

SVEDALA KOMMUN
ÅRSREDOVISNING 2008



SVEDALA KOMMUN

Årsredovisning 2008

Svedala kommun

Innehållsförteckning

Fyra år i sammandrag	2
Kommunstyrelsens ordförande	3
Kommunstyrelsens vice ordförande	5
Förvaltningsberättelse	
Kommundirektören har ordet	6
Finansiell analys	8
Omvärldsanalys	14
Personalekonomi	15
Verksamhetsberättelser	17
Resultaträkning	45
Balansräkning	46
Finansieringsanalys	47
Finansiella nyckeltal och Jämförelsetal	48
Exploateringsredovisning	49
Bokslutsnoter	50
Driftredovisning	54
Investeringsredovisning	55
Sammanställd redovisning	
Koncernöversikt	57
Finansiell analys	58
Resultaträkning	59
Finansieringsanalys	60
Balansräkning	61
Bokslutsnoter	62
Övrigt	
Redovisningsprinciper	64
Ord och begreppsförklaringar	66
Sammanfattning av 2008 års årsredovisning	67
Revisionsberättelse	68

Fyra år i sammandrag

	2005	2006	2007	2008
Allmänt				
Antal invånare 31/12	18.671	18.937	19.149	19.390
Skattesats totalt (genomsnitt)	31,77	31,77	31,77	31,77
Skattesats kommunalt	20,24	20,24	20,24	20,24
Personal				
Antal årsarbetare	1.227	1.233	1.228	1.247
Antal anställda	1.482	1.469	1.461	1.418
Total sjukfrånvarotid av ordinarie arbetstid i %	8,0	7,3	7,1	5,4
Sjukfrånvaro >60 dgr av total sjukfrånvarotid i %	67,8	64,5	64,7	52,0
Resultaträkning				
Personalkostnader, inkl pensionsutb, Mkr	451,8	453,3	492,8	524,0
Verksamhetens nettokostnader, Mkr	607,2	627,2	681,0	734,3
Skatteintäkter och generella bidrag, Mkr	624,0	667,0	716,9	752,2
Nettokostnader i % av skatteintäkter, exkl avskr	92,6	88,1	90,5	92,9
Resultat före extra ordinära poster, Mkr	+10,9	+34,6	+32,3	+12,8
Resultat, Mkr	+10,9	+34,6	+32,3	+12,8
Finansieringsanalys				
Nettoinvesteringar, Mkr	51,6	56,8	64,4	48,7
Balansräkning				
Förändring Eget kapital, Mkr	+10,9	+34,6	+32,3	+12,8
Likvida medel i % av externa utgifter	7,2	8,6	7,9	3,9
Kassalikviditet i %	63,3	81,6	84,2	69,2
Anläggningstillgångar kr/inv	30.727	30.928	32.258	32.514
Låneskuld kr/inv	8.596	8.295	8.270	7.207
Soliditet, %	56,0	58,2	59,0	61,7
Borgensåtaganden kr/inv	21.058	18.334	18.055	20.111
Budgetutfall				
Driftbudget, Mkr	+0,1	+26,6	+17,3	+16,7
Investeringsbudget, Mkr	+18,2	+16,1	+18,4	-6,3

Kommunstyrelsens ordförande

Ekonomi – verksamhet

2008 går nog till historien av flera skäl. USA fick ny president och den finansiella krisen gjorde sitt intåg över hela världen. Vi ser nu allt **mörkare moln** på alla himlar.

Resultatet 2008 blev knappt 13 Mkr mot budgeterat 19 Mkr. Det var dock 6:e året i rad vi uppnådde positivt resultat. Med tanke på de förluster och låga resultat som redovisades under delar av 90-talet och under 2000-talets första år har detta varit en nödvändighet. Under åren 2003 till 2008 har det egna kapitalet stärkts med över 115 Mkr, vilket är väl i dessa bistra tider. Från de 2 sista månaderna 2008 har det kommit allt fler prognoser om allt **lägre skatteintäkter** för åren framöver vilket medfört att den budget för 2009 som antogs i november redan är inaktuell vad gäller skatteintäkterna och dessa utgör ca 90 % av våra totala intäkter.

Våra **nettokostnader** har ökat starkt under senare år inte minst under 2007 och 2008. Under 2007 ökade **pensionskostnaderna** med ca 13 Mkr, mest beroende på KPA:s ändrade regler. Under 2008 ökade nettokostnaderna med 53 Mkr varav personalkostnaderna ökade med ca 30 Mkr, trots att antalet anställda endast ökade marginellt. En av orsakerna var en förhållandevis **god löneutveckling** som ett resultat av nya löneavtal. Orsakerna är dock flera men faktum är att kostnadsökningen var ca 20 Mkr större än skatteintäkterna inkl statsbidrag. Detta är naturligtvis inte hållbart, trenden måste brytas och vi kan bara hoppas att andra ekonomiska förutsättningar inte ändras utan chans till påverkan.

Budgetavvikelsen under året uppgick till ca 12 Mkr. Större delen av underskottet uppstod inom **Vård och Omsorg**, en tendens som ökat under hela året. Det är en oroande utveckling vi ser inom Individ och Familjeomsorg. Allt fler barn/ungdomar och familjer har en bekymmersam situation. Med tanke på att vi riskerar få en ökad arbetslöshet finns all anledning till oro. Ett stort arbete framöver är att kunna möta de människor som av olika anledningar råkar i kris på ett tidigt stadium och ge snabb och adekvat hjälp.

Utbildning redovisar ett mindre underskott bla beroende på ökade kostnader inom

Gymnasieverksamheten. **Fritt sök** i hela Skåne införs till höstterminen 2009. Detta är positivt såväl för eleverna vars valfrihet ökar men också för Nils Fredriksson Utbildning då elever från våra grannkommuner som inte tidigare fått lov att söka till Svedala nu får möjlighet att söka sig hit.

Ökade resurser har beviljats till **fastighetsunderhållet** även 2008, detta har medfört en återhämtning och satsningen har gett goda resultat. Gynnsam väderlek i kombination med gjorda energiinvesteringar har medfört sjunkande energiförbrukning.

Byggnation och framtiden

Arbetet med **Översiktsplanen** har fortgått under hela året och under 2009 kommer flera samrådsmöten hållas och förhoppningen är att ett antagande av ny översiktsplan ska kunna fattas under 2009. Inom kommunledning redovisas ett mindre underskott totalt, bestående av överskott på politiska arvoden och underskott på löner och konsultkostnader samt plusjobben. De två största investeringsobjekten Marknadstorget och länsmanabron färdigställdes under året och en förstudie av en GC väg Bara – Torup har genomförts.

Vi tryggar den framtida **vattenförsörjningen** i hela kommunen – fullmäktige har fattat beslut om att ansluta hela kommunen till Sydsvatten.

Flera av **exploateringsprojekten** har avstannat i spår av finanskrisen. Det gäller bla i Klågerup. Arbetet med planer för Segestrand och för området söder om järnvägen mm fortgår alltjämt.

Planarbetet med **nya fotbollsplaner** har pågått hela året – tyvärr tror jag inte byggnationen kan komma igång under 2009 trots att pengar finns avsatta i investeringsbudgeten. Behovet av nya fotbollsplaner är mycket stort.

Vi väntar på besked från regeringen före sommaren 2009 vad avser överklagandet av detaljplanen för **Bara Centrum**. När konjunkturen vänder kan byggandet komma igång ganska snabbt igen.

Svedala har **unika förutsättningar** på många sätt. Med vår vackra natur och med närhet till

Kommunstyrelsens ordförande

det mesta gör att vi har goda förutsättningar att sätta Svedala på kartan om vi satsar på kultur och turism. Deltagandet i **Leader Söderslätt** är ett exempel. **Turismen och upplevelseindustrin** spås en lysande framtid och det ska vi dra nytta av. Vi har också vår kära **Sommarrock** att glädjas över varje sommar. **PGA Golfbanan** samt nytt klubbhus blir till sommaren 2009 och kommer att utgöra ytterligare en attraktion. Svedala utmärks nu av många golfbanor och av många hästar.

Ett nytt **ridgymnasium** planeras vid Bökeberg och dess unika ridhus. Ytterligare ett ridhus håller på att färdigställas i Kädarps. Detta kommer att möjliggöra ännu fler hästtävlingar och andra arrangemang för stora och för små i vår kommun.

Svedala har således goda förutsättningar att vara **attraktiv kommun** - en plats där människor vill bo och verka och som andra vill besöka.

Våra medarbetare

Min strävan är att Svedala ska vara en attraktiv arbetsgivare som ska utmärkas bl.a. av att alla behandlas med **respekt** och har möjlighet att **utvecklas** i sitt arbete. Vi ska fortsätta satsa på kompetensutveckling och mycket glädjande är att sjukfrånvaron fortsätter att minska

Jag vill framföra ett stort och varmt tack till alla våra medarbetare för ett gott arbete!

Vi har många utmaningar framför oss i dessa oroliga dagar och det kommer att vara tufft framöver.

Jag är dock hoppfull om att vi ska klara av att komma igenom allt detta och möta en positiv framtid.

Jag tror på Svedala!

Möjligheternas Kommun

Gunilla Nordgren (m)

Kommunstyrelsens ordförande

Kommunstyrelsens vice ordförande

Svedala kommun i den demokratiska processen

Vi har under ett antal år arbetat för att förstärka fullmäktiges makt över dagordningen. Vid utvärdering av organisationen den 28 februari i Törringelund framkom det klart och tydligt att vi inte nått fram till målet. Fullmäktige tillsatte senare en demokratigrupp för att arbeta med hur vi skulle göra förändringar för att stärka fullmäktiges makt över dagordningen. Den skall vara klar så vi kan arbeta i den efter valet 2010.

Ekonomi

I år bryts trenden att uppnå de ekonomiska mål som fullmäktige beslutat. Bokslutet för 2008 visar ett plusresultat på 12,8 miljoner. Fullmäktiges beslut var ett plusresultat på 19,1 milj. Detta resultat hade kunnat uppnås om det av fullmäktige fattade beslutet om effektiviseringar på 6 milj genomförts. Detta krav från fullmäktige tog den politiska ledningen bort utan hörande av fullmäktige. Driften ökade genom utökning av kostnader på fritidssidan med 500.000 och att ej ta upp ingångna avtal på kanslienheten med 300.000 i budget till politiskt beslut. Tyvärr klarade inte verksamheterna i år budgeten, följsamheten på +/- 0.0 % utan resultatet blir - 1,7 %. Det är av största vikt inför framtiden att sänka kommunens nettokostnader som under 2 år fått öka föga kontrollerat.

Planer

Ett förslag till ny ÖP har tagits fram och finns nu ute på samråd och förhoppningsvis kan fastställas 2009. Där visar vi kommunens avsikter de kommande åren. För att skapa ett tryggt, trivsamt och utvecklande liv i Svedala kommun. Planerna för Bara centrum förtätning överklagades och finns nu på regeringsnivå.

Svedala järnvägsstationsområde har aktiverats. När det gäller nybyggnation av idrottsplatser söder Sege å klarade man inte att gå fram med enkelt planförfarande. det görs nu en vanlig detaljplaneprocess, byggnation tidigast 2010.

Byggnation

Byggandet på Tegelbruksområdet främst fribyggare har skett. Vi kan dock konstatera att byggande av flerbostadshus har totalt avstannat. De hus som ändå varit igång och färdigställda har problem med uthyrning och försäljning av lägenheter. I Bara och Klågerup har uppförts ett antal villor. Här kan man också konstatera att byggnationen nu avstannat.

Upplevelse och turism

Vår största tillgång är våra rekreationsområden i bokskogen och naturen runt om i kommunen. De tre golfbanor av hög kvalitet som finns i kommunen. Arbetet som pågår i leaderprojektet för att lyfta fram Söderslätt och dess företag och verksamhet. Bökebergs gård och de olika arrangemang som där anordnas. Vi måste fortsätta att på ett positivt sätt bereda företag möjligheter för en verksamhet i kommunen.

Framtiden

Svedala kommun skall vara en kommun där man vill bo, leva och arbeta i. 2008 slutade i en mycket svår global ekonomisk kris. Med ett positivt tänkande där vi ser möjligheter framför hinder skall kommunen möta framtiden.

Jag vill tacka alla anställda för det arbete ni lagt ned under året. Det är ni som är nyckeln för en bra och positiv kommun utan er går det inte.

Vi jobbar för en trygg, trivsam och utvecklande kommun.

Björn Jönsson

Kommunstyrelsens vice ordförande

Förvaltningsberättelse

Kommundirektören har ordet

Året som gått

Att blicka tillbaka på året som gått känns större och mer omtumlande än det gjort tidigare år. 2008 går till historien på många sätt alltifrån global finanskris till Barack Obama som USA:s nye president. Det globala får direkt effekter på det lokala samhället. Det blir tydligt att Svedala är en del av världen och att samhället står i ständig förändring.

Strategisk utveckling

Under 2008 har en översyn av Vision 2000 och den politiska organisationen skett. Uppdraget omfattar bland annat att lösa rollfördelningen mellan utskott och kommunstyrelse. I uppdraget ingår även att titta på ett mer utåtriktat arbetssätt och modeller för medborgardialoger.

Arbetet med en ny översiktsplan har fortsatt under 2008 och då framförallt den politiska processen. Översiktsplanen bygger på en vision av utvecklingen av Svedala fram till och med år 2020.

En ny kommunikationspolicy har tagits fram som ska ligga till grund för allt arbete vi gör i kommunen. Med en gemensam grundsyn på kommunikationsfrågor kan vi bygga upp en öppen och tillgänglig kommun.

Ett nytt grafiskt koncept med nya färger och typsnitt har tagits fram samt en modifierad logotyp som skapar en helhet. Detta ger kommunen en tydlig avsändare i kommunikationen med kommuninvånare och andra.

Kultur, information, näringsliv och turism

Kulturen är viktig och de bidrag som kommunen ger till föreningarna och samarbetet med kulturföreningarna kring olika arrangemang håller det lokala kulturlivet levande.

Under året har det pågått olika projekt och samarbete kring kulturfrågorna såsom Statarprojektet, Börringedagarna, Musikalen Axel, Kulturdagen i Bara och samarbete med Malmö Opera.

Det har också varit olika arrangemang för barn och vuxna i form av teater, musikaler och inte minst Svedala Rock som sätter Svedala på kartan.

Arbetet med att ta fram en ny webbplats, **svedala.se**, har pågått hela året för att förbättra den interna och externa informationen och servicen.

Svedala kommun har ett nära samarbete med näringslivets olika intresseorganisationer och har bland annat gjort ett besök i Goleniów tillsammans med ett 30-tal företagare under året.

Inriktningen på turismverksamheten handlar om att lyfta Svedala. Att på olika plan arbeta för att de som hör namnet Svedala och ser Svedalas kommunvapen och logotyp ska tänka positiva tankar. Parallellt bygger Svedala, tillsammans med Skurup, Trelleborg och Vellinge varumärket Destination Söderslätt.

Verksamhetsområdenas arbete

Inom verksamheternas olika område arbetar man kontinuerligt för att utveckla och förbättra innehåll och kvalitet. Olika medborgarundersökningar, kvalitetsundersökningar och jämförelseprojekt har genomförts under året.

Exploateringsverksamheten har dominerats av Bara Centrumprojektet, Segestrand, Tegelbruksområdet, Bantisteln och Östra Industriområdet etapp 1. Framtagande av förslag avseende att bygga en ny skola som ersättning av befintlig Centralskola har pågått under hela året.

Arbetet med att hela Svedala kommun skall ingå i Sydsvatten har pågått under året.

Serviceenheten har under året påbörjat ett omfattande förändringsarbete med syfte att gå från förvaltning till modern serviceorganisation.

Förvaltningsberättelse

Under året har en flyktingmottagning byggts upp.

Inom området Utbildning har man under året arbetat på att skapa en ökad tydlighet kring ansvar och befogenheter i organisationen och en renodling av rektorernas roll.

Vård och omsorg har arbeta med en ny organisation för att möta framtidens krav och att hitta ett resursfördelningssystem. Under året har ett arbete kring kundvalsfrågan och konkurrensutsättning påbörjats.

Ungdomsfrågorna har under det senaste året varit i fokus. En ökad belastning har märkts i verksamheten i form av en ökad frekvens av socialt komplicerade ärende. Hur ska ungdomsperspektivet genomsyrar verksamheten i kommunen på ett mer gränsöverskridande sätt?

Ekonomi

Bokslutet för 2008 visar på ett positivt resultat på 12,8 Mkr detta i förhållande till det budgeterade resultatet på 19,1 Mkr. Det är

sämre än förväntat beroende på lägre skatteintäkter och att verksamheternas resultat har försämrats mot föregående år. Det är dock sjätte året i rad som Svedala kommun redovisar ett positivt resultat. Men med tanke på skatteprognoserna är det av största vikt att få ner nettokostnadsökningarna.

Framtiden

Vi har under 2008 sett hur snabbt förutsättningarna förändras. Finanskrisen har medfört minskat intresse för bostadsbebyggelse, vilket medfört att färre nya bostäder produceras och att bostadsomflyttningarna stoppar upp. Detta gör att befolkningsutvecklingen minskar i kombination med vikande sysselsättning som ger minskade skatteintäkter. Oavsett detta ökar ändå kraven på och behoven av den offentliga sektorn.

Hur ska vi betala för välfärden framöver? Nya utmaningar möter oss och vi måste ständigt göra nya prioriteringar. Vi har alla ett ansvar i detta så det gäller att färdas väl.

Svedala 2009-02-20

Elisabeth Larsson
Kommundirektör

Förvaltningsberättelse

Finansiell analys

Den finansiella analysen är gjord enligt den s.k RP-modellen som bygger på fyra aspekter. Dessa är *resultat, kapacitet, risk* och *kontroll*. Syftet med denna modell är att analysera hurvida kommunen har god ekonomisk hushållning eller ej.

RESULTAT

Här redogörs för kommunens resultat och förklaringar till det. Redogörelse sker också för vilken balans kommunen har mellan kostnader och intäkter samt för investeringsverksamheten.

Budgetavvikelse

Budgetavvikelsen för 2008 uppgår till -6,3 Mkr och fördelar sig enligt nedanstående uppställning.

Bild 1

Budgetavvikelse i Mkr	2006	2007	2008
Kommunledning	0,2	-3,3	-0,4
Utbildning	6,7	7,9	-0,6
Vård och omsorg	1,7	-2,0	-8,0
Miljö och teknik	1,9	5,3	8,6
Avvikelse inkl. kap,kostn	10,5	7,9	-0,4
varav kapitalkostnader	-6,7	-7,6	-12,0
Avvikelse exkl. kap.kostn	3,8	0,3	-12,4
Finansförvaltningen	22,9	16,9	6,1
Total budgetavvikelse	26,7	17,2	-6,3

För att uppnå en god ekonomisk hushållning är det en förutsättning att kommunens verksamheter kan bedriva verksamheten inom tilldelad budget. Av bild 1 framgår att verksamheterna för 2008 inte klarat detta, när de interna kapitalkostnaderna räknats av genererar verksamheterna -12,4 Mkr i budgetavvikelse. Denna avvikelse är verksamheternas påverkan på 2008 års resultat. Samtliga verksamheter har en negativ budgetavvikelse när de interna posterna avräknats. Detta innebär att målet med en budgetföljsamhet för kommunens olika verksamheter med +/-0,0 % ej uppnås, nämnda mål uppgår till -1,7%. Kommunens totala budgetavvikelse uppgår till 6,3 Mkr. Förutom

verksamheternas avvikelse med -12,4 Mkr återfinns både stora positiva och negativa avvikelser.

De största positiva avvikelserna består av reavinsterna med +4,8 Mkr, främst genererade av exploateringsavslut. Arbetsgivaravgifterna för ungdomar och pensionärer är lägre än för övrig personal, då dessa bokförs med full avgift internt har en differens uppstått mot den externa redovisningen med ca +3,7 Mkr. Finansnettot blev +1,9 Mkr bättre än budget bla beroende på inlösen av ett lån med 22,0 Mkr. Befolkningsutveckling blev lägre än förväntat detta gav +5,4 Mkr lägre kostnader i volymförändring, framförallt för utbildningsverksamheten. Även budgeten för oförutsedda kostnader lämnades mer eller mindre orörd, +6,9 Mkr, för att matcha uteblivna produktivitetsförbättringar, Semesterlöneskulden ökade mindre än beräknat +1,7 Mkr.

De negativa avvikelserna består av lägre skatteintäkter med -9,8 Mkr. Framförallt beroende på vikande sysselsättning och en lägre löneökningstakt, vilket i sin tur givit ett lägre skatteunderlag än vad som beräknats i budgetkalkylerna. Den lägre befolkningsutvecklingen ger effekt på skatteintäkterna först under 2009.

Förväntade effekter av produktivitetsförbättringar under 2008 med -6,0 Mkr uteblev. Utöver detta blev pensionskostnaderna -1,3 Mkr högre än beräknat. Detta till stor del orsakat av högre premier för förtida pensionsuttag. Avskrivningarna överskreds med -1,3 Mkr beroende på flera års hög investeringsnivå som börjat påverka avskrivningarna.

Bild 2

Olika kostnaders andel av skatteintäkter och generella statsbidrag

%	2005	2006	2007	2008
Verksamhetens -				
nettokostnader	92,6	88,1	90,5	92,9
Avskrivningar	4,7	5,9	4,5	4,7
Finansnetto	0,9	0,8	0,5	0,7
Totalt	98,2	94,8	95,5	98,3

Förvaltningsberättelse

Ytterligare en viktig parameter för god ekonomisk hushållning är balans mellan intäkter och kostnader. Uppställningen i bild 2 visar hur stor del olika kostnaderna tar i anspråk av skatteintäkter och generella statsbidrag.

Kommunens målsättning är att kostnadernas andel ej ska överstiga 98,0% av intäkterna. Detta för att ha en bra balans mellan löpande intäkter och kostnader för att kunna skattefinansiera så mycket som möjligt av investeringarna och därmed undvika nya lån. Bild 2 visar att detta mål inte klarades 2008 bla med anledning av att resultatet mer än halverades jämfört med föregående år.

Bild 3

Mkr	Utfall 2007	Utfall 2008 i Mkr	Förändr. i %	Förändr.
Nettokostnader	681,0	734,3	53,3	7,8
Skatter/statsbidr	716,9	752,2	35,3	4,9
Finansnetto	3,7	5,1	-1,4	37,8

Kommunens nettokostnader ökade med 7,8% mellan 2007 och 2008. Denna kostnadsökning täcktes inte upp av ökningen för skatteintäkter och generella bidrag, lägg där till finansnettots försämring så är där en förklaring till varför resultatet mellan 2007 och 2008 minskat med -19,5 Mkr.

Investeringar

Bild 4

Finansiering av investeringar samt självfinansieringsgrad Mkr	2006	2007	2008
Kvar av skatteintäkter och generella bidrag efter drift	72,8	64,6	48,0
Finansiering via rörelsekap.	0,0	0,0	0,7
Finansiering via skuldsättn.	0,0	0,0	0,0
Nettoinvestering	56,8	64,4	48,7
Självfinansieringsgrad	128,2%	100,3%	98,6%

År 2008 uppgick nettoinvesteringarna till 48,7 Mkr, vilket är den lägsta nivån på senare år. Av investeringsbudgeten för 2008 återstår 16,7 Mkr, avvikelserna är en följd av framförallt senareläggning av arbeten.

Exkluderas de icke likvidpåverkande kostnaderna från årets resultat hade kommunen 48,0 Mkr kvar av skatteintäkterna och generella bidrag när den löpande verksamheten finansierats. Detta innebär att självfinansieringsgraden uppgår till 98,6%. Investeringarna har för sjunde året i rad kunnat skattefinansieras tack vare kommunens goda likviditet. Några nya lån har inte behövts för att finansiera investeringsverksamheten. Dock har en marginell finansiering via rörelsekapitalet krävts under 2008.

Enligt kommunens finansiella mål skall självfinansieringsgraden inte understiga 75,0%, detta mål uppfylldes för 2008. Om däremot hela investeringsbudgeten hade förbrukats skulle detta mål ej uppnåtts.

I bild 5 framgår att nettoinvesteringen i förhållande till verksamhetens nettokostnad för 2008 uppgår till 6,6%, enligt de finansiella målen ska inte detta mått överstiga 7,0%. Om hela investeringsbudgeten på 65,4 Mkr hade upparbetats skulle nyckeltalet hamnat på 8,9%. Det är första gången på 5 år som detta mål uppfylls, investeringsvolymen bör dock ses över tiden och inte för ett enskilt år.

Bild 5

Nettoinvest. i relation till verksamh nettokostnad	2006	2007	2008
	9,0%	9,5%	6,6%

Det största investeringsobjektet för 2008 har varit ombyggnaden av marknadstorget som färdigställdes i slutet av 2008. Andra stora investeringsobjekt var markköp och IT-investeringar med bla ett nytt personalsystem samt en ny bro vid länsmannavägen. I övrigt var investeringarna spridda på många mindre projekt.

Årets resultat

Årets resultat uppgår till +12,8 Mkr, vilket är 6,3 Mkr sämre än förväntat om man ser till det budgeterade resultatet på 19,1 Mkr. Det är dock sjätte året i rad som Svedala kommun redovisar ett positivt resultat. Förklaringar till resultatet återfinns under rubriken budgetavvikelse på föregående sidan.

Enligt de finansiella målen ska resultatet i förhållande till verksamhetens kostnader över-

Förvaltningsberättelse

stiga 2,0 % för att kunna finansiera en normal investeringstakt. Enligt bild 6 framgår att detta mål inte uppfylls för 2008.

Anskaffningsvärdet för pensionsmedelsförvaltningen har inte justerats med utdelningar som återinvesterats i portföljen. Härigenom bortses från en resultat effekt på +22,7 Mkr i resultatet.

Bild 6

Utveckling av resultat och eget kapital				
eget kapital	2005	2006	2007	2008
Resultat Mkr	10,9	34,6	32,3	12,8
Resultat/verks kostn	1,6%	4,8%	4,1%	1,5%
Eget kapital i Mkr	362	396,6	428,9	441,7

Balanskravet

Resultaträkningen utgör utgångspunkt för avstämning mot kommunallagens krav på ekonomisk balans. Enligt förarbetena är huvudprincipen att realisationsvinster inte ska inräknas i intäkterna då avstämning mot balanskravet görs. Vad gäller realisationsförluster är huvudprincipen den motsatta, dvs att dessa ska inräknas i kostnaderna vid avstämning. Beträffande återföring och nedskrivning av pensionskapitalet exkluderas detta mot balanskravet vid förekomst.

Bild 7

Resultatavstämning enl. balanskravet	
Resultat	12 779 220
Avgår reavinster	-4 815 772
Resultat 2008 enl. balanskrav	7 963 448
Tidigare års underskott	0
Resultat att balansera	0

Resultatet 2008 enligt balanskravet uppgår till ca +8,0 Mkr. Något negativt resultat från tidigare år finns inte att täcka. Konstateras kan att balanskravet är uppfyllt.

KAPACITET

Här redogörs för vilken kapacitet kommunen har att möta finansiella svårigheter på lång sikt.

Soliditet

Soliditeten speglar kommunens ekonomiska styrka på lång sikt. För att beskriva styrkan

anges i vilken grad som kommunen finansierat sina tillgångar med eget kapital.

Utvecklingen av soliditeten är beroende av två saker, dels av hur det egna kapitalet utvecklas, dels av hur tillgångarnas värde förändras (se bild 8).

Bild 8

Soliditet	2005	2006	2007	2008
Förändr eg.kap.	3,1%	9,5%	8,1%	3,0%
Förändr tillg.	0,7%	5,5%	6,6%	-1,5%
Soliditet	56,0%	58,2%	59,0%	61,7%

Innebörden och tolkningen av soliditetsutveckling är helt beroende av om den är orsakad av förändringar i resultatet eller i tillgångsmassan. En förändring av tillgångsmassan har en helt annan innebörd än om soliditetsutvecklingen skulle bero på en förändring av resultatet.

Soliditeten har ökat med 2,7% mellan 2007 och 2008, detta är en betydligt större ökning än de närmast föregående åren trots ett betydligt blygsammare resultat. Förklaringen är att tillgångssidan minskat eftersom 22,6 Mkr amorterats av på långfristiga lån. Detta medför att en större andel av tillgångarna finansierats med egna medel. Riksnittet för soliditeten 2007 var 55,0%, motsvarande siffra för Skåne var 64,0%.

Skuldsättning

Bild 9

Skuldsättningsgrad	2005	2006	2007	2008
Total skuldsättningsgrad	44,0%	41,8%	41,0%	38,3%
Varav långfr.skuldsättning	24,5%	23,1%	21,8%	19,5%
Varav kortfr.skuldsättning	17,8%	17,2%	17,8%	17,4%
Varav avsättningsgrad	1,7%	1,4%	1,4%	1,4%

Skuldsättningsgraden visar hur stor del av kommunens tillgångar som finansierats med främmande kapital. Framförallt den långfristiga skuldsättningsgraden fortsätter att minska. Anledningen till minskningen är dels att ett lån på 22,0 Mkr lösts in under 2008 dels att investeringarna för sjunde året i rad skattefinansierats. Den långfristiga skulden uppgick vid årsskiftet till ca 139,6 Mkr eller till 7.200 kr/ invånare. Skånesnittet 2007 var 7.088 kr.

Förvaltningsberättelse

Kommunens intäkter

Viktigt vid bedömningen av kommunens finansiella kapacitet är vilka möjligheter som finns att påverka inkomstkällorna. Låg kommunalskatt och låga avgifter ger större möjligheter för ökning av intäkterna och vice versa. Bild 10 visar hur kommunens intäktssida förändrats de senaste fyra åren.

Bild 10

Mkr	2005	2006	2007	2008
Verksh.intäkter	126,1	137,3	128,1	132,0
Skatteintäkter	560,8	595,0	625,8	662,0
Generella bidrag	63,2	72,0	91,1	90,2
Skatteuttag i kr	20,24	20,24	20,24	20,24

Skatteuttaget för Svedala kommun 2009 kommer att uppgå till 20:24 kr. Genomsnittligt skatteuttag för riket 2009 uppgår till 20:72 kr. För Skåne är motsvarande siffra 20:29 kr. Skatteintäkterna och generella statsbidrag utgör ca 752,2 Mkr eller 85,1% av kommunens totala intäkter. Avgifter och taxor, vilka kommunen själv har större påverkan på, uppgick till ca 63,9 Mkr eller 7,2% av de totala intäkterna. Förklaringen till att verksamhetens intäkter sjunkit mellan 2006 och 2008 beror på att tidigare riktade bidrag till skolan lagts under generella bidrag fr o m 2007.

RISK

Här redovisas hur kommunen står sig finansiellt på kort- och medellång sikt. En god ekonomisk hushållning innebär att kommunen kan klara sig utan alltför drastiska åtgärder vid finansiella svängningar.

Likviditet

När det gäller risk på kort sikt är den kortsiktiga betalningsberedskapen en viktig bit. Problem med detta leder direkt eller på sikt till ett ökat lånebehov och därmed ökade kostnader. Vid en god kortsiktig betalningsberedskap kan möjligheter för att minska låneskulden öppna sig. Ett mått som beskriver betalningsberedskapen på kort sikt är likviditeten.

Likviditeten kan redovisas med olika nyckeltal (se bild 11).

Likviditet ur ett riskperspektiv

Bild 11

	2005	2006	2007	2008
Kassalikviditet i%	63,3%	81,6%	84,2%	69,2%
Rörelsekapital i Mkr	-42,0	-21,6	-20,4	-38,4
Rörelsekap.bindn.	14,9%	23,4%	31,5%	40,5%
Likvida medel Mkr	55,3	68,3	68,4	35,9

Kassalikviditeten är ett mått där omsättningstillgångarna sätts i relation till de kortfristiga skulderna. 100% i detta mått visar att de kortfristiga skulderna täcks av likvida medel. För 2008 uppvisar detta mått 69,2%. Målsättningen är att nämnda mått ej understiger 65,0%, detta för att klara av eventuella betalningstoppar med befintliga likvida medel, detta mål uppnås för 2008.

Rörelsekapitalet, definieras som omsättningstillgångar minus kortfristiga skulder, minskade mellan åren 2007 och 2008 med -18,0 Mkr och uppgår vid balansdagen till -38,4 Mkr. Anledningen till den stora minskningen är att ett lån på 22,0 Mkr återbetalats. Även de senaste årens skattefinansiering av investeringarna bidrar till det negativa rörelsekapitalet. Härigenom konverteras omsättningstillgångar till anläggningstillgångar och effekten blir en negativ påverkan på rörelsekapitalet. Likvida medel uppgår till 35,9 Mkr för 2008 och är en minskning med hela 32,5 Mkr i jämförelse med 2007.

Sammanfattningsvis kan den kortsiktiga betalningsberedskapen ändå sägas vara ganska bra trots årets försämring. Noteras bör att ca 1/4 av de kortfristiga skulderna utgörs av semesterlöneskuld och möjligheten att omsätta denna skuld det närmaste året är mycket liten. Detta faktum gör den kortsiktiga betalningsberedskapen bättre än vad nyckeltalen i bild 11 visar.

Ränterisker

Bild 12

	Antal lån	Lån i Mkr
Lån med rörlig ränta	5	96,2
Lån med bunden ränta 1-2 år	1	12,8
Lån med bunden ränta 3-5 år	4	22,7
Summa	10	131,7

Ränterisk avser risken för ränteförändringar. Av bild 12 framgår att ränteriskerna är spridda

Förvaltningsberättelse

över tiden med olika långa bindningstider. Tendensen är att alltfler lån blir rörliga eftersom räntan är låg.

Borgensåtaganden

Bild 13

Borgensåtaganden

i Mkr	2005	2006	2007	2008
	393,2	347,2	345,4	389,6

Kommunens borgensåtaganden uppgår till 389,6 Mkr. Per invånare blir det ca 20.093 kr. Ca 95,84% av de totala åtagandena är beviljade inom den egna koncernen till Bostads AB Svedalahem och ca 2,8 % till kommunalt samägda bolag. Resterande är beviljade till ideella föreningar inom kommunen och för statliga villalån. Bedömningen är att risken med nuvarande borgensåtaganden är små. Kommunens målsättning är att borgensåtagandena ej ska överstiga 50% av verksamhetens kostnader. För 2008 uppnås detta mål, nyckeltalet uppgår till 46,9%.

Pensionsskulden

Redovisningsprinciperna för pensionsåtaganden har förändrats från och med 1998. Som skuld eller avsättning i balansräkningen redovisas endast den del som intjänats från och med 1998 medan den gamla skulden redovisas utanför balansräkningen som ansvarsförbindelse. Denna del av pensionsskulden är viktig att betrakta ur ett riskperspektiv eftersom det är en skuld till de anställda som skall utbetalas i framtiden.

Bild 14

Pensionsskuld	2006	2007	2008
Avsättning	8,3	8,6	8,5
Ansvarsförbindelse	303,3	363,8	364,3
Total pensionsskuld	311,6	372,4	372,8
Ext. pens.förvaltn. Bokf.värde	107,3	107,3	107,3
Tot. Pensionsskuld - extern pensionsförvaltn. Bokf.värde	204,3	265,1	265,5
Ext. pens.förvaltn. Markn.värde	142,1	151,1	134,3
Tot. Pensionsskuld - extern pensionsförvaltn. Markn.värde	169,5	221,3	238,5
Soliditet inkl. ansvarsförbindelse	13,7%	9,0%	10,8%
Soliditet inkl. ansvarsförbindelse och markn.värde pens.förv	18,8%	15,0%	14,6%

Kommunens totala pensionsskuld uppgår till 372,8 Mkr för 2008, varav 364,3 Mkr eller motsvarande 97,7% ligger utanför balansräkningen. Skulle denna del läggas in som en avsättning i kommunens balansräkning sjunker soliditeten från 61,7% till 10,8%. Kommunens målsättning är att detta mått inte understiger 15,0%. Inkluderas pensionsförvaltningens marknadsvärde i nyckeltalet så uppnår man i det närmaste målsättningen på 15,0%. Riksnittet 2007 för soliditeten inkl. ansvarsförbindelsen var 18,0% och motsvarande siffra för Skåne var 22,0%. Marknadsvärdet för den externa pensionsförvaltningen uppgick för 2008 till 134,3 Mkr, vilket är -16,8 Mkr lägre än för 2007.

Syftet med den externa pensionsförvaltningen är att underlätta de framtida pensionsutbetalningarna. Marknadsvärdet för placerat kapital i förhållande till det totala pensionsåtagandet sjönk mellan 2007 och 2008 från 40,6% till 36,0%. Anledningen till den stora minskningen var den kraftiga nedgången på världens börser orsakat av den globala finansiella krisen.

Pensionsskulden är beräknad av KPA (Kommunernas Pensionsanstalt).

I pensionsförvaltningens anskaffningsvärde tillika bokfört värde på 107,3 Mkr har inte hänsyn tagits till nytillkomna andelar i form av utdelning. Härigenom bortses från en ackumulerad resultateffekt med +22,7 Mkr, dvs kommunens resultat för 2008 skulle då uppgått till 35,5 Mkr. Noteras bör att 364,3 kr av skulden, som pensionsmedelsförvaltningen ska underlätta framtida utbetalningar från, också ligger utanför räkenskaperna. Istället för en skuld i balansräkningen är detta noterat som en ansvarsförbindelse i enlighet med de redovisningsprinciper som gäller för kommunerna.

KONTROLL

Här redogörs för vilken kontroll kommunen har över den ekonomiska utvecklingen samt hur upprättad budget följts.

Förvaltningsberättelse

Budgetföljsamhet och prognossäkerhet

Bild 15

Budgetavvik. i Mkr	Progn			Bokslut
	april	Aug	Okt	
Kommunledning	-1,1	-1,3	-0,5	-0,4
Kultur och utbildning	0,6	2,1	2,1	-0,6
Vård och omsorg	-4,9	-7,2	-8,5	-8,0
Miljö och teknik	3,4	7,0	6,7	8,6
Avvik. inkl kapkostn.	-2,0	0,6	-0,2	-0,4
varav kapitalkostnader	-6,3	-8,7	-9,5	-12,0
Avvik. Exkl kapkostn	-8,3	-8,1	-9,7	-12,4
Finansförvaltningen	-1,8	3,4	3,4	6,1
Total avvikelse	-10,1	-4,7	-6,3	-6,3

En bra budgetföljsamhet är viktig för att kommunen ska kunna uppnå en god ekonomisk hushållning. Budgetavvikelsen för kommunens verksamheter inkl. kapitalkostnader slutade på -0,4 Mkr och exkl. kapitalkostnader på -12,4 Mkr.

Budgetföljsamheten för kommunens verksamheter har försämrats jämfört med tidigare år, detta speglas i kommunens resultat. Det är framförallt när kapitalkostnaderna exkluderas som budgetavvikelsen växer. Miljö och teknik står för den särklass största delen av kapitalkostnaderna.

Prognossäkerheten för verksamheterna har däremot varit bra under 2008, redan tidigt på året såg man tendenserna på vart det var på väg.

Känslighetsanalys

Bild 16 åskådliggör hur kommunens ekonomi påverkas av ett urval av händelser. Härigenom ser man att tex en ganska normal löneuppräkning på 2-3% påverkar kommunens resultat med 10-15 Mkr.

Bild 16

Händelse	Årseffekt
Löneökning 1%	5,2 Mkr
Allmän kostn.ökn 1%	3,0 Mkr
Räntekostnader 1%	1,4 Mkr
Utdebitering 1kr	34,0 Mkr
Befolkn.förändr 100 inv. (intäkt)	4,0 Mkr

Sammanfattande kommentar

Svedala kommun redovisar ett positivt resultat för sjätte året i rad, +12,8 Mkr, budgeterat resultat var +19,1 Mkr. Några problem med kommunallagens krav på balans i räkenskaper har inte funnits sedan förluståren 2001-2002.

Noterbart för 2008 är att budgetavvikelsen är negativ, -6,3 Mkr, för första gången på flera år. En resultatförsämring med närmare 20,0 Mkr har skett mellan 2007 och 2008. Verksamheternas påverkan på resultatet har försämrats rejält mot föregående år, detta tillsammans med vikande skatteintäkter ger denna resultatförsämring.

Bekymrande är att verksamhetens nettokostnader tillsammans med finansnettoförsämringen ökade med ca 20,0 Mkr mer än skatteintäkter och generella bidrag. Med tanke på de framtida skatteprognoserna skruvas ner allt mer, är det av största vikt att få ner nettokostnadsökningen för att kunna klara den treårsbudget som lagts. Detta skulle innebära positiva resultat tre år framåt och därmed skulle kommunens ekonomiska handlingsutrymme hållas på en hyfsad nivå.

Även marknadsvärdet för kommunens pensionsmedelsförvaltning har fått känna av den globala finanskrisen, marknadsvärdet har sjunkit med -16,8 Mkr och uppgår till 134,3 Mkr, detta att jämföra med ursprunglig insats 1999 med 58,0 Mkr.

Ser man på kostnadssidan för pensionerna har den totala pensionsskulden ökat med måttliga 0,4 Mkr, att jämföra med föregående års ökning med hela 60,5 Mkr då ny ny modell för pensionsskultsberäkningen togs i bruk. Normal sett ligger pensionsskultsuppräknigen på ca 5-6 mkr per år.

Förvaltningsberättelse

Omvärldsanalys

Omvärldsanalysen visar hur yttre omständigheter påverkar eller kan påverka Svedala kommun

Ekonomi

Finanskrisen har nu varat i över ett år och inget slut finns i sikte trots kraftfulla motåtgärder i många länder. Turbulensen på finansmarknaden fortsätter och ger kraftiga börsras, minskad orderingång, varsel och ökande arbetslöshet.

Nu påverkas övriga ekonomin i Sverige med stora problem för fastighetssektorn och bilindustrin. Konjunkturavmattningen har nu också spridit sig till alla sektorer då hushållen har tappat framtidstron.

BNP-tillväxten närmar sig noll eller rent av minus de närmsta åren.

Bankbedömningar är att Riksbanken väntas sänka styrräntan till noll under 2009.

Följande faktorer pressar konjunkturen:

- ◆ Stora underskott i USA:s budget och bytesbalans
- ◆ Försvagning av kronan.
- ◆ Ekonomisk avmattning i Kina och Indien.
- ◆ Svårigheter att finansiera investeringar.

Bostadsbyggandet har mer eller mindre avstannat.

Bostadsbristen i tillväxtområden är ändå fortfarande besvärande.

Inflationstrycket i ekonomin bedöms till cirka 0 procent år 2009 och cirka 1,1 procent år 2010.

Arbetslösheten blir cirka 8,0 procent år 2009.

Kommunsektorn

Kommunerna gör rekordresultat 2007 och 2008. Det ser inte så bra ut för 2009-2010.

Kommunförbundet pekar på följande orsaker:

- ◆ Oförändrade statsbidrag
- ◆ Kraftigt minskade skatteintäkter.
- ◆ Stark expansion av äldreomsorgen.
- ◆ Kommunerna måste fokusera på produktivitetsförbättringar och anpassa verksamheten till resurserna. Det är hög tid att ta fram ”en långsiktig strategi för välfärdstjänsternas omfattning och finansiering”.

Förvaltningsberättelse

Personalekonomi

2008 var antalet årsarbetare¹ 1 247, varav 1 149 var tillsvidareanställda. Det var en ökning med 19 årsarbetare jämfört med 2007. Antalet medarbetare var 1 418, varav 1 292 tillsvidareanställda. Det var en minskning med 43 medarbetare jämfört med 2007. Av tillsvidareanställda var 82 procent kvinnor och 18 procent män. Andelen kvinnor ökade med 1 procent i jämförelse med 2007.

Medellön

Medellönen (exklusive arbetsgivareavgift) var 23546 kronor per månad 2008. Medellönen var 22966 kr/mån för kvinnor och 26052 kr/mån för män. Medellönen ökade med 6,6 procent för kvinnor och 3,5 procent för män jämfört med 2007.

Personalkostnader

2008 var personalkostnaden inkl arbetsgivareavgift 524,0 Mkr (492,8 Mkr 2007). Arbetsgivareavgiften för 2008 var totalt 133,9 Mkr (126,8 Mkr 2007). De direkta lönekostnaderna (exklusive arbetsgivareavgift) ökade från 340,3 Mkr 2007 till 364,3 Mkr 2008, vilket är en ökning på 24 Mkr eller 7,0 procent. Semesterlöneskuld och okompenserad övertid ökade under 2008 med totalt 0,9 Mkr inkl arbetsgivareavgift. 2008 var den totala skulden 33,4 Mkr. Pensionsutbetalningarna uppgick under 2008 till 17,6 Mkr (16,9 Mkr 2007).

Sjukfrånvarokostnad (tkr)

Kostnaden för sjukfrånvaro var 5 277 tkr och har minskat sedan 2007.

Verksamhet	2005	2006	2007	2008
Kommunledning	114	72	86	162
Vård och omsorg	2 017	2 119	1 840	1 618
Utbildning	3 484	3 742	3 656	2 874
Miljö och teknik	665	611	914	622
Totalt kommunen	6 279	6 545	6 494	5 277

Arvodeskostnader

Kostnaden för arvoden var 3,8 Mkr (3,6 Mkr 2007) exklusive arbetsgivareavgifter.

Extern personalomsättning

Personalomsättningen har ökat det senaste året från 3 till 6 procent.

Verksamhet	2005	2006	2007	2008
Kommunledning	3 %	13 %	3 %	12 %
Vård och omsorg	7 %	9 %	5 %	3 %
Utbildning	4 %	6 %	1 %	5 %
Miljö och teknik	7 %	9 %	7 %	12 %
Totalt kommunen	5 %	7 %	3 %	6 %

Åldersstruktur

Andelen medarbetare under 40 år har ökat sedan 2007. Andelen 50-59 år har minskat så har även andelen 60 år och äldre gjort.

Ålder	Andel 2005	Andel 2006	Andel 2007	Andel 2008
19 år och yngre				%
20-29 år	7 %	6 %	7 %	10%
30-39 år	21 %	20 %	21 %	23%
40-49 år	27 %	28 %	27 %	26%
50-59 år	33 %	32 %	31 %	28%
60 år och äldre	13 %	14 %	14 %	10%

Medelåldern i kommunen var 47,4 år, uppdelat på kvinnor 46,4 och 48,0 år för män. För kommunen i sin helhet kan konstateras en ökning av medelåldern jämfört med 2007 (47).

41,4 procent av samtliga tillsvidareanställda har varit anställda 15 år eller längre. Av dessa var 87,91 procent kvinnor.

Frisknärvaro

40,4 procent var 100 procent frisk². Läger vi till medarbetare med upp till 5 sjukfrånvarodagar (99% friska³) 2008 kan konstateras att siffran steg till 67,6 procent. 2008.

Obligatorisk redovisning av sjukfrånvaro

2003-07-01 infördes en lag om obligatorisk redovisning av sjukfrånvaro. Sjukfrånvaron⁴ anges i procent av tillgänglig ordinarie arbetstid. Alla medarbetare⁵ ingår i statistiken.

² Andel medarbetare som inte har haft en enda sjukdag under året.

³ Andel medarbetare som inte har haft en enda sjukdag samt de som har haft 1-5 sjukfrånvarodagar.

⁴ Total sjukfrånvarotid i timmar.

⁵ Tillsvidareanställda, tidsbegränsade anställningar och timanställda i avtalen AB, BEA, PAN samt BMD.

¹ Antal anställningar 31 december omräknat till heltidstjänster.

Förvaltningsberättelse

Analys av sjukfrånvaro och rehabilitering

I Svedala kommun var sjukfrånvaron 5,4 %, fördelningen var 5,7% för kvinnor och 3,9% för män. I åldersgruppen yngre än 29 år var sjukfrånvaron 2,7% i åldersgruppen 30-49 år 5,3% och i åldersgruppen 50 år och äldre var sjukfrånvaron 6,2%.

Av den totala sjukfrånvaron var 2,4 procent korttidssjuka och 3,0 procent hade långtidssjukfrånvaro. Både den korta och långa sjukfrånvaron sjönk jämfört med 2007.

Andelen sammanhängande sjukfrånvaro 60 dagar eller mer motsvarade 52,02 procent.

Insatser 2008

Under 2008 genomfördes ett antal olika satsningar för att främja arbetsmiljön inom Svedala kommun såsom

- ◆ Rehabiliteringsaktiviteten *Sjukskriven på Jobbet*.
- ◆ Projekt "Buller" på alla förskolor. Ett arbetsmiljöprojekt med syfte att minska ljudnivån och den fysiska samt psykosociala belastningen.

- ◆ Psykosociala arbetsmiljöundersökningar med åtgärdsprogram.
- ◆ Ergonomiutbildningar
- ◆ Fortsatt uppföljning av sjukfrånvaro och rehabilitering enligt arbetsmiljölagen och kommunens policy.
- ◆ Genomförande av kurser i Stresshantering samt Hot och Våld.
- ◆ Genomförande av hälsoprofilbedömningar genom företagshälsovården.
- ◆ Temadagar kring hälsa och friskvårdsprojekt, t ex rökavvänjningskurser, kostnadsfri träning på gym, subventionerad friskvård, stegtävling och viktreduceringskurs.

Enligt Försäkringskassans statistik är en stor del av Svedala kommuns sjukskrivna medarbetare deltidssjukskrivna, vilket är positivt. Den höga deltidssjukskrivningen kan ses som ett resultat av en aktiv rehabilitering.

Sjukfrånvaro	2003	2004	2005	2006	2007	2008
Sjukfrånvaro, totalt*	8,6%	8,8%	8,0%	7,3%	7,1%	5,4%
Andel sjukfrånvaro 60 dagar eller mer	73,7%	75,2%	67,8%	64,5%	64,7%	52,0%
Sjukfrånvaro, kvinnor	9,5%	9,8%	8,7%	8,1%	7,7%	5,7%
Sjukfrånvaro, män	4,3%	5,0%	4,8%	3,8%	4,8%	3,9%
Sjukfrånvaro i åldersgruppen 29 år eller yngre	2,6%	4,0%	3,9%	3,1%	3,3%	2,7%
Sjukfrånvaro i åldersgruppen 30-49 år	8,2%	7,2%	6,8%	6,3%	6,3%	5,3%
Sjukfrånvaro i åldersgruppen 50 år eller äldre	10,2%	11,4%	10,2%	9,3%	8,9%	6,2%
* Lång sjukfrånvaro	6,3%	6,6%	5,4%	4,7%	4,6%	3,0%
* Kort sjukfrånvaro	2,3%	2,2%	2,6%	2,6%	2,5%	2,4%
* Tidsbegränsad sjukersättning	0,7%	1,1%	1,5%	1,0%	1,2%	0,3%
Frisknärvaro	2003	2004	2005	2006	2007	2008
100 procent frisk	42,7%	41,6%	36,9%	39,0%	42,1%	40,4%
99 procent frisk	66,3%	63,1%	60,7%	63,0%	63,2%	67,6%

¹ Total sjukfrånvarotid i timmar.

¹ Tillsvidareanställda, tidsbegränsade anställningar och timanställda i avtalen AB, BEA, PAN samt BMD.

Förvaltningsberättelse

Verksamhetsberättelser

Nedan följer en sammanfattning av de olika verksamhetsområdenas verksamhetsberättelser. En fullständig version av dessa finns som bilaga till årsredovisningen.

Kommunledning

Resultaträkning Mkr	2006	2007	2008
Intäkter	12 236	16 870	11 353
Kostnader	-52 661	-66 444	-60 525
varav personalkostnader	-28 519	-34 436	-33 934
Nettokostnad	-40 425	-49 574	-49 172
Kapitalkostnad	-1 194	-1 080	-1 902
Kommunbidrag	41 771	47 324	50 681
Årets resultat	152	-3 330	-393
Nettoinvestering	-4 940	-2 726	-9 137

Resultat per arbetsområde Tkr	2006	2007	2008
Politisk ledning	654	-1746	232
Förvaltningsledning	-727	-1 514	-500
Central administration	225	-70	-125
Totalt	152	-3 330	-393

Ekonomi

Kommentarer till avvikelser i driftsbudget

Sammantaget hade kommunledningen ett budgetunderskott på -393 tkr. I prognosen som gjordes per 31 okt beräknades underskottet till 450 tkr. Underskottet fördelas enligt nedan:

Politisk ledning + 232 tkr

Överskottet avser i huvudsak politiska arvoden.

Eftersom Kommunledningen erhöll extra resurser under året för översiktsplanering, så höll denna verksamhet sig inom budget.

Förvaltningsledning -500 tkr

Underskottet avser konsultkostnader samt ökade lönekostnader.

Central administration -125 tkr

Redovisar ett underskott som främst avser sysselsättningsbefrämjande åtgärder, ”Plus-jobben”.

Överskott redovisas för IT och kapitalkostnader.

Året som gått

Under året har installation skett av Webbutrustning i Naverlönsalen. Denna skall bland annat användas för webbsändning av fullmäktiges sammanträden. Den första sändningen sker under 2009.

Under 2008 har en översyn av Vision 2000 och den politiska organisationen skett via den av fullmäktige tillsatta Demokratigruppen. Uppdraget omfattar bland annat att lösa rollfördelningen mellan utskott och kommunstyrelse men framförallt om att hitta olika vägar mot ett mera utåtriktat arbetssätt och olika modeller för en ständig medborgardialog.

I anslutning till att den nya webbsidan, svedala.se, lanserades i slutet av året, infördes också en ny Dialogportal i syfte att utöka kontakten – i första hand – mellan medborgarna och politiken. Idén bygger på en utveckling av portalen genom ett växelspel mellan medborgare och politiker och att även kunna använda portalen för olika medborgarpaneler.

Arbetet med en ny Översiktsplan har fortsatt under 2008. Mycket av det bakomliggande arbetet avslutades redan 2007, men inte minst den politiska

Förvaltningsberättelse

processen har pågått under året. Enligt Plan- och bygglagen (PBL) ska alla kommuner ha en översiktsplan som ska aktualitetsförklaras eller uppdateras varje mandatperiod. Svedala kommuns nuvarande översiktsplan antogs av kommunfullmäktige i mars 2003. Den översiktsplan som nu utarbetas omfattar utvecklingen av Svedala fram till och med år 2020, men visar även tankar kring fortsatt utveckling. Översiktsplanen bygger på en vision om hur man vill att livet i kommunen ska gestalta sig år 2020.

Årets näringslivsåtgärder har bland annat inneburit löpande kontakter med kommunens företag, månadsmöten i Svedala Business Group samt deltagande i möten anordnade av Svedala Företagsgrupp, Företagarna i Svedala, Företagsgruppen Malmö Airport och Svedala Köpmannaförening. Året har också inneburit förberedelsearbete inför 2009 års *Svedalamässa* och framtagning av ett nytt EU-projekt för kompetensutveckling. Under året har besök gjorts i Goleniów tillsammans med ett 30-tal företagare. Tillsammans med representanter för Svedala Business Group har besök skett i Bergen auf Rügen. Tillsammans med företaget TFM har en modell för återanvändning av kommunens laserkassetter arbetats fram som kommer att testas under 2009.

Årets internationella arbete har bland annat inneburit kontakter och besök hos våra vänorter Bergen auf Rügen, Goleniów och Ishøj samt stöd till kommunens föreningar och företag i anslutning till sådana besök. Bland annat kan nämnas:

- Ungdomsfestivalen i Bergen
- Svedala Företagsgrupps besök i Goleniów
- Presidierna för fullmäktige och kommunstyrelsen som besökte Goleniów i samband med att de tilldelades en utmärkelse av Europarådet
- Personalutbytesprojekt mellan Svedala och Ishøj där medarbetare från respektive kommun tillbringade en arbetsvecka hos varandra

På uppdrag av den politiska ledningen i Svedala och kommunen Opmeer i Holland har ett samarbetsprojekt utarbetats under året. Förslaget innebär samarbete inom tre områden:

- utbyten i samband med evenemang
- studiebesök inom speciella sakområden
- individuella utbyten för specialister

Ekonomi-och löneenhet

Året har till största delen handlat om insatser kopplade till kommunens nya PA-system Heroma. Det har i första hand handlat om installations- och utbildningsinsatser. I mars togs systemet i drift. Lönesystemet bygger på självservice, vilket innebär att den anställde själv anmäler olika typer av frånvaro direkt i datorn och inte via papper. Samtliga anställda måste också ha ett schema i systemet för att rätt lön ska kunna utbetalas.

Nya moduler ska under år 2009 tas i drift, såsom löneöversyn och Rehab. Mycket jobb, information och utbildning återstår för att få systemet att fungera smärtfritt. Under år 2009 ska vi säkerställa all statistik ur systemet och integrera det med övriga system. Cirka 2000 löner behandlas varje månad.

Utvecklingen av analysverktyget *Qlickview* har fortsatt under året. Qlickview används framförallt för ekonomisk uppföljning men har även integrerats mot PA-systemet Heroma och verksamhetssystemen Procapita och Dexter/Exstens. Qlickview används både av centrala tjänstemän och av cheferna ute i verksamheten. Med hjälp av Qlickview kan man betydligt snabbare och enklare få information om ekonomiska händelser och transaktioner och dess koppling till andra parametrar. Under året har ett flertal kommuner varit på studiebesök hos oss för att se hur vi arbetar med ekonomi- och verksamhetsuppföljning.

Personalenheten

Personalenheten har som ansvariga för införandeprojektet av nytt PA-system i hög utsträckning påverkats att detta projekt. Andra viktiga händelser under året har varit upphandlingen av företagshälsovård, lönerevision 2008 samt utveckling av nya lönekriterier för lärare. Trainee-utbildning för presumtiva chefer och projektledare tillsammans med 4-Yes kommunerna har pågått under året. Även arbetsmiljöutbildningar har pågått under 2008. Vidare

Förvaltningsberättelse

har nya rutiner för Rehab ärenden utarbetats och beslutats 2008.

Kanslienheten

Förberedelser för EU-valet 2009 har påbörjats med översyn av valdistriktsindelning, uppdatering av organisationen med valförrättare mm.

Samverkansavtalet för flygbussarna förlängdes av kommunstyrelsen.

Kanslienheten har på hemsidan och SvedalaNytt marknadsfört linjen. Trafiken har dock haft för få resande för att få lönsamhet på den, varför beslut om nedläggning har fattats i början av 2009.

Förberedelsearbete för kommunens medverkan i naturbussen har påbörjats.

Inom exploateringsverksamheten har det största arbetet varit framtagande av förslag till exploateringsavtal för Bara Centrum. Stor arbetsmängd har lagts på arbetet med avtalsförslag med avseende byggande av ny skola istället för befintlig Centralskola samt uppförande av bostäder på tomten för den befintliga skolan.

Finansöron har medfört mindre intresse för bostadsbebyggelse, vilket medfört att byggandet av nya bostäder har minskat. Det påverkar i sin tur befolkningsutvecklingen. Enligt reviderad befolkningsprognos beräknas folkmängden öka med 237 invånare till 19 386. Per 30 november är invånarantalet 19 333. Befolkningsstatistik per 2008-12-31 kommer från SCB i februari 2009.

Informationsverksamheten

Arbetet med att ta fram en ny webbplats, **svedala.se**, har pågått hela året. I nära samarbete med IT-enheten utvecklar vi ett publiceringsverktyg. Fokus ligger på att skapa ett publiceringsverktyg med ett användarvänligt gränssnitt - du ska inte behöva vara teknikexpert för att arbeta med svedala.se! Vi arbetar också med bilder, struktur och navigation.

Parallellt med detta arbetar representanter från varje verksamhet med att se över sin information från den befintliga webbplatsen; vad ska följa med till den nya miljön, vad ska tas bort och vad behöver läggas till? Allt innehåll måste vara

begripligt, konkret och trovärdigt. Det ska också vara kortfattat och objektivt.

I oktober blev en betaversion av nya svedala.se tillgänglig för allmänheten genom en länk från den befintliga webbplatsen. Allmänheten uppmanas att skriva till oss med synpunkter och önskemål utifrån den betaversion de surfar runt på.

I december släckte vi ner den gamla webbplatsen och kör nya svedala.se i skarpt läge. Sedan dess har vi haft ca 19 000 besökare och över 80 000 sidvisningar (fram till 2009-02-03), vilket måste anses som en bra början!

Vi har arbetat fram en **kommunikationspolicy** som ska ligga till grund för allt arbete vi gör i kommunen. En kommunikationspolicy för Svedala kommun ger stöd till chefer, medarbetare och förtroendevalda i internt och externt informations- och kommunikationsarbete. Med en gemensam grundsyn på kommunikationsfrågor kan vi bygga upp en öppen och tillgänglig kommun. Vårt mål är att alla som är i kontakt med kommunen ska få ett gott bemötande, känna sig nöjda och få en rättssäker behandling.

Tillsammans med en reklambyrå arbetar vi fram ett nytt **grafiskt koncept** för Svedala kommun. Modifierad logotyp, nya färger och typsnitt skapar en helhet som ger kommunen en tydlig avsändare i kommunikationen med kommuninvånare och andra.

Under hösten avslutade vi vårt samarbete med Lokaltidningen i Svedala och övergår till ett fyra sidors **kommunalt informationsblad**, även detta med kommuninvånarens behov som utgångspunkt. Bladet delas ut av Tidningsbärarna en gång per månad, med uppehåll i juli.

Löpande under året producerar vi trycksaker till alla våra verksamheter och arbetar som stöd och internkonsult i kommunikationsfrågor.

IT-verksamheten

Kommunikationen mellan kommunens verksamheter har under året förändrats för att vara bättre anpassad till de nya krav som ställts på bandbredd eftersom antalet datorplatser har ökat i

Förvaltningsberättelse

och med införandet av bl.a. Heroma självservice. Kommunen införskaffade på hösten 2007 en licens från Post- och Telestyrelsen vilket gjort det möjligt att införa Wimax datakommunikation. De enheter som är knutna till dessa basstationer har fått minst tredubblad datakapacitet. En special lösning har gjorts för att säkra kommunikationen till Svedala Bibliotek vilket innebär att deras hastighet har tiodubblats.

Svedalas nya webbsida publicerades under december och verktyget för webbredaktörernas publicering har under årets utvecklats av IT-support och kommer att vidareutvecklas för att möta redaktörernas behov och krav. Motivet att utveckla ett eget verktyg var att ha ett verktyg som kan användas vid utveckling av interaktiva applikationer mot medborgarna för att möta upp till de krav som ställs på en 24-timmars myndighet

Ett antal applikationer har också utvecklats för att uppnå effektiviseringsvinster och samtidigt ge en kvalitativ förbättring för uppföljning och även ge användarna samma möjligheter som i Heromas självservice. Vikariepoolen, friskvårds-subventionering och Avtal är andra webb-applikationer som utarbetats under året. Samtidigt har ett flertal interaktiva webbsidor tagits fram för att förenkla för medborgare att anmäla sig till olika aktiviteter. Samtidigt har dessa effektiviserat den administrativa processen, som till exempel anmälan till simskola och föräldra-utbildning.

Under 2008 har ca 250 datorarbetsplatser tillkommit. Det har också skett ett utbyte av ca 400 datorer. Huvudparten av de nya datorerna är bärbar utrustning vilket inneburit att det trådlösa nätverket under året har utökats med 46 trådlös accesspunkter, för att idag omfatta totalt 94 trådlös accesspunkter. Detta innebär att man i alla verksamhetslokaler idag har tillgång till trådlös anslutning.

Under året har samtliga sammanträdesrum försetts med moderna digital utrustning. Avsikten med denna satsning var att erbjuda samma utrustning i alla rummen och möjliggöra effektiva mötesformer. Den audiovisuella utrustningen har bytts ut i sessionssalen för att vara bättre anpassade till de live webbsändningar från fullmäktigemöten som är planerade att starta under

2009 Dessa förändringar har samtidigt förbättrat arbetsmiljön i sessionssalen med avseende på buller från laserprojektor och övrig utrustning. Montering av en större duk vid bytet av projektor har också gjort det möjligt att se projicerad text i hela salen.

Under året har ett flertal nya system tagits i drift som underhålls av IT enheten.

Turism

Inriktningen på turismverksamheten handlar om att lyfta Svedala. Att på olika plan arbeta för att de som hör namnet Svedala och ser Svedalas kommunvapen och logotyp ska tänka positiva tankar. Detta gäller våra nuvarande och presumtiva medborgare, företag och besökare. Parallellt bygger Svedala, tillsammans med Skurup, Trelleborg och Vellinge varumärket Destination Söderslätt. Svedala blir då en del av Söderslätt, Skåne och Sverige. I besöksnäringen ingår företag som inriktar sig mot områdena bo, äta, göra, resa och uppleva. Till besöksnäringen räknar vi också den del av föreningslivet som lockar besökare till Svedala. Arbetet med turism sammanfaller delvis med näringsliv, kultur, fritid och information.

Information sker via vår webbplats, svedala.se, skane.se, Svedalanytt, Svedalakartan, Söderslättskartan, broschyrer och foldrar, press och övrig media.

Svedala har 7 boendeanläggningar. Ett webbaserat bokningssystem är under planering för hela Söderslättområdet. Trelleborgs turistbyrå kommer att hålla i administrationen.

I turismen ingår vandringslederna Skåneleden (orange) och Östersjöleden (blå). Projektmedel under 2009 (Destination Söderslätt) kommer att kunna användas för att marknadsföra och utveckla Östersjöleden med bl a digital turistinformation. Information om Sommarrock och andra större evenemang hålls uppdaterad och förs också upp i Söderslättssamarbetet tillsammans med t ex Falsterbo Horse Show, Skogens Dag, evenemang på Sturup Raceway, Spelmansstämma i Smyge, hästarrangemang på Bökebergs gård. Statarmuseet förs också upp som ett av Söderslätt museum, tillsammans med bl a Fotevikens Vikingamuseum.

Förvaltningsberättelse

Fågelskådningsplatsen mellan Havgårdssjön och Börringesjön marknadsförs i kanaler som når ornitologer. En gemensam guide med shopping, boende, matställen och upplevelser på Söderslätt, planeras inför 2010.

Temat på årets Söderslättssdag och Söderslätt-affisch var "Byar på Söderslätt". Söderslättssdagen drog ca 700 besökare och ett 30-tal söderslättmärkta producenter inom födovaror, konst och konsthantverk var på plats.

Sysselsättningsbefrämjande åtgärder

Liksom tidigare år anordnades under 2008 **sommarjobb** för kommunens ungdomar. 67 ungdomar fick sommarjobb inom kommunens verksamhet i tre veckor, sex timmar om dagen.

Försäkringskassans kunder har genomgått rehabilitering i Sesams "Qom-igång-grupp". Verksamheten pågår tre timmar om dagen och innehåller bl a friskvård, dataundervisning, skapande och social träning. 25 personer har varit inskrivna. Alla utom 3 har gått vidare till bl a arbete och studier. Försäkringskassan är nöjd med resultatet.

Unga arbetslösa över 20 år som är i kontakt med socialtjänsten deltar i ett projekt med syfte att främja personlig utveckling och egen försörjning. Verksamheten startade v 42 och har haft 9 deltagare under 2008. Innehållet har varit bl a friskvård, dataundervisning, skapande, omvärldsanalys och självkännedom.

På grund av förändrat statsbidragssystem kommer Svedala kommun inte längre att kunna få statsbidrag för Sesams verksamhet, dvs rehabilitering av långtidssjukskrivna mm. För att skapa fortsatt finansiering för rehabilitering har under 2008 påbörjats ett arbete för att bilda ett samordningsförbund. I detta kommer Svedala kommun, Försäkringskassan, Arbetsförmedlingen och dessutom Region Skåne att ingå. Samordningsförbundet är ett försök på 4 år och syftet är att underlätta effektiv resursanvändning där lokala aktörer får bättre möjligheter att prioritera gemensamma insatser.

Flyktningmottagning

Under 2008 togs elva flyktingar emot. Åldersfördelningen är denna: fyra i åldern 0-16 år, två 16-18 år, fyra 18-65 år samt en över 65 år. Sju kom via avtal med Migrationsverket och fyra ordnade eget boende. Vuxna och barn i grundskoleåldern kom igång med skolgång och SFI inom stipulerad tid. Gymnasieungdomar fick stå i kö till januari 2009 till IVIK i Malmö respektive Trelleborg.

Under det första året av flyktningmottagning har nätverk och rutiner byggts upp. Praktiska frågor har visat sig ta längre tid än beräknat. Det har varit komplicerat att ordna id-kort och bankkonton.

Helårsprognos 2009

Beräknas hålla budgeten

Investeringsverksamheten

	Redov tkr	Års-budget tkr	Åter-Står tkr
I102 Markköp	-4879	0	-4879
I105 IT-investeringar	-2925	-2435	-490
I112 Heroma PA- och lönesystem	-1289	-1490	201
I482 Nyinv KoU KUL	-43	-60	17
Total	-9137	-3985	-5152

Förvärv

Under året har inköp av mark gjorts för framtida exploatering vid Svedala-Bosarp

IT-investeringar

Övertrasserad budget p.g.a. ej planerade kostnader för förändringar av utrustning i sessionssalen 180 000 samt investeringsutgifter kopplade till utförda åtgärder under 2007.

Förvaltningsberättelse

Heroma

Nytt PA-lönesystem är infört. Första löneutbetalning från det nya systemet gjordes från och med mars månad 2008. Ytterligare etapper av systemet planeras.

Elisabeth Larsson

Kommundirektör

Förvaltningsberättelse

Utbildning

Ekonomiskt resultat							
Resultaträkning	2006	2007	2008	Resultat per resultatenheter	2006	2007	2008
Tkr				Tkr			
Intäkter	58 620	41 425	45 709	Ledning	359	592	106
Kostnader	-447 920	-453 071	-490 610	BGS övergripande	5 196	3 989	2 489
varav personalkostn.	-258 168	-251 227	-270 437	Elevhälsa	-22	317	-238
Nettokostnad	-389 300	-411 646	-444 901	Barnomsorg	-	519	2
Kapitalkostnad	-6 143	-6 225	-5 901	Grundskola	-	1 654	-1 139
Kommunbidrag	402 133	425 754	450 151	Nils Fredriksson utbildning	280	197	-2 068
Årets resultat	6 690	7 882	-651	Bibliotek	178	239	165
Nettoinvestering	-6 139	-4 755	-2 697	Fritid	-65	376	32
				Totalt	6 690	7 882	-651

Anm.
BGS övergripande står för Barnomsorg, Grundskola och särskola övergripande
Resultat per resultatenheter saknas delvis för 2006 eftersom enheterna har omorganiserats.

Kommentarer till avvikelser

Verksamheterna inom Utbildning har under året medfört ett underskott. En del av resultatet (1,8 mkr) består av överskott avseende kapitalkostnader och kan inte direkt hänföras till den ordinarie driftsverksamheten. Detta betyder att underskottet i driftsverksamheterna uppgår till -2,5 mkr (-0,55 % av kommunbidrag). Här kommenteras de större avvikelserna.

BGS övergripande (barnomsorg, grundskola och särskola) visar ett betydande överskott. Merparten av detta består av kapitalkostnadsöverskott.

Inom grundskoleverksamheten redovisar de flesta enheter ett utfall i balans. Kyrskolan redovisar ett underskott på cirka 1 mkr för året. I samband med en omfattande verksamhetsförändring under sommaren har det medfört ett avsevärt ekonomiskt bortfall i form av elevpeng inom skolans samlade budget. Arbetsmiljömässigt var situationen ansträngd inom enheten. Ur verksamhetssynpunkt var det inte försvarbart att återigen bryta upp arbetsorganisationen inför höstterminen 2008. Anpassning av

arbetsorganisation i förhållande till den elevpeng som skolan tilldelats har successivt gjorts under hösten. Den successiva anpassningen har varit positiv för verksamheten dels arbetsmiljömässigt och dels kvalitetsmässigt. Underskottet är en engångskostnad för året. Vid ingången av 2009 är arbetsorganisationen i balans ekonomiskt.

Inom Bibliotek och Fritid avser stora delar av resultaten kapitalkostnadsposter, vilka inte direkt kan hänföras till driftsverksamheten. Inom Fritid redovisas ett underskott för driften (exkl kapitalkostnader) på -170 tkr. Hälften av underskottet beror på uppdraget att upprusta idrottsplatser (KS 08-09-10) och resten på att dubbelbemanning har införts på mötesplatserna ur arbetsmiljöhänsyn.

Gymnasieverksamheten vid Nils Fredriksson visar ett betydande underskott på drygt 2 mkr. Av detta hänför sig cirka 1 mkr till uppsägning av läraravtalet med semestertjänster vid skolan. Vid avvecklingen av avtalet måste intjänade semesterdagar mm lösas in. Det är en engångskostnad för året. Resterande underskott på 1 mkr har uppkommit under hösten för inter-

Förvaltningsberättelse

kommunala platser. Tendensen att elever byter program har successivt ökat i såväl Svedala som andra skånekommuner. Det medför dubbling av kostnad när en rörlighet sker mellan kommunala och fristående skolor, pga avtalskonstruktioner med avräkningstillfällen för ersättning. Tyvärr är detta underskott inte en engångskostnad, utan den kan förväntas fortgå framöver.

Året som gått

Fortsatt organisationsutveckling

Under året har kraft lagts på att fortsätta arbetet för att utveckla och förverkliga intentionerna i organisationsutredningen "Utbildning möter framtiden". Det övergripande syftet med organisationen är att "underlätta för verksamheten att uppfylla uppdraget och skapa förutsättningar för att öka måluppfyllelsen". Viktiga områden som verksamheten arbetat med i organisationshänseende under året är att skapa en ökad tydlighet kring ansvar och befogenhet i organisationen, utveckling av kvalitetsarbete samt renodling av rektorernas roll.

Aktuell forskning har belyst behovet av renodling av rektors roll i förskole- och skolverksamhet. Utbildnings nya organisation har beaktat denna forskning genom att sträva efter att ge rektorerna ökade förutsättningar att fokusera på det pedagogiska ledarskapet. Detta arbete har tagit konkreta uttryck i att verksamheter som inte är direkt kopplade till den pedagogiska verksamheten ansvarsmässigt har omorganiserats bland annat vad gäller lokalvård, köksfunktion, IT-funktion och delar av administrationen kring ekonomi- och personaladministration. Renodlingsarbetet kompliceras av de dubbla styrsystem som rektorerna påverkas av, dvs styrningen som sker nationellt via läroplan, lagar mm samt styrningen som den kommunala huvudmannen står för.

Utvecklingsarbete

En övergripande inriktning på utvecklingsarbetet syftar till att uppnå en inkluderande skola i enlighet med intentioner i läroplanerna. En inkluderande verksamhet kan mycket förenklat uttryckas i några nyckelord:

- Alla barn och elever kan ta ett steg till.
- Likvärdighet men olika vägar.

- Anpassning till elevers olika förutsättningar.
- Stödja och utmana alla elever.

Det kommer att medföra ett omfattande utvecklingsarbete eftersom en inkluderande verksamhet berör grundläggande synsätt och förhållningssätt i verksamheten.

Utvecklingsarbete och fortbildningsbehov inom verksamheterna identifieras baserat på uppföljningar av måluppfyllelse, utvärderingar av verksamheten, kvalitetsredovisningarna samt aktuell forskning. Utbildning har intensifierat arbetet under året med att bygga utvecklingsprioriteringar på en kunskapsbas. I detta perspektiv har även arbetet med kvalitetsstyrning utvecklats vidare. En viktig kartläggning som gjorts under året avser alla åtgärdsprogram för barn och elever under året. Kartläggningen har sedan analyserats av Högskolan i Malmö. Kartläggningen och analysen är viktig ur ett inkluderingsperspektiv. Kartläggningen har visat att en hel del utveckling återstår innan verksamheterna kännetecknas av en inkluderande verksamhet. Skolinspektionen har i sin inspektion även bekräftat denna situation.

Skolinspektion

Under hösten utförde Skolinspektionen inspektion i kommunens förskolor och skolor. En fördjupad inspektion gjordes av samtliga grundskolor och gymnasieskolan. En översiktlig inspektion gjordes av fritidshemmen och förskoleverksamheten. Skolinspektionen granskar hur väl de nationella målen och kraven efterlevs. Skolinspektionen fokuserar det som behöver förbättras och utvecklas. Här lyfts några väsentliga förbättringsområden fram utifrån Skolinspektionens rapport.

Skolinspektionen konstaterar att kommunen har en personaltäthet i de flesta verksamheter som betydligt understiger snitten i riket.

Verksamheterna inom förskola och gymnasieskola fungerar i huvudsak väl vad gäller efterlevnad av de nationella målen och kraven. Skolinspektionen lyfter dock fram de stora barngrupperna inom förskolan och efterfrågar utvärderingar om grupperna har lämplig storlek och sammansättning.

Skolinspektionen riktar mer omfattande kritik mot skolbarnsomsorgen. Skolinspektionen

Förvaltningsberättelse

konstaterar dock att Utbildning har identifierat problem sedan tidigare och påbörjat ett utvecklingsarbete ”offensiva fritidshem”. Skolinspektionen riktar kritik mot de stora barngrupperna och den låga personaltätheten. Andelen personal som saknar pedagogisk högskoleutbildning betonas även. Innehållet och planeringen av verksamheten behöver utvecklas.

Inom grundskoleverksamheterna följs inte kunskapsutvecklingen upp i alla ämnen vid F-5-skolorna i kvalitetsredovisningen. Det finns stora skillnader mellan skolorna t ex i svenska åk 5. Betygsresultaten har försämrats under 2008, och är under genomsnitt för riket. Skolinspektionen betonar att de nationella strävansmålen i högre omfattning bör vara utgångspunkt för undervisningen vid 6-9 skolorna. Skolinspektionen betonar att värdegrundsklimatet och förebyggande arbetet måste bli bättre vid 7-9 skolorna (6-9 skolorna). Skolinspektionen menar även att förutsättningarna för rektorernas pedagogiska ledarskap behöver utvecklas vidare.

Avseende styrning och ledning på kommunnivå ser Skolinspektionen att verksamheten befinner sig i ett expansivt utvecklingsskede. Kompetenssatsningar i form av kunskaps-satsningen, inkluderande förhållningssätt och satsningen på offensiva fritidshem bedöms vara positiva. Skolinspektionen betonar samtidigt vikten av att se till att skolorna har förutsättningar att genomföra förbättringsinsatserna. Skolinspektionen lyfter även frågan kring resurstilldelning, vilken har koppling till den relativt låga personaltäthet som verksamheterna har.

Biblioteksplan

Under året antogs en biblioteksplan för kommunens hela biblioteksverksamhet. Den ger en grund för den fortsatta strategiska utvecklingen av folk- och skolbiblioteken.

Skolbibliotek

Under året har även skolorna fortsatt bemanningen med bibliotekarier. Avsikten är att den ökade kompetensen stödjer och kompletterar pedagogernas arbete med läs- och skrivutveckling hos eleverna.

Resursenhet

Resursenheten har under året fortsatt arbetet med att genomföra de intentioner som betonades i samband med organisationsutredning om enheten. Viktigt i det arbetet har varit att utveckla och stärka den verksamhetsnära kompetensen till stöd för den pedagogiska verksamheten. Enheten har under året erfarit ett ökat behov av stöd för att bereda barn i verksamheten en god kunskapsutveckling. Behoven av särskilt stöd har även ökat, och är i viss mån ett uttryck för en ökad social problematik.

Enheten svarar även för modersmålsverksamheten. Behovet av modersmålundervisning och stöd har ökat och enheten har därför utökat verksamheten.

Gymnasieverksamhet

Skånes kommuner beslutade under året att tillämpa fritt sök till gymnasieplatser i kommunernas skolor. Tidigare har det varit upp till respektive kommun att besluta om elever får gå i skolor i andra kommuner. Det gäller kommunala skolor. För fristående skolor gäller sedan tidigare fritt sök. Fritt sök gäller fr o m höstterminen 2009. Svedala kommun har sedan tidigare tillämpat fritt sök.

Teknikcollege

Under året invigdes Teknikcollege i Svedala. Teknikcollege omfattar främst gymnasieutbildning men även vuxenutbildning. Verksamheten sker i samverkan mellan Vellinge, Trelleborgs och Svedala kommuner.

Ungdomsverksamhet

Ungdomsfrågan får allt större utrymme i samhällsdebatten. I denna debatt framträder behovet av att hantera ungdomspolitiken på ett gränsöverskridande sätt. Under året genomfördes en omfattande enkätundersökning, LUPPEN (Lokal uppföljning av ungdomspolitiken, Ungdomsstyrelsen), bland alla elever i grundskolans skolår 7-9 och gymnasieskolans år 2. Undersökningen analyserades sedan med hjälp av forskare. Analysen av undersökningen LUPPEN ger en kunskapsbaserad vägledning för framtida politiska prioriteringar och beslut inom ungdomspolitiken.

Förvaltningsberättelse

Idrottsanläggningar

I Svedala kommun finns för närvarande cirka 40 föreningar med sammanlagt nära 7000 medlemmar, varav drygt 4000 är barn och ungdomar under 20 år. Från föreningar ställs krav på idrottsanläggningar, främst för fotboll. En utredning har därför gjorts under 2008 avseende långsiktig planering och utveckling av idrottsanläggningar i kommunen.

Analys av måluppfyllelse

Resursenheten

➔ *Mål: Att utveckla samarbetet vid övergångar mellan olika verksamheter inom Utbildning för barn i behov av särskilt stöd.*

Genom en organisation där vi följer barnet i ett 1-20 perspektiv ökar förutsättningarna för kontinuitet.

➔ *Mål: Att medverka till att öka kompetensen inom Utbildning som helhet kring barns olika behov och att medverka till att den används optimalt.*

Kompetensen i resursteamet utnyttjas i högre grad än tidigare till handledning, konsultation och kompetensutveckling till pedagoger. Detta sker dels genom insatser direkt till våra resursgrupper, till enskilda pedagoger och till arbetslag, dels genom insatser tillsammans med barn- och ungdomspsykiatrien.

Förskola

➔ *Mål: Senast 2008-12-31 har en plan arbetats fram för hur Svedala kommuns förskolor och grundskolor vill utveckla utepedagogik.*

Målet är uppfyllt. En plan för utepedagogik finns för varje förskola. En kartläggning av nuläget visade att kompetensen hos ledning och personal behövde kompletteras och fördjupas. Planen baseras därför på modern forskning och teori och fortbildning har genomförts inom området utepedagogik.

➔ *Mål: Senast 2008-12-31 har familjedaghemmens verksamhet kvalitetssäkrats.*

Målet är uppfyllt. Kvalitetsarbetet har intensifierats och innovativa projekt har startats upp under året. Dagbarnvårdarnas kunskap om

planering och utvärdering av måluppfyllelsen har ökat genom fortbildning, vilket främjat kvalitetsarbetet.

Grundskola

➔ *Mål: Senast 2009-12-31 är alla skolbibliotek bemannade med utbildade skolbibliotekarer.*

Målet är uppnått.

➔ *Mål: Senast 2008-12-31 uppgår andelen elever med behörighet till gymnasiet till minskt 95 %.*

Målet är inte uppnått för kommunen som helhet. Däremot har Klågerupsskolan (96%) nått målet, medan Centralskolan (88%) och Spångholmsskolan (91%) inte gjort detta.

➔ *Mål: Alla barn som deltar i fritidshemmens verksamhet upplever att vistelsen på fritidshemmet är meningsfull.*

En enkätundersökning pågår för närvarande för att klargöra om målet är uppnått.

➔ *Mål: Alla barn som så önskar ska inom ramen för verksamheten erbjudas organiserad hjälp med läxläsning.*

Målet är uppnått.

➔ *Mål: Senast 2008-12-31 har förutsättningar skapats för att införa försöksverksamhet med semestertjänster för lärare på minst en skola läsåret 2009/2010.*

Initiativ till diskussion har tagits. Målet är inte uppnått.

Gymnasium

➔ *Mål: Senast 2008-12-31 har antalet elever på IV-programmet minskat med minst 25% i förhållande till läsåret 2005/2006.*

IV-programmet har tidigare reducerats enligt uppdragsbeskrivning 2006. Antalet elever som går två eller fler år på IV-programmet är få. Mängden elever som är obehöriga från grundskolan är relativt konstant, ca 25 om året. Inkluderingen av IV-eleverna på NFU och integreringen mellan dem och eleverna på natio-

Förvaltningsberättelse

nella program gör att IV-programmet inte är lika synligt längre.

Bibliotek

➔ *Mål: Under år 2008 har antalet besökare som brukar biblioteket ökat i förhållande till år 2007. Med "bruka biblioteken" menas besökare på biblioteken samt deltagare i den uppsökande verksamheten (t ex Boken kommer).*

Antalet fysiska besök ligger på ungefär samma nivå som föregående år.

➔ *Mål: Senast 2008-12-31 går det att mäta besökare även på det digitala biblioteket.*

I början av september installerades en statistikmodul för att kunna nå detta mål.

Under perioden, september-december, har det registrerats 4855 besök.

➔ *Mål: Senast 2008-12-31 har barn och ungdomar i åldern 0-16 år nåtts av någon läsfrämjande åtgärd från folkbiblioteket, både på fritid och under skoltid*

Genom olika läsfrämjande metoder, både äldre och nyare, har barn- och ungdomsverksamheten uppnått budgetmålet.

Fritid

➔ *Mål: Fältgruppen ska år 2008 sträva efter att minska drogmissbruket bland barn och ungdomar. I linje med denna strävan planeras följande åtgärd:*

Att på skapade mötesplatser för barn och ungdomar fokusera på det drogförebyggande arbetet och få ungdomar att inse de negativa konsekvenserna av drogmissbruk

Målet är uppnått. Riktade insatser har vidtagits på mötesplatserna för att stävja bruket av alkohol

➔ *Mål: Senast 2008-12-31 har de som går i nionde klass grundläggande kunskaper om risker med droger och missbruk. Målet är uppnått när 90% av ungdomarna deltagit i informationsmöte.*

Målet är uppfyllt. Under 2008 har fältgruppen aktivt arbetat för att minska ungdomars bruk/missbruk av alkohol och droger.

➔ *Mål: Bemannade mötesplatser finns i Svedala, Bara och Klågerup. De är öppna 2 dagar i veckan och verksamhet finns även under sommaren.*

Under året har tre mötesplatser i Bara, Klågerup och Svedala varit öppna två kvällar i veckan under terminstid, med förlängt öppethållande i samband med skollov.

➔ *Mål: Fältgruppen arbetar minst 20 % av sin totala tid, dagtid på skolorna.*

Målet är uppnått. Fältgruppen har haft schema-styrd verksamhet med eleverna mer än 20% av sin totala arbetstid.

Åtgärder för förbättrad måluppfyllelse

Den inspektion som Skolinspektionen gjort under hösten 2008 utgör en central del i de utvecklingsarbeten som Utbildning behöver göra. Utbildning skall lämna svar till Skolinspektionen i april 2009 om de åtgärder som avses att vidtagas och förändringar/utvecklingar som skall påbörjas. För Utbildning har det varit värdefullt att få en inspektion av verksamheten gjord utifrån de nationella styrdokumenten. Flera av de påpekanden som Skolinspektionen har gjort har även Utbildning iakttagit via utvärderingar. I de intentioner som uttalades i organisationsutredningen "Utbildning möter framtiden" betonades styrning mot måluppfyllelse, rektors pedagogiska ledaruppdrag och ett förstärkt kvalitetsarbete. Skolinspektionen konstaterar att det märks att ett antal större utvecklingsarbeten påbörjats inom Utbildning. Det är utvecklingsarbeten som ligger väl i linje vad gäller att förbättra verksamheten enligt Skolinspektionens rapport.

Ytterligare kompetensutveckling krävs för att främja arbetet kring värdegrundsmålen i läroplanen – likabehandlingsplanen vad det gäller bemötandet. Personalen i skola och förskola ska erbjuda föräldrar, barn, elever en samsyn på värdegrundsfrågorna.

Pedagogisk kompetens ses som länkad till en förmåga att anpassa undervisningen till barns olika förutsättningar så alla är delaktiga i arbetet.

Förvaltningsberättelse

Idag anser vi inte att vi når ett tillfredsställande resultat när det gäller elever som har börjat komma efter, varken på grundskolan eller i gymnasiet. För att eleverna ska kunna utvecklas måste vi möta dem på den nivå de befinner sig.

Ett viktigt vägval avseende stödet till de barn och elever som riskerar att inte nå målen handlar om inkludering eller exkludering. En inkludering bygger på att stödet ges inom ramen för den ordinarie verksamheten. Det krävs en för kommunen gemensam arbetsgång för elevärenden som i första hand stöder ett inkluderande arbetssätt. Målet är att alla barn och ungdomar skall vara kvar på sin enhet där arbetslagen strävar efter att skapa goda lärandemiljöer där alla barn och elever kan utvecklas och lära, dvs inkluderas såväl socialt som didaktiskt. Detta arbetssätt kan förstärkas genom en tillgång i arbetslagen till kompetenser som kompletterar den pedagogiska kompetensen.

Viktiga framtidsfrågor

Utbildning möter framtiden

Rektors pedagogiska ledarskap kommer ytterligare att utvecklas. Den konflikt som finns mellan de övergripande pedagogiska målen och den vanliga skolans vardag måste övervinnas. Det innebär att varje förskola och skola ständigt omprövar förhållningssätt och metoder och förändringar baseras på systematiska uppföljningar av de resultat som åstadkoms.

Generellt är det viktigt att fortsätta utvecklingen att basera verksamhetsförändringar och verksamhetsutvecklingar på kartläggningar, uppföljningar och forskning. Detta har betonats i "Utbildning möter framtiden", och även noterats av Skolinspektionen.

En grundförutsättning för det pågående utvecklingsarbetet är att alla barn och elever inkluderas i verksamheten. Detta innebär att kompetensen ska ha både bredd och djup på den lokala enheten. I en inkluderande skola finns kompetens och förmåga att möta alla barn på den nivå de befinner sig och hjälpa dem i sin kunskapsresa.

Personaltäthet

Skolinspektionen skriver i sin rapport "De kommunala insatser som görs för att förbättra

kvaliteten i utbildningen, handlar i första hand om kompetensutveckling av personalen och mer sällan om resursförstärkningar, trots att personaltätheten i kommunens samtliga verksamheter ligger under genomsnittet i riket."

I samband med föregående års verksamhetsberättelse problematiserade Utbildning sambandet mellan personaltäthet och långsiktigt hållbar måluppfyllelse.

SKL har gjort jämförelser mellan grundskoleverksamheter i landets kommuner. I denna rapport framgår att Svedala kommuns grundskoleverksamhet har bland den högsta effektiviteten i riket, mätt i form av personalkostnad per elev. Detta uppkommer genom att Svedala kommun har en låg personaltäthet i grundskolan i relation till riket. Samtidigt har Svedala kommuns grundskolor god måluppfyllelse i relation till riket vid mättidpunkten. Situationen med en kombination av hög kostnadseffektivitet och god måluppfyllelse är mycket glädjande. På längre sikt kompliceras tolkningen då förutsättningar för långsiktigt hållbar måluppfyllelse inte kan vara given. Skolinspektionen har påpekat att måluppfyllelsen har försämrats under året.

Forskning ger kunskap om att bland annat följande organisatoriska faktorer har betydelse för måluppfyllelsen.

- personaltäthet
- kompetens
- arbetsmetoder
- arbetsorganisation

Sambanden mellan dessa fyra faktorer är svåra att mäta, men generellt sett är dessa i optimal mix grundläggande förutsättningar för måluppfyllelse i synnerhet på längre sikt. Den första faktorn, personaltäthet, styrs av de ekonomiska förutsättningar som Utbildning ges av kommunfullmäktige. De tre andra faktorerna kan Utbildning påverka, vilket bland annat betonas i organisationsutredningen "Utbildning möter framtiden".

En ökad belastning har märkts i verksamheterna i form av en ökad frekvens av socialt komplicerade situationer. Detta ställer ytterligare krav på organisationens tillgång till resurser och kompetens. Om samhällssituationen ytterligare förvärras med ökande arbetslöshet kan det förväntas ställa ännu högre krav på organi-

Förvaltningsberättelse

sationen. Samtidigt är det viktigt att betona att socialt komplicerade situationer för barn inte är en uppgift enbart för skolan, utan är i allra högsta grad gemensamma frågor för samhällets aktörer. Förskolor och skolor är i detta avseende en "spegel av samhället". Förmågan till omtag för att möte ökat tryck kompliceras av slimmade organisationer.

Gymnasieskola

I landet såväl som i regionen föreligger en överkapacitet av utbildningsplatser inom gymnasieutbildning. Under de kommande åren minskar ungdomskullarna och det betyder att behovet av gymnasieplatser kommer att fortsätta minska. För Svedala kommuns del är en konkurrenskraftig gymnasieutbildning en viktig fråga. Om inte den egna gymnasieskolan står sig i denna framtid medför det omfattande behov av omställningar såväl ekonomiskt som personalmässigt.

Under året har en ökad rörlighet bland gymnasieelever observerats i regionen. Denna situation kan förväntas bestå i den mån det finns en överetablering av utbildningsplatser i regionen. Det medför omfattande merkostnader för interkommunala utbildningsplatser. Lösningen på den ekonomiska problematiken i rörligheten består i att skapa gemensamma avtal mellan kommunerna i regionen samt att tillämpa exakt samma rutiner för avstämning av elevtal mellan såväl kommuner som i relation till fristående skolor.

Ungdomsverksamheten

Ungdomsfrågorna har under det senaste året varit i fokus. En viktig framtidsfråga är hur ungdomsperspektivet ska genomsyra verksamheten på ett mer gränsöverskridande sätt. Ett främjande synsätt är viktigt.

Arbetet som påbörjats bland annat utifrån analysen av undersökningen "LUPPEN" kommer att utvecklas vidare mellan berörda aktörer under 2009.

Idrottsföreningar

Med en växande befolkning utvecklas föreningslivet. Föreningslivet är viktigt för utvecklingen av vårt samhälle. Det erbjuder positiva

mötesplatser och rekryterar framtidens ledare. En genomgripande översyn av stödet till föreningarna kommer att ske. Det är viktigt att ett sådant system är transparent.

Medarbetare

Lärarlyftet

Den särskilda statliga satsningen för kompetensutveckling fick genomslag 2008. Inriktningen är kopplat till skolans behov, som identifieras i kvalitetsredovisning och betygsstatistik.

Kunskapssatsning F-9

I överenskommelse och med stöd från Myn-digheten för skolutveckling har vi startat ett stort och långsiktigt kommunövergripande utvecklingsarbete kring kunskaps- och bedömningsfrågor i grundskolan. Stödet från myndigheten bygger på den nationella utvärderingen 2003 som pekar på en del brister i den svenska grundskolan.

Satsningen syftar till att:

- öka likvärdigheten i undervisning, bedömning och betygssättning
- öka andelen elever som når målen i samtliga ämnen
- främja varje elevs lärande och stödja arbetet med IUP

Systematiskt arbetsmiljöarbete (SAM)

Det systematiska arbetsmiljöarbetet har uppmärksammats under året. Under året har enheterna rapporterat kring sitt systematiska arbetsmiljöarbete i Utbildnings centrala samverkansgrupp. På enhetsnivå bedrivs det systematiska arbetsmiljöarbetet kontinuerligt. Vid ett antal enheter har den psykosociala arbetsmiljön undersökts via enkäter.

Helårsprognos

Utgångspunkten är att Utbildnings verksamhet ska inrymmas inom tilldelad budget. Eftersom kommunfullmäktige beaktar befolkningsförändringar ger det ekonomiskt sunda plane-

Förvaltningsberättelse

ringsförutsättningar inom förskole- och grundskoleverksamhet.

Den ekonomiska situationen inför 2009 och framåt innehåller flera osäkerhetsfaktorer än tidigare år samt några kostnadsökningar som inte verksamheten äger påverkbarhet på.

Interkommunala platser inom gymnasieutbildning är en omfattande kostnadspost för Utbildning. De flesta elever studerar på gymnasieskolor i Malmö. Malmö stad har höjt priset på utbildningsplatser med i snitt 4,5 %, vilket kan jämföras med 2,5 % som ingår i indexuppräkningsindex. Denna ökning med 2 % utöver index medför en ren kostnadsökning med 1,2 mkr för 2009 vid oförändrad volym. Dessutom har den tilltagande rörligheten bland elever mellan skolor medfört en kostnadsökning med cirka 1 mkr för 2008. Kostnadsökningen kan förväntas uppgå till mellan 1-1,5 mkr för 2009. Dessa kostnadsökningar kan Utbildning inte påverka. Med hänsyn till dessa faktorer finns det anledning att budgetmässigt separera på Nils Fredriksson som skolenhet och kostnader för interkommunala gymnasieplatser.

En ökande frekvens vad gäller komplicerade sociala situationer ställer ökande krav och anspråk på organisationens resurser.

Inom barnomsorgsverksamheterna saknas finansieringsmodell för barnomsorg på obekväma tider, dvs utanför ordinarie öppettider i barnomsorgen.

Efterfrågan på platser i familjedaghem har minskat. Ett nytt arbetstidsavtal har dessutom försvårat för verksamheten att organisera effektivt. Verksamheten familjedaghem medför ett underskott för Utbildning.

Generellt kan kraven från Skolinspektionen medföra behov av åtgärder som innebär ett behov av tillkommande resurser dels personellt och dels kompetensmässigt.

Vid mötesplatserna som Fritidsenheten ansvarar för medför dubbelbemanningen som påkallats av arbetsmiljöskäl en tillkommande kostnad med cirka 250 tkr för helåret.

Karin Jense
Utbildningschef

Förvaltningsberättelse

Vård och omsorg

Året som gått

En fortsatt utveckling av organisationen har pågått i form av samarbete och samordning inom och mellan områdena för att uppnå en mer effektiv organisation. En ny uppbyggnad håller på att utformas. Sedan mars 2008 har områdena Heminsatser och Särskilt boende haft en gemensam områdeschef.

Ett omfattande arbete på ledningsnivå med förankringsarbete i organisationen har under året ägnats åt ny vård och omsorgsplan, framtida organisation, kundval och konkurrensut-sättning, nytt resursfördelningssystem samt olika jämförelseprojekt.

Under året har kommunen fått en ny webbplats. En översyn av struktur, texter och bilder har gjorts.

Informationsbladet "Aktuellt Vård och omsorg" ges ut mer regelbundet och distribueras via intranätet till medarbetare inom Vård och omsorg. Det innebär att pappersdistributionen nästan har upphört.

Verksamhetsområde Vård och omsorg har genom Sveriges Kommuner och Landsting påbörjat ett arbete i ett nationellt projekt, KPB (Kostnad Per Brukare), som är en metod för hur man kopplar ihop olika insatser med kostnader och de individer som erhåller del av insatserna.

Under året har en översyn av Vård och omsorgs lokaler gjorts. Grundtanken har varit att skapa ett "Heminsatshus" där personal som arbetar gentemot hemtjänst, hemsjukvård och rehabilitering samlas på ett och samma ställe. Syftet är att öka samarbetet/kommunikationen mellan olika yrkesgrupper. Samordningsvinster mellan områdena främjas dessutom. Planerna för ett "Heminsatshus" realiserar under våren 2009.

Nytt PA- och lönesystem Heroma har införts under året och som bygger på självservice. Systemets införande har krävt stora arbetsinsatser för enhetscheferna inom Vård och omsorg.

I den nationella IT-strategin för vård och omsorg ska man arbeta för att IT-användningen i vården ska samordnas. En förutsättning är ett gemensamt journalsystem. Under året har en övergång till ny journalföring skett. Journalstrukturen baseras nu på den internationella klassifikationen ICF. Utbildningsinsatser i form av både föreläsningar, teori och praktik har genomförts.

Det är även viktigt att följa utveckling och trender i samhället för att kunna prioritera och planera inför framtiden. Ledningen för Vård och omsorg arbetar kontinuerligt med detta i sitt dagliga arbete.

Det sker en successiv förändring av kommunens befolkningsstruktur. Antalet personer 65 år och äldre ökar. Det ställs därför krav på anpassning av verksamheten till de behov som finns i kommunen.

Under året har förebyggande hembesök genomförts i projekt Salut i samarbete med Region Skåne och Trelleborgs kommun. Syftet med hembesöken har varit att minska antalet akuta besök på sjukhus och vårdcentraler samt att öka tryggheten och livskvaliteten för deltagarna. Hembesök har även gjorts hos 75 åringarna inom kommunen.

Inom område Myndighetsutövning har ärendetillströmningen varit fortsatt hög. Antalet insatser för främst barn och ungdomar har ökat kraftigt och däribland även de tunga insatserna, jämfört med 2007. Även antalet tvångs-ingripanden har ökat, både vad avser barn/ungdom och vuxna.

Försörjningsstödet har inte ändrat sig nämnvärt sedan föregående år, vilket visar att förändringarna på arbetsmarknaden och i trygghetsförsäkringarna ännu inte slagit igenom. Verksamheten med intensifierad handläggning av unga sökande fortsätter och utvecklas i samverkan med Nils Fredriksson Utbildning och Arbetsförmedlingen. Trots detta har fler ungdomar än föregående år varit utan sysselsättning mer än 90 dagar.

Förvaltningsberättelse

Införandet av utredningsmetoden BBiC har fördröjts och kommer inte att kunna tillämpas fullt ut förrän i januari 2009

Idag finns fler yngre omsorgstagare som har plats i boende med särskild service enligt LSS. Yngre personer med neuropsykiatriska funktionshinder är en helt ny grupp.

När den enskilde bor kvar i det ordinära boendet allt längre behövs en god tillgång till korttidsplatser för eftervård, rehabilitering, boendeutredning, avlastning och växelvård. Under året har antalet korttidsplatser på försök utökats med två platser på Toftaängens korttidsenhet. Syftet har varit att minimera antalet korttidsplatser på de andra boendena. Kvarboendepincipen leder också till att den enskilde ges möjlighet till mera avancerad sjukvård i hemmet. Verksamheten har som ett led i detta arbete inom ramen för statliga stimulansmedel startat ett projekt med Hemrehabilitering som ska pågå fram till den 31 december 2009.

Omsättningen på platser i det särskilda boendet tillika äldreboende är hög.

Verksamheten har under året fått i uppdrag att göra en ny bedömning av utbyggnadsbehovet av särskilda boendeplatser. Därutöver även fått i uppdrag att utreda hur kommunen ska förhålla sig till ett "mellanboende/trygghetsboende" och utreda förutsättningarna/möjligheterna med en ändrad verksamhetsinriktning av Furen 2.

I uppdraget ingick också att ta fram en konsekvensbeskrivning för en successiv avveckling av de lägenheter som idag benämns särskilt boende men som i realiteten är servicelägenheter och hur dessa lägenheter ska förmedlas i framtiden.

Belastningen inom hemtjänsten mellan de olika distrikten har varit ojämn och personalomflyttningar har gjorts. Samarbetet mellan de olika områdena kommer att kunna vidareutvecklas när hemtjänsten samlokaliseras. En omfördelning av resurserna har också skett både inom sjuksköterskeorganisationen och inom rehabgruppen.

En upphandling av tvättservicen genomfördes under 2007. I mitten av februari 2008 tog Samhall över tvättservicen inom hemtjänsten.

Anhörigstödet har under året drivits vidare med statliga stimulansmedel. Anhörigsamordnarna har vidareutvecklat samarbetet med såväl kyrkan som Röda korset. Antalet deltagare i anhöriggrupperna har ökat under året. En speciell grupp i Bara/ Klågerup har varit igång under delar av 2008. Planering för ett "Anhörigcenter" har påbörjats.

Inom Socialpsykiatriska enheten har det arbetsrehabiliteringsprojekt, som startade inom Miltonprojektet, implementerats i den ordinarie verksamheten. Sedan mars månad 2008 utgör Stödgruppen och Linden åter en gemensam enhet. En verksamhetsgenomgång, för att stärka enheten och förbereda för nya uppdrag, som t ex tvångsvård inom öppenvården, har påbörjats.

Inom Dagcenter Svedala, daglig verksamhet för personer inom LSS personkrets, fortsätter arbetet med att vidareutveckla verksamheten bl a genom att skapa fler arbetsplatser utanför dagcentrat.

I samband med planering för en utveckling av verksamheten på Lorens Månsson har en inventering av fritidsutbudet för barn och ungdomar inom LSS genomförts i samarbete med verksamhetsområde Utbildning.

Seniordagarna, som genomfördes för första gången 2007, utökades och omfattade 2008 en hel vecka. Ett varierat program, med såväl externa deltagare som företrädare för Vård och omsorgs verksamhetsområde var delaktiga i dagarna. Aktiviteterna fördelades mellan Svedala och Bara/Klågerup.

För första gången uppmärksammades den "Nationella Anhörigdagen". Programmet omfattade presentation av verksamhet samt externt föredrag. Även "Måltidens dag" arrangerades för första gången i kommunen.

Dagcentralerna har under året haft fokus på att nå även "yngre pensionärer" för att kunna etablera en kontakt tidigt. Totalt sett har antalet besökare på de tre dagcentralerna ökat med över 15 procent sedan 2006.

Svedala kommun anslöt sig tillsammans med övriga 4Yes-kommuner 2006 till Volontärbyrå för att nå frivilliga krafter till kommunens verksamheter och föreningsliv. Utfallet blev

Förvaltningsberättelse

inte det förväntade. Svedala avslutat under våren samarbetet med Volontärbyrån.

Vård och omsorg har under året ingått i ett flertal olika projekt och arbetsgrupper inom kommunens organisation samt med andra vårdgivare och myndigheter. Svedala kommun har tillsammans med Region Skåne arbetat aktivt med att utveckla närsjukvården utifrån intentionerna i Skånsk livskraft – vård och hälsa. Ett utvecklingsarbete har även skett på lokal nivå tillsammans med Hälsomedicinskt Centrum. När det gäller den öppna mottagningen inom psykiatri pågår ett förändringsarbete av hela psykiatriverksamheten i Region Skåne. På grund av detta har det lokala utvecklingsarbetet inte kunnat bedrivas lika aktivt som tidigare.

Vård och omsorg införde 2007 en gemensam metod för kvalitetsuppföljning. Årets kvalitetsuppföljning till brukare, anhöriga och personal visade ett generellt bra resultat. Uppföljningen visade också vilka förbättringsområden som fanns. För varje enhet finns framtagit en handlingsplan omfattande olika förbättringsområden.

Vårdutskottet har fört dialog med verksamheten genom löpande uppföljningar, budgetarbete samt bokslutshearing. Ledamöterna har ock-

så genomfört boende- och brukarmöten för att få en uppfattning om hur verksamheten lever upp till sitt uppdrag och hur medborgarna upplever den service och vård som de är i behov av. Detta är också ett viktigt instrument för att kunna diskutera verksamhetsfrågor i förhållande till resurser och prioriteringar.

Ekonomiskt resultat

Kommentarer till avvikelse

Vård och omsorgs sammantagna resultat från 2008 visar på ett underskott motsvarande 7 961 tkr. Här redogörs för de större avvikelserna:

Område Ledning har under året haft ett positivt resultat på 340 tkr. Anledningen till detta är att uppstarten av kompetensprojektet ÖKOS (Ökad Kompetens för Omvårdnadspersonalen i Svedala kommun) tog längre tid än beräknat.

Område Myndighetsutövning har under hela året uppvisat ett underskott. Resultatet uppgår till 7 536 tkr. Orsaken till underskotten hänförs till vårdkostnader för barn och ungdomar men även för vuxna. De ökade antalet tvångsinspanden har också starkt påverkat kostnaderna. Personalkostnaderna visar också på underskott till följd av att området gått utöver personalstat

Resultaträkning	2006	2007	2008	Prestationer/nyckeltal	2006	2007	2008
Tkr				Antal			
Intäkter	28 055	27 674	31 760	Myndighetsutövning			
Kostnader	-192 779	-204 349	-226 789	Hushåll med försörjn.stöd	142	121	128
varav personalkostnader	-135 750	-144 547	-151 532	Kostnad hushåll m försörj,l	21 657	23 220	22 547
Nettokostnad	-164 724	-176 675	-195 029	Placerade barn, institution	8	6	13
Kapitalkostnad	-791	-948	-1 094	Kostnad per dygn barn, kr	3 249	2 987	3 074
Kommunbidrag	167 240	175 652	188 162	Placerade vuxna, inst.	10	14	19
Årets resultat	1 725	-1 971	-7 961	Kostnad per dygn vuxn, kr	1 068	1 403	1 730
Nettoinvestering	-760	-1 476	-599	Förebyggande			
Resultat per arbetsområde Tkr	2006	2007	2008	Antal i dagverk. LSS	41	41	41
Ledning	216	-480	340	Antal i dagverk. Åo	179	207	242
Myndighetsutövning	1 142	-2 775	-7 536	Kostnad per person,kr	43 655	45 630	46 702
Förebyggande verksam	222	385	648	Heminsatser			
Heminsatser	-349	135	-932	Antal med hemtjänst	233	223	216
Särskilt boende	494	764	-481	Kostnad per person,kr	155 949	169 668	185 075
Totalt	1 725	-1 971	-7 961	Antal med pers assistans	26	26	28
				Särskilt boende			
				Antal boende SoL	136	136	136
				Antal boende LSS	38	40	40
				Bruttokostnad SoL, kr	523 709	562 141	612 412
				Bruttokostnad LSS,kr	554 368	503 627	555 455

Förvaltningsberättelse

under större delen av året. Detta för att klara av den lagstadgade utredningstiden på 4 månader för barn och ungdomsärenden. Antalet ansökningar om missbruksvård har ökat och även behandlingstiderna, vilket visar på att det i vissa fall har handlat om en komplicerad problematik.

Antalet LSS-insatser ökar något för varje år. Liksom inom SoL-handläggningen tenderar ärendena att bli alltmer komplexa. I likhet med föregående år är de nytillkommande ärendena oftast orsakade av neuropsykiatriska diagnoser.

Område Förebyggande insatser uppvisar ett överskott med 648 tkr. Den största anledningen är vakanser i samband med nyrekrytering och att behovet av personalresurser på Lorens Månsson varit mindre än budgeterat.

Område Heminsatser uppvisar ett underskott med 932 tkr. Anledningen till detta är att antalet ärenden för personlig assistans och ledsagning legat över budget. Tekniska hjälpmedel har under året belastats med engångskostnader med anledning av byte av leverantör.

Område Särskilt boende uppvisar ett underskott med 481 tkr. Orsaken till detta grundar sig på utbildningsinsatser inom framför allt Kompetensstegen. Kostnaderna är hänförliga till vikarietkostnader och mertid i samband med utbildningar.

Analys av måluppfyllelse

Inom område Myndighetsutövning har en markant ökning skett vad gäller antalet utredningar för barn och ungdomar. Detta påverkar både arbetssituationen för socialsekreterarna och kostnadsutvecklingen för erforderliga insatser.

Inom område Förebyggande insatser har dagcentralerna samverkat och samordnats. Sedan november 2007 har dessa en gemensam arbetsledare. Gruppaktiviteter erbjuds inom samtliga verksamheter. Individuella planer finns för samtliga inskrivna på Dagcenter Svedala och i arbetsrehabiliteringen på Linden.

Inom område Heminsatser har en metod för hemrehabilitering införts. Implementeringen av planeringssystemet LapsCare har inte kunnat genomföras enligt plan. Anledningen är svår-

righeter att få systemet att fungera fullt ut. En översyn har genomförts under 2008 och LapsCare beräknas vara i drift i hela hemtjänsten under 2009.

Inom område Särskilt boende har personalen erforderlig kompetens för demensverksamhet. Beslut om inflyttning till särskilt boende har kunnat verkställas inom den lagstadgade tidsramen. Gällande kvalitetsindikatorer har följts upp under året.

Åtgärder för förbättrad måluppfyllelse

Generellt sätt behöver ytterligare fokus ske vad gäller genomgång av verksamhetens olika processer, uppföljning genom tydliga rutiner samt arbeta med verksamhets- och kvalitetsuppföljningsplaner.

Verksamhetens deltagande i det nationella projektet KPB kommer att utgöra grunden för uppföljning ur ytterligare dimensioner.

Inom område Myndighetsutövning är det troligt att ett utvecklat förebyggande arbete både bland barn, ungdomar och vuxna på sikt kan minska behovet av kostnadsdrivande insatser. Samarbetet med område Utbildning torde kunna ge ytterligare samordningsvinster. En förbättrad uppföljningsprocess måste också komma till stånd. Detta för att bättre kunna bedöma om insatserna är kostnadseffektiva.

Inom område Förebyggande insatser är det viktigt att fortsätta arbete med verksamhetens innehåll och marknadsföring av densamma. Samarbetet med föreningslivet ska vidareutvecklas. Samordningen med dagcentralerna kan ytterligare förbättras och ge ett mera varierat utbud. Pågående verksamhetsöversyn inom socialpsykiatri i kombination med införande av samarbetsrutiner med Region Skåne ska bidra till att enheten når fler brukare.

Inom område Heminsatser behöver ett resursfördelningssystem tas fram för att få en tydlig koppling mellan resurser och insatser/vårdtyngd. Det är också viktigt att fortsätta arbetet som påbörjats med att förbättra metoden för vårdtyngdsmätning. Att vidareutveckla verksamhets- och kvalitetsuppföljningsplaner,

Förvaltningsberättelse

kvalitetssäkra uppföljningsrutiner och tydliggöra kontaktmannskapet kommer också att bidra till en bättre måluppfyllelse.

Inom område Särskilt boende behöver också ett nytt resursfördelningssystem tas fram. Vidare ska ännu mer fokus riktas på verksamhet och kvalitetsuppföljning. Vårdtyngdsmätning är ett viktigt instrument för att kunna göra jämförelse och visa på hur vårdtyngden förändras över tid. För att underlätta detta arbete har ett nytt system införts.

Viktiga framtidsfrågor

Det är viktigt att blicka framåt och följa omvärlden och konjunkturförändringar.

Vård och omsorgs organisation som funnits sedan 2004 ska fortsätta att utvecklas. Viktigt i sammanhanget är arbetslagsutveckling för att skapa hållbara och utvecklande arbetsplatser.

För att höja den sociala hälsan och undvika dyra vårdkostnader för etablerade problem krävs satsningar på förebyggande och tidiga insatser. En sådan verksamhet skulle kunna ske i samverkan med verksamhetsområde Utbildning. Diskussioner pågår redan för att hitta former för samverkan.

Anhörigverksamheten har hittills varit helt beroende av statliga stimulansmedel. En föreslagen ändring av socialtjänstlagen kan komma att innebära att kommunerna ska ha en anhörigstödsverksamhet. En planering för att på sikt ta över finansieringen är nödvändig.

Ett fortsatt arbete bör ske med utveckling av Dagcenter Svedala med speciellt fokus på normalisering och utflyttad verksamhet. Detta kommer att bli än viktigare vid en förväntad ökning av personer med funktionsnedsättningar inom autismspektrat. En översyn av LSS-lagstiftningen pågår och kommer på sikt att medföra förändringar i verksamheten.

De korta vårdtiderna på sjukhus i kombination med vårdtagarnas allt mer komplexa medicinska och omvårdnadsmässiga behov kommer på sikt att medföra ytterligare behov av att stärka den medicinska kompetensen. Vidare kommer en ökad efterfrågan från kommuninvånarna

och den fortsatta utvecklingen i samhället att påverka förutsättningarna för verksamhetsområdet. Vård och omsorg måste därför fortsätta utvecklas med betoning på omvårdnad, sjukvårdsinsatser, rehabilitering och ett socialt innehåll.

Verksamheten kommer att, efter diskussion i vårdutskottet, utreda och ta fram förslag till införandet av kundvalssystem inom hemtjänsten samt lämna förslag till en prestationsrelaterad resursfördelningsmodell inom Vård och omsorg.

Kommunen behöver en långsiktig strategi för att få befintlig personal att stanna kvar och öka rekryteringen av arbetskraft. Kompetensutvecklingsplaner togs fram 2006. Det är viktigt att kommunen årligen fortsätter att avsätta resurser för kompetensutveckling.

Kraven på ökad dokumentation och verksamhetsuppföljning innebär att IT-kunskaper hos personalen ytterligare måste stärkas. En ökad IT-användning leder även till att antalet datorer måste utökas.

Boendefrågor, tillgänglighet och service är viktigt att beakta i planering av nya bostadsområden. Planering och utbyggnad av det särskilda boendet i förhållande till kommunens tillväxt är en annan viktig fråga. Hänsyn måste även tas till uppbyggnaden av alternativa boendeformer.

Den ökade andelen äldre i kommunen ställer krav på resurser inom demensvården. Äldre personer med dement beteende behöver, utöver praktisk hjälp i hemmet, även hjälp med att få sina allmänmänniska behov tillgodosedda. Metoder att bedöma och beskriva dessa behov bör därför vidareutvecklas för att förbättra livskvalitet och välbefinnande för berörda och deras närstående.

Helårsprognos

Förutsättningarna för att klara budget 2009 är svårbedömd. Den största anledningen härtill är den obalans som området Myndighetsutövning redovisar för 2008.

Område Förebyggande insatser bedöms hålla sig inom budgeterade medel.

Förvaltningsberättelse

Område Heminsatser bedöms hålla sig inom budgeterade medel. Kvarboendepincipen medför dock att vårdtagare som numera bor hemma har ett större behov av både omvårdnadsinsatser men också hälso- och sjukvård. Om antalet vårdtagare och insatser inom hemtjänsten ökar, behövs troligtvis ytterligare personalresurser. Införandet av LapsCare har inte kommit tillräckligt långt för att kunna avgöra vilka produktivitetsförbättringar som kan göras. Personkontinuitet gentemot vårdtagarna påverkar i hög grad vilka produktivitetsvinster som kan uppnås.

Område Särskilt boende bedöms ha en budget i balans under 2009. Den ökade vårdtyngden som skett balanseras mot erhållna resurser och en ändrad styrning med hjälp av nytt vårdtyngdsmätninginstrument. Förutsättning är dock att köpta platser utanför kommunen inte blir högre än budgeterat.

Andra osäkerhetsfaktorer är effekterna av de beslut som ska fattas kring konkurrensutsättning och kundval. Även översynen av huvudöverenskommelsen mellan Region Skåne och de skånska kommunerna kan leda till ytterligare åtaganden och därmed även ökade kostnader.

Medarbetare

Obligatorisk redovisning av sjukfrånvaro

Under 2008 redovisas den obligatoriska sjukfrånvaron och frisknärvaron enbart på kommunövergripande nivå. Anledningen är att Svedala kommun under året har bytt personaladministrativt system.

Kompetensutveckling

Arbetet med kompetenssatsningar inom ramen för Kompetensstegen har fortsatt. Utbildnings-

insatser har genomförts inom demensvården, omvårdnadshandledning, palliativ vård, förflyttningsteknik/-ergonomi och rehabilitering. Kompetensstegen avslutades den sista december.

Under 2008 slutfördes en särskilt satsning för att stärka IT-kompetensen hos personalpersonal. Målet var att all omvårdnadspersonal skulle höja sin IT-kompetens motsvarande ett kortversion av datakörtkortet ECDL. Nästan 90 procent genomförde utbildningen.

En plan för att bibehålla kompetensen efter avslutade satsning är angeläget inför framtiden.

Andra större utbildningsinsatser är IT-satsning för all omvårdnadspersonal, ÖKOS, deltagande i Mötesplats Vård och omsorg samt utbildningsinsatser i våld och hot, hjärt-lungräddning, etik och bemötande.

Systematiskt arbetsmiljöarbete (SAM)

Det systematiska arbetsmiljöarbetet bedrivs i enlighet med Svedala kommuns policy för arbetsmiljöarbetet. Chefer och skyddsombud inom olika delar av verksamheten har genomgått arbetsgivarens arbetsmiljöutbildning. Systematiskt arbetsmiljöarbete har bedrivits med regelbundna arbetsplatsträffar och samrådsgrupper. Enligt lokalt samverkansavtal U 92 genomfördes kontinuerligt samverkan och arbetsplatsträffar.

Investeringsverksamheten

Under året har investeringar gjorts genom köp av möbler, vårdängar, trygghetstelefoner etcetera.

Förvaltningsberättelse

Miljö och teknik skattefinansierad verksamhet

Resultaträkning	2006	2007	2008	Prestationer/nyckeltal	2006	2007	2008
Mkr				Gator, vägar och parker			
Intäkter	133 895	163 142	171 973	Antal km2 gata	673	709	739
Kostnader	-131 282	-163 838	-175 455	Antal km2 GC-väg	106	107	110
Nettokostnad	2 613	-696	-3 482	Driftkostnad/m2 i kr	8,36	9,04	8,93
Kapitalkostnad	-42 637	-44 244	-45 053	Totalkostnad/inv. i kr	583	644	759
Kommunbidrag	42 403	49 178	56 195	Antal km2 park	1 643	1 643	1 643
Resultatöverföring	0	0	0	Driftkostnad/m2 i kr	4,26	4,33	5,20
Årets resultat	2 379	4 238	7 660	Totalkostnad/inv. i kr	451	462	548
Nettoinvestering	-44 658	-49 834	-28 890	Fastighetsenheten			
Resultat per arbetsområde Tkr				Bruksarea inkl inhyrda m2	104 878	104 477	103 982
	2006	2007	2008	Bruttokostnad kr/m2	855	893	876
Ledning	1003	1365	1667	Hysesintäkter kr/m2	866	886	901
Gatu- o Parkenheten	-157	-157	831	Underhåll kr/m2	168	211	188
Räddningstjänst	-281	48	-412	Byggverksamhet			
Fastighetsenhet	1 345	2 000	5 539	Bygglov beslutade	296	309	242
Bygg och miljö	469	1 804	95	Bygglov inkomna	343	386	339
Serviceenhet		-822	-60	Räddningstjänsten			
Totalt	2 379	4 238	7 660	Utryckningar	233	233	260
Kapitalkostnadsöverskott	3 773	4 455	7 930	Nettokostnad/inv.	373	409	462
Driftresultat exkl överskott kapitalkostnad	-1 582	-217	-270	Bygg- och miljökontor			
				Nettokostnad/inv.	213	196	312
				Miljöverksamhet			
				Antal inspektioner	220	180	251

Teknische chefen har ordet

Årets stora utmaning 2008 var att vända underskottet 2007 på Serviceenheten. Under året har 2007 års stora underskott arbetats ner.

Serviceenheten har under året påbörjat ett omfattande förändringsarbete med syfte att gå från förvaltning till modern serviceorganisation.

Fastighetsenheten beviljades en resursförstärkning till underhåll 2008, på samma sätt som under 2007. Satsningen har påskyndat genomförandet av tidigare uppskjutna åtgärder. Tillsammans med fastighetsenhetens arbetssätt har det gett goda resultat med god respons från hyresgästerna. Gynnsam väderlek och framgångsrikt energiarbete har möjliggjort ytterligare förbättringar i kommunens

fastighetsbestånd. De senaste årens kraftiga minskning av energiförbrukningen börjar dock att avmattas. Flera påverkande omständigheter har medfört att enheten under 2008 varit underbemannad. Att lösa personalsituationen är högsta prioritet inför 2009. Utökad samordning med serviceenheten ingår som en del.

Under året har räddningstjänsten rekryterat ytterligare ett heltidsbefäl eftersom ALT (arbetstidslagstiftningen) ej gick att följa utan en förstärkning. Räddningstjänsten har också arbetat vidare med Räddningsgymnasiet, som har utvecklats på ett positivt sätt. Utvecklingen sker i samarbetet med Nils Fredriksson Utbildning. Under året påbörjade räddningstjänsten arbetet med att revidera handlingsprogrammet mot olyckor. Räddningstjänsten

Förvaltningsberättelse

har även under året påbörjat arbetet med att stödja kommunen i arbetet med risk- och sårbarhetsanalys för extraordinära händelser.

Gatu- och parkenheten har tagit fram ett dokument som heter "Material- och arbetsbeskrivning för gatu- och parkarbeten i Svedala kommun." Dokumentet är ett styrinstrument både för arbete i egen regi och för entreprenörer. En inventering av sjuka träd och träd som har avverkats under de senaste tio åren har gjorts. En återplaneringsplan med kostnader har tagits fram för att kunna återställa trädantalet i kommunen. Reglerna om bidrag till enskilda vägar har reviderats och delvis omarbetats. Skötseln av häckar och gräsremсор i gränsen mot fastigheter i Bara har återupptagits efter flera års besparingar.

2008 har varit ett händelserikt år med en tydlig konjunktursvängning inom bygg- och finansmarknaden efter sommaren. Bygg- och miljökontoret har haft ett aktivt år med framtagande av flera stora detaljplaner, arbete med översiktsplaner och deltagande i utvecklingsprojekt. Detaljplan för Bara Centrum har upprättats och antagits under året. Arbetet har också påbörjats med planering för Svedalas nya skolor FSI- förskola, skola, idrottsområde söder om Ågatan och ny placering av högstadieskolan kopplat till omvandling av nuvarande skoltomt till centrala bostadskvarter. Dessutom har kontoret arbetat med detaljplaner för Sturup park, verksamhetsområdet intill Malmö Airport, Sturup Raceway, ny Montessoriförskola, Hindstorp och Marielund vid Tittentevägen m fl mindre planer.

En fördjupning av ÖP för vindkraft har antagits av KF. Bygg och miljökontoret har arbetat med framtagandet av planen och därefter även med att hantera de bygglovsärenden som har inväntat en färdig FÖP. Bygg och miljönämnden har under hösten 2008 fattat beslut om tre olika vindkraftsprojekt.

Kart- och mättningsverksamheten har haft en intensiv period med många uppdrag. En särskild insats har gjorts genom framtagande av ett nytt ortofoto (flygfoto som är inpassat till vårt kartsystem) och en ny höjddatabas för hela

kommunen. Projektet har genomförts i samverkan med de övriga 4-yeskommunerna.

Särskild kraft har lagts under året vid framtagande av riktlinjer för enskilda avlopp. Luftmätningar har också påbörjats som syftar till att ta reda på föroreningshalterna i utomhusluften i Svedala centrum.

Under 2008 har centraloljeanläggningen i Bara sanerats efter beslut av Bygg- och miljönämnden. I samband med salmonella utbrott på ett antal gårdar i kommunen har Jordbruksverket bett kontoret om hjälp med planering och utförande av provtagning i vattendrag. 2008 är sista året djurskydd har bedrivits i kommunal regi. Från 2009 tar Länsstyrelsen över den uppgiften.

Under 2008 har en kommunal vattengrupp startats upp. Deltagare är representanter från olika sektorer inom kommunens verksamheter och syftet med gruppen är att utbyta erfarenheter och på ett tidigt stadium i planeringen få in vattenfrågorna.

Investeringar och exploateringar

Investeringsverksamheten har legat på fortsatt hög nivå. Vilket inneburit en hög arbetsbelastning. Här är det främst projekten Länsmansbron och Marknadstorget, som tagit störst utrymme.

Exploateringsverksamheten har dominerats av Segestransprojektet, Bara C, Tegelbruksområdet, Bantisteln, Östra Industriområdet etapp 1 och ett antal mindre exploateringsområden har också pågått eller påbörjats under året.

Under året har rekrytering av exploateringsingenjör pågått. Detta arbete har avbrutits och verksamheten planerar för att göra en kombinationstjänst trafikingenjör/projektledare (anläggning) eftersom marknaden är så osäker för exploateringsområdet framöver.

Miljö och teknik kommer framöver att se över bemanningsbehovet för exploaterings- och investeringsverksamheten. Arbeta pågår med att teckna markavtal med Eon för att reglera förhållandet mellan kommunen som markägare och Eon som ledningsägare (el, gas, mm.).

Förvaltningsberättelse

Detta arbete kommer att göras gemensamt med Kommunförbundet Skåne (KSK).

Säkerhetsarbetet är prioriterat, inte minst på grund av en fortsatt omfattande skadegörelse på kommunens fastigheter. Det ökade antalet anlagda bränder har ändrat inriktningen för säkerhetsarbetet. Egendomsskyddet har prioriterats vilket bland annat resulterat i försök med vidarekopplade utrymningslarm, försedda med detektorer. Med utökat anslag påbörjas utbyggnaden av brandskyddet 2009. Vidare har räddningstjänsten under 2008 bedrivit ett omfattande tillsynsarbete i kommunens lokaler. Nya krav från räddningstjänsten har resulterat i en stor satsning för att förbättra utrymningsmöjligheterna i kommunens fastigheter. Elva ansökningar om kameraövervakning väntar på tillstånd från länsstyrelsen. Utbyggnadstakten bestäms av skadefrekvenser och prioriteringar inom ramen för beviljade resurser.

Måluppfyllelse

I huvudsak har måluppfyllelsen rent generellt varit god. En stor del i att de ekonomiska målen uppfylls och till vissa delar överträffats kan bland annat kopplas till det milda vädret med vilket året avslutades. Bygg- och miljöenheten har försökt uppfylla målen för tillsyn men det kvarstår en hel del arbeten innan målen kan komma att uppfyllas tillfullo.

Ekonomi

Den skattefinansierade verksamheten visar ett negativt driftresultat på 270 tkr om man bortser från överskottet på kapitalkostnader.

Medarbetare

Miljö och teknik har genomfört de rekryteringar som behövts för att bemanna de nyckelpositioner, som tidigare varit vakanta. Framöver kommer det att bli allt viktigare att kunna attrahera kompetent personal. I det korta perspektivet med en befintlig lågkonjunktur kommer det ej att vara ett problem att rekrytera rätt personal. Men på sikt kommer det att bli arbetskraftsbrist och det måste verksamheten förbereda för.

Bygg och miljökontoret har under året rekryterat två nya medarbetare för hand-

läggning av enhetens bygglov och byggsamråd, eftersom båda tidigare byggnadsinspektörerna övergått till andra tjänster

Kompetensutveckling inom hela kommunen och hela miljö och teknik

Hela året har genomsyrats av införande av nytt PA-system HEROMA. Alla medarbetare har utbildats i självservice och cheferna i självservice samt i chefsverktygets klientdel. Schemaläggning och hantering av medarbetares frånvaro och mertid.

Ledning

Enheten har satsat på ergonomiutbildning.

Gata/Park

Revisions- och nyutbildningar genomförts för sprutlicens, heta arbeten och arbete på väg. Nyutbildning har gjorts på Gatuenheten i gassäkerhet. Vidareutbildning har genomförts i Geosecma.

Fastighetsenhet

Utbildning har bland annat skett inom brandlarm, energi, miljö och för ställningsbyggnad.

Inom enheten har medarbetare erhållit vidareutbildning inom bland annat energi, LOU, CAD, badteknik.

Serviceenhet

Förberedelsearbete för bred satsning på IT-kunskap har genomförts. HLR-utbildning (hjärt/lungräddning) för ett 20-tal medarbetare liksom utbildning i städprogram.

Räddningstjänst

Inom enheten finns stort behov av särskilda kompetensutvecklingsinsatser för att trygga tillgången på deltidsbrandmän. Det har under året gjorts en utbildningsinsats för säkra tillgången på deltidsbefäl med två stycken räddningsledare A utbildade vid SRV. Två deltidsbrandmän har avklarat C-körkort för att kunna framföra räddningsfordon i utryckningstjänst. Två stycken deltidsanställda har genomgått preparandkurs för operativ räddningstjänst, samt två stycken har genomgått SRV utbildning grundkurs i räddningsinsats.

Förvaltningsberättelse

Bygg och miljö

Enheten har under 2008 infört diariehanteringsystemet "Byggreda". Personalen inom bygg och plan har utbildats i systemet. Därutöver genomförs utbildningarna inom sakområdena miljötillsyn, miljöstrategi, planering och byggande. En uppdaterad kunskap om lagstiftning mm är nödvändig vid enhetens arbete.

Systematiskt arbetsmiljöarbete

Miljö och teknik arbetar aktivt med det systematiska arbetsmiljöarbetet. Under 2008 har kommunledningen påbörjat ett arbete med att ta fram en ny delegation av arbetsmiljöuppgifter. Sjukskrivningar bevakas. Det finns möjlighet för medarbetare att vid arbetsplatsmöten ta upp arbetsmiljöproblem med arbetsledningen.

Prioriteringar och särskilda satsningar.

Satsningar för att minska sjukfrånvaron som t.ex. ergonomi utbildning massage, träning på arbetstid och hälsoprofilering har genomförts i varierande omfattning inom respektive enhet.

Framtiden

Miljö och teknik kommer att ha en mängd utmaningar och en av de viktiga delarna kommer att bli att skapa rutiner och arbetssätt för att hantera den kommande utbyggnaden av tätorterna i kommunen.

Det är önskvärt med en befolkningsprognos som bygger på ett sannolikt utfall och att den ej låses till ett visst antal invånare 2020. Visionen om hur många invånare Svedala kommun skall bli borde inte styra den kommande planeringen i tiden utan endast till den möjliga framtida storleken. Översiktsplaneringen bör inriktas på långsiktiga perspektiv med god framförhållning i planeringen.

Kraft måste också läggas på att öka det strategiska arbetet och den långsiktiga planeringen för kommunens fastigheter samt för investerings- och exploateringsverksamheten.

Verksamheten måste ständigt vara öppen för samverkan med andra aktörer om det finns vinster för kommunen

Ett viktigt arbete är att ta fram en handlingsplan för att förebygga och begränsa konsekvenserna av anlagda bränder.

Helårsprognos 2009

Serviceenheten kommer att göra en offensiv satsning med nödvändigt utvecklingsarbete bestående av kvalitetssäkring, kompetenshöjning och andra förändringar i arbetssätt och attityder.

Arbetet att införliva kostverksamheten i serviceenheten pågår.

Förutom personalfrågan är fastighetsenhetens prioriterade inriktning underhåll, energi och säkerhetsarbete. Fastighetsenheten anpassar verksamheten efter budgetförutsättningarna och prognostiserar ett nollresultat 2009.

Bygg och miljö påverkas i hög grad av den vikande byggmarknaden. De överskott som enheten har haft under senare år kommer troligen utebli 2009. Det finns dock en stark vilja i kommunen och bland berörda intressenter och samarbetspartners att fortsätta planeringen för en utveckling av nya bostadsområden på flera platser i kommunen. På längre sikt förväntas Sydvästskåne vara en stark tillväxtregion.

Fredrik Löfgqvist

Teknisk chef

Förvaltningsberättelse

Miljö och teknik avgifts- finansierad verksamhet

Resultaträkning	2006	2007	2008	Prestationer/nyckeltal	2006	2007	2008
Mkr				Vatten och avlopp			
Intäkter	32 876	35 856	36 492	Kostnadstäckning %	97	104	100
Kostnader	-29 854	-31 608	-32 409	Max andel odebiterad vattenmängd i % av producerad mängd			
Nettokostnad	3 022	4 248	4 083	-Svedala	21	21	26
Avskrivning	-2 882	-2 479	-2 672	-Bara/Klågerup	25	13	33
Finansnetto	-710	-672	-439	Eget kapital (tkr)	11 078	12 019	12 037
Årets resultat	-570	1 097	972	Avfallsenheten			
Nettoinvestering	-313	-5 660	-7 266	Avfallsmängd kg/inv.	269	272	262
Anläggningsavgifter		3 951	5 006	Kostnadstäckning %	101	101	108
Resultat per arbetsområde Tkr				Max antal klagomål på avfalls- hämtning/1000 inv.	0,6	0,6	0,5
VA-enheten	-681	941	18	Eget kapital (tkr)	5 145	5 182	6 136
Avfallsenheten	111	157	954				
Totalt	-570	1 098	972				
Anslutningsavgifter	495	13	141 (periodicerade)				
Resultat va exkl anslut.	-1 176	928	-123				

Tekniske chefen har ordet

VA

Arbetet med att gå in som delägare i Sydsvatten med hela kommunen fortsätter. Idag är endast den norra delen av kommunen (Bara och Klågerup) Sydsvattenanslutna.

Inga källaröversvämningar inträffade under 2008. En del arbete kvarstår dock med översvämningarna från 2007.

Avfall

Renhållningstaxan behövs på 2007 års nivå. Ny slamtömningstaxa började gälla 2008-01-01.

Matavfall har separerats och samlats in i kommunens verksamheter såsom skolor, förskolor och vårdinrättningar.

Matavfallet behandlas biologiskt för utvinning av biogas.

Tre återvinningsstationer har asfalterats för att öka tillgängligheten och bekvämligheten för kommunens medborgare

En ny "Avfall, vatten och avlopp guide" har tagits fram och distribuerades i början av 2009.

Mängden hushållsavfall i kg per invånare från kärhämtningen var i stort sätt oförändrad från föregående år.

I ett par bostadsområden har miljöhus införts där hushållsavfall lämnas, sorteras och hämtas. Detta minskar biltrafiken inom berörda områden och ökar möjligheten till sortering.

Upphandling av kommunens renhållning för 2010-2017 har påbörjats. Denna upphandling innebär att kommunen kommer att införa två fraktioner, matavfall och avfall fr.o.m. 2010-04-01. En option med gasdrift på de fordon som trafikerar kommunen finns med vilket innebär en möjlighet att dessa fordon kan drivas av biogasen från det matavfall som medborgarna sorterar.

Avtalet med Förpacknings och Tidningsinsamlingen angående återvinningsstationer har sagts upp. Ett nytt avtal kommer att förhandlas fram gemensamt

Förvaltningsberättelse

med övriga kommuner inom Sysav, men är i skrivande stund ej klart.

En ny återvinningsstation är planerad vid Möllebergavägen i Bara. Komplicerade ägar- och markförhållanden har fördröjt byggandet men ritningar är framtagna.

Insamling av latrin har upphört då andra möjligheter har angetts till de få kvarvarande kunderna.

Måluppfyllelse

Måluppfyllelsen för va-verksamheten är god. För att framöver förhindra att källaröversvämningar inträffar är det viktigt att fortsätta leta felkopplingar som finns på ledningsnätet. Detta arbete leder även till ett minskat flöde till avloppsreningsverket vilket i sin tur innebär att vi kan använda mindre energi och kemikalier på reningsverket. Även förstärkning av det befintliga va-nätet, så som exempelvis spillvattenledning söder om Segeå, kommer att bidra med ökad kapacitet i Svedala tätort.

Behandlingskostnaden för vissa fraktioner som lämnas på återvinningscentralen har minskat och därför har verksamheten lämnat ett överskott.

Ekonomi

Va-enhetens överskott var 18 tkr. Skillnaden från redovisad prognos i oktober beror på att regleringen av de krav på ersättning för självrisker och regresskrav för de fastigheter som drabbades av översvämning 2007 inte är klar än. Dessa kostnader kommer troligen belasta 2009 års budget.

Avfallsenhetens överskott var 954 tkr.

Framtiden

VA

Va-enheten har tillsammans med VASAM-kommunerna arbetat fram en ny ABVA som är tagen av KF och gäller från 2009-01-01.

Arbete med att ta fram en ny brukningstaxa samt nya tillägsbestämmelser till ABVA pågår.

Arbetet med vattenskyddsområde för vattentäkten i Svedala tätort kommer att fortsätta.

Avtalsförhandlingar fortsätter med Luftfartsverket för behandling av spillvatten och glykolhaltigt dagvatten från Malmö Airport.

Arbetet med renovering av det befintliga ledningsnätet har kommit igång. Framöver behövs ytterligare resurser läggas här.

Avfall

Taxa för slamtömning har fr.o.m 2009-01-01 höjts med ett indextal. Renhållningstaxan behålls på 2008 års nivå.

Ny renhållningstaxa för 2010 skall arbetas fram som tar hänsyn för de nya förhållanden med två fraktioner och nya kärl.

Avtalet med Förpacknings och Tidningsinsamlingen (eller annan lösning) skall framförhandlas.

Plastkretsen har sagt upp avtalet om insamling av mjukplast i hushållsavfallet varför verksamhetens intäkter kommer att minska.

Ny upphandling av renhållnings entreprenad skall slutföras och en nogsam detaljerad genomförningsplan skall upprättas tillsammans med entreprenören. Även en informationsplan skall planeras och troligtvis påbörjas under året.

Ny återvinningsstation skall byggas Möllebergavägen i Bara och då kan de tre tillfälliga insamlingsplatserna dras in..

Helårsprognos 2009

Prognosen VA-enheten för verksamhetsåret 2009 är att kostnaderna ska täckas av intäkter från debitering av konsumtions- avgifter. Det finns dock risk för underskott om det visar sig att va-enheten blir skadeståndsskyldig för källaröversvämningarna som inträffade den 5:e juli 2007.

Prognosen för avfallsenheten visar att verksamhetens kostnader kommer att täckas av dess intäkter.

Fredrik Löfqvist

Teknisk chef

Förvaltningsberättelse

Balansräkning 2008

Va-enheten

Anläggningar

Ingående värde	24 542,6
Årets förändringar balanposter	0,0
Årets investeringsverksamhet	6 114,7
Årets avskrivning	-1 872,7

Summa 28 784,6

Maskiner och inventarier

Ingående värde	2 120,1
Årets förändringar balanposter	0,0
Årets investeringsverksamhet	1 067,1
Årets avskrivning	-638,0

Summa 2 549,2

Fordringar

Expl Sturup Park (Va-andel)	0,0
Kundfordringar	2782,5
Div kortfr fordringar	801
Interimsposter	-4 902,2

Summa -1 318,7

Likvida medel

Kassa och bank	-6124,8
----------------	---------

Summa -6124,8

Eget kapital

Ingående värde	12 018,5
Periodens resultat	17,6

Summa 12 036,1

Långfristiga skulder

Ingående värde	7 651,9
Nytt lån	0,0
Årets amorteringar	-1 309,1
Förutbetalda anläggningsavgifter	8 801,7

Summa 15 144,5

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder	-3882,6
Moms och punktskatter	483,1
Pers skatter och avg	65
Interimsposter	44,2
Intern skuld FiF	0,0

Förvaltningsberättelse

Avfallsenheten

Anläggningar

Ingående värde	1 524,8
Årets förändringar balanposter	0,0
Årets investeringsverksamhet	0,0
Årets avskrivning	-56,1

Summa 1 468,7

Maskiner och inventarier

Ingående värde	248,2
Årets förändringar balanposter	0,0
Årets investeringsverksamhet	155,7
Årets avskrivning	-81,6

Summa 322,3

Fordringar

Kundfordringar	0,0
Div kortfr fordringar	4 011,4
Interimsposter	-514,5

Summa 3 496,9

Likvida medel

Kassa och bank	203,0
----------------	-------

Summa 203,0

Eget kapital

Ingående värde	5 144,6
Periodens resultat	157,2

Summa 5 301,8

Långfristiga skulder

Ingående värde	0,0
Nytt lån	0,0
Årets amorteringar	0,0

Summa 0,0

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder	189,1
Moms och punktskatter	0,0
Pers skatter och avg	0,0
Interimsposter	0,0
Intern skuld FiF	0,0

Summa 189,1

Resultaträkning (Mkr)

Resultaträkning (Mkr)	Not	Bokslut 2007	Bokslut 2008	Avvikelse bok/bud	Budget 2008	Budget 2009
Verksamhetens intäkter	1	128,1	132,0	-11,1	143,0	143,5
Verksamhetens kostnader	2	-777,1	-830,9	14,0	-844,9	-869,9
Avskrivningar	3	-32,0	-35,3	-1,3	-34,0	-36,0
Verksamhetens nettokostnad		-681,0	-734,3	1,6	-735,9	-762,4
Skatteintäkter	4	625,8	662,0	-5,2	667,2	689,2
Genrella stb o utj bidrag	5	91,1	90,2	-4,6	94,8	93,4
Finansiella intäkter	6	3,4	2,4	1,4	1,0	1,0
Finansiella kostnader	7	-7,2	-7,5	0,5	-8,0	-7,5
Resultat före extraordinära poster		32,3	12,8	-6,3	19,1	13,7
Extra ordinära intäkter	8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Extra ordinära kostnader	9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat		32,3	12,8	-6,3	19,1	13,7

Balansräkning (Mkr)

Balansräkning (Mkr)	Not	Bokslut 2007	Bokslut 2008	Avvikelse bok/bud	Budget 2008	Budget 2009
TILLGÅNGAR						
Anläggningstillgångar						
<i>Matriella anläggningstillgångar</i>						
Fastigheter och anläggningar	10	452,8	460,6	-18,5	528,0	544,7
Maskiner och inventarier	11	43,8	48,9			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>						
Pensionsförvaltning	12	107,3	107,3	0,0	107,3	107,3
Aktier och andelar	13	13,5	12,7	-0,8	13,5	13,5
Långfristig utlåning	14	0,3	0,3	0,0	0,3	0,3
Summa anläggningstillg		617,7	629,8	-19,3	649,1	665,7
Omsättningstillgångar						
Förråd, lager, expl fast	15	-0,4	12,6	10,0	2,6	-0,9
Kortfristig fordran	16	41,2	37,9	-3,3	41,2	41,2
Likvida medel	17	68,4	35,9	9,2	26,7	51,2
Summa omsättningstillg		109,2	86,4	16,0	70,5	91,5
SUMMA TILLGÅNGAR		726,9	716,2	-3,4	719,5	757,2
EGET KAP, AVSÄTTN. OCH SKULDER						
Eget Kapital						
Eget Kapital	18					
Ingående eget kapital		396,6	428,9	0,0	428,9	443,3
Årets resultat		32,3	12,8	-6,4	19,1	13,7
Summa Eget kapital		428,9	441,7	-6,4	448,0	457,0
Avsättningar						
Avs för pensioner mm	19	8,6	8,5	0,9	7,6	7,4
Andra avsättningar	20	1,7	1,7	0,0	1,7	1,7
Summa avsättningar		10,2	10,1	0,9	9,2	9,0
Skulder						
Långfristiga skulder	21	158,2	139,6	6,9	132,7	161,6
Kortfristiga skulder	22	129,6	124,8	-4,8	129,6	129,6
Summa skulder		287,8	264,4	2,1	262,3	291,2
SUMMA EK, AVSÄTTN. OCH SKULDER		726,9	716,2	-3,3	719,5	757,2
PANTER O ANSVARS FÖRBINDELSER						
Pensionsförpliktelser	23	363,8	364,3	10,6	363,8	370,3
Övriga borgensåtaganden	24	345,4	389,6	0,0	345,4	345,4

Finansieringsanalys (Mkr)

Finansieringsanalys (Mkr)	Not	Bokslut 2007	Bokslut 2008	Avvikelse bok/bud	Budget 2008	Budget 2009
Löpande verksamhet						
Resultat enligt resultaträkning		32,3	12,8	-6,4	19,1	13,7
Justering av- o nedskrivning	3	32,0	35,3	1,3	34,0	36,0
Justering för reavinst o förlust	25	0,0	-0,5	-0,5	0,0	0,0
Justering för pensionsavsättning	19	0,2	-0,1	0,9	-1,0	-1,0
Summa löpande verksamhet		64,5	47,6	-4,6	52,1	48,7
Kapitalbindning						
Ökning/minskning korta fordringar	16	-17,0	3,3	3,3	0,0	0,0
Ökning/minskning exploatering	15	3,7	-13,0	-10,0	-3,0	5,8
Ökning/minskning korta skulder	21	12,1	-4,8	-4,8	0,0	0,0
Summa kapitalbindning		-1,2	-14,5	-15,7	-3,0	5,8
Investeringsverksamhet						
Investeringar i anlägg.tillg.	26	-77,0	-49,7	15,7	-65,4	-59,3
Investering i fin. anlägg.tillg.		-1,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Försäljning av materiella antillg		0,7	1,0	1,0	0,0	0,0
Försäljning av finansiella antillg		0,0	0,8	0,8	0,0	0,0
Investeringsbidrag		12,6	1,0	1,0	0,0	0,0
Netto från investeringsverksamhet		-64,7	-46,9	18,4	-65,4	-59,3
Finansieringsverksamhet						
Ökning av långfristiga skulder	21	3,9	4,9	4,9	0,0	30,0
Minskning av långfristiga skulder	21	-3,2	-23,4	2,1	-25,5	-1,0
Minskning långfristiga fordringar	14	0,7	0,0	0,0	0,0	0,0
Netto från finansieringsverksamh		1,4	-18,6	6,9	-25,5	29,0
Periodens kassaflöde		0,0	-32,5	5,1	-41,7	24,2
Likvida medel vid periodens början		68,3	68,4	0,0	68,4	27,0
Likvida medel vid periodens slut		68,4	35,9	9,2	26,7	51,2
Förändring likvida medel		0,0	-32,5	9,2	-41,7	24,2

Finansiella nyckeltal

	Mål	Bokslut 2006	Bokslut 2007	Bokslut 2008	Budget avvikelse	Årsbudget 2008
Resultatutveckling						
Balanserad verksamhet %	<= 98 %	94,8	95,5	98,3	-0,8	97,5
Budgetföljsamhet %	+0	0,4	0,0	-1,7	-1,7	0,0
Resultatutveckling %	>= 2 %	4,8	4,2	1,5	-0,7	2,3
Balanserad inv utveckling	<= 7%	9,4	9,0	6,6	2,5	9,1
Verksh nettokostn.utveckling		3,3	7,7	8,5	-2,0	6,6
Finansiell beredskap						
Kassalikviditet	>= 65%	81,6	84,2	69,2	14,9	54,4
Finansiella nettotillgångar	+0	-11,2	68,2	-8,2	1,3	-9,5
Självfinansieringsgrad av nettoinv	>= 75%	128,2	100,1	98,6	18,8	79,8
Soliditet inkl pensionsuskuld	>= 15%	13,7	9,0	10,8	-0,9	11,7
Risk						
Borgensåtaganden	<= 50%	47,9	44,5	46,9	-6,0	40,9

Jämförelsetal

	2004	2005	2006	2007	Bokslut 2008
Antal invånare 31/12	18 541	18 671	18 937	19 149	19 390
Omsättningstillgångar kr/inv	4 823	3 880	5 064	5 701	4 458
Likvida medel kr/inv	3 740	2 962	3 609	3 570	1 852
Anläggningstillgångar kr/inv	29 768	30 726	30 928	32 258	32 479
Eget kapital kr/inv	18 936	19 391	20 944	22 397	22 778
Pensionsåtaganden, kr/inv	15 251	15 265	16 456	19 446	19 225
Borgensåtaganden kr/inv	19 217	21 058	18 335	18 038	20 091
Lån inkl årets amorteringar kr/inv	8 777	8 596	8 362	8 231	6 241

Exploateringsredovisning (Tkr)

Exploateringsområde	Ingående balans	Utgifter 2008	Inkomster 2008	Avslut 2008	Utgående balans
Dunkerska tomten	-18 357,47	-77 404,19			-95 761,66
Tegelbruksområdet/Sö järnvägen	5 343 471,15	-10 691 652,88	7 102 589,00		1 754 407,27
Järnvägsområdet	-46 732,00	-22 867,00			-69 599,00
Utvidgning Industriomr Öst	-6 325 228,19	-7 914 846,50	4 676 465,00		-9 563 609,69
Socketbruksgatan	3 447 451,05	-7 720,00			3 439 731,05
Stationsområdet	-338 079,75	-69 488,00			-407 567,75
Fåraborg	4 857 323,93	-526 253,86		-4331070,07	0,00
Bara Väster, del av Värby 61:3	-147 411,00	-4 548,00	1 987 436,25		1 835 477,25
N. Aggarp del av Svedala 306:34	-276 689,67	0,00			-276 689,67
N Erlandsdal Svedala 200:79	936 765,59	-154 719,00			782 046,59
Vinninge 2:18	-33 598,60	-138 416,50			-172 015,10
Vinninge 4:5	341 295,00	0,00			341 295,00
Värby 61:1 PGA Golfbana	498 050,00	-550,00			497 500,00
Värby 44:1 Bara C PEAB	-35 144,14	-212 521,74			-247 665,88
Bostäder Centralskolan	0,00	-558 333,12			-558 333,12
Ö Aggarp	0,00	-280 422,87			-280 422,87
Börningekloster, Hindstorp	0,00	-1 546,00			-1 546,00
Västra Bara (Norr Bantisteln)	0,00	-21 228,25			-21 228,25
Svedala 27:1 Del av Socketbruce	-7 845 513,65	-1 746 019,91			-9 591 533,56
Summa	357 602,25	-22 428 537,82	13 766 490,25	-4 331 070,07	-12 635 515,39

Tegelbruksområdet

Utbyggnaden av Tegelbruket etapp 1-3 har färdigställts och slutbesiktigats under 2008. Alla VA-ledningar är lagda. Träd som ej har etablerats kommer att återplanteras tidigt 2009. Under 2009 kommer återstående del (etapp IV) av Tegelbruksområdet att byggas ut. Det rör sig om färdigställande av Byggmästaregatan i områdets östra del samt färdigställande av lokalgator i villaområdet i sydöstra delen av området. I övrigt kommer tillhörande gatubelysning och trädplanteringar samt park- och lekrområden att anläggas. Detta färdigställande kommer att ske trots att vissa exploatörer inte har färdigställts sina områden, t ex flerbostadshus på kv Blåregnet. Detta med hänsyn till de boende på området.

Ombyggnad av Aggarpsvägen

Under 2008 har Aggarpsvägen vid Tegelbruksområdet byggts om. Ombyggnaden har utförts som en del av exploateringen av Tegelbruksområdet och har inneburit en förbättring och försköning av infarten till Tegelbruksområdet och Svedala centrum för resenärer söderifrån. I samband med projektet har trafiksäkerhets- och tillgänglighetsåtgärder genomförts genom att korsningen Aggarpsvägen/Byggmästaregatan höjts upp och ny busshållplatser med kurar anlagt.

Östra Industriområdet

Utbyggnaden av Östra Industriområdet etapp I har färdigställts under året och slutbesiktning utförs januari 2009. Miljö och teknik har under 2008 framarbetat ett åtgärdsförslag för återställande till följd av att schaktmassor från vägbygget kalvat ut i en naturlig dagvattendamm som ligger inom känsligt naturområde. Incidenten har rapporterats till Länsstyrelsen och till Bygg- och miljökontoret. Miljö och teknik avvaktar godkännande från Länsstyrelsen vad gäller det framtagna åtgärdsförslaget som bygger på rådgivning från ekologi- och geoteknisk expertis. Målsättningen är att åtgärderna skall kunna utföras tidigt under 2009 innan häckningssäsongen kommit igång.

Klågerup

Utbyggnad av nya exploateringsområdena Vinninge 2:18 och Tejarp 6:25 har under året igångsatts i Klågerup. Totalt skall 79 nya villor uppföras av Alfa Stenhus (Vinninge 2:18) och NIMAB (Tejarp 6:25). Alfa Stenhus har under året uppfört tre villor samt utfört terrassering och anlagt lokalgator inom sitt område. Till följd av finanskrisen och den snabba nergången i byggkonjunkturen har arbetena stannat upp under hösten 2008. I övrigt skall det anläggas dagvattendamm och lekplats i området och delar av VA-nätet kommer att läggas om. Kommunen kommer att anlägga ny GC-väg längs Malmövägen samt bygga om delar av Malmövägen och Bangårdsvägen ur trafiksäkerhetssynpunkt.

Segestrand

Planering och förberedelser har under 2008 pågått inför exploatering av nya bostadsområdet Segestrand med ca 200 nya lägenheter. Detaljplanen för området har arbetats fram under året med utställning och samråd. Detaljplanen planeras antagen hösten 2009 och vinna laga kraft vintern 2009/2010. Detta innebär att mark- och VA-projektering kan komma igång tidigast hösten 2009 inför utbyggnadsstart våren 2010. Förhandlingar med exploatörer pågår.

Omläggning av dagvattenledningar för Östra Aggarp

Till följd av upprepade problem med översvämning av Västra Infarten och befintlig bebyggelse inom Aggarp 8 vid kraftig nederbö har omläggning och kapacitetsökning av ledningsnätet för avvattningsområde genomförts under 2008. Avvattningsbehovet kommer dessutom att förstärkas ytterligare vid kommande exploatering av Östra Aggarp.

Noter kommunen

Mkr	Not	Bokslut 2007	Bokslut 2008	Budget- avvikelse	Budget 2008	Budget 2009
Intäkter enligt driftredovisningen		285,0	297,4	33,9	263,5	263,5
Ext räntor bal enheterna		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Int räntor bal enheterna		-0,0	-0,1	-0,1	0,0	0,0
Reavinster		4,2	4,8	4,8	0,0	0,0
Jämförelsestörande post		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Avgår interna poster		-161,0	-170,1	-49,6	-120,5	-120,0
Summa verks int	1	128,1	132,0	-11,1	143,0	143,5
Kostnader enligt driftredovisningen		975,0	1 042,9	-34,2	1 008,8	1 037,0
Produktivitetsförbättringar		0,0	0,0	-6,0	-6,0	-3,0
Kalkyl kapitalkostnad		-16,5	-21,0	-3,1	-24,1	-22,8
Avskrivning bal-enhet		-19,5	-20,0	-1,0	-21,0	-26,4
Räntor bal enheterna		-19,6	-16,1	-7,9	-24,0	-18,9
Kalkyl personalomk		-142,5	-152,2	7,2	-145,0	-147,0
Verklig personalomk		127,5	133,9	-3,4	130,5	126,6
Reaförluster		0,6	0,0	-0,0	0,0	0,0
Semesterlöneskuldökn		2,0	0,7	1,7	2,4	2,5
Pensionsutbetalningar		16,9	18,4	-0,9	17,5	18,7
Pensioner individuell del		14,4	14,9	0,1	15,0	15,5
Förändring pensionsavsättning		-0,1	-0,4	-0,6	-1,0	-1,0
Jämförelsestörande poster		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Volymförändring		0,0	0,0	5,4	5,4	4,6
Oförutsedda behov		0,0	0,0	6,9	6,9	4,1
Avgår interna poster		-161,0	-170,1	49,6	-120,5	-120,0
Summa verksh kostn	2	777,1	830,9	13,9	844,9	869,9
Avskrivning balansenheter		19,5	20,0	3,8	23,8	25,8
Avskrivning övriga		12,5	15,3	-5,1	10,2	10,2
Summa avskrivningar	3	32,0	35,3	-1,3	34,0	36,0
Kommunalskatt		617,2	667,9	0,7	667,2	689,2
Skatteavräkning		8,6	-5,9	-5,9	0,0	0,0
Summa skatteintäkter	4	625,8	662,0	-5,2	667,2	689,2
Generellt statsbidrag		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Inkomstutjämnning		104,8	134,3	20,3	114,0	115,0
Kostnadsutjämnning		-18,6	-20,4	-45,4	25,0	-19,6
Nytt statsbidrag budgprop tillf syssels stöd		0,0	0,0	0,0	0,0	28,0
Nytt statsbidrag budgetprop till förskolan		0,0	0,0	20,5	-20,5	0,0
Regleringsavgift/bidrag		17,3	-8,7	-1,0	-7,7	-9,5
LSS-utjämnning		-12,4	-14,9	1,1	-16,0	-20,5
Summa stb o utj bidrag	5	91,1	90,2	-4,6	94,8	93,4
Ränteintäkter		23,1	18,5	17,5	1,0	1,0
Värdeförändring pensionskapital		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Externa räntor bal-enf		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Interna räntor FIF		-19,6	-16,1	-16,1	0,0	0,0
Summa finansiella int	6	3,4	2,4	1,4	1,0	1,0
Räntekostnader		7,2	7,6	0,4	8,0	7,5
Värdeförändring pensionskapital		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Externa räntor bal-enh		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Interna räntor FIF		-0,0	-0,1	0,1	0,0	0,0
Summa finansiella kost	7	7,2	7,5	0,5	8,0	7,5
Rörelsekapitalpåverkande		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Icke rörelsekapitalpåverkande		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa ex ordn intäkter	8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Rörelsekapitalpåverkande		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Icke rörelsekapitalpåverkande		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa ex ordn kostnad	9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Noter kommunen (Tkr)

NOT 10 Fastigheter och anläggningar

Spec	2007	2008
Anskaffningsvärde	680 307,0	733 971,1
Ack.avskrivning	-266 187,5	-287 188,2
Årets avskrivningar	-21 615,7	-22 895,2
Nyanskaffningar	55 019,2	33 042,4
Nedskrivning	-15,2	0,0
Avyttringar	-724,8	-258,8
Pågående arbeten	6 037,4	3 972,3
Utgående värde	452 820,4	460 643,6

Specifikation utgående värde

Allmän markreserv	16 127,0	21 002,4
Verksamhetsfastigheter	328 096,0	319 856,6
Fastigheter för affärsverksksh	25 537,9	27 436,6
Publika fastigheter	75 877,6	87 567,5
ERS fastigheter	1 144,5	808,2
Pågående projekt	6 037,4	3 972,3

Summa 452 820,4 460 643,6

NOT 12 Pensionsförvaltning

Spec	2007	2008
Ingående balans	107 306,4	107 306,4 *
Värdeökning	0,0	0,0
Värdeminskning	0,0	0,0
Summa	107 306,4	107 306,4

* Värdet uppgår till 134,5 Mkr då återinvesterade andelar inkluderas.

NOT 14 Långfristig fordran

Spec	2007	2008
IB utlämnade lån	256,0	256,0
Förändring	0,0	0,0
Summa	256,0	256,0

Specifikation utgående värde

Böringe Bygdegårdsförening	125,0	125,0
Bara scoutkår	110,0	110,0
Övriga	21,0	21,0
Summa	256,0	256,0

NOT 11 Maskiner och inventarier

Spec	2007	2008
Anskaffningsvärde	93 930,5	107 581,0
Ack.avskrivning	-53 389,0	-63 740,3
Årets avskrivningar	-10 351,3	-12 446,8
Nyanskaffningar	13 650,5	17 594,3
Nedskrivning	0,0	0,0
Avyttringar	0,0	-119,9
Utgående värde	43 840,7	48 868,3

Specifikation utgående värde

Maskiner	3 299,6	3 594,8
Inventarier	26 967,9	27 296,8
Byggnadsinventarier	1 563,4	4 576,0
Bilar o transportmedel	7 870,8	8 863,9
Konst	1 085,2	1 128,5
Övriga inventarier	3 053,8	3 408,3

Summa 43 840,7 48 868,3

NOT 13 Aktier och andelar

Spec	2007	2008
Ingående balans	12 495,2	13 487,2
Förändring	992,0	-800,0
Summa	13 487,2	12 687,2

Specifikation utgående värde

SVEDAB	1 180,0	380,0
Bostads AB Svedalahem	5 000,0	5 000,0
Sturupsaxeln	1 000,0	1 000,0
Kommun AB	1,0	1,0
SYSAV	212,0	212,0
Sydvatten *	3 654,6	3 654,6
Kommunassurans	876,9	876,9
Kommuninvest	548,7	548,7
Kommunalt upphandlingsbolag	1 000,0	1 000,0
Övriga andelar	9,2	9,2
Bostadsrätter	4,7	4,7
Summa	13 487,2	12 687,2

* Enl fondemission är värdet 635 tkr

NOT 15 Exploateringsfordran

Spec	2007	2008
Ingående värde	3 360,1	-357,6
Årets förändringar	-3 717,7	12 993,1
Summa	-357,6	12 635,5

Noter kommunen (Tkr)

NOT 16 Kortfristig fordran

Spec	2007	2008
Ingående värde	24 185,9	41 167,7
Årets förändringar	16 981,8	-3 280,8
Summa	41 167,7	37 886,9
<i>Specifikation utgående värde</i>		
Kunfordringar	6 089,1	9 606,3
Diverse kortfristiga fordringar	17 407,8	20 953,9
Interimsfordringar	689,1	7 326,7

Summa 24 185,9 37 886,9

NOT 18 Eget kapital

Spec	2007	2008
Ingående värde	396 609,4	428 883,8
Årets förändringar	32 274,4	12 779,2

Summa 428 883,8 441 663,0

Specifikation utgående värde

Anläggningstillgångar	617 710,7	629 761,5
Avsättningar och långfristiga skulder	-168 409,9	-149 723,1

Summa anläggningskapital 449 300,8 480 038,4

Omsättningstillgångar	109 172,3	-124 809,0
Kortfristiga skulder	-129 589,3	86 433,7

Summa rörelsekapital -20 417,0 -38 375,4

NOT 20 Andra avsättningar

Spec	2007	2008
Ingående värde	1 508,0	1 664,5
Årets förändringar	156,6	0,0

Summa 1 664,5 1 664,5

Specifikation utgående värde

Grundförstärkningsfond	546,8	546,8
Parkeringsfond	1 117,7	1 117,7

Summa utgående värde 1 664,5 1 664,5

NOT 17 Likvida medel **

Spec	2007	2008
Kortfristiga placeringar	51 609,7	19 768,6
Kassa och bank	16 752,4	16 142,6
Summa	68 362,2	35 911,2

** Icke utnyttjad checkkredit uppgår till 40 Mkr

NOT 19 Pensionsavsättningar

Spec	2007	2008
Ingående värde	8 321,7	8 565,2
Årets förändringar	243,5	-105,6

Summa 8 565,2 8 459,6

Specifikation årets förändring

Avsättning exkl garantipension	681,0	1 128,0
Avsättning garantipension	-485,0	-1 213,0
Löneskatt	47,5	-20,6

Summa förändring 243,5 -105,6

NOT 21 Långfristiga skulder

Spec	2007	2008
Ingående skuld	157 619,8	158 180,2
Årets förändringar	560,4	-18 581,2

Summa 158 180,2 139 599,0

Specifikation årets förändringar

Nya lån	0,0	0,0
Lösen av lån	-2 508,4	-22 574,1
Justering av årets armoteringar	-3,7	0,0
Nästa års armoteringar	-865,3	-870,9
Förutbetalda anläggningsavgifter	3 937,8	4 863,8

Summa årets förändring 560,4 -18 581,2

Noter kommunen (Tkr)

NOT 22 Kortfristiga skulder

Spec	2007	2008
Ingående värde	117 518,2	129 589,3
Årets förändringar	12 071,1	-4 780,3
Summa	129 589,3	124 809,0

Specifikation utgående värde

Korta skulder till kreditinstitut	1 648,4	1 972,3
Leverantörsskulder	47 806,1	33 428,9
Moms och särsk punktskatter	1 027,4	768,5
Pers källskatt o löneavdr	8 181,8	7 987,7
Övriga kortfr skulder	3 021,0	10 525,2
Interimsposter ****	67 904,6	70 126,5

Summa	129 589,4	124 809,0
--------------	------------------	------------------

**** Varav

Upplupna semesterlöner	32 513,1	33 382,8
Upplupna räntekostnader	1 506,3	827,9
Pensionskostnad ind del	14 301,6	14 826,2
Särskild löneskatt ind del	3 167,5	4 541,5
Upplupna sociala avg	10 904,9	10 980,2

NOT 24 Ansvars- och borgensförbindelser

Spec	2007	2008
Ingående värde	347 200,5	345 417,6
Årets förändringar	-1 782,9	44 140,5
Summa	345 417,6	389 558,1

Specifikation utgående värde

Bostads AB Svedalahem	332 778,9	373 378,3
Sysav	2 216,5	2 905,3
Sydvatten	8 012,5	8 131,0
Egnahem, statliga lån	1 627,2	1 318,5
Småhuskredit, BKN	260,0	142,8
Övriga	522,5	3 682,2

Summa	345 417,6	389 558,1
--------------	------------------	------------------

NOT 23 Pensionsförpliktelser

Spec	2007	2008
Ingående värde	244 085,0	292 785,0
Årets förändring	48 700,0	397,0
Summa	292 785,0	293 182,0

Löneskatt	71 030,0	71 126,0
-----------	----------	----------

Summa	363 815,0	364 308,0
--------------	------------------	------------------

NOT 25 Vinst och förlust

Spec	2007	2008
Reavinster	0,0	-480,0
Reaförluster	0,0	30,0

Summa	0,0	-450,1
--------------	------------	---------------

NOT 26 Vinst och förlust

Spec	2007	2008
Investering anlägg.tillgångar	-77 009,1	-49 680,3
Investering fin. anlägg.tillg.	-992,0	0,0
Försäljning anlägg.tillgångar	732,1	963,4
Försäljning fin. anlägg.tillg.	8,0	800,0
Investeringsbidrag	12 603,7	952,9

Summa	-64 657,4	-46 964,0
--------------	------------------	------------------

Driftredovisning

Samtliga ansvarsområden (Mkr)	Bokslut 2007	Budget 2008	Bokslut 2008	Budget- avvikelse	Budget 2009
Verksamhetens intäkter	285,0	263,5	297,3	33,8	263,5
Verksamhetens kostnader	-919,3	-939,7	-985,8	-46,1	-968,9
Verksamhetens nettokostnader	-634,3	-676,2	-688,5	-12,3	-705,4
Kommunbidrag	697,9	745,2	745,2	-0,1	773,5
Resultatöverföring	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kapitalkostnader	-55,6	-69,1	-57,1	12,0	-68,1
Resultat	7,9	0,0	-0,4	-0,4	0,0

Budgetutfall per ansvarsområden (Tkr)	Bokslut 2006	Bokslut 2007	Bokslut 2008	Bokslut 2008 exkl kap.kostn
Kommunledning				
Politisk ledning	654	-1 746	232	232
Förvaltningsledning	-727	-1 514	-500	-500
Kultur, information, turism	21	25	0	0
Central administration	204	-95	-125	-754
Summa kommunledning	152	-3 329	-393	-1 022
Kultur och utbildning				
Ledning	359	592	106	-18
Barnomsorg, grundskola, särskola	5 937	6 479	1 114	-228
Gymnasieutbildning och vuxenunderv	280	195	-2 068	-2 125
Bibliotek	179	240	165	31
Fritid	-65	376	32	-171
Summa kultur och utbildning	6 690	7 882	-651	-2 511
Vård och omsorg				
Ledning	-121	-481	341	373
Myndighetsutövning	1 142	-2 775	-7 536	-7 536
Förebyggande insatser	559	385	648	648
Heminsatser	-349	135	-932	-931
Särskilt boende	494	764	-481	-499
Summa vård och omsorg	1 726	-1 971	-7 961	-7 946
Miljö och teknik				
Ledning	1 003	1 364	1 667	1 071
Gata och park	-157	-157	831	971
Bygg och miljö	540	1 804	95	-64
Räddningstjänst	-281	48	-412	-2
Serviceenhet	0	-822	-60	-172
Fastighetsförvaltning	1 346	2 000	5 539	-2 074
Va-enhet	-681	940	18	-1 262
Avfallsenhet	112	157	954	620
Summa miljö och teknik	1 881	5 334	8 630	-914
Summa totalt	10 449	7 916	-375	-12 393

Investeringsredovisning (Tkr)

NYINVESTERINGAR

	Bokslut 2008	Års- budget	Budget- avvikelse
Miljö och teknik			
Fastigheter	7 214,7	13 338,0	6 123,3
Gatu- och parkanläggning	8 367,2	13 047,0	4 679,8
Cirkulationsplatser	1 595,1	0,0	-1 595,1
GC vägar	170,9	1 990,0	1 819,1
Trafiksäkerhet	154,7	150,0	-4,7
Parkanläggning	1 415,9	1 250,0	-165,9
Broar	2 358,2	5 000,0	2 641,8
Va-anläggningar	6 632,2	11 350,0	4 717,8
Avfall, sopkärl	87,9	0,0	-87,9
Fordon och inventarier	2 281,0	1 700,0	-581,0
Summa Miljö och teknik	30 277,9	47 825,0	17 547,1

Utbildning

IT, inventarier mm	1 339,0	683,0	-656,0
--------------------	---------	-------	--------

Kommunledning

Markköp, konst mm	6 168,2	1 550,0	-4 618,2
-------------------	---------	---------	----------

Summa nyinvesteringar

37 785,1	50 058,0	12 272,9
-----------------	-----------------	-----------------

REINVESTERINGAR

Miljö och teknik

Va-reinvesteringar	545,8	2 000,0	1 454,2
Fordon och inventarier	1 963,9	2 945,0	981,1
Hyresgästinvesteringar	3 156,6	4 125,0	968,4
Gatu- och parkanläggningar	350,0	1 575,0	1 225,0

Utbildning

It , inventarieanslag	1 401,5	1 637,0	235,5
-----------------------	---------	---------	-------

Vård och omsorg

It , inventarieanslag	599,3	600,0	0,7
-----------------------	-------	-------	-----

Kommunledning

It , inventarieanslag	2 925,2	2 435,0	-490,2
-----------------------	---------	---------	--------

Summa reinvesteringar

10 942,3	15 317,0	4 374,7
-----------------	-----------------	----------------

Summa Nettoinvesteringar

48 727,4	65 375,0	16 647,6
-----------------	-----------------	-----------------

Investeringsredovisning (Tkr)

Fastighet

FSI (Förskola, skola, idrott), etapp I

Planering har pågått inför utbyggnad av nytt stort område för idrott, skola och förskola söder om Sege å och väster om Aggarpsvägen

Kommunhusets ombyggnad avslutades februari 2008 med färdigställandet av hissbytet vid trappa B. Spångholmsskolan etapp 1 och 2 garantibesiktigades juni 2008, dock kvarstår den 5-åriga garantin.

Planering för förstärkning av förskolorna i Bara, Klågerup och Svedala med paviljonger har genomförts. Tillfällig minipaviljong vid Mumindalen i Klågerup har inhyrts.

Planering och projektering för förbättrande av tillgängligheten av utemiljön vid Holmagårdens marklägenheter har påbörjats.

Energiinvesteringsprojektet slutfördes under året och går nu in i avtalsfasen. Utvärdering av projektet sker kontinuerligt i samarbete med entreprenören men tidigast i slutet av 2009 vet vi hur förbrukningssiffrorna förändrats under en längre period.

Säkerhetsinvesteringarna har överskridit budget under 2008. Till stor del avser det åtgärder efter nya krav från räddningstjänsten. Främst har utrymningsmöjligheterna i kommunens fastigheter förbättrats.

Kyrkskolans har under året fått kameraövervakning. Entreprenaden är dock inte godkänd så en del kostnader kommer 2009. Elva ansökningar om kameraövervakning har lämnats in till länsstyrelsen.

Gatu/Parkanläggningar

Upprustning Svedala Centrum: Förprojektering av omgestaltning av tvärgatorna till gågatan (Hantverkaregatan och Bankgatan) har sedan tidigare genomförts och ett första samråd har hållits med de boende.

Marknadstorget: Ombyggnaden av Marknadstorget har färdigställts med slutbesiktning och invigning strax innan jul. Hela torget har tillgänglighetsanpassats.

Länsmansbron: Den gamla utdömda Länsmansbron har ersatts av en helt ny bro i betong. Den nya bron är bredare och högre än den gamla och har utrustats med räcken och belysning.

Stängning Aggarpsvägen: Till följd av utbyggnaden av nya Södra infarten till Svedala, har avtal tecknats med Vägverket om att Aggarpsvägen skall stängas mot väg 108 av trafiksäkerhetsskäl.

Aggarpsbron: Förprojektering och upphandling av detaljprojektering för ny bro över Sege å i korsningen Aggarpsvägen/Ågatan har utförts under 2008.

VA-anläggningar

Spillvattenledning söder om Sege å: Förstudie och projektering av en spillvattenledning söder om Sege å som dels kan omhänderta vattnet från de nya exploateringsområdena söder om Sege å och dels kan ta hand om avloppet från Sturup och därmed avlasta ledningsnätet i centrum påbörjades under året.

Sammanställd redovisning

Koncernöversikt

En del av den kommunala verksamheten bedrivs i bolags- eller föreningsform. Dessa organisationer utgör tillsammans med kommunen en ekonomisk beslutsenhet eller en sk *koncern*. Koncernen är en ekonomisk beslutsenhet, som består av rörelseenheter sammanfallande med juridiska enheter. I koncernen ingår en överordnad och dominerande enhet (kommunen) samt underordnade och beroende enheter (bolag, föreningar).

För att ett koncernförhållande ska anses föreligga, ska överordnad enhet ha ett väsentligt inflytande över underordnad enhet. Inflytandet ska vara av varaktig karaktär. Underordnad enhet kan vara helägd eller samägd. En samägd enhet anses endast ingå i koncernen motsvarande *ägd* andel. Överordnad enhet (kommunen) kallas moderföretag och underordnad enhet för dotterföretag.

På olika sätt utövar kommunen inflytande och kontroll över de kommunala dotterföretagen. Det finns också ett ekonomiskt och verksamhetsmässigt ansvar hos kommunen för de olika dotterföretagen, då dessa svarar för olika delar av den kommunala servicen.

"Koncernen" Svedala kommun omfattar aktiebolag och ekonomiska föreningar i vilka kommunen har ett bestämmande eller väsentligt inflytande. I bolag definieras detta som lägst 20% av aktiernas röstvärde. Beträffande föreningar ingår dessa då kommunen utser huvuddelen av styrelseledamöterna.

Svedala kommun

Fastigheter

Bostads AB Svedalahem 100%

Övrig service

Svedala Exploaterings AB 100%
Sturupsaxelns exploaterings AB 33%
Kommunupphandling Syd AB 25%

Koncernredovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden med proportionell konsolidering. Metoden innebär att dotterföretagsandelarnas anskaffningsvärde har avräknats mot deras matematiska värde vid förvärvstidpunkten (förvärvat eget kapital). Den proportionella konsolideringen betyder att om dotterföretagen ej är helägda tas endast ägda andelar av räkenskapsposterna in i koncernredovisningen. Obeskattade reserver har helt och hållet räknats som eget kapital. Någon elimineringsdifferens har ej uppstått.

Koncernens förvaltningsberättelse

Koncernredovisning enligt aktiebolagslagen och i offentlig verksamhet har delvis olika syften. Ändamålet med koncernredovisning enligt aktiebolagslagen är i första hand att klarlägga koncernens årsresultat och vara ett skydd mot för hög utdelning i moderbolaget. I en kommun däremot syftar koncernredovisningen till att visa det totala ekonomiska åtagandet som kommunen har. Detta kan läggas till grund för analyser och ge ökade möjligheter till styrning av kommunens ekonomi oavsett om denna bedrivs i förvaltnings- eller bolagsform.

Årets resultat

Vid en jämförelse mellan kommunen och koncernen konstateras att koncernens resultat uppgår till 17,4 Mkr jämfört med kommunens 12,8 Mkr. Svedala hem redovisar ett positivt resultat på + 4,4 Mkr efter skatt.

Resultaträkning 2007-2008 Mkr

	Kommunen		Koncernen	
	2007	2008	2007	2008
Verksamhetens nettokostnader	-681,0	-734,3	-584,4	-715,3
Resultat före extra ord.poster	+32,3	+12,8	+32,8	+19,2
Årets resultat	+32,3	+12,8	+32,4	+17,4

Sammanställd redovisning

Av balansräkningen framgår att 60,5 % av koncernens tillgångar, vilka uppgår till 1 183,6 Mkr, tillhör kommunen. Om man ser till koncernen utgör 75,0 % av tillgångarna fastigheter och anläggningar medan motsvarande siffra för kommunen är 64,7 %. Det är Svedalahems fastighetsbestånd som drar upp koncernens andel i fastigheter.

Koncernen har en lägre soliditet än kommunen. Detta hänger samman med att bostadsföretagets fastighetsinnehav till stora delar är lånefinansierat.

Soliditet i % 2007-2008

	Kommunen		Koncernen	
	2007	2008	2007	2008
Soliditet	50,0	61,7	43,2	43,7

Vid utgången av räkenskapsåret utgör dotterföretagets långfristiga skuld hela 72,8 % av koncernens.

Av kommunens tillgångar uppgår likvida medel till 5,0 % medan motsvarande siffra för koncernen är 6,4 %.

Allmänt

2008 har totalt 1.251 årsarbetare (2007 1.235) varit anställda i koncernen Svedala kommun. I löner och ersättningar har totalt utbetalats 526,8 Mkr under räkenskapsåret, 99,5 % eller 524,0 Mkr svarade kommunen för.

Finansiell analys

Bostads AB Svedalahem

Bostads AB Svedalahem är kommunens bostadsbolag. Omsättningen 2008 var 68,0 Mkr. Antalet lägenheter uppgick till 1.102 st per 31/12 2008. Detta är en ökning med 45 lägenheter jämfört med 2007 anledningen till ökningen är att kv Furen1 färdigställdes 1 november 2008. Bolaget har 18 tomma lägenheter i nämnda fastighet.

Årets resultat är +6,1 Mkr före bokslutsdispositioner och skatt.

Soliditeten uppgår till 17,0%. Målet enligt ägardirektiven är att den skall uppgå till lägst 15%. Svedalahem föreslås ge aktieutdelning

på 7,5% enligt de ägardirektiv som fastställts av kommunfullmäktige. Någon utdelning för 2008 har inte skett.

Resultaträkning Svedalahem, Mkr

	2007	2008
Verksamhetens intäkter	66,4	68,5
Verksamhetens kostnader	-54,5	-49,4
	11,9	19,1
Finansiella nettokostnader	-10,5	-13,0
Resultat före ex ord poster	1,4	6,1

Kommunupphandling Syd AB

Bolagets uppgift är att bedriva upphandlingsverksamhet och att bistå ägarkommunerna i deras upphandlingsverksamhet.

Svedala kommuns ägarandel i bolaget är 25% vilket motsvarar 1,0Mkr av bolagets aktiekapital. Bolagets operativa verksamhet startade i september 2008, för 2008 redovisades ett nollresultat.

Svedala Exploaterings AB (SVEDAB)

Omsättningen för 2008 var 0,0 Mkr. Bolagets servicebyggnader på Marknadstorget i Svedala revs under 2006. Någon verksamhet bedrivs för närvarande inte, bolaget är dock inte vilande.

Sturupsaxelns exploaterings AB

Bolaget ägs av Malmö stad, Svedala kommun och Skurups kommun. Bolaget bildades under 1990 och har som sitt ändamål att förvärva och förvalta fast egendom, exploatera och utveckla projekt och verksamheter med näringspolitisk inriktning på fastigheter i anslutning till Sturups flygplats. Upplåta/överlåta fastigheter eller verksamheter till intressenter samt idka därmed förenlig verksamhet. Omsättningen för 2008 var 0,0 Mkr. Resultatet uppgick till -0,2 Mkr.

Sammanställd redovisning

Resultaträkning (Mkr)	Kommunen		Koncernen	
	bokslut	bokslut	bokslut	bokslut
	2007	2008	2007	2008
Verksamhetens intäkter	128,1	132,0	187,5	194,8
Verksamhetens kostnader	-777,1	-830,9	-814,3	-864,1
Avskrivningar	-32,0	-35,3	-42,4	-45,9
Verksamhetens nettokostnad	-681,0	-734,3	-669,2	-715,3
Skatteintäkter	625,8	662,0	625,8	662,0
Genrella stb o utj bidrag	91,1	90,2	91,1	90,2
Finansiella intäkter	3,4	2,4	5,6	6,2
Finansiella kostnader	-7,2	-7,5	-20,7	-23,9
Resultat före extraordinära poster	32,3	12,8	32,8	19,2
Extra ordinära intäkter	0,0	0,0	0,0	0,0
Extra ordinära kostnader	0,0	0,0	0,0	0,0
Skatt	0,0	0,0	-0,4	-1,8
Årets resultat	32,3	12,8	32,4	17,4

Sammanställd redovisning

Balansräkning (Mkr)	Not	Kommunen		Koncernen	
		bokslut 2007	bokslut 2008	bokslut 2007	bokslut 2008
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
<i>Matriella anläggningstillgångar</i>					
Fastigheter och anläggningar	1	452,8	460,6	837,6	884,8
Maskiner och inventarier	2	43,8	48,9	45,9	50,8
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>					
Pensionsförvaltning		107,3	107,3	107,3	107,3
Aktier och andelar	3	13,5	12,7	6,4	5,4
Långfristig utlåning	4	0,3	0,3	0,5	0,5
Summa anläggningstillg		617,7	629,8	997,7	1 048,8
Omsättningstillgångar					
Förråd, lager, expl fast		-0,4	12,6	-0,4	12,6
Kortfristig fordran	5	41,2	37,9	47,6	45,9
Likvida medel	6	68,4	35,9	111,3	76,3
Summa omsättningstillg		109,2	86,4	158,5	134,8
SUMMA TILLGÅNGAR		726,9	716,2	1 156,2	1 183,6
EGET KAPITAL, AVSÄTTNING OCH SKULDER					
Eget Kapital					
Ingående eget kapital	7	396,6	428,9	467,7	500,1
Årets resultat		32,3	12,8	32,4	17,4
Summa Eget kapital		428,9	441,7	500,1	517,5
Avsättningar					
Avs för pensioner mm		8,6	8,5	8,6	8,5
Andra avsättningar		1,7	1,7	1,7	1,7
Summa avsättningar		10,2	10,1	10,2	10,1
Skulder					
Långfristiga skulder	8	158,2	139,6	484,7	512,5
Kortfristiga skulder	9	129,6	124,8	161,1	143,5
Summa skulder		287,8	264,4	645,8	656,0
SUMMA EK, AVSÄTTNING OCH SKULDEF		726,9	716,2	1 156,2	1 183,6
PANTER O ANSVARS FÖRBINDELSER					
Pensionsförpliktelser		363,8	374,4	363,8	374,4
Övriga borgensåtaganden	10	345,4	389,6	12,6	56,8

Sammanställd redovisning

Finansieringsanalys (Mkr)	Not	Kommunen		Koncernen	
		bokslut 2007	bokslut 2008	bokslut 2007	bokslut 2008
Löpande verksamhet					
Resultat enligt resultaträkning		32,3	12,8	32,4	12,8
Justering av- o nedskrivning		32,0	35,3	42,4	35,3
Justering för reavinst o förlust		0,0	-0,5	0,0	-0,5
Justering för pensionsavsättning		0,2	-0,1	0,2	-0,1
Just. Övr ej likvidpåverkande poster		0,0	0,0	-8,8	0,0
Just. Skatt koncernbolag		0,0	0,0	-0,4	0,0
Summa löpande verksamhet		64,5	47,6	65,8	47,6
Kapitalbindning					
Ökning/minskning korta fordringar		-17,0	3,3	-20,2	3,3
Ökning/minskning exploatering		3,7	-13,0	3,7	-13,0
Ökning/minskning korta skulder		12,1	-4,8	20,3	-4,8
Summa kapitalbindning		-1,2	-14,5	3,8	-14,5
Investeringsverksamhet					
Investeringar i anlägg.n.tillg.		-77,0	-49,7	-88,3	-49,7
Investering i fin. anlägg.n.tillg.		-1,0	0,0	-1,0	0,0
Försäljning av materiella antillg		0,7	1,0	0,8	1,0
Försäljning av finansiella antillg		0,0	0,8	0,0	0,8
Investeringsbidrag		12,6	1,0	12,6	1,0
Netto från investeringsverksamhet		-64,7	-46,9	-75,9	-46,9
Finansieringsverksamhet					
Ökning av långfristiga skulder		3,9	4,9	3,9	4,9
Minskning av långfristiga skulder		-3,2	-23,4	-4,4	-23,4
Minskning långfristiga fordringar		0,7	0,0	0,7	0,0
Netto från finansieringsverksamh		1,4	-18,6	0,2	-18,6
Periodens kassaflöde		0,0	-32,5	-6,1	-32,5
Likvida medel vid periodens början		68,3	68,4	117,3	68,4
Likvida medel vid periodens slut		68,4	35,9	111,2	35,9
Förändring likvida medel		0,0	-32,5	-6,1	-32,5

Sammanställd redovisning

Noter till balansräkningen

NOT 1 Fastigheter och anläggningar

Spec	2007	2008
Kommunen	452,8	460,6
Svedalahem	384,8	424,2
Svedab	0,0	0,0
Sturupsaxeln	0,0	0,0
Kommunupphandling Syd AB	0,0	0,0
Utomstående andel	0,0	0,0
Summa	837,6	884,8

NOT 3 Aktier och andelar

Spec	2007	2008
Kommunen	13,5	12,7
Svedalahem	0,0	0,0
Svedab	0,0	0,0
Sturupsaxeln	0,0	0,0
Kommunupphandling Syd AB	0,0	0,0
Utomstående andel	-7,1	-7,3
Summa	6,4	5,4

NOT 5 Kortfristig fordran

Spec	2007	2008
Kommunen	41,2	37,9
Svedalahem	6,4	7,5
Svedab	0,0	0,0
Sturupsaxeln	0,0	0,0
Kommunupphandling Syd AB	0,0	1,9
Utomstående andel	0,0	-1,4
Summa	47,6	45,9

NOT 7 Eget kapital

Spec	2007	2008
Kommunen	428,9	441,7
Svedalahem	76,6	80,9
Svedab	1,2	0,7
Sturupsaxeln	1,4	1,2
Kommunupphandling Syd AB	0,0	4,0
Intern andel	-7,1	-7,3
Utomstående andel	-0,9	-3,7
Summa	500,1	517,5

NOT 2 Maskiner och inventarier

Spec	2007	2008
Kommunen	43,8	48,9
Svedalahem	2,1	1,8
Svedab	0,0	0,0
Sturupsaxeln	0,0	0,0
Kommunupphandling Syd AB	0,0	0,3
Utomstående andel	0,0	-0,2
Summa	45,9	50,8

NOT 4 Långfristig fordran

Spec	2007	2008
Kommunen	0,3	0,3
Svedalahem	0,2	0,2
Svedab	0,0	0,0
Sturupsaxeln	0,0	0,0
Kommunupphandling Syd AB	0,0	0,0
Interna fordringar	0,0	0,0
Summa	0,5	0,5

NOT 6 Likvida medel

Spec	2007	2008
Kommunen	68,4	35,9
Svedalahem	41,2	38,3
Svedab	1,3	1,2
Sturupsaxeln	1,4	0,7
Kommunupphandling Syd AB	0,0	3,8
Utomstående andel	-1,0	-3,6
Summa	111,3	76,3

NOT 8 Långfristiga skulder

Spec	2007	2008
Kommunen	158,2	139,6
Svedalahem	326,5	372,9
Svedab	0,0	0,0
Sturupsaxeln	0,0	0,0
Kommunupphandling Syd AB	0,0	0,0
Intern andel	0,0	0,0
Utomstående andel	0,0	0,0
Summa	484,7	512,5

Sammanställd redovisning

NOT 9 Kortfristiga skulder

Spec	2007	2008
Kommunen	129,6	124,8
Svedalahem	31,6	18,2
Svedab	0,0	0,0
Sturupsaxeln	0,0	0,0
Kommunupphandling Syd AB	0,0	2,0
Intern andel	0,0	0,0
Utomstående andel	0,0	-1,5
Summa	161,2	143,5

NOT 10 Borgensåtaganden

Spec	2007	2008
Kommunen	345,4	389,6
<i>varav Svedalahem</i>	<i>332,8</i>	<i>373,4</i>
Svedalahem	0,0	0,0
Svedab	0,0	0,0
Sturupsaxeln	0,0	0,0
Kommunupphandling Syd AB	0,0	0,0
Intern andel	-332,8	-373,4
Summa	12,6	16,2

Redovisningsprinciper

Kommunen

Redovisningen har skett enligt god kommunal redovisningssed i enlighet med kommunallag och kommunal redovisningslag. Avvikelser från dessa principer har skett för leasing och uppräknig av finansiella anläggningstillgångar, vilket kommenteras nedan.

Leverantörsfakturor

Leverantörsfakturor inkomna efter årsskiftet, men hänförliga till redovisningsåret har skuldbokförts och belastar årets redovisning.

Utställda fakturor

Utställda fakturor efter årsskiftet men hänförliga till redovisningsåret har fordringsförts och tillgodogjorts årets redovisning (konsumtionsavgifter, hyror m fl avgifter, vissa statsbidrag).

Statsbidrag

Statsbidrag avseende sysselsättningsåtgärder m m har fordringsförts. Bidrag hänförligt till kalenderåret har periodiserats.

Löneskuld

Löneskulder har periodiserats till hänförligt kalenderår.

Sociala avgifter

Sociala avgifter har bokförts i form av procentuella personalomkostnadspålägg i samband med löneredovisningen. De direkta utbetalningarna till Riksförsäkringsverket avseende arbetsgivaravgiften har belastat årets redovisning. Periodisering har skett genom att fordran för året har bokats upp.

Avskrivningar

Avskrivningar utgörs av planenliga avskrivningar. Dessa beräknas på anläggningstillgångarnas anskaffningsvärden det år investeringen tas i bruk. Avskrivningstiderna följer de av kommunförbundet rekommenderade

Kapitalkostnader

Avskrivningar beräknas på tillgångarnas anskaffningsvärde. Internränta beräknas på tillgångarnas bokförda värde. Räntesatsen var 4,0 % 2008. Investeringar påverkar kapital-

kostnader och avskrivning det år som investeringen tas i bruk.

Finansiella anläggningstillgångar

I anskaffningsvärdet för pensionsmedelsförvaltningen har inte nya andelar som tillkommit via utdelning inräknats. Detta ger ca 22,7 Mkr lägre resultat för 2008 än om de räknats med.

Exploateringsverksamhet

Betraktas som en omsättningstillgång tills avslut av ett exploateringsområde sker. I samband med avslutet resultatförs exploateringsprojektet.

Leasing

Bedömningen är den att leasingavtal träffade efter den 1 januari 2003 är av obetydligt värde i förhållande till balansomslutning och i påverkan av de finansiella nyckeltal. Därmed kan de klassas som operationella leasingavtal och redovisningsmässigt hanteras som vanliga hyresavtal. Dock har ej tilläggsupplysning om årets betalda leasingavgifter samt framtida årliga förfallobelopp kunnat lämnas pga administrativa svårigheter.

Räntor

Intäcks- och kostnadsräntor är periodiserade.

Pensionsskuld

Ökning av pensionsskuld intjänad från och med 1998 är redovisad bland verksamhetens kostnader. Pensionsåtaganden intjänade före 1998 är redovisade som pensionsförpliktelser inom linjen. Pensionskostnader avseende individuell andel redovisas bland verksamhetens kostnader.

Anslutningsavgifter

Anslutningsavgifterna betraktas som förutbetalda intäkter. Periodisering av avgifterna sker över nyttjandetiden och påverkar kommunens resultat under hela nyttjande perioden.

Skatteintäkter

har fordringsförts med 9,5 Mkr med avseende 2007 års slutavräkning medan 2008 års preliminära slutavräkning skuldförts med 4,6 Mkr.

Redovisningsprinciper

Beräkningarna är gjorda enligt Kommunförbundets prognoser.

Balanskravet

Resultaträkningen utgör utgångspunkt för avstämning mot kommunallagens krav på ekonomisk balans. Enligt förarbetena är huvudprincipen att realisationsvinster inte ska inräknas i intäkterna då avstämning mot balanskravet ska göras. Vad gäller realisations-

förluster är huvudprincipen den motsatta, dvs att dessa ska inräknas i kostnaderna vid avstämning. Beträffande återföringen av pensionskapitalet exkluderas detta mot balanskravet eftersom tidigare nedskrivning exkluderats.

Koncernen

Koncernen Svedala kommun omfattar aktiebolag och ekonomiska föreningar i vilka kommunen har ett bestämmande eller väsentligt inflytande. I bolag definieras detta som lägst 20 % av aktiernas röstvärde. Beträffande föreningar ingår dessa då kommunen utser huvuddelen av ledamöterna. Koncernredovisningen utgör ett sammandrag av kommunens och dotterföretagens balans-

och resultaträkningar. I detta sammanhang elimineras deras interna mellanhavanden. Att efter eliminering dra samman kommunens och dotterföretagens räkenskaper till ett företag benämns konsolidering.

Koncernredovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden med proportionell konsolidering. Med förvärvsmetoden menas att det av kommunen vid förvärvstillfället förvärvade egna kapitalet i dotterföretaget har eliminerats. Därefter intjänat kapital liksom fondemissioner räknas in i koncernens eget kapital. Den proportionella konsolideringen betyder att om dotterföretagen ej är helägda tas endast ägda andelar av räkenskaperna in i koncernredovisningen. Obeskattade reserver har till alla delar räknats som eget kapital.

Interna transaktioner mellan de olika enheterna har i allt väsentligt eliminerats. Någon elimineringsdifferens har ej uppstått 2004. Beroende på bla skillnader i redovisningsprinciper mellan kommunen och dess bolag måste en viss reservation för delbeloppens fulla tillförlitlighet göras. Då det rör sig om i sammanhanget marginella skillnader torde det ej ha någon väsentlig betydelse för den visade bilden av koncernens ekonomiska ställning.

Ord- & Begreppsförklaring

Anläggningskapitalet

är den delen av det egna kapitalet som är bundet i anläggningar. Utgör skillnaden mellan anläggningstillgångar och långfristiga skulder.

Anläggningstillgångar

är fast och lös egendom avsedda att stadigvarande innehas.

Avskrivningar

är planmässig värdened-sättning av anläggningstillgångar.

Balansräkningen

visar den ekonomiska ställningen och hur den förändrats under året. Tillgångarna visar hur kommunen har använt sitt kapital (i anläggnings- och omsättningstillgångar) resp hur kapitalet har anskaffats (lång- och kortfristiga skulder samt eget kapital).

Eget kapital

är kommunens totala kapital som består av *anläggningskapital* (bundet kapital i anläggningar mm) och *rörelsekapital* (fritt kapital för framtida drift- och investeringsändamål).

Finansieringsanalysen

visar hur årets drift-, investerings- och låneverksamhet m m har påverkat likviditeten.

Internränta

är en kalkylmässig kostnad för det kapital som utnyttjas inom en viss verksamhet.

Kapitalkostnader

är benämningen för internränta och avskrivning.

Kortfristiga skulder

är kortfristiga lån och skulder hänförliga till den löpande verksamheten.

Likviditet

är betalningsberedskapen på kort sikt, dvs förmågan att betala skulder i rätt tid.

Långfristiga skulder

är skulder som i återbetalningstid överstiger ett år.

Nettoinvesteringar

är lika med investeringsutgifter efter avdrag för investeringsbidrag mm.

Nettokostnader

är lika med driftskostnader efter avdrag för driftbidrag, avgifter och ersättningar.

Nyckeltal

är lika med mått som mäter förhållandet mellan två storheter, som är väsentliga och centrala, t ex likvida medel i % av externa utgifter. Nyckeltalen kan vara relaterade till kommunens finansiella mål eller till verksamhetens resultatmål.

Omsättningstillgångar

är lika med lös egendom som inte är anläggnings tillgång.

Periodiseringar

är en fördelning av kostnader och intäkter på de redovisningsperioder till vilka de hör.

Resultaträkningen

visar hur förändringen av det egna kapitalet under året har uppkommit. Det egna kapitalets förändring kan även utläsas av balansräkningen.

Rörelsekapital

är skillnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder. Rörelsekapitalet avspeglar kommunens finansiella styrka.

Soliditet

är andelen eget kapital av de totala tillgångarna, dvs graden av egna finansierade tillgångar.

Kassalikviditet

Är ett mått där omsättningstillgångarna sätts i relation till kortfristiga skulder. Över 100% i detta mått visar att de kortfristiga skulderna kan betalas på tämligen kort sikt.

Skuldsättningsgrad

Visar hur stor del av kommunens tillgångar som betalats med främmande kapital.

Sammanfattning av 2008 års årsredovisning

I enlighet med föreliggande årsredovisning har kommunstyrelsen sammanfattat och avslutat 2008 års räkenskaper.

Kommunstyrelsen har bidragit till förvaltningsberättelsen med utdrag av respektive ansvarsområdes verksamhetsberättelse. Kommunstyrelsens verksamhetsberättelse ingår som bilaga till denna årsredovisning.

Årets resultat innebär en ökning av eget kapital med 12.779.219:86:- kronor.

Några underskott från tidigare år att täcka finns inte och därmed har Kommunlagens krav på balans i räkenskaperna uppfyllts.

KOMMUNSTYRELSEN

Svedala 2009-03-24

Gunilla Nordgren

Gunilla Nordgren
Kommunstyrelsens ordf

Björn Sanderberg

Björn Sanderberg
Ekonomichef

SVEDALA KOMMUN

Revisorerna

SVEDALA KOMMUN
KOMMUNSTYRELSEN

2009 -04- 01

Dnr

09.193

Kommunfullmäktige
i Svedala kommun

Revisionsberättelse för Svedala kommun år 2008

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat den verksamhet som bedrivits i styrelse, nämnder och fullmäktigeberedningar (utskott) samt genom utsedda lekmannarevisorer verksamheten i Bostads AB Svedalahem, Svedala Exploaterings AB och Sturupaxelns Exploaterings AB.

Styrelser och nämnder ansvarar för att verksamheten bedrivs i enlighet med gällande mål, beslut och riktlinjer samt de föreskrifter som gäller för respektive verksamhet. De ansvarar också för att det finns tillräcklig intern kontroll samt återredovisning till fullmäktige. Revisorernas ansvar är att granska verksamhet, kontroll och redovisning samt att pröva om verksamheten bedrivits i enlighet med fullmäktiges uppdrag.

Granskningen har såvitt avser kommunen utförts enligt kommunallagen, god revisionsordning i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning.

I vår granskning har vi biträtt av sakkunniga revisorer från KPMG AB. Granskningen har utgått från en bedömning av väsentlighet och risk omsatt i en revisionsplan som i huvudsak inriktas på styrelsens, nämndernas och utskottens ansvarstagande. Vi har löpande följt och granskat såväl protokoll som skriftlig redovisning och haft kontakt med nämnder, utskott och förvaltningar. Revisionsrapporter har fortlöpande överlämnats till kommunfullmäktige. En redogörelse för årets revisionsinsatser lämnas i bilaga.

Vi bedömer sammantaget att kommunstyrelsen och nämnderna i Svedala kommun har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Vi anser dock att det är angeläget att nämndernas verksamhet bedrivs inom de ramar som fullmäktige anvisat.

Räkenskaperna bedöms i allt väsentligt vara rättvisande. Styrelsens, nämndernas och beredningarnas interna kontroll bedöms ha varit tillräcklig.

Kommunallagen uppställer krav för en god ekonomisk hushållning. Målen för god ekonomisk hushållning i den del som gäller kommunens verksamhet bör utvecklas och konkretiseras i årsredovisningen för att resultatet ska kunna bedömas på ett tillfredsställande sätt. Detta förutsätter att kommunen utvecklar systemet för uppföljning och utvärdering av verksamheten.

De finansiella målen har inte uppfyllts i sin helhet. Svedala har dock en ekonomi i balans, vilket innebär att balanskravet har uppnåtts.

Kopia
Gunnar N
Björn
KL-Gruppen
Bengt Persson,


SVEDALA KOMMUN


Revisorerna

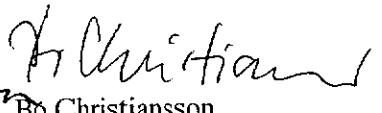
Vi **tillstyrker** att fullmäktige beviljar ledamöterna i styrelsen, nämnder och fullmäktiges beredningar (utskott) ansvarsfrihet.

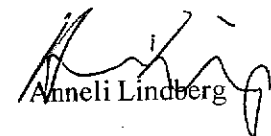
Vi **tillstyrker** att kommunens årsredovisning för verksamhetsåret 2008 godkänns. Den är i allt väsentligt upprättad i enlighet med den kommunala redovisningslagen och med de undantag för god redovisningssed som anges i årsredovisningen.

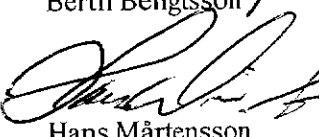
Svedala den 26 mars 2009

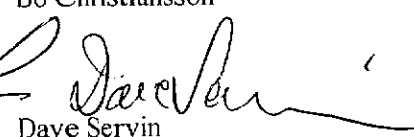

Torsten Åhman

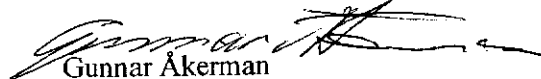

Bertil Bengtsson


Bo Christiansson


Anneli Lindberg


Hans Mårtensson


Dave Servin


Gunnar Åkerman

Till revisionsberättelsen hör bilagorna:

Revisorernas redogörelse

De sakkunnigas rapporter

Granskningsrapporter från lekmannarevisorerna i Bostads AB Svedalahem, Svedala Exploaterings AB och Sturupaxelns Exploaterings AB