompensation)	0	0	
Val till riksdag, landstings- och kf	-300		
Val till Europaparlamentet	300	-300	
Ungdomsdemokrat/ungdomsråd	150		
Vision för Svalövs kommun	200	-600	
Personalutskott (nytt utskott)	150		
Destinationsutveckling Söderåsen	100		
Besparingar	-500		
Politisk organisation	200		
Anslag för företagshälsovård korrigeras	180		
Sänkning av intern ränta från 1,75 till 1,50%	-4		
Löneökningar. 2018 års löneavtal	593		
Time Care Pool flyttas till KS	1 900		
Integrations och arbetsmarknadssamordnare		725	
Höjt friskvårdsbidrag	500	300	
Friskvårdsbidrag centraliseras	189		
Förmånsportalen Benify centraliseras	633		
Personalutskott	50		
Stöd till politiska partier	17		
Medlemsavgifter till bla Sveriges kommuner och landsting	50		
Nämndssekreterare 1,0 tjänst	600		
Politiska arvoden	125		
Utbildningskostnader politiker	500	-500	
Oppositionsråd +insynsplatser KS	500		
IT personal flyttas från social sektor	1 211		
<b>Förändring</b>	<b>7 344</b>	<b>-375</b>	<b>0</b>
<b>Summa</b>	<b>48 724</b>	<b>48 349</b>	<b>48 349</b>

### Verksamhet

På uppdrag av kommunstyrelsen svarar kommunledningskontoret för att verkställa beslut, organisation och utveckling samt samordning och samverkan både inom kommunkoncernen och med externa parter.

Kommunledningskontoret svarar som stödverksamhet för att vara den politiska organisationen och kommunens verksamheter behjälpliga inom följande områden:

- Ledning, organisation och samordning.
- Nämndsadministration, ärendehantering samt kommunalrättsliga och avtalsfrågor. Information, kommunikation, webben, marknadsföring och varumärke. Utrednings-, utvecklings-, kvalitetsuppföljnings- och utvärderingsfrågor
- Ekonomistyrning, redovisning, planering och uppföljning som exempelvis analyser, prognoser, budget, bokslut och årsredovisning.

- Personal, löne- och arbetsgivarfrågor som exempelvis policys, regler samt praktiska verktyg för personalarbetet.
- Interna servicefunktioner såsom IT-drift, reception, televäxel och kontorsvaktmästeri. Näringsliv, turism och konsumentrådgivning.

## 27 Revisionen

Drift netto (tkr)	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
<b>Föregående års budget</b>	<b>921</b>	<b>925</b>	<b>925</b>
Prisökningar (inflationskompensation)	0	0	0
Anslag för företagshälsovård korrigeras	0		
Löneökningar. 2018 års löneavtal	4		
<b>Förändring</b>	<b>4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Summa</b>	<b>925</b>	<b>925</b>	<b>925</b>

### Verksamhet

Revisorernas uppdrag innebär att pröva om den verksamhet som bedrivs av styrelse och nämnder utövas ändamålsenligt och på ett ekonomiskt tillfredsställande sätt samt om räkenskaperna är rättvisande och om den interna kontrollen som bedrivs av styrelse och nämnder är tillräcklig. I uppdraget ingår att årligen granska all verksamhet som bedrivs inom styrelse och nämnder. Granskningen ska ske i överensstämmelse med god revisions- och kommunal verksamhet.

Revisionens utförande omfattar planering, genomförande och bedömning. Vid framtagande av revisionsplanen utgår revisionen från väsentlighet och risk.

## 28 Överförmyndaren

Drift netto (tkr)	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
<b>Föregående års budget</b>	<b>1 793</b>	<b>1 979</b>	<b>1 929</b>
Prisökningar (inflationskompensation)	0	0	0
Anslag för företagshälsovård korrigeras	-2		
Löneökningar. 2018 års löneavtal	39		
Friskvårdsbidrag centraliseras	0		
Förmånsportalen Benify centraliseras	-1		
Godmanskap för ensamkommande barn o nivån på arvodena	150	-50	
<b>Förändring</b>	<b>186</b>	<b>-50</b>	<b>0</b>
<b>Summa</b>	<b>1 979</b>	<b>1 929</b>	<b>1 929</b>

### Verksamhet

Överförmyndaren har till huvudsaklig uppgift att utöva tillsyn över de som har uppdrag som gode män, förvaltare och förmyndare i kommunen. Vidare utreder överförmyndaren enskildas behov av ställföreträdare samt rekryterar personer till uppdrag som god man och förvaltare. Syftet med ställföreträdarskapen är att skydda enskilda personer, som saknar förmåga att på egen hand förvalta sin egendom, sörja för sin person eller bevaka sin rätt, från rättsförluster.

## 29 Styrelsen för BT Kemi efterbehandling

Drift netto (tkr)	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
<b>Föregående års budget</b>	<b>275</b>	<b>283</b>	<b>283</b>
Prisökningar (inflationskompensation)	0	0	0
Anslag för företagshälsovård korrigeras	-1		
Löneökningar. 2018 års löneavtal	11		
Friskvårdsbidrag centraliseras	-1		
Förmånsportalen Benify centraliseras	-1		
<b>Förändring</b>	<b>8</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Summa</b>	<b>283</b>	<b>283</b>	<b>283</b>

## Verksamhet

Styrelsen ansvarar för att efterbehandlingen av f.d. BT-Kemi-området i Teckomatorp genomförs i enlighet med gällande lagstiftning, av kommunfullmäktige fattade beslut och av Svalövs kommun ingångna avtal. Svalövs kommun har tagit på sig huvudmannaskapet för saneringen under förutsättning att Naturvårdsverket medger finansiering.

Det norra området är sanerat och klart. Det södra området inte är rent efter den saneringen som genomfördes för 30 år sedan och är nu under utredning för att även det saneras. Huvudstudien, det dokument som beskriver inriktningen och omfattning av saneringen är färdigställt och har godkänts av Naturvårdsverket.

Utredning och sanering av södra området är indelat i tre etapper: Etapp 1: utredning och framtagande av åtgärdsförslag Etapp 2: upphandling av entreprenad och ansökan om medel för sanering Etapp 3: sanering och återställning.

## 30 Bildningsnämnden

Drift netto (tkr)	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
<b>Föregående års budget</b>	<b>390 428</b>	<b>407 444</b>	<b>409 944</b>
Prisökningar (inflationskompensation)	0	0	0
Kapitalkostn RFID märkn bibliotek	-1		
Barn i behov av särskilt stöd förskola	-200		
Barn i behov av särskilt stöd grundskola	-700		
Särskola elevkostnader	-150		
Kapitalkostnader IT utrustning	-2		
SFI undervisning	-200		
Förskola Röstånga	-190		
Statlig satsning i budgetproposition	-14		
Statsbidrag till likvärdig skola. Principbeslut	4 000		
Ökat antal elever gymnasieskolan	7 900	2 500	2 200
Besparingar	-1 000		
Anslag för företagshälsovård korrigeras	-89		
Sänkning av intern ränta från 1,75 till 1,50%	-77		
Löneökningar. 2018 års löneavtal	7 164		
Friskvårdsbidrag centraliseras	-97		
Förmånsportalen Benify centraliseras	-329		
Effektiviseringskrav i ram tas bort	1 000		
<b>Förändring</b>	<b>17 015</b>	<b>2 500</b>	<b>2 200</b>
<b>Summa</b>	<b>407 444</b>	<b>409 944</b>	<b>412 144</b>

## Verksamhet

I Svalöv vill vi skapa förskolor och skolor som andas humanism och framtidstro. Våra ledord är: "Dina drömmar, vår utmaning". Det är ett ideal som det inte alltid är lätt att leva upp till, men vi ska arbeta hårt tillsammans för att lyckas.

Kommunen har nio kommunala förskolor och sex grundskolor samt även fyra fristående förskolor och två grundskolor. Svalöfs gymnasium utbildar omkring sexhundra gymnasieelever och tvåhundra vuxna varje år. Gymnasiet erbjuder fem nationella program och fem introduktionsprogram. På vuxenutbildningen kan du läsa in en fullständig gymnasieexamen (2400 poäng) eller välja att läsa enstaka kurser.

Svalöv har även en kulturskola, som erbjuder undervisning för barn och ungdomar boende i kommunen. Kulturskolan ger utbildning i de flesta blås- och stråkinstrument, piano, keyboard, sång, gitarr, elbas samt dans och teater. Utbildnings- och kulturverksamheten länkas också samman av Svalövs lokala bibliotek. När vi adderar fritidsverksamheten till samma förvaltning skapas förutsättningar för en stark samverkan mellan utbildning, kultur och fritid.

### 31 Vård- och omsorgsnämnden

Drift netto (tkr)	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
<b>Föregående års budget</b>	<b>191 473</b>	<b>201 674</b>	<b>203 160</b>
Prisökningar (inflationskompensation)	0	0	
Nya behov externa platser autism	-100		
Dagbemanning demens, ökad vårdtyngd särsk bo	-1 500		
Kapitalkostnader WiFi	-51		
Ökad ram till hemtjänst	1 400		
LSS Gruppboende	2 300		
Besparingar	-500		
Anslag för företagshälsovård korrigeras	-54		
Sänkning av intern ränta från 1,75 till 1,50%	-12		
Flyttning av medel från SN till VON gemensamt stödresurs	1 461		
Löneökningar. 2018 års löneavtal	5 274		
Time Care Pool flyttas till KS	-1 900		
Friskvårdsbidrag centraliseras	-59		
Förmånsportalen Benify centraliseras	-191		
Organisationsöversyn social omsorg	2 000	1 600	-200
Marknadslönetillägg för under-sköterskor i hemtjänsten	114	-114	
Statsbidrag för nattbemanning demens försvinner from 2019	2 490		
Hyeskostnader administrations-lokaler LSS	240		
Tekniska hjälpmedel	500		
IT personal flyttas från social sektor till KS	-1 211		
<b>Förändring</b>	<b>10 201</b>	<b>1 486</b>	<b>-200</b>
<b>Summa</b>	<b>201 674</b>	<b>203 160</b>	<b>202 960</b>

#### Verksamhet

Vård och omsorgsnämnden ansvar för att ge vård och omsorg som utgår från den enskildes egna resurser och behov. Verksamheterna i nämnden består av vård och omsorg, lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade LSS samt kommunal hälso- och sjukvård.

Verksamheten ska främja människors ekonomiska och sociala trygghet, jämlikhet i levnadsvillkor samt underlätta för en aktiv och meningsfull tillvaro i gemenskap med andra.

I verksamheten inom vård och omsorg ska vi med engagemang och ett professionellt bemötande ge vård och omsorg som utgår från den enskildes egna resurser och behov. Vi arbetar tillsammans utifrån ett Salutogent synsätt som innebär att vi bidrar med stöd så den enskilde kan känna Begriplighet, Hanterbarhet och Meningsfullhet i sin tillvaro. I verksamheten arbetar vi med medbestämmande och delaktighet. I vård och omsorg ingår flera verksamheter såsom särskilt boende, särskilt boende med demensinriktning, dagvård med demens inriktning, hemvård, hemsjukvård, hemrehabilitering, bostadsanpassning, anhörigstöd och vård i livets slut.

LSS verksamheten grundas på respekt för den enskildes självbestämmande och integritet. Alla har inte samma förmåga att självständigt ta del i samhället och utöva sina rättigheter. Insatserna som LSS verksamheten utför utgår från den enskildes behov. Målet för insatserna är att främja människors jämlikhet i levnadsvillkoren och fulla delaktighet i samhällslivet. Detta innebär bland annat att verksamheten ska arbeta för att möjliggöra inflytande och delaktighet för brukarna.

Nämnden ansvarar för bostadsanpassning enligt Lag (1992:1574) om bostadsanpassningsbidrag m.m.

## 32 Socialnämnden

Drift netto (tkr)	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
<b>Föregående års budget</b>	<b>53 084</b>	<b>52 765</b>	<b>52 765</b>
Prisökningar (inflationkompensation)	0	0	0
Besparingar	-500		
Anslag för företagshälsovård korrigeras	-18		
Sänkning av intern ränta från 1,75 till 1,50%	-1		
Flyttning av medel från SN till VON gemensamt stödresurs	-1 461		
Löneökningar. 2018 års löneavtal	1 184		
Friskvårdsbidrag centraliseras	-17		
Förmånsportalen Benify centraliseras	-38		
Politisk organisation	150		
Familjecentralen Guldkornet	185		
Brottsofferjour	57		
Kommunens avtal med Barnahus i Helsingborgs stad	12		
Nytt överfallslarm	42		
Driftkostnader för kompletterande moduler till verksamhetens IT system	86		
<b>Förändring</b>	<b>-319</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Summa</b>	<b>52 765</b>	<b>52 765</b>	<b>52 765</b>

### Verksamhet

Varje kommun svarar för socialtjänsten inom sitt område, och har det yttersta ansvaret för att enskilda får det stöd och den hjälp som de behöver. Detta innebär ingen inskränkning i det ansvar som vilar på andra huvudmän. Nämnden fullgör kommunens uppgifter inom socialtjänsten och vad som sägs i lag om socialnämnd.



Socialnämnden ska på demokratins och solidaritetens grund främja människornas ekonomiska och sociala trygghetjämlighet i levnadsvillkoraktiva deltagande i samhällslivet

Socialnämnden ska med hänsyn till människans ansvar för sin och andras sociala situation verka för att frigöra och utveckla enskildas och grupperns egna resurser. Verksamheten ska bygga på respekt för människornas självbestämmanderätt och integritet. Härutöver ska nämnden dels handlägga de ärenden som enligt kommunfullmäktiges beslut ska ankomma på nämnden dels ansvara för verkställigheten av fullmäktiges beslut i frågor som rör nämndens områden.

#### Ekonomiskt bistånd

Nämnden fullgör kommunens uppgifter enligt socialtjänstlagens bestämmelser om ekonomiskt bistånd, genom stöd till den som inte själv kan tillgodose sina behov eller kan få dem tillgodosedda på annat sätt.

#### Barn och unga

Nämnden fullgör kommunens uppgifter enligt socialtjänstlagen avseende barn och unga, och enligt lag (1990:52) med särskilda bestämmelser om vård av unga (LVU) och lag (1964:167) med särskilda bestämmelser om unga lagöverträdare (LUL). I detta ingår även gruppen ensamkommande barn som har kommunen som vistelseort.

#### Missbruksvård

Nämnden ska arbeta för att förebygga och motverka missbruk av alkohol och andra beroendeframkallande medel. Nämnden fullgör kommunens uppgifter enligt lag (1988:870) om vård av missbrukare i vissa fall (LVM).

#### Psykosocial hälsa

Nämnden ska arbeta för en god psykosocial hälsa för personer med psykiska funktionshinder och skapa möjligheter till boende med stöd i de fall det krävs enligt socialtjänstlagen (2001:453) (SoL).

#### Hälso- och sjukvårdslagen

Nämnden ansvarar för de uppgifter som åligger medicinskt ansvarig sjuksköterska enligt Hälso- och sjukvårdslagen (1982:763).

#### Familjerådgivning

Nämnden ska sörja för familjerådgivning enligt socialtjänstlagen (2001:453) (SoL).

#### Tillståndsgivning enligt alkohollagen

Nämnden ska bereda och besluta om tillstånd till servering av alkoholhaltiga drycker enligt alkohollagen (2010:1622) samt tillsyn enligt alkohollagen.

#### Flyktingverksamheten

Nämnden ansvarar för den delen av flyktingmottagandet som är kommunalt ansvar enligt socialtjänstlagen (2001:453) (SoL).

### 33 Samhällsbyggnadsnämnden

Drift netto (tkr)	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
<b>Föregående års budget</b>	<b>41 440</b>	<b>44 277</b>	<b>43 680</b>
Prisökningar (inflationkompensation)	0	0	0
Konsultkostnad planarbete	-50		
Kapitalkostnader	531		
Anslag för företagshälsovård korrigeras	-12		
Sänkning av intern ränta från 1,75 till 1,50%	-350		
Löneökningar. 2018 års löneavtal	139		
Friskvårdsbidrag centraliseras	-12		
Förmånsportalen Benify centraliseras	-54		
Driftanslag för Fastighet Röstånga 3:81	80		
Politisk organisation	200	100	
Kollektivtrafiken Främst särskild skolskjuts	503	213	
Fastigheter Fastighetsreglering Teckomatorp	100	-100	
Gator och vägar: Mattransporter till hemtjänsten Halvår 1 2019	1 000	-1 000	
Gator och vägar: Övrigt främst kapitalkostnad	222	190	287
Park och natur: Skötselplan m.m.	340		
Miljö : Befintlig tjänst som miljöstrateg	200		
<b>Förändring</b>	<b>2 837</b>	<b>-597</b>	<b>287</b>
<b>Summa</b>	<b>44 277</b>	<b>43 680</b>	<b>43 967</b>

#### Verksamhet

##### Gator och Vägar

Inom verksamheten budgeteras kommunens kostnader för torg, gatuunderhåll exempelvis dagvattenbrunnar, asfalt- och grusvägslappning, stensatta ytor och busshållplatser, vinterväghållning och gatubelysning. Verksamheten omfattar även större investeringsprojekt såsom utbyggnad av pågatågsstationer för Söderåsbanan. Reinvestering av gata sker för att höja statusen på gator och vägar, behovet av reinvestering är stort. Kommunens vinterväghållning, dagvattenhantering och gatubelysning upphandlas och utförs i extern regi.

##### Park och Natur

Svalövs kommun har ett uppdrag att på bästa sätt sköta om kommunens grönytor och parkanläggningar, lekplatser, samt kommunens skogar, vattendrag och naturreservat. Inom verksamheten budgeteras kommunens kostnader för dessa åtgärder. Kommunens skötselplan anger i detalj behovet av drift på kommunens olika ytor i det offentliga rummet. Grässkötsel av samtliga ytor förutom fingräsytor i samtliga orter utförs i extern regi. Upprustning av parkmark sker löpande men behovet är stort och nödvändigt för en mer kostnadseffektiv drift.

##### Måltidsservice

Verksamheten ansvarar för tillagning av mat och måltider till kommunens gäster. I Svalövs kommun finns sju tillagningskök och tolv mottagningskök som tillsammans serveras ungefär 2 500 måltider dagligen. Verksamheten levererar måltider till kommunens förskolor, skolor, Svalöfs gymnasium samt gäster och brukare inom särskilt boende, ordinärt boende, gruppboende. Men även till gäster 65+ som besöker någon av restaurangerna i äldreboendena Solgården, Åsgården och Ängslyckan. Verksamhetens ambition är att skapa matglädje för kommunens gäster genom att laga mat så mycket som möjligt från grunden och med bra råvaror. Verksamheten arbetar

med att tillaga och leverera välsmakande, näringsriktiga och kvalitetssäkra måltider. Måltiderna planeras och tillagas utifrån Livsmedelsverkets rekommendationer gällande riktlinjer för måltider. Verksamheten bedrivs efter den inriktning och omfattning som fastställs i samarbete med kommunens köpare BiN och VON.

#### Städ

Städverksamhetens uppdrag är att skapa en ren och snygg arbetsmiljö i kommunens lokaler. Ambitionen är att verksamheten ska leverera kvalitet, bra service och trevligt bemötande. Verksamheten försöker följa tre ledord - Hälsa, Hygien, Trivsel i det dagliga arbetet. Städverksamheten använder miljömärkta rengöringsprodukter.

#### Plan och Karta

Långsiktig fysisk planering skapar förutsättningar för hållbar utveckling av verksamheter, turism och boende. Den fysiska planeringen bedrivs inom ramen för olika planeringsprojekt, varav flertalet är kopplade till planformer som regleras i plan- och bygglagen, främst översikts- och detaljplaner. Omfattning och behov av fysisk planering har hög prioritet eftersom inflyttningen till kommunen har ökat, vilket ställer nya krav på attraktiva bostäder. Verksamheten är rådgivande i bygglovs- och exploateringsfrågor. Energi- och klimatrådgivningen vänder sig till allmänheten, organisationer och företag. Kart- och GIS-verksamheten tillgodoser kommunens, samhällets och marknadens behov av kartförsörjning samt adresser. Den geografiska informationen åskådliggörs i karta och är en viktig del i kommunens fortsatta digitaliseringsarbete.

#### Fastigheter

Verksamheten har det övergripande ansvaret för kommunens fastigheter och markreserv. Uppdraget är även att säkra kommunens markförsörjning, både på lång och kort sikt, för att tillgodose kommunens behov av mark för tillväxt. Verksamheten förvaltar kommunens markreserv bland annat genom arrende- och nyttjanderättsavtal samt handlägger övriga fastighetsrelaterade frågor. Verksamheten företräder kommunen som markägaren vid exempelvis lantmåteriförrättningar. Inom verksamheten hanteras även kommunens lokalförsörjningsprogram. Exploateringsområden hanteras enligt gällande rutiner i egen redovisning.

#### Kollektivtrafik

Svalövs kommun är en pendlarkommun med behov av effektiva lösningar för all kollektivtrafik. Tre av kommunens sex större orter trafikeras med pågatåg och övriga tre med regionbuss. Under 2021 kommer ytterligare två orter att få pågatågstrafik. Kommunens skolskjutsar är i stor utsträckning samordnade med den allmänna kollektivtrafiken. Huvudmannskapet för kommunens färdtjänst ligger sedan 2008 hos Region Skåne och Skånetrafiken. Kostnaderna för verksamheten regleras genom avtal.

#### Miljö

Inom verksamheten budgeteras kommunens kostnader för myndighetsutövning inom miljö- och livsmedelslagstiftningen, kostnader för medlemskap i vattendragsförbunden samt genomförandet av kommunens lokala miljömål och energistrategi. Verksamheten ansvarar också för kommunens strategiska miljöarbete. Huvudmannskapet för kommunens tillsyn inom miljö, hälsoskydd samt livsmedel ligger sedan flera år tillbaka hos Söderåsens Miljöförbund som även har en förebyggande funktion såsom att ge råd och sprida information. Förbundet är ett kommunalförbund som fungerar som en gemensam miljöförvaltning för Svalövs, Bjuvs, Klippans, Perstorps, och Örkelljunga kommun.

#### Vatten och Avlopp

Inom verksamheten budgeteras kommunens kostnader för Vatten och avlopp. Målet är att verksamheten avgiftsfinansieras till 100 procent av VA-abonenterna. Nordvästra Skånes Vatten och Avlopp AB ansvarar för driften av VA-verksamheten. Bolaget är ett samägt kommunalt bolag inom Skåne Nordväst mellan kommunerna Helsingborg, Landskrona, Båstad, Åstorp, Bjuv och Svalöv. Respektive kommun beslutar taxor och avgifter samt investeringsnivåer. Nordvästra Skånes Vatten Avlopp AB är ett driftsbolag. Svalövs kommun köper det mesta dricksvattnet av Sydsvatten AB. Vattnet kommer från sjön Bolmen och bereds i Ringsjöverket utanför Stehag. I Röstånga och Stenestad har kommunen egna grundvattenverk. Avloppsvattnet från Svalöv, Kågeröd och Röstånga avleds till kommunens avloppsreningsverk i respektive ort. Avloppsvattnet från Teckomatorp, Billeberga och Tågarp avleds till Landskrona reningsverk.

## 34 Bygg- och räddningsnämnden

Drift netto (tkr)	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
<b>Föregående års budget</b>	<b>14 009</b>	<b>15 459</b>	<b>15 459</b>
Prisökningar (inflationskompensation)	0	0	0
Plan och byggchef	-50		
Bygglovsassistent	-100		
Säkerhetsansvarig anpassningsmedel	-250		
Kapitalkostnader räddningsfordon	600		
Anslag för företagshälsovård korrigeras	-3		
Sänkning av intern ränta från 1,75 till 1,50%	-11		
Löneökningar. 2018 års löneavtal	246		
Friskvårdsbidrag centraliseras	-4		
Förmånsportalen Benify centraliseras	-19		
Medlemsavgift Saxån Braåns vattenvårdskommitté	50		
Räddningstjänst avtal med Landskrona dyrare från 2019	87		
Bo och Bygg Befintlig personalbudget underbudgeterad	356		
Utökning bygglovshandläggare	206		
Bostadsanpassning	342		
<b>Förändring</b>	<b>1 450</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Summa</b>	<b>15 459</b>	<b>15 459</b>	<b>15 459</b>

### Verksamhet

Bygg- och räddningsnämnden leder och samordnar utformningen av övergripande mål, riktlinjer och ramar för styrningen av nämndens verksamhetsområden. Nämnden ser till att verksamheten bedrivs effektivt och att den interna kontrollen är tillräcklig samt att verksamheten bedrivs på ett tillfredställande sätt. Nämnden ansvarar för att brukarinflytande utvecklas inom nämndens verksamhetsområden.