



DELÅRSRAPPORT 2015-08-31



SVEDALA KOMMUN

Innehållsförteckning

Svedala kommun	4
<i>FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE</i>	4
Omvärldsanalys	4
Finansiell analys.....	5
<i>EKONOMISK REDOVISNING</i>	11
Bokslutsnoter	14
Driftsredovisning	19
Investeringsredovisning	20
Exploateringsredovisning	22
Redovisningsprinciper	23
Ord- och begreppsförklaring.....	24
Kommunfullmäktige	26
<i>VERKSAMHETSBERÄTTELSE</i>	26
Driftsredovisning	26
Kommunstyrelsen	27
<i>VERKSAMHETSBERÄTTELSE</i>	27
Driftsredovisning	27
Investeringsredovisning	28
Uppföljning av mål.....	28
Utbildningsnämnd	33
<i>VERKSAMHETSBERÄTTELSE</i>	33
Driftsredovisning	33
Investeringsredovisning	35
Uppföljning av mål.....	35
Kultur- och fritidsnämnd	38
<i>VERKSAMHETSBERÄTTELSE</i>	38
Driftsredovisning	38
Investeringsredovisning	39
Uppföljning av mål.....	40

Socialnämnd.....	42
VERKSAMHETSBERÄTTELSE.....	42
Driftsredovisning	42
Investeringsredovisning	44
Uppföljning av mål.....	45
Teknisk nämnd - skattefinansierad verksamhet.....	48
VERKSAMHETSBERÄTTELSE.....	48
Driftsredovisning	48
Investeringsredovisning	49
Uppföljning av mål.....	50
Teknisk nämnd - avgiftsfinansierad verksamhet.....	53
VERKSAMHETSBERÄTTELSE.....	53
Driftsredovisning	53
Investeringsredovisning	53
Uppföljning av mål.....	54
Bygg- och miljönämnden	58
VERKSAMHETSBERÄTTELSE.....	58
Driftsredovisning	58
Uppföljning av mål.....	58

Svedala kommun

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Omvärldsanalys

Större flyktinginvandring– intäkter och kostnader ökar

Enligt SCB:s nya antaganden om migration, barnafödande och dödlighet på både lång och kort sikt, antas befolkningen i Sverige öka med drygt 3 miljoner till 12,9 miljoner fram till år 2060.

Redan nästa år beräknas tiomiljonersgränsen nås. De närmaste åren förväntas en stor folkökning, uppemot 150 000 personer per år. Det beror främst på ett antagande om en fortsatt hög invandring till Sverige, framförallt från Syrien. På längre sikt antas en något mindre folkökning, ungefär 50 000 per år.

Förändringen gäller nästan helt och hållet i befolkningen under 65 år, som är knappt 2 procent större än i den tidigare prognosen. Denna ökning får betydande effekter både på skatteunderlagets utveckling och för kommunsektorns kostnader.

Nyttillkomna flyktinginvandrare har hittills haft svårt att etablera sig på arbetsmarknaden och det är något vi räknar med också i framtiden. Arbetskraftsdeltagandet är lågt och arbetslösheten hög de första åren i Sverige, men ökar respektive sjunker sedan successivt. Hur detta påverkar kommunernas ekonomi beror på den statliga ersättningen. Kostnaderna för flyktingmottagandet är ett statligt ansvar, men studier visar att ersättningen, t.ex. inom skolans område, inte täcker de faktiska kostnaderna.

Konjunkturläge

Sammantaget är det små förändringar i den internationella bilden sedan vårens konjunkturprognos. Tillväxten i USA blev oväntat svag under första halvåret vilket drar ned hela 2015, men det motverkas av att delar av EU utvecklas något starkare. Tillväxten stärks successivt och förväntas bli högre nästa år.

Finansiell analys

Den finansiella analysen är gjord enligt den så kallade RP-modellen vilken bygger på fyra aspekter. Dessa är *resultat*, *kapacitet*, *risk* och *kontroll*. Syftet med modellen är att fastställa om kommunen har god ekonomisk hushållning eller ej.

RESULTAT

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

Budgetavvikelse

tkr	2014-08-31	2014-12-31	2015-08-31	Prognos 2015
Kommunfullmäktige *			74	-400
Kommunstyrelsen			3 865	2 700
Utbildningsnämnd			4 413	3 000
Kultur och fritidsnämnd			-171	-530
Socialnämnd			-4 780	-2 900
Teknisk nämnd, skattefinansierad verksamhet			3 853	1 800
Teknisk nämnd, avgiftsfinansierad verksamhet			1 625	0
Bygg- och miljönämnden			-330	-200
Avvikelse inkl. kapitalkostnader	812	-11 287	8 549	3 470
varav kapitalkostnader	-200	-300	-1 600	-1 311
Avvikelse exkl. kapitalkostnader	612	-11 587	6 949	2 159
Finansförvaltningen	3 600	-3 829	5 709	-529
Total budgetavvikelse	4 200	-15 416	12 658	1 630

*Ny organisation 2015 vilket innebär att jämförelse med 2014 ej är möjlig

Budgetavvikelsen för perioden är 8,5 mnkr och fördelas utifrån sammanställningen ovan.

Kommunens verksamheter redovisar i delårsrapporten en positiv budgetavvikelse på 8,5 mnkr vilket är mycket glädjande särskilt med tanke på tidigare års underskott. Även prognosen för helår pekar på ett överskott, ca 3,5 mnkr. Det finns således en god möjlighet att kommunens finansiella mål vad gäller budgetföljsamheten uppnås för 2015. För att uppnå en god ekonomisk hushållning är det en förutsättning att kommunens verksamheter kan bedriva verksamheten inom tilldelad budget.

De största positiva avvikelserna ligger på kommunstyrelsen, utbildningsnämnden samt tekniska nämnden medan enda större negativa avvikelsen finns hos socialnämnden.

Verksamheternas budgetavvikelser kommenteras närmare under respektive verksamhet.

Finansförvaltningens budgetavvikelse beror på att många poster faller ut först i bokslutet. Vad gäller anslaget för oförutsedda medel har man hittills fördelat ca hälften till verksamheterna.

Olika kostnaders andel av skatteintäkter och generella statsbidrag

%	2014-08-31	2014-12-31	2015-08-31	Prognos 2015
Verksamhetens nettokostnader	95,4	97,6	93,3	95,3
Avskrivningar	3,2	3,3	3,2	3,2
Finansnetto	-0,7	-0,8	-0,8	-0,9
Totalt	97,9	100,1	95,7	97,6

En viktig parameter för god ekonomisk hushållning är balans mellan intäkter och kostnader. Uppställningen i bild 3 visar hur stor del olika kostnaderna tar i anspråk av skatteintäkter och generella statsbidrag.

Kommunens målsättning är att kostnadernas andel inte 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. Troligen kommer vi att uppnå målet 2015.

Finansiering av investeringar samt självfinansieringsgrad

Mnkr	2014-08-31,	2014-12-31	2015-08-31	Prognos 2015
Kvar av skatteintäkter och generella bidrag efter drift	32,5	29,6	50,3	52,4
Finansiering via rörelsekapital	0,0	10,3	0,0	37,2
Finansiering via skuldsättning	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoinvestering	21,9	39,9	35,7	89,6
Självfinansieringsgrad i %	148,8	74,2	140,9	58,5

I likhet med tidigare år kommer endast en del av budgeterade investeringsmedel förbrukas och kommunen kan än så länge finansiera investeringar utan att behöva öka upplåningen. Ekonomienheten bedömer att upplåningen kommer att öka i samband med investeringar i den nya skolan, under 2016 och 2017.

Nettoinvestering i relation till verksamhetens nettokostnad

%	2014-08-31	2014-12-31	2015-08-31	Prognos 2015
Nettoinvestering i relation till verksamhetens nettokostnad	3,6	3,1	5,8	9,4

Av tabellen framgår nettoinvesteringen i förhållande till verksamhetens nettokostnader. Enligt de finansiella målen ska inte detta mått överstiga 4,0 % under en rullande treårsperiod exklusive VA-enheten. Målet uppnås inte för året, beroende på att beslutad budget ligger betydligt högre än det finansiella målet.

Utveckling av resultat och eget kapital

	2014-08-31	2014-12-31	2015-08-31	Prognos 2015
Resultat Mnkr	12,8	-0,4	29,5	21,7
Resultat/Verksamhetens kostnader i %	1,8	0,0	4,1	1,8
Eget kapital Mnkr	395,2	433,2	458,5	454,9

Periodens resultat uppnår till nästan 30 mnkr vilket är mer än 4 % av verksamhetens kostnader. Helårsprognosen pekar på resultatnivå enligt budget, ca 2 % av verksamhetens kostnader. Enligt de finansiella målen ska resultatet i förhållande till verksamhetens kostnader överstiga 2,0 % under en rullande treårsperiod, för att kunna finansiera en normal investeringstakt.

Resultatavstämning enligt balanskravet

Mnkr	2015-08-31	2015-12-31
Resultat	29,5	21,7
Avgår reavinster	0,0	0,0
Disposition RUR 0,1 %	0,0	0,0
Resultat 2014 enligt balanskrav	29,5	21,7
Tidigare års underskott	0,0	0,0
Resultat att balansera	0,0	0,0

Balanskravsutredningen kommer att göras i samband med årsbokslutet.

KAPACITET

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

Soliditet

%	2014-08-31	2014-12-31	2015-08-31
Soliditet	18,1	21,3	24,7

Soliditeten speglar kommunens ekonomiska hållbarhet på lång sikt.

Soliditeten inklusive pensionsåtaganden ökade med 8,1 procentenheter mellan 2013 och 2014, trots det negativa resultatet. Anledningen till denna kraftiga förbättring är framförallt en förändring av redovisningssätt av kommunens pensionsmedelsförvaltning. Denna förändring gav en ökning av eget kapital med 52,2 mnkr.

Kommunens målsättning är att soliditeten inte understiger 15,0 %, vilket uppnås med god marginal.

Skuldsättning

	2014-08-31	2014-12-31	2015-08-31
Total skuldsättningsgrad	42,4 %	43,7 %	40,7 %
Varav långfristig skuldsättning	20,9 %	18,8 %	18,7 %
Varav kortsiktig skuldsättning	19,9 %	23,5 %	20,6 %
Varav avsättningsgrad	1,6 %	1,4 %	1,4 %

Skuldsättningsgraden visar hur stor del av kommunens tillgångar som finansierats med främmande kapital. Den totala skuldsättningsgraden minskade kraftigt mellan 2013 och 2014 beroende på att kommunen 2013 hade en skuld på 120,1 mnkr till KPA för partiell inlösen av pensionsskulden.

Den långfristiga skulden exklusive anslutningsavgifter uppgår till ca 127,3 mnkr, vilket motsvarar 6 296 kr per invånare. Skånesnittet 2011 var 12 027 kr. Merparten av kommunens lån är upptagna i Kommuninvest. Den stora upplåningen ligger i våra bolag, Svedalahem respektive Svedab.

Kommunens intäkter

Mnkr	2013	2014	2015
Verksamhetens intäkter	207,2	171,5	279,6
Skatteintäkter	788,8	797,2	833,4
Generella bidrag	110,1	126,2	130,3
Skatteuttag, kr	20,24	20,24	20,24

Viktigt vid bedömningen av kommunens finansiella kapacitet är möjligheten att påverka inkomstkällorna. Låg kommunalskatt och låga avgifter ger större möjligheter för ökning av intäkterna och vice versa. Tabellen ovan visar hur kommunens intäktssida förändrats de senaste tre åren.

Skatteuttaget för Svedala kommun 2015 uppgår till 20,24 kr. Genomsnittligt skatteuttag för riket 2015 uppgår till 20,70 kr och för Skåne 20,55 kr. Skatteintäkterna och generella statsbidrag utgör ca 963,7 mnkr vilket är ca 8,5 mnkr lägre än budget. Detta intäktsbortfall kompenseras till stor del genom premieåterbetalning från AFA-försäkringar.

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 ur ett riskperspektiv

	2014-08-31	2014-12-31	2015-08-31
Kassalikviditet %	90,3	81,2	82,2
Rörelsekapital Mnkr	-13,6	-33,9	-28,5
Likvida medel Mnkr	-4,9	0,0	0,0

När det gäller risk på kort sikt är den kortsiktiga betalningsberedskapen en viktig bit. Ett mått som beskriver betalningsberedskapen på kort sikt är likviditeten, vilken kan redovisas med olika nyckeltal, se tabell ovan.

Sammanfattningsvis kan det konstateras att den kortsiktiga betalningsberedskapen är bra trots att likviditeten visat 0 mnkr. Det finns stor outnyttjad checkräkningskredit (upp till 100 mnkr). Noteras bör att ca 1/5 av de kortfristiga skulderna utgörs av semesterlöneskuld. Möjligheten att omsätta denna skuld det närmaste året är mycket liten vilket gör att den kortsiktiga betalningsberedskapen är något bättre än vad nyckeltalen i tabellen ovan visar.

Pensionsskuld

Mnkr	2013-12-31	2014-12-31	2015-08-31
Avsättning	10,2	10,1	10,1
Ansvarförbindelse	271,3	269,4	267,2
Total pensionsskuld	281,5	279,5	277,3
Ext. pens.förvaltn. Bokf.värde	113,3	165,5	167,1
Tot. Pensionsskuld - extern pensionsförvaltn. Bokf.värde	168,2	114,0	110,2
Ext. pens.förvaltn. Markn.värde	190,2	202,1	210,6
Tot. Pensionsskuld - extern pensionsförvaltn. Markn. värde	91,3	77,4	66,7
Soliditet inkl. ansvarförbindelse i %	19,3	22,3	24,7

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

Kommunens totala pensionsskuld uppgår till 277,3 mnkr, varav 267,2 mnkr, vilket motsvarar 96,4%, ligger utanför balansräkningen.

Marknadsvärdet för den externa pensionsförvaltningen var den 31 augusti 210,6 mnkr. Hittills under 2015 har ingen försäljning skett och p g a osäkerheten på börsen avvaktar vi med ev. försäljning av aktiefonder.

Pensionsskulden är beräknad av KPA (Kommunernas Pensionsanstalt).

KONTROLL

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

Budgetföljsamhet

Budgetavvikelse i Mnkr	Progn april	Progn aug	Progn okt	Bokslut
Kommunfullmäktige	0	-0,4		
Kommunstyrelsen	0	2,7		
Utbildningsnämnd	0	3,0		
Kultur- och fritidsnämnd	0	-0,5		
Socialnämnd	-4,6	-2,9		
Teknisk nämnd, skattefinansierad verksamhet	0	1,8		
Teknisk nämnd, avgiftfinansierad verksamhet	0	0		
Bygg och miljönämnd	-0,8	-0,2		
Avvikelse exkl kapitalkostnader	-5,4	3,5		
Finansförvaltningen	0	0		
Total budgetavvikelse	-5,4	3,5		

Man kan konstatera att budgetföljsamheten har förbättrats under 2015. Enda nämnd som redovisar ett större underskott är socialnämnden som dock redovisat ett antal handlingsplaner för att komma i balans i ekonomin. Kvarvarande befarad underskott hänförs i sin helhet till ökning av kostnader för ekonomiskt bistånd som bedöms som mycket svårpåverkbar

på kort sikt. Socialnämnden kommer begära kompensation för kostnadsökningen genom sitt beslut i september 2015.

Känslighetsanalys

Händelse	Årseffekt
Löneökning 1 %	6,2 Mkr
Allmän kostnadsökning 1 %	8,7 Mkr
Räntekostnad 1 %	1,3 Mkr
Utdebitering 1 kr	38,0 Mkr
Befolkningsförändring 100 inv (intäkt)	4,0 mkr

Sammanfattande kommentar

Ekonomisk utveckling under 2015 har varit positiv i Svedala trots ett relativt stort intäktsbortfall (skatteintäkter).

Budgetföljsamheten har förbättrats och ekonomistyrning förtydligats. Nämndernas ekonomiska ansvarstagande innebär att budgeten har fått en styrande roll. En viktig del i den ekonomiska styrningen är redovisning där kommunen förbättrar sina rutiner och följer principer för god redovisningssed. Efter korrigerig av pensionsförvaltningens redovisning kommer exploateringsredovisningen rättas och anpassas till redovisningsrådets rekommendationer.

EKONOMISK REDOVISNING

Kommentarer till utfall och prognos

Denna rapport omfattar både kommunens och koncernens sammanställda redovisning vad gäller räkenskaperna. Koncernredovisning omfattar även kommunens två helägda bolag, dels bostadsbolaget Bostads AB Svedalahem samt bolag som äger och förvaltar verksamhetsfastigheter SVEDAB. Båda bolagen redovisar ett positivt resultat per siste augusti 2015, 10,30 mnkr (Svedalahem) resp 5,9 mnkr (SVEDAB). Efter eliminering av interna poster är koncernresultatet +45,8 mnkr. Detta är samma resultatnivå som i delårsrapporten för ett år sedan. Kommunstyrelsen har påbörjat ett arbete med förändrad koncernstruktur, nytt ägarstyrning och ekonomiska mål i syfte att konsolidera kommunen och dess bolag.

Resultaträkning

Mnkr	Not	Kommunen				Koncernen	
		2014 -08-31	2015 -08-31	Helårsprognos	Årsbudget	2014 -08-31	2015-08-31
Verksamhetens intäkter	1	106,3	120,1	279,6	269,3	160,2	177,1
Verksamhetens kostnader	2	-697	-719,5	-1 199,4	-1 201,5	-711,8	-726,2
Avskrivningar	3	-19,7	-20,8	-30,7	-28,6	-34,5	-40,1
Verksamhetens nettokostnad		-610,4	-620,2	-950,5	-960,8	-586,1	-589,2
Skatteintäkter	4	536,0	555,6	833,4	839,2	536,0	555,6
Generella statsbidrag och utjämningsbidrag	5	82,7	86,8	130,3	133,1	82,7	86,8
Finansiella intäkter	6	6,7	9,6	12,0	12,0	6,7	9,5
Finansiella kostnader	7	-2,2	-2,3	-3,5	-3,5	-12,9	-16,9
Resultat före extraordinära poster		12,8	29,5	21,7	20,0	26,4	45,8
Extraordinära intäkter		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Extraordinära kostnader		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Skatt		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Resultat		12,8	29,5	21,7	20,0	26,4	45,8

Balansräkning

Mnkr	Not	Kommunen		Koncernen	
		2 014 -08-31	2015-08-31	2014-08-31	2015-08-31
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>					
Fastigheter och anläggningar	8	317,4	342,2	1 157,8	1 188,5
Maskiner och inventarier	9	57,9	59,0	59,6	64,3
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>					
Pensionsförvaltning	10	113,3	167,1	113,3	167,1
Aktier och andelar	11	71,5	71,5	15,5	15,5
Långfristig fordran	12	2,9	2,9	3,1	2,9
S:a anläggningstillgångar		563,0	642,7	1349,3	1438,3
Omsättningstillgångar					
Förråd, lager, expl fast	13	55,0	57,7	55,0	57,7
Kortfristig fordran	14	73,3	73,6	95,3	90,0
Likvida medel	15	-4,9	0,0	63,8	64,9
S:a omsättningstillgångar		123,4	131,3	214,1	212,6
SUMMA TILLGÅNGAR		686,4	774,0	1 563,4	1 650,9
EGET KAPITAL, AVSÄTTN. OCH SKULDER					
Eget kapital	16				
Ingående eget kapital		382,5	433,2	488,6	550,2
Varav RUR		53,0	52,1	53,0	52,1
Övrigt eget kapital		0,0	-4,1	-0,4	-4,1
Årets resultat		12,8	29,5	26,4	45,8
S:a Eget kapital		395,3	458,6	514,6	591,9
Avsättningar					
Avs för pensioner mm	17	10,2	10,1	10,2	10,1
Andra avsättningar	18	0,5	0,5	0,5	0,5
S:a avsättningar		10,7	10,6	10,7	10,6
Skulder					
Långfristiga skulder	19	143,8	144,9	866,5	860,1
Kortfristiga skulder	20	136,6	159,9	171,6	188,3
S:a skulder		280,4	304,8	1038,1	1048,4
SUMMA EK, AVSÄTTN. OCH SKULDER		686,4	774,0	1563,4	1650,9
PANTER OCH ANSV.FÖRBINDELSER					
Pensionsförpliktelser	21	271,1	267,2	271,1	267,2
Övriga borgensåtaganden	22	750,7	788,5	28,3	66,1

Finansieringsanalys

Mnkr	Not	Kommunen		Koncernen	
		2 014-08-31	2 015-08-31	2 014-08-31	2 015-08-31
Löpande verksamhet					
Resultat enligt resultaträkning		12,8	29,5	26,4	45,8
Justering av- o nedskrivning		19,7	20,8	34,5	40,1
Justering för reavinst o förlust		-0,4	0,0	-0,4	0,0
Justering för pensionsavsättning		0,0	0,0	0,0	0,0
Justering för andra avsättningar		0,0	0,0	0,0	0,0
Justering övriga icke likvidposter	23	0,0	-4,1	0,0	-4,1
Summa löpande verksamhet		32,1	46,2	60,5	81,8
Kapitalbindning					
Ökning/minskning korta fordringar		5,4	13,1	2,6	18,7
Ökning/minskning exploatering		-4,1	2,2	-4,1	2,2
Ökning/minskning korta skulder		-165,3	-20,7	-166,8	-50,4
Summa kapitalbindning		-164,0	-5,4	-168,3	-29,5
Investeringsverksamhet					
Investeringar i anlägg.n.tillg.		-22,5	-39,3	-61,7	-53,0
Investering i fin. anlägg.n.tillg.		-50,0	-1,6	-50,0	-1,3
Försäljning av materiella anntillg		0,4	0,0	0,4	0,0
Försäljning av finansiella anntillg		0,0	0,0	0,0	0,0
Investeringsbidrag		0,6	0,0	0,6	0,0
Netto från investeringsverksamhet		-71,5	-40,9	-110,7	-54,3
Finansieringsverksamhet					
Ökning av långfristiga skulder		0,0	0,0	49,8	0,0
Minskning av långfristiga skulder		0,2	0,1	0,2	-7,5
Minskning långfristiga fordringar		0,0	0,0	0,0	-0,1
Netto från finansieringsverksamhet		0,2	0,1	50,0	-7,6
Periodens kassaflöde					
		-203,2	0,0	-168,5	-9,6
Likvida medel vid periodens början		198,3	0,0	232,3	74,5
Likvida medel vid periodens slut		-4,9	0,0	63,8	64,9
Förändring likvida medel		-203,2	0,0	-168,5	-9,6

Bokslutsnoter

Mnkr	Kommunen		Koncernen	
	140831	150831	140831	150831
Not 1 Verksamhetens intäkter				
Intäkter enligt driftredovisningen	384,2	0,0	491,8	511,0
Reavinst	0,4	0,0	0,4	0,0
Jämförelsestörande intäkt	0,0	4,0	0,0	4,0
Avgår interna intäkter	-278,3	-279,6	-278,3	-279,6
Avgår koncerninterna intäkter	0,0	0,0	-53,7	-58,3
Summa verksamhetens intäkter	106,3	120,1	160,2	177,1
Not 2 Verksamhetens kostnader				
Kostnader enl. driftredovisning	990,2	1 011,6	1 058,7	1 076,6
Kapitalkostnader	-5,6	-5,6	-5,6	-5,6
Avskrivning	-19,7	-20,8	-19,7	-20,8
Pensionskostnader	23,9	24,7	23,9	24,7
PO försäkringsavgift	-13,5	-10,8	-13,5	-10,8
Avgår interna kostnader	-278,3	-297,6	-278,3	-279,6
Avgår koncerninterna kostnader	0,0	0,0	-53,7	-58,3
Summa verksamhetens kostnader	697,0	719,5	711,8	726,2
Not 3 Avskrivningar				
Fastigheter och anläggningar	9,9	10,3	24,6	29,1
Maskiner och inventarier	9,8	10,5	9,9	11,0
Summa avskrivningar	19,7	20,8	34,5	40,1
Not 4 Skatteintäkter				
Prel. kommunalskatt	536,0	555,6	536,0	555,6
Not 5 Statsbidrag och utjämning				
Inkomstutjämning	97,8	102,7	97,8	102,7
Kostnadsutjämning	-1,9	1,1	-1,9	1,1
Regleringsavgift/bidrag	4,5	0,9	4,5	0,9
LSS-utjämning	-17,7	-17,8	-17,7	-17,8
Summa statsbidrag och utjämning	82,7	86,8	82,7	86,8
Not 6 Finansiella intäkter				
Ränteintäkter	6,3	1,1	6,6	1,1
Utdelningar	0,4	0,2	0,4	0,2
Försäljn. finansiella tillg.	0,0	6,0	0,0	6,0
Värdeökn. pensionsportfölj	0,0	1,6	0,0	1,6
Borgensavgift	0,0	0,7	0,0	0,7
Avgår koncerninterna poster	0,0	0,0	-0,3	-0,1
Summa finansiella intäkter	6,7	9,6	6,7	9,5

Mnkr	Kommunen		Koncernen	
Not 7 Finansiella kostnader				
Räntekostnader lån	2,2	1,8	13,2	16,5
Övr. finansiella kostnader	0,0	0,5	0,0	0,5
Avgår koncerninterna poster	0,0	0,0	-0,3	-0,1
Summa finansiella kostnader	2,2	2,3	12,9	16,9
Not 8 Fastigheter och anläggningar				
IB anskaffningsvärde	453,2	480,9	1 434,4	1 543
Periodens anskaffningar	10,8	23,3	49,8	23,8
UB anskaffningsvärde	464,0	504,2	1 484,2	1 566,8
IB avskrivningar	-136,7	-151,7	-302	-349,2
Periodens avskrivningar	-9,9	-10,3	-24,4	-29,1
UB avskrivningar	-146,6	-162,0	-326,4	-378,3
specifikation pågående arbeten	6,6	4,7	12,5	8,3
IB pågående arbeten	-2,7	19,4	15,5	30,4
Periodens förändring	3,9	24,1	28,0	38,7
Not 9 Maskiner och inventarier				
IB anskaffningsvärde	154,2	171,2	163,6	182,6
Periodens anskaffningar	11,1	9,0	11,1	11,5
Försäljning/utrangering	-2,0	0,0	-2,0	0,0
UB anskaffningsvärde	163,3	180,2	172,7	194,1
IB avskrivningar	-97,6	-110,7	-105,0	-118,9
Periodens avskrivningar	-9,9	-10,5	-10,1	-10,9
Försäljning/utrangering	2,0	0,0	2,0	0,0
UB avskrivningar	105,4	-121,2	-113,1	-129,8
Not 10 Pensionsförvaltning				
Ingående balans	113,3	165,5	113,3	165,5
utökning andelar	0,0	1,6	0,0	1,6
Summa	113,3	167,1	113,3	1 677,1
Not 11 Aktier och andelar				
Ingående balans	71,5	71,5	71,5	71,5
Periodens förändring	0,0	0,0	0,0	0,0
Koncerninterna andelar	0,0	0,0	-56,0	-56,0
Summa	71,5	71,5	15,5	15,5
Spec. Aktier och andelar				
Bostads AB Svedalahem	56,0	56,0	56,0	56,0
Sysav	0,2	0,2	0,2	0,2

Mnkr	Kommunen		Koncernen	
Sydvatten	10,4	10,4	10,4	10,4
Inträdesavg. Sydvatten AB	3,4	3,4	3,4	3,4
Kommunassurans	0,9	0,9	0,9	0,9
Kommuninvest	0,5	0,5	0,5	0,5
Mindre innehav	0,1	0,1	0,1	0,1
Koncerninterna andelar	0,0	0,0	-56,0	-56,0
Summa	71,5	71,5	15,5	15,5
Not 12 Långfristig fordran				
Ingående balans	2,9	2,9	2,9	2,9
Periodens förändring	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa	2,9	2,9	2,9	2,9
Spec. Långfristig fordran				
Kommuninvest	2,6	2,6	2,6	2,6
Börringe byggdegårdsförening	0,1	0,1	0,1	0,1
Bara scoutkår	0,1	0,1	0,1	0,1
Övriga	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa	2,9	2,9	2,9	2,9
Not 13 Exploatering				
Ingående balans	50,9	60,0	50,9	60,0
Periodens förändring	4,1	-2,3	4,1	-2,3
Summa	55,0	57,7	55,0	57,7
Not 14 Kortfristig fordran				
Ingående balans	78,7	86,7	91,4	92,2
Periodens förändring	-5,4	-13,1	6,4	-0,9
Koncerninterna andelar	0,0	0,0	-2,5	-1,3
Summa	73,3	73,6	95,3	90,0
Spec. kortfristig fordran				
Kundfordringar	9,6	3,2	9,6	3,8
Div. kortfristiga fordringar	19,2	24,3	43,7	39,4
Interrimsfordringar	44,5	46,1	44,5	48,1
Koncerninterna andelar	0,0	0,0	-2,5	-1,3
Summa	73,3	73,6	95,3	90,0
Not 15 Likvida medel				
Kassa och bank*	-4,9	0,0	63,8	64,9

* Koncernkredit utnyttjad med 39,3 Mnkr 31/8 2015,

Not 16 Eget kapital				
Ingående balans	382,5	433,2	486,6	603,3
Varav resultatutjämningsreserv	52,1	52,1	52,1	52,1
Förändrad redov.princip exploatering	0,0	-4,1	0,0	-4,1
Obeskattade reserver	0,0	0,0	7,6	2,9
Årets resultat	12,8	29,5	36,4	45,8
Koncerninterna andelar	0,0	0,0	-6,0	-56,0
Summa	395,3	458,6	514,6	591,9
Not 17 Pensionsavsättningar				
Ingående balans	10,2	10,1	10,2	10,1
Periodens förändring	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa	10,2	10,1	10,2	10,1
Not 18 Andra avsättningar				
Ingående balans	0,5	0,5	0,5	0,5
Periodens förändring	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa	0,5	0,5	0,5	0,5
Not 19 Långfristiga skulder				
Ingående balans	143,5	144,7	866,2	866,5
Periodens förändring	0,3	0,2	0,3	-6,4
Summa	143,8	144,9	866,5	860,1
Spec. långfristiga skulder				
Skuld till kreditinstitut	127,3	127,3	850,0	852,3
Övrig skuld	0,0	0,0	0,0	0,2
Förutbetalda anläggningsavgifter	16,5	17,6	16,5	17,6
Summa	143,8	144,9	866,5	860,1
Not 20 Kortfristiga skulder				
Ingående balans	301,9	180,6	389,2	204,2
Periodens förändring*	-165,3	-20,7	-165,3	-14,6
Koncerninterna andelar	0,0	0,0	-52,3	-1,3
Summa	136,6	159,9	171,6	188,3
*Koncernkredit utnyttjad med 39,3 Mkr per den 3/8 2015.				
Not 21 pensionsförpliktelser				
Ingående balans	317,0	216,8	317,0	216,8
Periodens förändring	-98,9	-1,8	-98,9	-1,8
Löneskatt	53,0	52,2	53,0	52,2
Summa	271,1	267,2	271,1	267,2

Not 22 Ansvars- och borgensförbindelser

Ingående balans	750,7	788,5	28,3	66,1
Periodens förändring	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa	750,7	788,5	28,3	66,1

Spec. ansvars- och borgensförbindelser

Bostads AB Svedalahem	419,4	419,4	0,0	0,0
Svedala Exploaterings AB	303,0	303,0	0,0	0,0
Sysav	3,5	3,5	3,5	3,5
Sydvatten	21,2	21,0	21,2	21,0
Egnahem, statligt lån	0,7	0,7	0,7	0,7
Småhuskredit, BKN	0,1	0,1	0,1	0,1
Övriga	2,7	40,8	2,7	40,8
Summa	750,7	788,5	28,3	66,1

Not 23 Justering icke likvidpåverkande poster

Förändring redov.princip exploatering	0,0	-4,1	0,0	-4,1
---------------------------------------	-----	-------------	-----	-------------

Driftsredovisning

Sammanfattning per nämnd

tkr	Bokslut 2014	Periodens resultat	Helårsprognos	Prognos föregående period
Kommunfullmäktige				
Kommunfullmäktige (ny 2015)	-	74	-400	0
Summa		74	-400	0
Kommunstyrelsen				
Kommunstyrelse	1 005	742	940	0
Förvaltningsledning		943	690	
Central administration	2 086	1 319	870	0
Räddningstjänst (Under MoT 2014)	-	861	200	0
Summa	3 091	3 865	2 700	0
Utbildningsnämnd				
Utbildning centralt	494	2 621	2 400	1 500
Resursenheten	-525	40	-500	0
Grundskola	1 539	2 734	2 200	600
Förskola	299	-1 919	-1 900	-1 900
Kulturskola	-10	-22	0	0
Utbildningsnämnd (ny 2015)	-	-170	-200	-200
Ungdoms- och vuxenutbildning	-619	1 129	1 000	0
Summa	1 178	4 413	3 000	0
Kultur- och fritidsnämnd				
Kultur och fritidsnämnd (ny 2015)	0	-14	-30	0
Bibliotek	137	303	0	0
Fritid	-264	-671	-700	0
Kultur o Fritid ledning	0	-13	0	0
Kultur	100	223	200	0
Summa	-27	-172	-530	0
Socialnämnd				
Socialnämnd (ny 2015)	-	-42	0	0
Stab och administration	101	149	0	0
Individ- och familjeomsorg	-2 429	-2 420	-2 700	-4 400
LSS och Socialpsykiatri	-2 894	-926	300	0
Äldreomsorg	208	-133	300	-200
Myndighetsnämnd (Upphört 2015)/ ext placeringar	-8 633	-1 408	-800	0
Summa	-13 647	-4 780	-2 900	-4 600

Teknisk nämnd				
Teknisk nämnd (ny 2015)	-	17	0	0
Ledning	-136	-173	0	0
Gator och park	2 146	1 252	0	0
Vatten och avlopp	-5 740	948	0	0
Avfall	1 231	678	0	0
Räddningstjänst	-246	-	-	0
Bygg och miljö	-189	-	-	-
Serviceenhet	923	2 755	1 800	0
Summa	-2 011	5 477	1 800	0
Bygg och miljönämnd				
Bygg o miljönämnd	129	-330	-200	-800
Summa	129	-330	-200	-800
Summa totalt	-11 287	8 547	3 470	-5 400

Investeringsredovisning

Redovisning

Tkr	Utfall	Prognos 2015	Budget 2015	Avvikelse
NYINVESTERINGAR				
Teknisk nämnd				
Nyinvestering KL	8	501	501	0
Åkerbruket	7 504	0	0	0
Säkerhetsarbete	0	1 500	1 500	0
Gatu och parkanläggningar	4 439	17 188	15 183	-2 005
Trafiksäkerhet	295	300	300	0
Parkanläggningar	2 178	3 810	3 550	-260
GC-vägar	51	0	0	0
Broar	433	450	400	-50
Va-anläggningar	8 721	25 053	29 135	4 082
Serviceenhet	31	30	30	0
Summa teknisk nämnd	23 660	48 832	50 599	1 767
Utbildningsnämnd				
Nyinvesteringar Förskola/Grundskola	3 378	3 600	400	-3 200
Inventarier paviljong Naverlönnskolan	194	400	400	0
Summa Utbildningsnämnd	3 572	4 000	800	-3 200
Kultur- och fritidsnämnd				
Inköp inventarier etc	1 295	3 716	3 716	0
Summa Kultur- och fritidsnämnd	1 295	3 716	3 716	0

Tkr	Utfall	Prognos 2015	Budget 2015	Avvikelse
Socialnämnd				
Dagverksamhet i Bara	277	502	502	0
Summa Socialnämnd	277	502	502	0
Kommunstyrelsen				
Fordon räddningstjänst	271	3 586	3 586	0
IT, hemsida, intranät	15	1 348	1 348	0
Summa kommunstyrelsen	286	4 934	4 934	0
Summa nyinvesteringar	29 090	61 984	60 551	-1 433
REINVESTERINGAR				
Teknisk nämnd				
Gatu och parkanläggningar	256	375	375	0
Fordon och inventarier	75	10 420	10 420	0
Va-anläggningar	2 435	6 300	9 381	3 081
Summa Teknisk nämnd	2 766	17 095	20 176	3 081
Utbildningsnämnd				
Reinvesteringar Förskola/Grundskola	482	1 570	1 750	180
Reinvesteringar NFU	304	350	170	-180
Reinvesteringar Kulturskola	0	50	50	0
Summa Utbildningsnämnd	786	1 970	1 970	0
Kultur- och fritidsnämnd				
Inköp av inventarier hela Kultur o ch fritid	337	500	500	0
Summa Kultur- och fritidsnämnd	337	500	500	0
Socialnämnd				
Inventarier samliga områden	566	1 050	1 050	0
Summa Socialnämnd	566	1 050	1 050	0
Kommunstyrelsen				
It-investeringar	2 124	6 344	6 344	0
Inventarier	40	618	618	0
Summa kommunstyrelsen	2 164	6 962	6 962	0
Summa reinvesteringar	6 619	27 577	30 658	3 081
Summa Nettoinvesteringar	35 709	89 561	91 209	1 648

Exploateringsredovisning

Exploateringsområde	Ingående balans	Föränd. tom 2015-08-31	Utgående balans 2015-08-31
E113 Tegelbruksområdet	-5,8	0,0	-5,8
E116 Ö. Industriområdet	-29,5	-0,3	-29,8
E124 Stationsområdet	3,5	0,0	3,5
E133 N. Erlandsdal	-1,3	-0,3	-1,6
E134 Åkerbruket	-1,1	-3,9	-5,0
E136 Vinninge 2:18	0,6	0,0	0,6
E137 Segestrand	-21,7	-0,3	-22,0
E138 PGA Golfbana Bara	0,2	-0,2	0,0
E139 Bara centrum	4,4	4,1	8,5
E140 Svedala 53:1 mark g:a c-skolan	-3,6	3,6	0,0
E141 Börringekloster	-0,2	0,0	-0,2
E142 Bara Backar	-3,0	-0,3	-3,3
E143 Svedala 129:53, Marielund mfl	0,1	0,0	0,1
E144 Bara Söder	-1,0	0,0	-1,0
E145 Norra Tofta	-1,5	-0,1	-1,6
E146 Nygårds dammar	0,0	-0,1	-0,1
E147 Sturup Park	0,0	0,0	0,0
Summa	-59,9	2,2	-57,7

Kommentar till exploateringsredovisning

Det pågår ett arbete med att ändra redovisningsprinciper för exploateringsredovisningen som beräknas vara klart innan årsskiftet. Effekterna kommer bli en konvertering av omsättningstillgångar till anläggningstillgångar vilket kommer att medföra högre avskrivningar. Även det egna kapitalet kommer att påverkas då bl a ej driftsredovisade exploateringskostnader/intäkter måste aktiveras och rättas mot eget kapital. Uppställningen av exploateringsprojekt under punkt 2.7.1 innefattar per den 31/8 2015 både omsättningstillgångar och anläggningstillgångar. Till årsbokslutet kommer denna uppställning vara radikalt förändrad då justeringen mot de nya redovisningsprinciperna är genomförd.

Redovisningsprinciper

Kommunen

Redovisningen har skett enligt god kommunal redovisningssed i enlighet med kommunallag, kommunal redovisningslag och Rådet för kommunal redovisnings (RKR) rekommendationer. Avvikelser från dessa principer finns i några fall, dessa områden är under översyn för ändring och kommenteras nedan.

Avskrivningar

Avskrivningar utgörs av linjära avskrivningar. Dessa beräknas på anläggningstillgångarnas anskaffningsvärden då de tas i bruk. Avskrivningstiderna följer de av kommunförbundet föreslagna. Avskrivningstiden för datorer är 3 år, övriga inventarier 3-10 år, maskiner och fordon 5-20 år och för fastigheter 10-50 år.

Komponenter inom ett investeringsprojekt som har olika nyttjandeperiod och utgör ett väsentligt värde redovisas och skrivs av som separata enheter, d.v.s. komponentavskrivs.

Kapitalkostnader

Avskrivningar beräknas på tillgångarnas anskaffningsvärde. Internränta beräknas på tillgångarnas bokförda värde. Räntesatsen var 2,5 % 2015. Investeringar påverkar kapitalkostnader och avskrivning då de tas i bruk.

Finansiella anläggningstillgångar

Anskaffningsvärdet för pensionsmedelsförvaltningen har i periodens resultat justerats med utdelningar som återinvesterats i portföljen

Exploateringsverksamhet

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

En översyn av exploateringsredovisningen pågår med syfte att rikta in den mot RKR:s rekommendationer, beräknas vara färdigt till kommande bokslut.

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 nyckeltalen. 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.

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.

Kommunens pensionsskuld redovisas enligt den s.k. blandmodellen.

Anslutningsavgifter

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

En översyn av hanteringen av eget kapital inom VA-verksamheten kommer att ske med syfte att rikta in den mot RKR:s rekommendationer.

Koncernen

Koncernen Svedala kommun omfattar utöver kommunens räkenskaper även Bostads AB Svedalahem, vilket är kommunens helägda bostadsbolag.

Övriga kommunala hel- eller delägda bolag med ett röstvärde på lägst 20% har utelämnats ur koncernredovisningen. Dessa bolags verksamhet är av obetydlig omfattning och kommunens andel av deras omsättning är mindre än 2% av skatteintäkter och generella statsbidrag, inte heller den sammanlagda kommunala andelen av omsättningen överstiger 5% av skatteintäkter och generella statsbidrag allt enligt RKR 8.2.

Ord- och begreppsförklaring

Anläggningsskapitalet 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 speglar hur en tillgångs värde och eller servicepotential förbrukas planmässigt via värdenedsättning.

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 anläggningsskapital (bundet kapital i anläggningar mm) och rörelsekapital (fritt kapital för framtida drift- och investeringsändamål).

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

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

Komponentavskrivning är avskrivning där komponenter. Inom ett investeringsprojekt har olika nyttjandeperiod och utgör ett väsentligt värde, redovisas och skrivs av som separata enheter.

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.

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 visar kommunens finansiella styrka.

Soliditet är andelen eget kapital av de totala tillgångarna.

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.

Omsättningstillgångar är lika med lös egendom som inte är anläggnings tillgång.

Kommunfullmäktige

VERKSAMHETSBERÄTTELSE

Driftsredovisning

Resultat per enhet

tkr	Bokslut 2014	Periodens avvikelse	Helårsprognos	Föregående prognos
Kommunfullmäktige	ny enhet 2015	74	-400	0
Totalt		74	-400	0

Kommentarer till utfall och prognos

Kommunfullmäktige visar i prognosen ett underskott på 400 tkr. Underskottet beror på kostnad för utbildning för förtroendevalda inför ny mandatperiod, där kommunbidraget inte har utökats för motsvarande utbildningskostnad.

Kommunstyrelsen

VERKSAMHETSBERÄTTELSE

Driftsredovisning

Resultat per enhet

tkr	Bokslut 2014	Periodens avvikelse	Helårsprognos	Föregående prognos
Kommunstyrelsen	1 005	742	940	0
Central administration	2 086	2 262	1 560	0
Räddningstjänst	-246	861	200	0
Totalt	2 845	3 865	2 700	0

Kommentarer till utfall och prognos

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen som enhet visar i prognosen ett överskott om 940 tkr gentemot budget. Överskottet förklaras av att en försiktig fördelning har gjorts mellan kommunstyrelsen och nämnderna beträffande sammanträdesarvodet. Motsvarande underskott belastar således nämnderna. Kostnader för översiktsplan-arbetet fördelas på år 2015-2017 istället för år 2015-2016, vilket även får genomslag i utfall och prognos för perioden.

Central administration

Totalt redovisar enheterna under central administration ett relativt stort överskott i delårsrapporten, drygt 2,3 mkr. Detta överskott kommer fram till årsskiftet minska till ca 1,6 mkr vilket utgör ca 4 % av nettokostnaden. Största positiva avvikelser återfinns på IT-enheten, personalenheten samt framtidscentrum. Övriga enheter redovisar nollresultat eller ett visst underskott mest beroende på engångskostnader i form av avgångsvederlag eller engångsinköp. Eftersom överskottet beror på vakanta tjänster samt konsolidering av systemen på IT-enheten är detta överskott av tillfällig karaktär och motsvarande överskott kan inte förväntas nästkommande år. Kostnadsökningar vad gäller upphandlingsavtalen med Lunds kommun, prishöjningar vad gäller IT-licenser tillsammans med föreslagna sparbetning på administration framöver kommer ställa stora krav på ökad effektivisering.

Utvecklingsarbete har skett på ekonomienheten genom att höja kvalitén på redovisningen samt genomföra en genomgripande analys av kommunens ekonomi och ekonomistyrning med hjälp av Sveriges kommuner och landsting. På näringslivsenheten har man gjort en medveten förändring vad gäller kommunala engagemang i olika organisationer. Stort arbete pågår för att skapa en ändamålsenlig organisation för arbetsmarknad och integration.

Räddningstjänst

Räddningstjänsten har en positiv periodavvikelse på ca 860 tkr vilket beror på vakans av befälstjänst, mindre larm och okomplicerade larm under första halvåret samt återhållsamhet vad gäller kompetensutveckling. Prognosen för året är på plus 200 tkr om de planerade aktiviteterna för hösten blir av, vilket ser positivt ut för tillfället. Prioriterade aktiviteter under hösten 2015 är lokalanpassningar, rekrytering och kompetensutveckling.

Investeringsredovisning

tkr	Budget	Periodutfall	Föregående prognos	Innevarande prognos	Avv prog-budget
NYINVESTERINGAR					
Fordon räddningstjänst	3 586	271	3 586	3 586	0
IT, hemsida, intranät	1 348	15	1 348	1 348	0
REINVESTERINGAR					
IT-investeringar	6 344	2 124	6 344	6 344	0
Inventarier	618	40	618	618	0
TOTAL	11 896	2 450	11 896	11 896	0

Kommentarer till utfall och prognos

Uppföljning av mål

Måluppfyllelse anges enligt följande:

Röd status motsvarar 0-79 procent

Gul status motsvarar 80-99 procent

Grön status motsvarar 100 procent och däröver

Målbegrepp:

Övergripande mål: Strategiska mål som framarbetats för kommunstyrelsen, beredningar och nämnder.

Verksamhetsmål: Mål som är knutna till verksamhetsområdet.

Indikator: Ett måttetal/mått för att följa upp ett gemensamt mål eller verksamhets mål te.x Andel elever som uppnått målen i alla ämnen

Övergripande mål:

Svedalas verksamheter och organisation är kostnadseffektiv och ekonomin är i balans med fokus på kärnverksamheterna

Verksamhetsmål	Indikatorer	Utfall 2014	Utfall 2015	Målvärde
<p>— Svedala kommuns stödverksamhet ska framstå som väsentlig och skapa mervärde för kärnverksamheten. Stödverksamheten ska ge support och stöd utifrån kärnverksamhetens behov och tjänsten ska präglas av professionalism, effektivitet och kvalitet</p>				
<p>Analys Målet följs upp på helår.</p>				
<p>— Vidareutveckla våra kontakter, utbyten och projekt med Bergen auf Rügen, Goleniów, Ishøj och Opmeer med syfte att erbjuda skolor, föreningar, medborgare och anställda möjlighet att lära känna andra kulturer och samhällssystem</p>	<p>— Kommunen bör under året genomföra eller hjälpa andra att genomföra, minst ett besök i varje vänort och ta emot gäster från varje vänort vid minst ett tillfälle</p>	3 besök		8 besök
<p>Analys Målet följs upp på helår</p>				

Verksamhetsmål	Indikatorer	Utfall 2014	Utfall 2015	Målvärde
<ul style="list-style-type: none"> Lokalförsörjningsenheten ska förse våra kärnverksamheter med lämpliga och ändamålsenliga lokaler 	<ul style="list-style-type: none"> Lokalförsörjningsplan ska upprättas 	1 st		
Analys Målet följs upp på helår.	<ul style="list-style-type: none"> Nära dialog med verksamheterna angående lokalutnyttjande 	4 st		
	<ul style="list-style-type: none"> Professionell relation till externa fastighetsägare 	6 st		
<ul style="list-style-type: none"> Myndighetsutövning ska vara rättsäker och effektiv 	<ul style="list-style-type: none"> Räddningstjänsten ska utföra tillsyn på tillsynsobjekt 	27 %		minst 20 %
Analys Målet följs upp på helår.				
	<ul style="list-style-type: none"> Kundserviceutveckling - projektet ska driftsätta 20 enklare samt 4 komplexa tjänster som verksamheterna har överlämnat 			minst 24 st

Övergripande mål:

Kommunen har ett engagemang för näringslivets behov och verkar för att ge nuvarande och blivande näringsidkare goda förutsättningar att starta och driva företag

Verksamhetsmål	Indikatorer	Utfall 2014	Utfall 2015	Målvärde
<ul style="list-style-type: none"> Utveckla handeln i Svedala näringsliv 	<ul style="list-style-type: none"> Svedala kommuns ranking i Svensk Näringsliv företagsranking 	140	162	50
Analys Målet följs upp på helår.	<ul style="list-style-type: none"> Antal företagsbesök 			minst 100 st
	<ul style="list-style-type: none"> Antal nyetablerade företag 			minst 40 st

Övergripande mål:

Kommunen medverkar till att alla ges möjlighet till arbete eller annan sysselsättning

Verksamhetsmål	Indikatorer	Utfall 2014	Utfall 2015	Målvärde
<ul style="list-style-type: none"> Arbetsmarknadsåtgärder som möter arbetslösa och arbetssökande kommuninvånarens behov, samt god tillgänglighet till Framtidscentrum och dess verksamhet 	<ul style="list-style-type: none"> Etablerade kontakter med näringslivet 	35 st		minst 80 st
Analys Målet följs upp på helår.	<ul style="list-style-type: none"> Framtidscentrum bedriver och kommunicerar verksamhet som ökar antalet öppet besökande kommuninvånare till verksamheten 	48 st		minst 300 st

Verksamhetsmål	Indikatorer	Utfall 2014	Utfall 2015	Målvärde
	<ul style="list-style-type: none"> Utveckla verksamheter som möter de uttalade målgrupper som är i behov av arbetsmarknadsinsatser 	3 st		minst 4 st
	<ul style="list-style-type: none"> Kommuninvånare ska gå till arbete, studier eller annan sysselsättning 	30 %		minst 40 %

Övergripande mål:

Vi värnar utvecklingen av medborgardemokratin

Verksamhetsmål	Indikatorer	Utfall 2014	Utfall 2015	Målvärde
<ul style="list-style-type: none"> Vi värnar om att utveckla medborgardemokratin 	<ul style="list-style-type: none"> Medborgarindex avseende inflytande över kommunens verksamhet enligt SCB medborgarundersökning, del inflytande 			minst 45
<p>Analys Målet följs upp på helår.</p>	<ul style="list-style-type: none"> Kommunen ska verka för att kommuninvånarna deltar i kommunens utveckling enligt kvalitet i korthetsmätning, målet är att minst 70 % av maxpoängen ska uppnås 	63 %		minst 70 %

Övergripande mål:

Svedala är en attraktiv kommun med ett varierat utbud av bostäder, arbetsplatser och goda kommunikationer. Kommunen växer i balans med natur och kultur och är ett samhälle där man lever ett gott och tryggt liv





Verksamhetsmål	Indikatorer	Utfall 2014	Utfall 2015	Målvärde
<ul style="list-style-type: none"> Verksamheten ska anpassas till riskbild och följa den kommunala expansion och exploatering som ligger i framtiden för att uppfylla ett tillfredställande skydd mot olyckor 	<ul style="list-style-type: none"> Insatstid ska hållas vid insatser 	71 %		minst 80 %
<p>Analys Inga särskilda händelser har skett under året där utökad olycksundersökning har krävts. Målet följs upp på helår.</p>	<ul style="list-style-type: none"> Utbilda och informera invånare och medarbetare inom områdena brand, säkerhet och olycksförebyggande 	8 %		minst 5 %



<ul style="list-style-type: none"> Medborgare och näringsliv ska få tillgång till en hög Räddningstjänstservice inom en rimlig tidsram med en hög kompetens och stark lokal förankring 				
Analys Målet följs upp på helår.				
<ul style="list-style-type: none"> Befolkningsutveckling 	<ul style="list-style-type: none"> Befolkningsutveckling 	20 248 st		minst 20 407 st
Analys Kommunens invånarantal per 31 december 2014 var 20 248 invånare. Befolkningsprognosen enligt KAAB är per 31 december 2015 är 20 337 invånare, dvs en ökning med 89 invånare. Per 31 augusti 2015 är ökningen 172 invånare till 20 420 invånare. Födelsenettet är normalt, medan inflyttningsöverskottet är oväntat stort, ca 85 personer. Det beror troligen på generationsomflyttning och/eller att ungdomar som normalt flyttat till Malmö eller Lund i dagens bostadsmarknad har svårt att få eget boende.				
<ul style="list-style-type: none"> Hushåll/företag som har en bredbandsanslutning på minst 10 mbt/ts 	<ul style="list-style-type: none"> Hushåll/företag som har en bredbandsanslutning på minst 100 mbit/s 	50 %		minst 40 %
Analys Målet följs upp på helår.				



Övergripande mål:



Svedala kommun ska tillhandahålla en öppen och tillgänglig kommunikation för alla som kommer i kontakt med kommunen: medborgare, företagare, arbetssökande, turister med fler

Verksamhetsmål	Indikatorer	Utfall 2014	Utfall 2015	Målvärde
<ul style="list-style-type: none"> Kommunens kundservice ska tillhandahålla tjänster och service via olika kanaler såsom telefonsamtal besök och mail 	<ul style="list-style-type: none"> Medborgare som upplever ett gott bemötande 	93 %		minst 90 %
Analys Målet följs upp på helår.	<ul style="list-style-type: none"> Öka antalet e-tjänster 	92		minst 15
	<ul style="list-style-type: none"> Poäng/index i SKL:s webbplatsundersökning 	79		minst 83
	<ul style="list-style-type: none"> Antal positiva eller neutrala artiklar i pressen 			
	<ul style="list-style-type: none"> Andelen medborgare som skickar in en enkel fråga via e-post till kommunen som får svar inom fem arbetsdagar 	82 %		minst 85 %
	<ul style="list-style-type: none"> Andel medborgare som kontaktar kommunen via telefon får svar på en enkel fråga 	44 %		minst 60 %

Verksamhetsmål	Indikatorer	Utfall 2014	Utfall 2015	Målvärde
 Vara en attraktiv arbetsgivare som främjar ett hållbart arbetsliv	 Andel personal som är "99%"-frisk	48,4 %	47,7 %	minst 42 %
Analys Svedala kommun är en attraktiv arbetsgivare vilket bidrar till att vi kan attrahera medarbetare med rätt kompetens. Det är en viktig aspekt för att nå målen i kommunens verksamhet och ger bra service till våra medarbetare. Det är av vikt att satsningen på att vara en attraktiv arbetsgivare fortsätter så att kommunen kan fortsätta att attrahera rätt medarbetare.	 Sysselsättningsgrad	81 %		minst 89 %
	 Antal timavlönade	524 st		högst 650 st

Verksamhetsmål	Indikatorer	Utfall 2014	Utfall 2015	Målvärde
 Engagerade medarbetare med rätt kompetens	 Andel rekryterade med rätt kompetens	90 %	98,8 %	minst 90 %
Analys Målet följs upp på helår.				

Verksamhetsmål	Indikatorer	Utfall 2014	Utfall 2015	Målvärde
 Värdesätter nya förslag och tar vara på nya arbetssätt	 Samarbetet internt och externt ska ske i den mån det är möjligt och bidrar till ökad kvalitet och effektivitet			minst 10 st
Analys Målet följs upp på helår.				

Verksamhetsmål	Indikatorer	Utfall 2014	Utfall 2015	Målvärde
 Arbetsplatser som präglas av delaktighet och respekt	 Samtliga medarbetare ska årligen ha medarbetsamtal			minst 100 %
Analys Målet följs upp på helår.				

Utbildningsnämnd

VERKSAMHETSBERÄTTELSE

Driftsredovisning

Resultat per enhet

tkr	Bokslut 2014	Periodens avvikelse	Helårsprognos	Föregående prognos
Utbildning centralt	494	2 621	2 400	1 500
Resursenheten	-525	40	-500	0
Grundskola	1 539	2 734	2 200	600
Förskola	299	-1 919	-1 900	-1 900
Kulturskola	-10	-22	0	
Utbildningsnämnden		-170	-200	-200
Gymnasie-/Vuxenutbildning	-619	1 129	1 000	0
Totalt	1 178	4 413	3 000	0

Kommentarer till utfall och prognos

Periodens avvikelse

Periodens avvikelse hamnar på +4 413 tkr. Vi säljer överlag fler platser till andra kommuner än vad vi budgeterat, från förskolan upp till vuxenutbildningen. Föräldraavgifterna inom förskola och fritidshem har varit högre än budgeterat. Våra egna enheter har en stabil ekonomi där personalkostnaderna är i balans. Kostnader för reparationer och underhåll av lokaler har varit lägre än budgeterat.

Överskottet inom utbildning centralt beror på den outnyttjade bufferten, samt lokalkostnader och föräldraintäkter som nämns i första stycket.

Resursenheten har ett överskott avseende personalkostnader under perioden. En del vakanser har uppstått i samband med att anställda bytt tjänst. Gymnasiesärskolan har blivit dyrare, något som vägs upp av att antalet särskilda placeringar har varit lågt. Totalt ligger kostnaderna för köpta platser enligt budget så här långt. Antalet ansökningar om tilläggsbelopp fortsätter öka och vi har överskridit budgeterad kostnadsnivå. Vi ser framförallt en ökning av beviljade insatser till fristående huvudmän och andra kommuner. Fristående huvudmän har rätt att överklaga kommunens beslut i varje enskilt ärende, vilket kan innebära ökade kostnader. Vi ser en ökning i antalet överklaganden.

Avvikelsen för köpta och sålda platser inom grundskolan är positiv för perioden. Vi ligger nära budget för köpta platser och vi överträffar budget för sålda platser. Ekonomin ute på våra enheter har varit stabil under perioden.

Vi har köpt fler förskoleplatser hos andra huvudmän under första halvåret än vad vi gjorde förra året, totalt 20 fler. Den ökningen hade vi inte tagit höjd för i budget. Framförallt har platser hos fristående anordnare i Svedala kommun ökat. Denna ökning vägs till viss del upp av att vi sålt fler platser än vad vi budgeterat. Totalt har vi dock ett betydande underskott för köp/sälj av förskoleplatser. Ekonomin ute på våra enheter har varit stabil under perioden.

Kulturskolan håller sig kring ett nollresultat under perioden.

Utbildningsnämndens kostnader har varit högre än budgeterat under perioden både för arvoden och utbildningar.

Periodutfallet för gymnasie- och vuxenutbildning visar på ett överskott som i allt väsentligt kommer att kvarstå. De interkommunala kostnaderna har hållit sig inom budget under vårterminen. Antalet elever var under våren sex färre än förra året, medan vi ser en ökning nu under hösten. På Nils Fredriksson Utbildning har personalkostnaderna anpassats till rådande budgetförutsättningar efter att under flera år ha varit i obalans.

Helårsprognos

Helårsprognosen för utbildningsnämnden landar på +3 000 tkr.

Prognosen för utbildning centralt baseras på att bufferten får ligga kvar för att täcka upp underskottet inom förskolan, som kommenteras här nedanför. Kostnaderna för avskrivningar kommer att öka till höstterminen när inköpen av Chromebooks och I-pads aktiveras. Ökade intäkter från riktade statsbidrag förväntas. Budgeterade kostnader för reparationer och underhåll av fastigheter kommer inte att behöva användas fullt ut. Intäkter från föräldraavgifter inom förskola och fritidshem kommer att fortsätta överträffa budget.

För Resursenheten förväntas något högre kostnader under resten av året. Kostnaderna för tilläggsbelopp kommer att fortsätta vara höga. Köpta platser kommer fortsätta ligga runt budget, med högre kostnader för gymnasiesärskola och lägre kostnader för särskilda placeringar.

Vi bedömer att avvikelsen för köpta och sålda platser inom grundskolan kommer att fortsätta vara positiv under resten av året. Ett något högre kostnadsläge förväntas ute på enheterna under resten av året, men ekonomin är stabil.

Avvikelsen för köpta och sålda förskoleplatser förväntas bli -2 500 tkr under året. Underskottet inom förskolan som helhet bedöms till -1 900 tkr i prognosen tack vare god ekonomi ute på våra enheter. Underskottet måste även täckas av övriga verksamheter inom utbildningsnämnden.

Prognosen för Kulturskolan är en budget i balans.

Vi flaggar för ett underskott på -200 tkr i prognosen för utbildningsnämnden.

Prognosen för gymnasie- och vuxenutbildning är + 1 000 tkr. Kostnaderna för interkommunala gymnasieplatser kommer att fortsätta hålla sig kring budgeterade nivåer. Sålda platser kommer att ge ett överskott. Personalkostnaderna på NFU fortsätter att ligga inom budget.

Investeringsredovisning

tkr	Budget	Periodutfall	Föregående prognos	Innevarande prognos	Avv prog-budget
NYINVESTERINGAR					
Nyinvesteringar Förskola/Grundskola	400	3 378	3 600	3 600	-3 200
Inventarier paviljong Naverlönnskolan	400	194	400	400	0
REINVESTERINGAR					
Reinvesteringar Förskola/Grundskola	1 750	482	1 750	1 570	180
Reinvesteringar NFU	170	304	170	350	-180
Reinvesteringar Kulturskola	50		50	50	0
TOTAL	2 770	4 358	5 970	5 970	-3 200

Kommentarer till utfall och prognos

Nyinvesteringar inom Förskola och Grundskola kommer att dra över budgeten under året beroende på ett stort inköp av Chromebooks och I-pads inom satsningen en dator per elev. Tidigare betalade vi datorerna via leasingavtal, nu köper vi dem själva och betalar 3 års avskrivning och kapitalkostnad. Inköpen bör föras in i investeringsbudgeten från och med nästa år. Observera att totalkostnaden för driftsprojektet en dator per elev inte påverkas, den bara flyttas mellan kostnadsslagen.

Uppföljning av mål

Måluppfyllelse anges enligt följande:

Röd status motsvarar 0-79 procent

Gul status motsvarar 80-99 procent

Grön status motsvarar 100 procent och däröver

Målbegrepp:

Övergripande mål: Strategiska mål som framarbetats för kommunstyrelsen, beredningar och nämnder.

Verksamhetsmål: Mål som är knutna till verksamhetsområdet.

Indikator: Ett måttal/mått för att följa upp ett gemensamt mål eller verksamhets mål t.ex Andel elever som uppnått målen i alla ämnen

Övergripande mål:

Svedalas verksamheter och organisation är kostnadseffektiv och ekonomin är i balans med fokus på kärnverksamheterna

Övergripande mål:

Vår förskola ska genom en trygg och lärande miljö skapa förutsättningar för ett livslångt lärande för varje individ

Verksamhetsmål	Indikatorer	Utfall 2014	Utfall 2015	Målvärde
— Alla barn ska trivas på sin förskola	◆ Andel barn som trivs på sin förskola	94,8 %	95,6 %	100 %
Analys				
Utfallet är lägre än målvärdet. Enligt läroplanen ansvarar förskolan för att barnen upplever att det är roligt i förskolan. Meningsfullhet och synligt lärande är faktorer som leder till positiva upplevelser. För att utveckla verksamhetens meningsfullhet och synliggöra lärandet för barnen har förskolan arbetat målinriktat med Bedömning för lärande genom				

Verksamhetsmål	Indikatorer	Utfall 2014	Utfall 2015	Målvärde
att tydliggöra målen för barnen, skapa aktiviteter som synliggör lärandet, ge återkoppling, aktivera barnen som ägare av sin egen läroprocess och aktivera barnen som läroresurser för varandra. Arbetet följs upp årligen via personalenkäter och intervjuer med barnen samt via biträdande utbildningschefens SKA-samtal med förskolecheferna.				
— Alla föräldrar ska vara nöjda med verksamheten	◆ Andel föräldrar som är nöjda med verksamheten	93 %	92 %	100 %
<p>Analys</p> <p>Resultatet har legat över 90% sedan år 2011. Med utgångspunkt från den föräldraenkät som genomförs varje år är föräldrarna generellt sett nöjda med undervisningen i förskolan. Områden som behöver utvecklas är föräldramötenas innehåll, information om förskolans mål samt möjligheter att framföra synpunkter.</p>				

Övergripande mål:

Svedala kommuns grundskola ska anpassas till alla elevers förmågor och ska varaktigt räknas bland de bästa kommunerna i Sverige

Verksamhetsmål	Indikatorer	Utfall 2014	Utfall 2015	Målvärde
— Alla elever ska uppnå målen i alla ämnen	■ Andel elever som uppnått målen i alla ämnen	80 %	79 %	100 %
<p>Analys</p> <p>Under perioden 2010-2015 visade resultatet på en negativ trend men resultatet låg över riksgenomsnittet.</p> <p>En analys av betygsstatistik visar att många elever förbättrar sina resultat först i årskurs 9. En kultur måste skapas där alla vågar ha höga förväntningar och arbetar för måluppfyllelse i alla årskurser. Att alla barn ska lyckas är inställning som rektor och förskolechef måste vara konsekventa med.</p> <p>En nyckelfaktor för att arbeta med höga förväntningar och förbättra elevernas resultat är att utveckla rektors pedagogiska ledarskap och att skapa resultatfokus i alla årskurser. Utbildning har infört ett systematiskt utvecklingsarbete där tonvikten ligger på ledarskap och resultat.</p> <p>En analys av betygsstatistiken visar att de två senaste åren har andelen elever i åk 9 som har anpassad studiegång i årets avgångsklasser varit större. Det innebär att eleverna inte får betyg i vissa ämnen och att resultaten därmed försämras. Flera faktorer är viktiga i detta sammanhang, dels att lärarna har höga förväntningar på att alla elever har förmåga att lyckas i alla ämnen, dels att lärare anpassar undervisningen efter elevgruppen samt har hög och rätt kompetens för att bemöta och stödja barn i behov av särskilt stöd.</p>				
— Det genomsnittliga meritvärdet ska öka	◆ Meritvärde	223	218	225
<p>Analys</p> <p>Under perioden 2012-2015 visade resultatet på en negativ trend men resultatet låg över riksgenomsnittet. Några skolor i kommunen visar samtidigt mycket goda och ökande meritvärden. Utbildning har som mål att alla ska lyckas, vilket innebär att alla elever ska uppnå minst godkända kunskaper och andelen elever som presterar på högre nivå ska vara hög och öka. Kvaliteten på arbetsprocesserna i skolan blir då en betydande faktor. Skolans skicklighet kommer till uttryck när det visar sig om man lyckats kompensera för och anpassa skolan till de olika förutsättningar eleverna bär med sig.</p> <p>För att öka andelen elever som presterar på hög nivå måste pedagogiska metoder användas som gynnar alla elever. Enligt forskning är BFL (bedömning för lärande) en av de pedagogiska metoder som ger bäst resultat för alla elevers utveckling. Utbildning har därför satsat på kompetensutveckling inom området, utvecklat läromoduler samt följer upp utvecklingen av undervisningen via en årlig kartläggning. För övrigt gäller samma analys och åtgärder som under föregående mål.</p>				

— Alla elever kan läsa i årskurs 2	◆ Andel elever som kan läsa i årskurs 2	91 %	92 %	100 %
<p>Analys</p> <p>Andelen elever som kan läsa i åk 2 har ökat från 91 till 92 procent i jämförelse med föregående år. Ämnesspråk är nyckeln till elevers kunskapsutveckling i olika ämnen och därför en viktig fråga för alla lärare. Att undervisa med ett språkutvecklande fokus i alla ämnen ger fler elever möjlighet att lyckas i skolan. Utbildning har därför arbetat fram en handlingsplan för språkutveckling som riktar sig till alla åldrar och alla ämnen. Planen som utgör ett stöd för lärarna innehåller kunskaps- och språkutvecklande modeller, strategier och verktyg som främjar elevernas läs- och skrivförmåga. Under hösten kommer också Skolverkets kompetensutvecklande insats Läslyft att implementeras i kommunen.</p> <p>I den nya läroplanen för grundskolan är det centrala innehållet och kunskapskraven uppdelade för årskurs 1-3, 4-6 och 7-9. För att kunna följa läroplanen och skapa goda förutsättningar för likvärdighet och överlämnanden, bör verksamheten vara organiserad i enlighet med läroplanen. Skolorganisationen i Svedala tätort kommer därför att anpassas till läroplanen genom 1-3 och 4-9-skolor. F-3 skolornas arbete inriktas på baskunskaperna för att alla elever ska kunna läsa, skriva och räkna i åk 3. Det är ett krav för att alla elever ska lyckas i de högre årskurserna.</p>				
— Alla elever ska kunna skriva i årskurs 2	◆ Andel elever som kan skriva i årskurs 2	92 %	91 %	100 %
<p>Analys</p> <p>För beskrivning av analys och åtgärder, se föregående mål.</p>				
— Alla elever ska kunna räkna i årskurs 2	◆ Andel elever som kan räkna i årskurs 2	92 %	87 %	100 %
<p>Analys</p> <p>Andelen elever som kan räkna i åk 2 sjönk till 87 procent år 2015. Trots flera insatser har matematikresultatet inte förbättrats. Enligt forskning är lärarens arbete i klassrummet en av de viktigaste faktorerna för elevernas resultat. För att utveckla lärarnas pedagogiska kompetens kommer samtliga lärare som undervisar i matematik att genomgå Skolverkets matematiksatsning. Kommunens matematikutvecklare har tagit fram ett material för kvalificerad analys av resultat på de matematiktest som eleverna genomgår i åk 2. Utbildning har också utvecklat stödmaterial baserat på vetenskaplig grund och beprövad erfarenhet, för utveckling av kollegialt lärande och utveckling av undervisningen.</p>				
— Alla elever ska uppnå godkänt på alla kurser på gymnasiet	◆ Andel elever som uppnått godkänt i alla kurser i gymnasiet		94 %	minst 100 %
<p>Analys</p> <p>För beskrivning av analys och åtgärder, se analys under målet "alla elever ska uppnå målen i alla ämnen".</p>				
— Alla elever ska uppnå godkänt på alla kurser på vuxenutbildningen	◆ Andel elever som uppnått godkänt i alla kurser på vuxenutbildningen		98 %	minst 100 %
<p>Analys</p> <p>För beskrivning av analys och åtgärder, se analys under målet "alla elever ska uppnå målen i alla ämnen".</p>				
— Alla barn/ ska trivas på sitt fritidshem	◆ Andel barn som anger att de trivs på fritidshemmet	85 %	87,2 %	100 %
<p>Analys</p> <p>Meningsfullhet och synligt lärande är faktorer som leder till positiva upplevelser. För att utveckla verksamhetens meningsfullhet och synliggöra lärandet för barnen har förskolan arbetat målinriktat bland annat med Bedömning för lärande genom att tydliggöra målen för barnen, skapa aktiviteter som synliggör lärandet, ge återkoppling, aktivera barnen som ägare av sin egen lärprocess och aktivera barnen som lärresurser för varandra. Arbetet följs upp årligen via barnenkäter och utbildningschefens SKA-samtal med rektorerna.</p>				
— Alla föräldrar ska vara nöjda med verksamheten på fritidshemmen	◆ Andel föräldrar som anger att de är nöjda med verksamheten	96 %	94 %	100 %
<p>Analys</p> <p>Andelen nöjda föräldrar har varit mellan 93 och 97 procent sedan år 2009. Med utgångspunkt från tidigare föräldraenkäters resultat arbetar fritidshemmen med att förbättra informationen om barnens utveckling, informera om målen som styr verksamheten och tydliggöra föräldrarnas möjlighet till inflytande på verksamheten. En viktig faktor för ökad måluppfyllelse är att rekrytera personal med högskoleutbildning, vilket är en svårighet idag. En rekryteringsstrategi har arbetats fram.</p>				

Kultur- och fritidsnämnd

VERKSAMHETSBERÄTTELSE

Driftsredovisning

Resultat per enhet

tkr	Bokslut 2014	Periodens avvikelse	Helårsprognos	Föregående prognos
Kultur och fritidsnämnd (Ny 2015)	0	-14	-30	0
Bibliotek	-264	303	0	0
Fritid	137	-671	-700	0
Ledning Kultur o fritid (Ny 2015)	0	-13	0	0
Kultur	100	223	200	0
Totalt	-27	-172	-530	0

Kommentarer till utfall och prognos

Kultur och fritidsnämnd

Nämnden beräknas uppvisa ett mindre underskott mot budget 2015, på grund av utbildningar för politiker och svårigheter att förutse kostnader i samband med sammanträden.

Helårsprognosen är ett underskott på -30 tkr

Bibliotek

Under året har det nya biblioteket i Bara startats upp, och driften för detta bibliotek har därför delvis legat nere, vilket förklarar det positiva periodresultatet på +303 tkr för alla bibliotek.

Prognosen för hela året är att verksamheten håller sin budget.

Fritid

Friluftsbaden kommer att överskrida sin budget med - 1 000 tkr i likhet med föregående år. Friluftsbadet i Bara fick också problem med utfällningar i vattnet vilket föranledde att badet hölls stängt under en veckas tid och extra saneringsåtgärder sattes in.

Under sommaren har intäkterna på baden varit låga på grund av dåligt väder. Budgeten är baserad på en sommar med bra väder. I årets budget tas inte hänsyn till att hälften av intäkterna stannar hos de föreningar som utför kioskarbetet på en av anläggningarna, vilket kommer leda till ett underskott på - 300 tkr

För att Fritid ska kunna möta det förväntade underskottet rörande friluftsbaden har enhetens övriga verksamhet tvingats avstå från underhåll och nyinköp motsvarande 500 tkr under innevarande år.

Budgeten för föreningsbidragen beräknas ge ett positivt resultat med 100 tkr.

Periodens högre negativa resultat på - 671 tkr jämfört med prognosen orsakas av att friluftsbadens kostnader är förknippade med sommarhalvåret, vilket ger en stor avvikelse mot periodens budget då den avser åtta månaders förbrukning

Helårsprognosen för 2015 är - 700 tkr

Kultur

Verksamheten beräknas hålla budget.

Helprognosen på +200 tkr avser budgeterade pengar för Leader-projekt, som inte längre ligger under kultur-och fritidsnämndens ansvar. Hela summan går därför tillbaka till kommunstyrelsen.

Kultur och fritid ledning

Enheten beräknas hålla budget.

Investeringsredovisning

tkr	Budget	Periodutfall	Föregående prognos	Innevarande prognos	Avv prog-budget
NYINVESTERINGAR					
Hela Kultur och fritid	3 716	1 295	3 026	3 716	0
REINVESTERINGAR					
Hela Kultur och fritid	500	337	500	500	0
TOTAL	4 216	1 632	3 526	4 216	0

Kommentarer till utfall och prognos

Fritid

Vissa av projekten under fritid kommer att verkställas först under hösten 15, på grund av leveransförseningar. Detta gäller till exempel inköp av sarghissar. Vissa av projekten kommer att överföras till 2016 års budget. Detta är förklaringen till det låga periodresultatet.

Bibliotek

Utgifterna för det nya biblioteket i Bara har inte belastat redovisningen fullt ut ännu vilket också leder till ett positivt periodresultat.

Till investeringsbudgeten har under året tillförts 690 tkr för biblioteket i Bara.

Uppföljning av mål

Måluppfyllelse anges enligt följande:

Röd status motsvarar 0-79 procent

Gul status motsvarar 80-99 procent

Grön status motsvarar 100 procent och däröver

Målbegrepp:

Övergripande mål: Strategiska mål som framarbetats för kommunstyrelsen, beredningar och nämnder.








Verksamhetsmål: Mål som är knutna till verksamhetsområdet.

Indikator: Ett måttetal/mått för att följa upp ett gemensamt mål eller verksamhets mål te.x Andel elever som uppnått målen i alla ämnen

Övergripande mål:

Svedala kommun erbjuder medborgarna ett rikt och mångsidigt kultur- och fritidsutbud

Verksamhetsmål	Indikatorer	Utfall 2014	Utfall 2015	Målvärde
■ Antalet barn och ungdomar 0-25 år som deltar i ledarledda föreningsaktiviteter ska öka (inkl skolidrottsföreningar)	■ Antal deltagartillfällen			
Analys Målet följs upp på helår, siffran är därför preliminär.				
■ Antal bidragsberättigade föreningar ska öka	■ Antal bidragsberättigade föreningar			
Analys Målet följs upp på helår, siffran är därför preliminär				
■ Kultur-, fritids- och biblioteksverksamheten ska erbjuda attraktiv lovverksamhet för unga	■ Antalet deltagande unga i lovverksamhet ska öka	1 486 st	634 st	minst 1 450 st
Analys Två företag som tidigare år deltagit i sportlovsverksamheten har under 2015 valt att inte delta. Två stora idrottsföreningar som tidigare år stått för stor del av antalet deltagande unga hade under 2015 inte tid att delta. Det är fortfarande kvar en del lovaktiviteter att genomföra under hösten, därför är siffrorna preliminära				
■ Biblioteket ska stimulera ökat läsande	■ Antal barnlån 0 till 14 år ska öka			minst 20 st
Analys Statistik finns ej på det sätt som målet ställer krav på. Införandet av digitala lånesystem kommer att underlätta för framtagande av statistik. Antalet lånekort som utfärdats till barn förväntas öka på helårsbasis, eftersom biblioteket i Klågerup har införlivats med övriga kommunbibliotek. Utlåningen till barn kommer troligen påverkas negativt av att biblioteket i Bara har hållit stängt för flytt. Antalet besökande barnfamiljer i Svedala kommuns bibliotek har ökat, efter satsningar på familjetemadagar.				

 Det digitala biblioteket ska utvecklas	 Antal digitala boklån			minst 1 400 st
<p>Analys Ökat tak för utlån av e-böcker och tillgång till e-tidskrifter på alla biblioteken är ett steg på vägen, men ytterligare utveckling behövs. Målet beräknas inte uppnås förrän rätt teknik och en kompetenssatsning för personalen kunnat genomföras.</p>				
 Biblioteket ska fungera som samhällets vardagsrum	 Antalet besök på biblioteken ska öka			minst 104 000 st
<p>Analys Svedala bibliotek har genomgått ett rumslig förändring, en gallring för att ge utrymme för fler medborgare att vardagligt vistas i biblioteket. Vidare har biblioteket genomfört temasatsningar för barnfamiljer, som rönt stort intresse från medborgarna. Under Sommarrocken deltog Svedala bibliotek med en liten barnhörna, som blev så populär att satsningen kommer att upprepas och utökas sommaren 2016. Bara biblioteks stängning under 2015 kommer påverka besöksstatistiken för hela 2015. Klågerups bibliotek har fortsatt hög angelägenhetsgrad hos medborgarna, och ett antal föreläsningar har dragit till sig publik under det första halvåret.</p>	 Antalet arrangemansbesökare ska öka			
 Medborgarna ska vara nöjda med kulturutbudet	 Medborgarindex		63	minst 64
<p>Analys Indexet ingår i SCB:s medborgarundersökning där kommunen mäter hur nöjda våra kommuninvånare är med kulturutbudet. Under 2014 gjordes ingen mätning men 2013 var indexet 62 och 2011 var det 57. Om medborgarundersökningen genomförs senare i höst, väntas fortsatt positiva resultat, eftersom kulturlivet i Svedala har berikats med ytterligare några evenemang. Förutom Kulturnatten, även en del streetarthändelser.</p>				

Socialnämnd

VERKSAMHETSBERÄTTELSE

Driftsredovisning

Resultat per enhet

tkr	Bokslut 2014	Periodens avvikelse	Helårsprognos	Föregående prognos
Socialnämnden		-42	0	0
Ledning och administration	101	149	0	0
Individ och familjeomsorg	-2 429	-2 120	-2 700	-4 400
LSS och Socialpsykiatri	-2 894	-926	300	0
Äldreomsorg och Hälso- och sjukvård	208	-133	300	-200
Ext placeringar/ tidigare myndighetsnämnd	-8 632	-1 408	-800	0
Totalt	-13 646	-4 480	-2 900	-4 600

Kommentarer till utfall och prognos

Socialnämnden

Avser arvoden till nämndens ledamöter. Socialnämnden har efter åtta månader ett mindre underskott.

Helårsprognos: Socialnämnden beräknas att hålla sin budget.

Ledning och administration

Ledning och administration uppvisar efter åtta månader en budget i balans.

Helårsprognos: Ledning och administration beräknas att hålla sin budget.

Individ och familjeomsorg

Individ och familjeomsorg uppvisar ett negativt resultat efter åtta månader. Budgetavvikelsen beror på ökade kostnader för försörjningsstöd och färdtjänst samt kostnader för inhyrning av socialsekreterare.

Budgetavvikelsen för försörjningsstöd beräknas till - 2 mnkr för helåret 2015. Den totala kostnaden för försörjningsstöd beräknas till 9 mnkr för år 2015, för år 2014 var kostnaden 7,5 mnkr.

Antalet biståndsmottagare som beviljats ekonomiskt bistånd ökade under åren 2012-2014. 2012 var det en genomsnittsmånad 124 biståndsmottagare och 2015 är det 189. Det är en ökning på 52 procent.

Vid analys av ökade kostnader för ekonomiskt bistånd i Svedala kommun kan följande konstateras:

- Antalet hushåll som söker ekonomiskt bistånd har ökat.
- Antalet hushåll som uppbär ekonomiskt bistånd som har flera barn har ökat. Det innebär att kostnaden per hushåll har ökat.
- Hushållens utgifter har ökat. Skillnaden mellan hushållens inkomster och utgifter har blivit större. Det innebär att behovet av ekonomiskt bistånd har ökat.
- Antalet hushåll som har behov av ekonomiskt bistånd efter etableringstiden på två år på flyktingmottagning har ökat.
- Antalet hushåll som ansöker om ekonomiskt bistånd på grund av el- och hyresskulder har ökat.
- Antalet personer som har varit utan arbete mer än 12 månader har ökat sedan september 2014.

I juni 2015 var antalet personer i Svedala kommun som varit utan arbete mer än 12 månader drygt 180 personer. Sedan september 2014 har antalet personer ökat med drygt 30 personer vilket motsvarar en ökning med 20 procent. Ökningen av antalet långtidsarbetslösa ger genomslag i utbetalning av ekonomiskt bistånd. Personer med kortare period av arbetslöshet har i högre utsträckning sin försörjning via andra socialförsäkringssystem, i huvudsak från A-kassa.

I Svedala kommun uppbär 160 hushåll ekonomiskt bistånd/försörjningsstöd. De främsta orsakerna till ansökan om försörjningsstöd är följande:

- Arbetslöshet
- Sjukdom men den enskilde saknar rätt till ersättning från försäkringskassan.
- Otillräcklig ersättning från andra socialförsäkringssystem.
- Akut behov av försörjning.

Kostnaden för inhyrning av socialsekreterare beräknas innebära en budgetavvikelse motsvarande - 1,75 mnkr för helåret 2015. På grund av personalomsättning och hög arbetsbelastning har det i perioder varit nödvändigt att hyra in personal vilket resulterar i ökade personalkostnader. Sedan augusti så är samtliga tjänster bemannade med anställd personal och prognosen är att inga fler konsulter kommer att behöva anlitas under året.

Färdtjänst visar ett underskott motsvarande 300 tkr efter åtta månader. Beräknat underskott för helår är 400 tkr.

Helårsprognos: För Individ och familjeomsorg är beräknad helårsprognos - 2,7 mnkr.

LSS och Socialpsykiatri

LSS och Socialpsykiatri uppvisar efter åtta månader ett underskott på ca 0,9 mnkr.

Helårsprognos: LSS och Socialpsykiatri beräknas att hålla sin budget.

Äldreomsorg och Hälso- och sjukvård

Under de första månaderna minskade antalet hemtjänsttimmar. Från januari-april skedde en minskning motsvarande 6 procent. Minskningen berodde bland annat på ändring av biståndshandläggarnas arbetsorganisation, bättre

uppföljningsrutiner samt nya riktlinjer för hemtjänsten. Under sommarmånaderna har det dock skett en ökning av antalet timmar. Beviljade hemtjänsttimmar ligger i augusti på samma nivå som 2014. Ökningen beror bland annat på att många vårdavdelningar inom slutenvården stängs under sommaren, vilket medför en ökad belastning på hemtjänst/hemsjukvård samt korttidsvård. Nya bostäder med hög tillgänglighet exempelvis Segestrand och trygghetsboendet i Bara har medfört nya kommuninvånare. Cirka 30 procent av de inflyttade i dessa bostäder bodde inte tidigare i kommunen. Flera av dem är i behov av såväl hemtjänst som hemsjukvård.

Då fler vårdtagare vårdas i hemmet ökar behovet av tekniska hjälpmedel. Helårsprognosen för tekniska hjälpmedel är - 500 tkr.

Helårsprognos: För Äldreomsorg och Hälso- och sjukvård beräknas helårsprognosen till +300 tkr.

Externa placeringar (fd myndighetsnämnd)

Kostnaderna för barn och ungdomar på institution har minskat under 2015 men kostnaderna för familjehemsplacerade barn har ökat. Kostnaderna för vuxna placerade på institution på grund av missbruksproblematik har ökat.

Helårsprognos: Beräknas till -800 tkr.

Investeringsredovisning

tkr	Budget	Periodutfall	Föregående prognos	Innevarande prognos	Avv prog-budget
NYINVESTERINGAR					
Dagverksamhet Bara	502	277	0	502	0
REINVESTERINGAR					
Inventarier samtliga områden	1 050	566	0	1 050	0
TOTAL	1 552	843	0	1 552	0

Kommentarer till utfall och prognos

Beräknas hålla budget

Uppföljning av mål

Måluppfyllelse anges enligt följande:

Röd status motsvarar 0-79 procent

Gul status motsvarar 80-99 procent

Grön status motsvarar 100 procent och däröver

Målbegrepp:

Övergripande mål: Strategiska mål som framarbetats för kommunstyrelsen, beredningar och nämnder.

Verksamhetsmål: Mål som är knutna till verksamhetsområdet.

Indikator: Ett måttetal/mått för att följa upp ett gemensamt mål eller verksamhets mål te.x Andel elever som uppnått målen i alla ämnen

Övergripande mål:

Kommunen medverkar till att alla ges möjlighet till arbete eller annan sysselsättning

Verksamhetsmål	Indikatorer	Utfall 2014	Utfall 2015	Målvärde
— Utveckla utbudet av aktiviteter och sysselsättningar utifrån olika behov, intressen och förutsättningar inom LSS	— Anpassa aktiviteterna ytterligare efter brukarnas behov, procent			minst 80
Analys Målet mäts en gång per helår. Redovisas i årsredovisningen.				

Övergripande mål:

Alla medborgare ska känna trygghet och kunna leva ett självständigt liv

Verksamhetsmål	Indikatorer	Utfall 2014	Utfall 2015	Målvärde
— Främja sociala aspekter i samhällsplaneringen	— Nya bostäder enligt särskilda kriterier (Äldreomsorg och Hälso- och sjukvård)			minst 3 st
Analys Nybyggnation särskilt boende 16 platser, 8 platser tas i drift i december 2016. Trygghetsboende 22 platser, klart i juli 2015				
— Verksamhetens myndighetsutövning ska präglas av hög rättssäkerhet	— Barns upplevelse av kontakten med socialtjänsten			25 st
Analys Målet mäts per helår. Redovisas i årsredovisningen.	— Barn som placeras utanför hemmet ska nå de nationella skolmålen			
— Vårdtagare i ordinärt boende ska åldras i trygghet	— Personalkontinuitet hos vårdtagare i ordinärt boende (Äldreomsorg och Hälso- och sjukvård)	13 st		högst 12 st
Analys Målet mäts i oktober. Redovisas i årsredovisningen.	— Upplevd trygghet hos vårdtagare i ordinärt boende (Äldreomsorg och Hälso- och sjukvård)	4,4		minst 4,5

Verksamhetsmål	Indikatorer	Utfall 2014	Utfall 2015	Målvärde
	— Upplevd trygghet i särskilt boende			minst 4,4
— Verka för att barn och unga växer upp under trygga förhållande och ge stöd och insatser till de barn och familjer som behöver det	— Barn som placeras utanför hemmet ska nå de nationella skolmålen			
Analys Målet kommer att följas upp i augusti. Redovisas i delårsuppföljningen.				

Övergripande mål:

Mötet med medborgaren ska präglas av respekt och värdighet

Verksamhetsmål	Indikatorer	Utfall 2014	Utfall 2015	Målvärde
— Alla brukare och anhöriga ska veta vad man kan förvänta sig av verksamheten LSS och Socialpsykiatri	— Införa värdighetsgarantier inom LSS			minst 100 %
Analys Målet mäts per helår. Redovisas i årsredovisningen.				

Övergripande mål:

Anhöriga ska uppmärksammas och stöttas

Verksamhetsmål	Indikatorer	Utfall 2014	Utfall 2015	Målvärde
— Främja samarbetet med föreningslivet och andra samarbetspartners	— "Studiecirklar" för personalen på LSS boendena och Astern gällande anhörigfrågor.			minst 100 %
Analys Målet mäts per helår. Redovisas i årsredovisningen.	— Antal arenor där äldreomsorg och hälso- och sjukvård deltar i arbete med anhörigstöd ska öka.			minst 18 st

Övergripande mål:

Hållbarhet

Verksamhetsmål	Indikatorer	Utfall 2014	Utfall 2015	Målvärde
— Vara en attraktiv arbetsgivare och som främjar ett hållbart arbetsliv	— Medelbetyg för nöjda medarbetare från respektive arbetsplats ska ej understiga 4 på en femgradig skala.	4,5		minst 4
Analys Målet mäts i oktober. Redovisas i årsredovisningen.				

Övergripande mål:
Engagemang

Verksamhetsmål	Indikatorer	Utfall 2014	Utfall 2015	Målvärde
— Höja kompetensen för Vård och omsorgs personal för att möta framtidens krav	— Utbilda personalen i arbetet med värdegrund och värdighetsgarantier inom LSS			minst 100 %
Analys Målet mäts per helår. Redovisas i årsredovisningen.				

Teknisk nämnd - skattefinansierad verksamhet

VERKSAMHETSBERÄTTELSE

Driftsredovisning

Resultat per enhet

tkr	Bokslut 2014	Periodens avvikelse	Helårsprognos	Föregående prognos
Teknisk nämnd (ny enhet 2015)	0	17	0	0
Ledning	-136	-173	0	0
Gata- och parkverksamhet	2 146	1 252	0	0
Räddningstjänst (till KS 2015)	-246	0	0	0
Serviceenhet	923	2 755	1 800	0
Totalt	2 687	3 851	1 800	0

Kommentarer till utfall och prognos

Tekniska nämndens periodresultat uppvisar ett större överskott, ca 3,9 mnkr. Prognosen för helåret bedöms bli ca 1,8 mnkr det vill säga ca 1,6 % av omsättningen.

Ledning

Periodens underskott kan härledas till kostnader för en konsulttjänst som fastighetsstrateg samt rekryteringskostnader för fastighetsstrateg-tjänsten. Effekten för helåret förväntas bli utjämnad och resultatet blir att helårsprognosen landar på budget.

Gata och park

Periodens överskott beror på en rad faktorer som främst relaterar till säsongsvariation. Budgeten är inte periodiserad utifrån verksamhetens förutsättningar, vilket ger en positiv avvikelse för perioden. Detta utrymme beräknas tas i anspråk under årets resterande månader. Lekplatser besiktigas årligen både på allmän platsmark och fastighetsmark under tidig höst. Först därefter påbörjas den större delen av felavhjälpande åtgärder. Detta åtgärdsarbete kommer att ta i anspråk årets budgeterade resurser. Detsamma gäller för fotbollsplanerna som kräver större åtgärder under hösten inför vintersäsongen. Beläggningsarbetet på gatorna ligger lite efter i planeringen. Beställningar är lagda, men entreprenören har inte utfört samtliga beställningar än. Beställda åtgärder kommer att slutföras innan vintern. Höstvinterns budget, 500 tkr avseende vinterväghållning, bidrar till det positiva resultatet för perioden.

Gatu- och parkchefstjänsten har varit vakant under året. Rekryteringskostnader kommer att tillkomma under hösten, vilket balanserar kvarstående överskott. I övrigt utnyttjas detta utrymme till konsulttjänst och åtgärder för att hantera personalbristen i ledningen. GIS-ingenjörstjänsten har under detta år fördelats mellan Miljö- och tekniks olika verksamheter. Under året har det funnits möjlighet att finansiera denna tjänst till följd av vakanser. Framtida finansiering av tjänsten är oklar.

Service

Samtliga enheter inom serviceenheten visar på ett överskott för perioden. Överskottet beror främst på vakanser, ej periodiserad budget för livsmedel samt lägre övriga kostnader. Det stora överskottet för serviceenheten på ca 2,8 mnkr beräknas minska till 1,8 mnkr. Samtliga överskott kan endast beräknas som engångsföreteelse under år 2015 och bedöms inte kvarstå framöver.

Investeringsredovisning

tkr	Budget	Periodutfall	Föregående prognos	Innevarande prognos	Avv prog-budget
NYINVESTERINGAR					
Nyinvestering KL	501	8	501	501	0
Åkerbruket	0	7 504	0	0	0
Säkerhetsarbete	1 500	0	1 500	1 500	0
Gatu och parkanläggningar	15 183	4 439	20 170	17 188	-2 005
Trafiksäkerhet	300	295	300	300	0
Parkanläggningar	3 550	2 178	3 550	3 810	-260
GC-vägar	0	51	0	0	0
Broar	400	433	400	450	-50
Serviceenheten	30	31	0	30	0
REINVESTERINGAR					
Gatu och parkanläggningar	375	256	375	375	0
Fordon och inventarier	10 420	75	10 420	10 420	0
TOTAL	32 259	15 270	37 216	34 574	-2 315

Kommentarer till utfall och prognos

De investeringar som ligger under gatu- och parkenheten kommer att utföras innan årets slut. Den största delen av fordon och maskiner är beställda, men betalas först vid leverans som ska ske innan året är slut. Arbetet med gång- och cykelväg vid Kapellvägen är i full gång i likhet med arbetet i Floraparken. Bara centrums infart är projekterad och kommer att utföras under hösten. Allt växtmaterial beställs och planteras först nu på hösten, vilket även påverkar andelen använda investeringsmedel.

Centrumprojektet pågår. Höstens åtgärder hanteras politiskt under september månad. Upphandlingen av den offentliga toaletten har blivit överklagad, vilket innebär att 1 000 tkr troligen inte kommer att utnyttjas under året. Dessa medel kan förhoppningsvis föras över till 2016.

Uppföljning av mål

Måluppfyllelse anges enligt följande:

Röd status motsvarar 0-79 procent

Gul status motsvarar 80-99 procent

Grön status motsvarar 100 procent och däröver

Målbegrepp:

Övergripande mål: Strategiska mål som framarbetats för kommunstyrelsen, beredningar och nämnder.

Verksamhetsmål: Mål som är knutna till verksamhetsområdet.

Indikator: Ett måttetal/mått för att följa upp ett gemensamt mål eller verksamhets mål te.x Andel elever som uppnått målen i alla ämnen

Övergripande mål:

Svedalas verksamheter och organisation är kostnadseffektiv och ekonomin är i balans med fokus på kärnverksamheterna

Verksamhetsmål	Indikatorer	Utfall 2014	Utfall 2015	Målvärde
— Utveckla tjänsteutbud för att tillgodose kundens behov	— Serviceenheten har reviderade serviceavtal med verksamhetsområden			
Analys Verksamhetsmålet följs upp i årsredovisningen. Serviceenheten genomför kontinuerligt undersökningar och samtal för att förbättra och förfina utbudet som efterfrågas av kund. Då ramen för verksamheten är totalt densamma finns inte utrymme för utökningar utan snarare effektiviseringar.				
● Ledningsenheten ska verka för att verksamhetens enheter samordnar och samutnyttjar tillgängliga resurser	— Ledningsenheten ska genomföra ledningsgruppsmöten	22 st		minst 22 st
Analys Ledningsenheten genomför ledningsmöten var 14:e dag. Ledningskonferens genomförd i maj 2015.				
● Exploateringsenheten ska leda och samordna exploateringsprojekt och investeringsprojekt				
Analys Verksamhetsmålet följs upp i årsredovisningen. Exploateringsenhetens arbete med att leda och samordna exploaterings- och investeringsprojekt har under året skett utan några större störningar.				

Övergripande mål:

Svedala är en attraktiv kommun med ett varierat utbud av bostäder, arbetsplatser och goda kommunikationer. Kommunen växer i balans med natur och kultur och är ett samhälle där man lever ett gott och tryggt liv

Verksamhetsmål	Indikatorer	Utfall 2014	Utfall 2015	Målvärde
<ul style="list-style-type: none"> Gata och Parkenheten ska skapa en vacker och säker kommun, som alla invånarna kan känna sig stolta över att bo i och som ska attrahera andra till att bosätta sig i kommunen 	<ul style="list-style-type: none"> Nöjd medborgarindex gång- och cykelvägar i SCB:s medborgarundersökning 			61
<p>Analys Verksamhetsmålet följs upp i årsredovisningen.</p>	<ul style="list-style-type: none"> Nöjd medborgarindex gator och vägar i SCB:s medborgarundersökning 			61
	<ul style="list-style-type: none"> Nöjd medborgarindex trygghet i SCB:s medborgarundersökning 			71
<ul style="list-style-type: none"> Det miljöstrategiska arbetet ska öka förståelsen för miljöfrågor bland allmänhet och verksamma. Kommunens egna verksamheter ska utvecklas så att hållbarheten ökar i enlighet med miljömålsprogram för Svedala 	<ul style="list-style-type: none"> Andel fossilfria motorbränslen 	10,5 %		minst 20 %
<p>Analys Verksamhetsmålet följs upp i årsredovisningen.</p>	<ul style="list-style-type: none"> Års-elförbrukning per belysningspunkt 	243 kwh		310 kwh
<ul style="list-style-type: none"> Genomlysning av verksamheterna för fortsatta kvalitetshöjningar och effektiviseringar 				
<p>Analys Verksamhetsmålet följs upp i årsredovisningen.</p>				
	<ul style="list-style-type: none"> Nöjd medborgarindex fritidsmöjligheter, tillgång till parker, grönområden och natur i SCB:s medborgarundersökning 			7,9

Övergripande mål:

Ett långsiktigt hållbart samhälle i balans ur ekologisk, ekonomisk och social synvinkel

Verksamhetsmål	Indikatorer	Utfall 2014	Utfall 2015	Målvärde
<ul style="list-style-type: none"> Uppnå beslutad andelen ekologiska livsmedel i kommunal verksamhet 	<ul style="list-style-type: none"> Andelen ekologiska livsmedel 	26 %		minst 25 %
<p>Analys Verksamhetsmålet följs upp i årsredovisningen.</p>				

Övergripande mål:

Svedala kommun ska tillhandahålla en öppen och tillgänglig kommunikation för alla som kommer i kontakt med kommunen: medborgare, företagare, arbetssökande, turister med fler

Verksamhetsmål	Indikatorer	Utfall 2014	Utfall 2015	Målvärde
— Kommunens kundservice ska tillhandahålla tjänster och service via olika kanaler såsom telefonsamtal besök och mail				
Analys Verksamhetsmålet följs upp i årsredovisningen.				

Teknisk nämnd - avgiftsfinansierad verksamhet

VERKSAMHETSBERÄTTELSE

Driftsredovisning

Resultat per enhet

tkr	Bokslut 2014	Periodens avvikelse	Helårsprognos	Föregående prognos
VA-enhet	-5 740	948	0	0
Avfallsenhet	1 231	678	0	0
Totalt	-4 509	1 626	0	0

Kommentarer till utfall och prognos

Resultatet för perioden uppvisar ett överskott på ca 1600 tkr (VA ca 950 tkr och Avfall ca 650 tkr). Helårsprognosen pekar på ett resultat nära budget.

Vatten och avlopp

Periodens positiva resultat är huvudsakligen en följd av att utredningar ännu inte utförts i den omfattning som planerats (300 tkr) och att administrationskostnaderna varit mindre än budgeterat (200 tkr). En del av resultatet kan även förklaras med att mindre förebyggande underhåll än planerat har hunnits med (200 tkr).

Prognosen är ändå att enheten kommer att visa ett nollresultat för året. Beställt underhållsarbete och utredningar kommer att genomföras under året. Dessutom leder ett tillfälligt ökat behov inom drift av vattenledningar till ökade vattenkostnader samt arbets- och analyskostnader.

Avfall

Avfallsenhetens resultat för perioden ligger inom ramen för verksamhetens årsvariation. Prognosen för helåret är ett resultat enligt budget.

Investeringsredovisning

tkr	Budget	Periodutfall	Föregående prognos	Innevarande prognos	Avv prog- budget
NYINVESTERINGAR					
VA-anläggningar	29 135	8 721	24 162	25 053	4 082
REINVESTERINGAR					
VA-anläggningar	9 381	2 436	7 701	6 300	3 081
TOTAL	38 516	11 157	31 863	31 353	7 163

Kommentarer till utfall och prognos

Vatten och avlopp

VA-enhetens beslutade investeringsmedel på 38,5 mnkr är fördelade på ca 10,8 mnkr till följd av exploatering och 18,3 mnkr till följd av VA-verksamhet samt 9,4 mnkr för reinvestering. Helårsprognosen har sänkts till 31,4 mnkr i och med att exploateringsområde Hindstorp senarelagts.

Uppföljning av mål

Måluppfyllelse anges enligt följande:

Röd status motsvarar 0-79 procent

Gul status motsvarar 80-99 procent

Grön status motsvarar 100 procent och däröver

Målbegrepp:

Övergripande mål: *Strategiska mål som framarbetats för kommunstyrelsen, beredningar och nämnder.*

Verksamhetsmål: *Mål som är knutna till verksamhetsområdet.*

Indikator: *Ett måttetal/mått för att följa upp ett gemensamt mål eller verksamhets mål te.x Andel elever som uppnått målen i alla ämnen*

Övergripande mål:

Svedalas verksamheter och organisation är kostnadseffektiv och ekonomin är i balans med fokus på kärnverksamheterna

Verksamhetsmål	Indikatorer	Utfall 2014	Utfall 2015	Målvärde
— VA-taxan ska vara långsiktigt bärkraftig	— Genomsnittlig kostnadstäckningsgrad	85 %		minst 100 %
Analys Vatten och avlopp Verksamhetsmålet följs upp i årsredovisningen.				

Övergripande mål:

Svedala är en attraktiv kommun med ett varierat utbud av bostäder, arbetsplatser och goda kommunikationer. Kommunen växer i balans med natur och kultur och är ett samhälle där man lever ett gott och tryggt liv

Verksamhetsmål	Indikatorer	Utfall 2014	Utfall 2015	Målvärde
— En hållbar underhållstakt för våra VA-anläggningar: ledningsnät, reningsverk, pump- och tryckstegringsstationer	— Reinvesteringsvolym	4 747 tkr		minst 7 600 tkr
Analys Vatten och avlopp Målet är inte uppnått. VA-enheten har deltagit i branschens så kallade hållbarhetsindex. Frågeställningarna visar på behovet av att göra fördjupad statusanalys med ekonomisk kalkyl för anläggningarna och på att öka förnyelsetakten på ledningsnätet. Hållbarheten innebär också att anläggningarna ska anpassas till framtida krav där bland annat	— Antal meter förnyad ledning	650		minst 1 500

Verksamhetsmål	Indikatorer	Utfall 2014	Utfall 2015	Målvärde
<p>klimateanpassningsaspekten behöver ses över. I VA-planen redogörs för långsiktigt hållbar underhållstakt på ledningsnätet. Den produktionstakten når vi inte idag vare sig gällande faktiskt utfört arbete eller budgetmässigt. Hållbar underhållstakt är också en fråga om krav på arbetsmiljö och krav från tillsynsmyndigheter. Här har vi arbetat framförallt med pumpstationer.</p> <p>Enligt prognosen kommer årets mål för reinvesteringensvolym att nås.</p>				
<p>— Nöjda kunder inom VA-verksamheten</p>	<p>— Andel som anger att de är nöjda avseende dricksvattenkvaliteten i Kritik på teknik</p>			minst 90 %
<p>Analys Vatten och avlopp VA-enheten har fått goda resultat på de enkäter som tidigare gått ut till medborgarna (senaste gången i februari 2013). Klagomål om för lite och för sen information gällande vattenavstängningar har kommit vid flera tillfällen. VA-enheten kommer att titta på att köpa in system för att kunna gå ut till abonnenterna via sms för att förbättra informationsmöjligheterna.</p>	<p>— Andel som anger att de inte haft störd vattenförsörjning vattenleverans de senaste 12 månaderna i Kritik på teknik</p>			högst 85 %
	<p>— Nöjd medborgarindex för vatten och avlopp i SCB:s medborgarundersökning</p>			minst 80%
<p>— VA-enheten ska ha beredskap för att kunna möta framtida lagkrav och flödesbelastning</p>				
<p>Analys Vatten och avlopp Målet är inte uppfyllt. Utredningar med åtgärdslista för klimateanpassning och kommande krav på reningsverket om bland annat slamhantering är ännu inte framme. På grund av synkning med andra delar av kommunalverksamhet har VA-enheten inte haft resurser. Osäkerhet finns även kring hur lagstiftningen kring reningsverk kommer att se ut.</p>				

Övergripande mål:

Ett långsiktigt hållbart samhälle i balans ur ekologisk, ekonomisk och social synvinkel

Verksamhetsmål	Indikatorer	Utfall 2014	Utfall 2015	Målvärde
<p>— Minska miljöpåverkan från VA-verksamheten</p>				
<p>Analys Vatten och avlopp Målet är inte uppfyllt. Målet kommer inte att uppfyllas under året men steg på vägen har tagits. Energianalys har gjorts för avloppsreningsverket som ger underlag för framtida förbättringar. VA-enheten har deltagit i det bräddvattenprojekt som Segeåns vattenvårdsförbund och råd håller i. Enheten kommer att vara med och investera i ett spillvattenmagasin där det identifierats bäst behövas. Utbyggnaden av kommunalt avlopp på landsbygden startas nu upp i större omfattning vilket kommer att ge goda resultat nästa år.</p>				

Verksamhetsmål	Indikatorer	Utfall 2014	Utfall 2015	Målvärde
<p>■ Uppnå nöjda kunder inom Renhållning</p>	<p>■ Kunderna nöjda med hur det fungerar att lämna tidningar och förpackningar</p>	81 %		minst 80 %
<p>Analys Verksamhetsmålet följs upp i årsredovisningen.</p>	<p>■ Helhetsbedömning om hur nöjda kunderna är med hur avfallshanteringen fungerar i kommunen</p>	83 %		minst 80 %
	<p>■ Kunderna nöjda med hämtning av hushållsavfall</p>	76 %		minst 80 %
<p>■ Verka för en hållbar dagvattenhantering</p>				
<p>Analys Vatten och avlopp Målet är inte uppnått. Målet beräknas inte att uppnås under året men steg tas mot uppfyllande. VA-enheten har verkat för att dagvattenfrågorna lyfts i detaljplanearbetena samt att ett arbete med dagvattenplan ska komma igång. Budgeterade medel för utredningar i samband med dagvattenplan har ännu inte förbrukats då beslut om framtagande om dagvattenplan togs i augusti.</p>				
<p>■ Minskad förbrukning av dricksvatten</p>				
<p>Analys Vatten och avlopp Målet är inte uppfyllt. Målet beräknas inte att uppnås under året. Åtgärder vid läcklagning och provresultat med anmärkning på ledningsnätet för nyanläggning har inneburit ett stort behov av spolvatten. Resurser för ökad läcksökning och identifiering av odebiterat vatten har saknats. Åtgärder för förnyelse av sträckor med återkommande vattenläckor har genomförts.</p>				

Övergripande mål:

Verka för avfallsminimering och minska avfallets miljöbelastning genom att arbeta sig uppåt på avfallstrappan

Verksamhetsmål	Indikatorer	Utfall 2014	Utfall 2015	Målvärde
<p>— Verka för avfallsminimering</p>	<p>— Minska totalt insamlat (hushållsnära) avfall</p>	235 kg/inv		högst 230 kg/inv
<p>Analys Verksamhetsmålet följs upp i årsredovisningen.</p>	<p>— Minska restavfall</p>	186 kg/inv		högst 175 kg/inv
	<p>— Öka utsortering av befintligt matavfall ur restavfallet</p>	49 kg/inv		minst 55 kg/inv
<p>— Verka för ett miljöriktigt omhändertagande av farligt avfall</p>	<p>— Kunderna som är nöjda med hur det fungerar att lämna farligt avfall</p>	77 %		minst 80 %
<p>Analys Verksamhetsmålet följs upp i årsredovisningen.</p>				
<p>— Öka återanvändningen av varor och produkter</p>				
<p>Analys Verksamhetsmålet följs upp i årsredovisningen.</p>				
<p>— Maximera återanvändningen av material och energi</p>				
<p>Analys Verksamhetsmålet följs upp i årsredovisningen.</p>				
<p>— Verka för effektiva och klimatriktiga avfallstransporter</p>				
<p>Analys Verksamhetsmålet följs upp i årsredovisningen.</p>				

Bygg- och miljönämnden

VERKSAMHETSBERÄTTELSE

Driftsredovisning

Resultat per enhet

tkr	Bokslut 2014	Periodens avvikelse	Helårsprognos	Föregående prognos
Bygg och miljönämnd	Ny 2015	-33	0	0
Bygg och miljö	Ny 2015	-298	-200	-800
Totalt		-331	-200	-800

Kommentarer till utfall och prognos

Perioden redovisar ett underskott på ca 300 tkr. Underskottet finns inom redovisningsenheterna stadsarkitekt och byggnadsenhet. Underskottet har flera olika förklaringar men huvuddelen beror på kostnader för personalavveckling. Kommunstyrelsen har beslutat om en handlingsplan för hantering av det prognostiserade underskottet. Enheten har fått ett utökat kommunbidrag på 600 tkr på grund av avvecklingskostnader för stadsarkitekten. Det ökade bidraget täcker dock inte kostnaderna utan flera åtgärder krävs. Kostnaderna finns inlagda i ekonomisystemet förutom rekryteringskostnaden. Åtgärderna enligt handlingsplanen är inte fullt ut genomförda. En ytterligare åtgärd är att hålla nere rekryteringskostnaden. Kommunbidraget från kommunledningen ger ytterligare ca 75 tkr under september-december. Samhällsbyggnadschefen ska fortsatt debitera tid i planprojekten vilket ger ca 60 tkr. Om dessa åtgärder vidtas kan det negativa utfallet för helåret begränsas.

Underskottet inom byggnadsenheten beror bland annat på något lägre bygglovsintäkter och lägre debiteringsgrad än beräknat. Osäkerhetsfaktorer är byggkonjunkturen och de fortsatta bygglovsintäkterna under året. Under förutsättning att bygglovsintäkterna håller budgeten för året kan merparten av underskottet inom byggnadsenheten hanteras.

Enheten strävar efter att genom åtgärder hantera underskottet men befarar att en viss del av underskottet kvarstår vid årets slut.

Uppföljning av mål

Måluppfyllelse anges enligt följande:

Röd status motsvarar 0-79 procent

Gul status motsvarar 80-99 procent

Grön status motsvarar 100 procent och däröver

Målbegrepp:

Övergripande mål: *Strategiska mål som framarbetats för kommunstyrelsen, beredningar och nämnder.*

Verksamhetsmål: *Mål som är knutna till verksamhetsområdet.*

Indikator: *Ett måttetal/mått för att följa upp ett gemensamt mål eller verksamhets mål te.x Andel elever som uppnått målen i alla ämnen*

Övergripande mål:

Svedalas verksamheter och organisation är kostnadseffektiv och ekonomin är i balans med fokus på kärnverksamheterna

Verksamhetsmål	Indikatorer	Utfall 2014	Utfall 2015	Målvärde
<p>— Myndighetsutövning ska vara rättsäker och effektiv.</p>	<p>— Nöjd kund index för bygglovssökanden.</p>	86 %		90 %
<p>Analys Mål för enheten följs upp per helår. En del av indikatorerna hanteras inom ramen för intern kontroll men underlaget är inte framme för slutredovisning ännu.</p>	<p>— Andel detaljplaner med normalt planförfarande som antas inom 18 månader.</p>	0		100 %
	<p>— Andel detaljplaner med enkelt planförfarande som antas inom 6 månader.</p>	20 %		100 %
	<p>— Andel bygglov som beslutas inom 10 veckor.</p>			100 %

Övergripande mål:

Svedala är en attraktiv kommun med ett varierat utbud av bostäder, arbetsplatser och goda kommunikationer. Kommunen växer i balans med natur och kultur och är ett samhälle där man lever ett gott och tryggt liv

Verksamhetsmål	Indikatorer	Utfall 2014	Utfall 2015	Målvärde
<p>— Enskilda och allmänna intressen ska tas tillvara i plan- och bygglovsprocesserna.</p>				
<p>Analys Mål för enheten följs upp per helår. Bygg och miljö arbetar med flera detaljplaner av större omfattning bland annat FSI, Bara backar, Sturup park och Nygårds dammar. Samråd respektive granskningsskeden har genomförts under året. Ett antal mindre detaljplaner ska genomföras med hjälp av konsult. Bygglovgruppen fortsätter kvalitetsarbetet bland annat inom ramen för en digital bygglovsprocess med hjälp av Mittbygge. Det första bygglovet inom Åkerbruket är inlämnat och handläggs för närvarande. Bygglovsärendena består dock till övervägande del av mindre byggprojekt.</p>				
<p>— Service och bemötande ska vara god gentemot medborgare, näringsliv, sökande, intressenter och andra inblandade parter.</p>				
<p>Analys Mål för enheten följs upp per helår. Se indikator Nöjd kund index för bygglovssökanden under mål 'Myndighetsutövning ska vara rättsäker och effektiv'.</p>				
<p>— Kart- och GIS-verksamheten ska tillhandahålla aktuellt kartmaterial med information inom olika sakområden.</p>				
<p>Analys Mål för enheten följs upp per helår.</p>				

Övergripande mål:

Ett långsiktigt hållbart samhälle i balans ur ekologisk, ekonomisk och social synvinkel

Verksamhetsmål	Indikatorer	Utfall 2014	Utfall 2015	Målvärde
<p>— Miljötillsynen sker i enlighet med prioriteringar i Miljömålsprogram för Svedala och den årligen beslutade tillsynsplanen.</p>	<p>— Handläggningstid för prövningsärende inom miljötillsyn på delegation inom 6 veckor</p>	90 %		100%
<p>Analys Mål för enheten följs upp per helår. Uppföljning av tillsynsplanen inom miljöområdet görs för åtta månadersperioden och redovisas till bygg- och miljönämnden i september men indikatorerna följs upp för helår. En del av vårens tillsynsprojekt har blivit försenade men enheten hoppas komma i fas med tillsynsplanen under hösten. Genomförda projekt redovisas löpande till bygg- och miljönämnden.</p>	<p>— Handläggningstid för prövningsärende inom miljötillsyn, ska beslutas i nämnden inom 8 veckor</p>	100 %		100 %
	<p>— Informationsmöten med allmänhet eller verksamhetsutövare om valda miljötillsynsområden ska hållas årligen</p>	1 st		minst 1 st
<p>— Bygg och miljö ska i sin myndighetsutövning vara rättssäker och effektiv.</p>	<p>— Andel överklagade ärenden som inte återförvisats av formella skäl</p>	89 %		100 %
<p>Analys Mål för enheten följs upp per helår.</p>				
<p>— Service och bemötande ska vara god gentemot medborgare, näringsliv, sökande, intressenter och andra inblandade parter.</p>	<p>— NKI Miljötillsyn</p>	79 %		90 %
<p>Analys Mål för enheten följs upp per helår.</p>				
<p>— Det miljöstrategiska arbetet ska öka förståelsen för miljöfrågor bland allmänhet och verksamma. kommunens egna verksamheter ska utvecklas så att hållbarheten ökar i enlighet med miljömålsprogram för Svedala.</p>				
<p>Analys Mål för enheten följs upp per helår. Det miljöstrategiska arbetet bedrivs inom ramen för Miljömålsprogram för Svedala, där ansvaret för genomförandet fördelas på de olika nämnderna.</p>				