



ÅRSREDOVISNING 2016



SVEDALA KOMMUN

Innehållsförteckning

1	Svedala kommun	3
1.1	INLEDNING	3
1.1.1	Kommunstyrelsens ordförande	3
1.1.2	Kommunstyrelsens vice ordförande	5
1.1.3	Fem år i sammandrag	6
1.2	FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE	7
1.2.1	Kommundirektören	7
1.2.2	Omvärldsanalys	8
1.2.3	Finansiell analys	8
1.2.4	Uppföljning av strategiska områden	15
1.2.5	Årets verksamhet	21
1.2.6	Personalekonomi	51
1.3	EKONOMISK REDOVISNING	55
1.3.1	Resultaträkning	55
1.3.2	Balansräkning	57
1.3.3	Finansieringsanalys	58
1.3.4	Investeringsredovisning	59
1.3.5	Exploateringsredovisning	60
1.3.6	Bokslutsnoter	62
1.3.7	Redovisningsprinciper	69
1.3.8	Ord- och begreppsförklaring	70

1 Svedala kommun

1.1 INLEDNING

1.1.1 Kommunstyrelsens ordförande

Vi växer och bygger rekordmycket

Befolkningstillväxten för det gångna året var större än förväntat och vi ser ut att fortsätta växa. Den 31 december 2016 uppgick Svedala kommuns invånarantal till 20 771 personer. Det är 309 personer fler än året innan.

Att sedan antalet påbörjade bostäder var rekordmånga och det högsta antalet sedan 1991 är lika roligt. Enligt vårt bostadsförsörjningsprogram 2016-2020 planerades 96 bostäder att börja byggas 2016. Antalet blev hela 137, varav 95 bostadsrätter inom Åkerbruket och Tegelbruksområdet i Svedala samt 42 småhus. Cirka 40 procent fler bostäder påbörjades än planerat.

En kommun som växer innebär att fler ska få bra service

Fler nya invånare innebär oftast ett ökat tryck på kommunens verksamheter, fler invånare som har behov, glädje och nytta av den service som kommunen står för.

Under året gjorde vi därför flera satsningar:

- I slutet av 2016 var tillbyggnaden av Toftaången klar och kommunen fick ett utökat antal platser för särskilt boende.
- På utbildningssidan har bland annat fler förskoleplatser och mer ytor för grundskola skapats genom tillfälliga paviljonglösningar i anslutning till Floraparkens förskola och Nya röda skolan i Svedala. I Bara dröjde det till början på 2017 innan förskolan Vargen äntligen kunde öppna. Lärdomen att planera och förbereda för tillkommande lokaler i mycket god tid är gjord och kommer att prägla vårt arbetssätt framöver. Som ett led i detta har mycket förarbete gjorts under 2016 för tillkommande verksamheter såsom Aggarpsskolan, Bara backars förskola och Åkerbrukets förskola – fina verksamheter för våra barn och ungdomar som byggs under de närmsta åren.

Bättre resultat

Svedala klättrade hela 108 placeringar i Sveriges kommuner och landsting, SKL:s, skolranking 2016 för att hamna på plats 67. Ett resultat av ett målmedvetet arbete och samarbete mellan de förtroendevalda i Utbildningsnämnden, tjänstemän, rektorer, lärare, föräldrar och inte minst eleverna. Låt oss nu kämpa och klättra vidare tillsammans, så att Alla ska lyckas!

Goda relationer med näringslivet

Under året har vi haft ett stort fokus på näringslivet, på att möta våra företagare ofta och på nya sätt för att fånga upp deras behov och tankar. Vi har även satsat på möten med flera nya företagare och organisationer, vilket vi ser skapar nya affärsmöjligheter för dem på samma sätt som det bidrar till en positiv utveckling av vår kommun.

Attraktiv kommun

Svedala kommuns verksamheter är till för våra kommuninvånare och för de företag och verksamheter som finns i vår kommun. Medborgarperspektivet, hållbarhet och ett ansvarsfullt användande av de ekonomiska resurserna ska finnas som en röd tråd i alla beslut vi tar och i all verksamhet och service som vi ger våra invånare. Under 2016 känner jag att dessa strategiska områden präglat vårt arbete på ett bra och tydligt sätt. Budgetföljsamheten i våra verksamheter är mycket god och vi tog ytterligare steg i att utveckla den redan höga kvaliteten i våra verksamheter.

Tack för din medverkan!

Alla som spelat en roll för den starka utveckling kommunen har haft under 2016 ska med stolthet se tillbaka på året som gått. Tack vare hårt arbete tar vi ytterligare ett steg för att säkra att Svedala är kommunen där du lever ett gott liv.

Även i år vill jag därför avslutningsvis rikta ett stort tack till er som varje dag arbetar för att göra Svedala ännu bättre för de som bor och verkar här. Det är med våra gemensamma krafter, förtroendevalda, invånare och personal, som vi gör Svedala kommun till den unika platsen som den är!

Linda AllanssonWester (M)

Kommunstyrelsens ordförande

1.1.2 Kommunstyrelsens vice ordförande

2016 är ett år som till stor del präglats av exploateringsfrågor då det under året har varit ett stort intresse av etableringar och bostadsbyggande i kommunen.

Bostadsbyggandet har under året tagit fart och antalet påbörjade bostäder är i rekordnivåer samtidigt som intresset av externa etableringar av verksamheter i kommunen har varit väldigt stort där ett par utmärkande etableringar är de kommande etableringarna av en ny kriminalvårdsanläggning och en ny COOP butik. Samtidigt har bygget av en ny grundskola, Aggarpsskolan, i Svedala påbörjats och nya förskolor planerats i Svedala och Bara.

Parallellt med alla exploaterings frågor så har också arbetet med revideringen av Svedala kommuns översiktsplan från 2010 kommit igång på allvar. Ett viktigt dokument för kommunens inriktning för den långsiktiga utvecklingen av den fysiska miljön.

Den så tidigare dominerande mer eller mindre akuta flyktingsituationen har under 2016 lugnat ner sig men ställer fortfarande stora krav på verksamheterna och politiken för att klara av integrationsfrågorna där bostadsfrågan och sysselsättningsfrågan varit de man lagt mest koncentration kring. Under Kommunstyrelsen har utskottet för arbete och integration , Aol, kommit igång och formerats under året.

Den analys som SKL:s gjorde 2015 har pekat på behovet av en strikt och kontrollerad ekonomisk uppföljning och resultatkrav och efter 2015 års uppnådda ekonomiska mål fortsatte det med att vi för 2016 kan konstatera att vi även i år klarade av, med råge, det ekonomiska överskottsmålet om 3%. 2017 och ett par kommande år till kommer dock att fortsatt vara tuffa ekonomiska utmaningar.

Trots ansträngningar för att klättra på näringslivsrankingen efter 2015 medioker placering på plats 162 av Sveriges 290 kommuner sjönk rankingen ner till plats 206. En negativ och tråkig trend då kommunen sedan 2012 sjunkit från plats 64 till dagens 206 plats. Under året har dock mycket arbete lagts ner på att få tillstånd en förändring på mottagande och bemötande av näringsliv där viktiga funktioner som näringslivsutvecklare, stadsarkitekt och teknisk chef har inlett positiva förändringar av arbetet som har bemöts positivt av näringslivet och det skulle vara förvånande om inte deras arbete har vänt trenden.

Fortsatt dystra siffror redovisas när det gäller den kommunala kulturskolans ranking. Plats 229 ibland rikets 290 kommuner. Tråkiga placeringar när det gäller så viktiga funktioner vid sidan om de andra lagstyrda verksamheterna. Skolans ranking har också i de olika mätningarna både sjunkit och stigit i de olika statistikernas skalor, men med de insatser man jobbat med både kort och långsiktigt så är det på väg att vända så en rejäl förbättring ser ut att komma. Mycket glädjande under året var att skolinspektionens granskning av Svedala skolor lämnade inget att erinra. Grönt ljus.

Till sist vill jag tacka den fantastiska personalen i Svedala kommuns som 24 timmar om dygnet alla årets dagar någonstans i kommunen bidrar med sina resurser och bedriver verksamhet för kommunens invånare på ett eller annat sätt. Utan Ert gemensamma engagemang är vi inte den kommun som vi är. Jag kan alltid med högt buret huvud och med stolthet företräda Er i alla sammanhang. Tack för ett fantastiskt år

Kommunstyrelsens 2:e Vice ordförande

Ambjörn Hardenstedt

Oppositionsråd

Socialdemokraterna

1.1.3 Fem år i sammandrag

	2012	2013	2014	2015	2016
Allmänt					
Antal invånare 31/12	19 971	20 067	20 248	20 462	20 771
Skattesats (inkl. region)	30,63	30,63	30,93	30,93	30,93
Skattesats kommunalt	20,24	20,24	20,24	20,24	20,24
Personal					
Antal årsarbetare*	1 247	1 274	1 491	1 510	1 614
Antal anställda*	1 411	1 428	1 665	1 709	1 779
Total sjukfrånvarotid av ordinarie arbetstid i %	5,3	4,7	6,1	6,3	6,4
Sjukfrånvaro >60 dgr av total sjukfrånvarotid i %	34,4	36,4	44,2	43,3	38,9
Resultaträkning					
Personalkostnader, inkl pensionsutb, mnkr	580,7	613,4	611,2	625,9	675,5
Verksamhetens nettokostnader i mnkr	841,5	893,6	931,6	944,0	992,3
Skatteintäkter och generella bidrag i mnkr	859,0	898,9	923,4	963,3	1 025,3
Nettokostnader i % av skatteintäkter, inkl avskr	98,2	99,6	100,1	97,8	96,3
Resultat i mnkr	15,2	3,2	-0,4	21,1	37,9
Finansieringsanalys					
Nettoinvesteringar i mnkr	97,4	84,7	39,9	85,6	96,0
Balansräkning					
Förändring Eget kapital i mnkr	15,2	-146,1	50,8	20,4	16,6
Kassalikviditet i %	76,4	108,6	81,2	56,1	75,7
Anläggningstillgångar kr/inv	35 062	25 454	30 787	38 188	40 354
Låneskuld kr/inv	6 374	6 374	6 307	6 221	9 498
Soliditet i % inkl. pensionsåtaganden	15,7	13,2	21,3	26,0	25,9
Borgensåtaganden kr/inv	26 517	37 410	39 034	38 354	43 154
Budgetutfall					
Driftbudget i mnkr	-4,8	-16,8	-15,4	1,1	11,0
Investeringsbudget i mnkr	58,3	45,3	56,5	5,6	44,4

1.2 FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

1.2.1 Kommundirektören

Det är verkligen positivt att Svedala är en så attraktiv kommun att vi varje år blir fler och fler. Under 2016 ökade vi med hela 309 personer och vid årsskiftet var vi 20 771 invånare. För att möta den växande befolkningen och framtiden planerar och bygger vi på olika platser runt om i kommunen. Exempel på detta är de nya bostadsområdena Segestrand och Åkerbruket i Svedala tätort, som tar form med ett varierat bostadsutbud. I anslutning till Åkerbruket har vi under hösten dessutom börjat bygga den nya Aggarpsskolan, en årskurs 4-9-skola med tillhörande idrottsytor. Baras centrumutveckling fortsätter och ett nytt bostadsområde, som vi kallar Bara Backar, håller på att ta fart.

En ny lag trädde i kraft den 1 mars 2016 som innebär att alla kommuner är skyldiga att, efter anvisning, ta emot en nyanländ med uppehållstillstånd för bosättning i kommunen. Den nya tvingande lagen och det ökade antalet nyanlända har varit en utmaning eftersom vi, trots att vi bygger mycket, fortfarande har stor brist på bostäder. Tillsammans med det kommunala bostadsbolaget Svedalahem har vi dock lyckats hitta bostäder till våra nyanlända under 2016. Men med ett anvisningstal på 78 personer för 2017 fortsätter utmaningen även nästa år. För att få till en så bra integration som möjligt av våra nya Svedalabor samarbetar vår nya organisation Arbete och integration på ett fantastiskt sätt med andra myndigheter, externa aktörer, föreningslivet och civilsamhället. Dessa samarbeten gynnar både enskilda personer och kommunen som helhet.

Svedala kommuns goda läge i regionen, den växande befolkningen, våra goda kommunikationer och tillgången till ett väl utbyggt bredband lockar nya företag att etablera sig i kommunen. Under året påbörjades diskussioner med Kriminalvården om etablering av en kriminalvårdsanstalt i kommunen. Nya företag och verksamheter skapar nya arbetstillfällen och tillväxt för kommunen och näringslivet.

Det är såklart alltid en utmaning att växa och det krävs prioriteringar och nya effektiva arbetssätt för att klara uppgiften. För att fortsätta att vara en attraktiv kommun jobbar vi aktivt för en god dialog med medborgarna, för ett gott näringslivsklimat samt för att kunna attrahera de bästa medarbetarna. För detta krävs ett långsiktigt och hållbart arbetssätt präglad av mod, engagemang och öppenhet. Hela tiden har vi kommunfullmäktiges vision som vår ledstjärna: *"Svedala är kommunen där man lever ett gott liv. Vi har ett bra läge i Öresundsregionen med utmärkta kommunikationer, ett konkurrenskraftigt näringsliv och kommunala kärnverksamheter av högsta klass."*

För att sätta Svedala på kartan har vi under året med stolthet fortsatt att marknadsföra oss under en rad större lokala evenemang. Under året har kommunen varit arrangör, medarrangör eller medverkat i olika evenemang såsom Sommarscen, Sommarrock Svedala, Motor-och veterandagen, Svedalamässan och Kulturnatten för att nämna några.

Den nationella bredbandsstrategin som innebär att 95 procent av alla hushåll och företag ska ha tillgång till bredband med en hastighet på minst 100 Megabit per sekund år 2020, håller nu på att förverkligas i Svedala kommun. Vi har nu fyra olika aktörer som bygger ut vår fiber på landsbygden. Våra vårdboenden är utbyggda med nätverk i varje lägenhet så att de äldre kan få exakt samma tjänster som finns i en lägenhet från Svedalahem.

Trots alla utmaningar har kommunen lyckats göra ett starkt positivt resultat med verksamheternas goda budgetföljsamhet som grund. Utan hårt arbetande medarbetare, politiker och engagerade medborgare hade detta inte varit möjligt.

Sverige befinner sig i en positiv konjunktur och kommunen växer, vilket innebär att vi kan räkna med ökade skatteintäkter samtidigt som det finns stora utmaningar även framöver.

Tack till alla medarbetare, förtroendevalda och medborgare för att vi tillsammans skapar en attraktiv kommun!

Elisabeth Larsson

Kommundirektör

1.2.2 Omvärldsanalys

Den svenska ekonomin avslutade fjolåret starkt. För helåret 2016 beräknas bruttonationalprodukten (BNP) ha ökat med 3,5 procent. Trots flera politiska orosmoment har den globala ekonomin utvecklats positivt och svensk ekonomi har befunnit sig i en högkonjunktur. Den offentliga konsumtionen - och då framför allt den kommunala - har vuxit i snabb takt, mycket beroende på de demografiska förändringarna (större antal yngre och äldre i befolkningen). Vi räknar med att tillväxten i svensk ekonomi blir fortsatt hög även 2017 och BNP beräknas att växa med 2,8 procent. Den fortsatt höga produktionstillväxten baseras på att det i år blir bättre fart på exporten och hushållens konsumtionsutgifter. Däremot beräknas investeringar och offentlig konsumtion växa i något långsammare takt. Den fortsatt positiva utvecklingen i svensk ekonomi innebär att sysselsättningen och skatteunderlaget fortsätter att växa i snabb takt. Arbetslösheten pressas tillbaka och når mot slutet av året ner till en nivå som är jämförbar med de nivåer som rådde föregående högkonjunktur, det vill säga strax innan finanskrisens utbrott. Resursutnyttjandet i svensk ekonomi förutsätts stabiliseras på en hög nivå även nästa år. Därefter beräknas konjunkturläget normaliseras. Det innebär att BNP, sysselsättning och skatteunderlag utvecklas svagare än under åren innan. Särskilt svag blir utvecklingen 2019 och 2020. Konjunkturläget försvagas gradvis under dessa år samtidigt som sysselsättningen i form av arbetade timmar inte längre beräknas öka. För kommunsektorns del innebär det en väsentligt svagare utveckling av skatteunderlaget än åren innan. Situationen för kommunernas del blir särskilt problematisk eftersom befolkningen och behoven av skola, vård och omsorg samtidigt växer extra snabbt.

1.2.3 Finansiell analys

Den finansiella analysen är gjord enligt den så kallade RP-modellen vilken bygger på fyra aspekter, *resultat*, *kapacitet*, *risk* och *kontroll*. RP står för resultaträkningens poster.

Syftet med modellen är att följa upp de finansiella målen och fastställa om kommunen har en god ekonomisk hushållning eller inte.

1.2.3.1 RESULTAT

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

1.2.3.1.1 Budgetavvikelse

mnkr	2014	2015	2016
Kommunfullmäktige	0,0	0,0	0,1
Kommunstyrelse	3,1	2,5	0,5
Utbildningsnämnd	1,2	3,1	0,7
Kultur- och fritidsnämnd	0,0	0,1	0,6
Socialnämnd	-13,6	-1,3	-7,7
Teknisk nämnd, skattefinansierad verksamhet	2,5	1,5	1,5
Teknisk nämnd, avgiftsfinansierad verksamhet	-4,5	0,6	0,0
Bygg- och miljönämnd	0,1	-0,1	0,1
Avvikelse inkl. kapitalkostnader	-11,2	6,4	-4,3
varav kapitalkostnader	-0,3	-0,2	-0,2
Avvikelse exkl. kapitalkostnader	-11,5	6,2	-4,5
Finansförvaltningen	-3,9	-5,1	15,5
Total budgetavvikelse	-15,4	1,1	11,0

Liksom 2015 redovisar verksamheterna en god budgetföljsamhet med endast mindre budgetavvikelser. Den enda nämnden med större negativ avvikelse är socialnämnden med ett resultat på -7,7 mnkr. Avvikelsen är helt kopplad till

ensamkommande flyktingbarn. Svedala beslutade att ta upp kommunens fordran mot Migrationsverket till 80 % då vi anser att det är rimligt utifrån försiktighetsprincipen. Att ta upp denna fordran till dess fulla värde skulle innebära en positiv budgetavvikelse på + 3,1 mnkr för socialnämnden.

Stor del av den positiva avvikelsen för teknisk nämnd, skattefinansierad verksamhet, är kopplad till förändrade redovisningsprinciper. Numera tillämpar vi regelverket för underhåll och komponentinvesteringar mer konsekvent än tidigare.

Finansförvaltningens stora överskott har uppkommit tack vare att den finansiella reserven på drygt 4 mnkr inte behövde användas, låga pensionskostnader (då vi nyttjat överskottsfond vid KPA), något högre skatteintäkter och historiskt mycket låga räntekostnader. Medel om 1 mnkr för rivning av gamla Klågerupshallen fanns upptagna i budgeten men någon rivning genomfördes inte under 2016.

1.2.3.1.2 Pensionskostnader

mnkr	2014	2015	2016
Pensionsutbetalningar	8,0	8,8	9,6
Pensionspremier	6,7	6,6	2,7
Pensionsutbetalningar individuell del	21,5	21,6	22,8
Löneskatt	8,8	9,3	7,5
Totalt	45,0	46,3	42,6

Förra året hade kommunen mycket låga pensionskostnader vilket har påverkat hela kommunens resultat positivt. Främsta orsaken är att vi har använt oss av den så kallade överskottsfonden hos vår pensionsförvaltare KPA. Fonden har genererats tack vare överskott i avkastningen. Då kapitaliseringsgraden är uppnådd används detta överskott för att tillfälligt sänka premieutbetalningar. Tyvärr är detta en engångseffekt och våra pensionskostnader beräknas att öka framöver. Det är främst kostnader för tjänstepensioner för personal med högre löner som ökar från och med 2018.

1.2.3.1.3 Olika kostnaders andel av skatteintäkter och generella statsbidrag

	2014	2015	2016	Målvärde 2016
Verksamhetens nettokostnader	97,6	94,1	92,8	
Avskrivningar	3,3	3,9	4,0	
Finansnetto	-0,8	-0,2	-0,5	
Totalt (%)	100,1	97,8	96,3	högst 97,0

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

Kommunens målsättning för 2016 är att kostnadernas andel inte ska överstiga 97 procent av intäkterna för att ha en bra balans mellan löpande intäkter och kostnader. Tabellen ovan visar att detta mål nås för 2016 med god marginal. Målsättningen framöver är något lägre (98 % för 2017 och 99 % för 2018).

1.2.3.1.4 Nettokostnader

mnkr	2015	2016	Förändring i mnkr	Förändring i procent
Nettokostnader	944,0	992,2	48,2	5,1
Skatter/Statsbidrag	963,3	1 025,1	61,8	6,4
Finansnetto	1,8	5,0	3,2	177,8

Kommunens nettokostnader ökade med 5,1 procent mellan 2015 och 2016, medan skatter och statsbidrag ökade med 6,4 procent. Det är positivt att kostnaderna växer långsammare än intäkterna. Det bör dock betonas att ökningen av både kostnader och intäkter är exceptionellt hög, då motsvarande siffror för tidigare år låg mellan 1 och 3 %. Det är ökade volymer i förskolan, skolan och inom vården samt det höga flyktingmottagandet som bidrar till att både kostnader och intäkter ökar.

Skatter och statsbidrag överstiger en miljard för första gången i kommunens historia.

1.2.3.1.5 Finansiering av investeringar samt självfinansieringsgrad

	2014	2015	2016	Målvärde 20216
Kvar av skatteintäkter och generella bidrag efter drift (mnkr)	29,5	58,7	79,4	
Finansiering via rörelsekapital (mnkr)	10,3	26,9	0,0	
Finansiering via skuldsättning (mnkr)	0,0	0,0	16,6	
Nettoinvestering (mnkr)	39,9	85,6	96,0	
Självfinansieringsgrad (%)	74,2	68,6	82,7	minst 75,0

Under 2016 uppgick nettoinvesteringarna till 96 mnkr, vilket är en ökning med cirka 10 mnkr jämfört med 2015. Av investeringsbudgeten för 2016 återstår cirka 43 mnkr, som har begärts att föras över till 2017. Den höga investeringsnivån innebär att kommunens låneskuld ökar trots den höga självfinansieringsgraden.

Enligt kommunens finansiella mål ska självfinansieringsgraden inte understiga 75 procent. Detta mål uppfylldes 2016 främst tack vare den höga resultatinivån.

1.2.3.1.6 Nettoinvestering i relation till verksamhetens nettokostnad

	2014	2015	2016	Målvärde 2016
Nettoinvestering i relation till verksamhetens nettokostnad (%)	3,1	6,4	6,9	högst 4,0

Av ovanstående tabell framgår nettoinvesteringen i förhållande till verksamhetens nettokostnader. Enligt de finansiella målen ska investeringsgraden inte överstiga 4 procent under en rullande treårsperiod, exklusive VA-enheten. Målet uppnås inte för den senaste treårsperioden. Anledningen till detta är att investeringsnivån helt enkelt är för hög eller att målet är orealistiskt. Budgetberedningen kommer att föreslå en revidering av investeringsmålet framöver.

1.2.3.1.7 Utveckling av resultat och eget kapital

	2014	2015	2016	Målvärde 2016
Resultat (mnkr)	-0,4	21,1	37,9	26,9
Resultat/Verksamhetens kostnader (%)	0,0	1,9	3,1	minst 3,0
Eget kapital (mnkr)	433,2	503,6	520,2	

Årets resultat uppgår till 37,9 mnkr, vilket är mer än 10 mnkr bättre än det budgeterade resultatet på 26,9 mnkr. Med undantag för 2014 års marginellt negativa resultat på -0,4 mnkr har Svedala kommun redovisat positiva resultat sedan 2002.

Enligt de finansiella målen ska resultatet i förhållande till verksamhetens kostnader överstiga 2 % under en rullande treårsperiod för att kunna finansiera en normal investeringstakt. Detta mål uppfylls ej för perioden 2014 till 2016 trots fjolårets höga resultatinivå utan resultatet uppgår till 1,7 %.

1.2.3.1.8 Resultatavstämning enligt balanskravet

mnkr	2016-12-31
Resultat	37,9
Avgår reavinster	-1,7
Avsättning RUR 1,0 %	-25,9
Resultat 2016 enligt balanskrav	10,2
Tidigare års underskott	0
Resultat att balansera	0

Resultatet 2016 enligt balanskravet uppgår till 10,2 mnkr. Något negativt resultat från tidigare år finns inte att återställa. Kommunens finansiella mål fastslår att resultatet i relation till verksamhetens kostnader minst ska uppgå till 2 procent under en rullande treårsperiod. Årets resultat ligger på strax över 3 procent och kan därför betraktas som mer än tillfredsställande.

Sedan 2012 finns möjlighet för kommuner att göra avsättning till RUR (resultatutjämningsreserv) för att utjämna intäkter över en konjunkturcykel. Avsättning får endast ske då årets resultat överstiger en procent av skatteintäkter och generella statsbidrag. Årets resultat uppfyller detta kriterium och avsättning föreslås därför ske med 25,9 mnkr.

Kommunens totala avsättning till RUR, efter denna utökning, uppgår till 89,5 mnkr.

1.2.3.2 KAPACITET

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

1.2.3.2.1 Soliditet

	2014	2015	2016	Målvärde 2016
Soliditet (%)	21,3	26,0	25,9	minst 15,0

Soliditeten speglar kommunens ekonomiska hållbarhet på lång sikt. Kommunens målsättning är att soliditeten inte understiger 15 procent, vilket uppnås med god marginal.

1.2.3.2.2 Skuldsättning

%	2014	2015	2016
Total skuldsättningsgrad	43,7	45,7	49,4
Varav långfristig skuldsättning	18,8	16,5	23,8
Varav kortsiktig skuldsättning	23,5	28,1	24,4
Varav avsättningsgrad	1,4	1,2	1,2

Skuldsättningsgraden visar hur stor del av kommunens tillgångar som finansierats med främmande kapital. Den totala skuldsättningsgraden ökar med nästan 4 procentenheter mellan 2015 och 2016, beroende på lägre utnyttjande av koncernkrediten. Den långfristiga skuldsättningsgraden ökar trots att stora delar av investeringarna skattefinansierats.

Den långfristiga skulden exklusive anslutningsavgifter uppgick vid årsskiftet till cirka 244,1 mnkr, vilket motsvarar 9.498 kr per invånare. I princip samtliga av kommunens lån är upptagna i Kommuninvest. Lånesumman har legat på en oförändrad nivå de senaste åren då kommunens lånebehov reglerats via koncernkrediten. Men under 2016 har kommunen tagit upp ett nytt lån på 70 mnkr.

1.2.3.2.3 Kommunens intäkter

mnkr	2014	2015	2016
Verksamhetens intäkter	171,2	197,0	263,9
Skatteintäkter	787,2	833,2	873,5
Generella bidrag	126,2	130,1	151,6
Skatteuttag	20,24 kr	20,24 kr	20,24 kr

Tabellen ovan visar att kommunen hade en positiv utveckling både vad gäller verksamhetens intäkter, skatteintäkter och statsbidrag. Den positiva utvecklingen beror dels på konjunkturen, dels på den positiva befolkningsutvecklingen. Skattesatsen är oförändrad och ligger något lägre än skänegenomsnittet.

1.2.3.3 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.

1.2.3.3.1 Likviditet ur ett riskperspektiv

	2014	2015	2016	Målvärde 2016
Kassalikviditet (%)	81,2	56,1	75,7	minst 65,0
Rörelsekapital (mnkr)	-33,9	-114,3	-61,7	
Likvida medel (mnkr)	0,0	2,8	13,1	

Kassalikviditeten är ett mått där omsättningstillgångarna sätts i relation till de kortfristiga skulderna och visar förmågan att klara av betalningstopparna med befintliga likvida medel. Målsättningen är att måttet inte ska understiga 65 %.

Kassalikviditeten för 2016 är 75,7 procent och kommunen uppnår målet.

Rörelsekapitalet, definieras som omsättningstillgångar minus kortfristiga skulder. Mellan 2015 och 2016 ökade rörelsekapitalet och uppgick vid balansdagen till -61,7 mnkr.

Likvida medel uppgår till 13,1 mnkr för 2016 per siste december. Den totala beviljade koncernkrediten uppgår till 135 mnkr. Den låga likviditeten beror på höga investeringar och att kommunen ligger ute med kostnader för exploateringsverksamheten. Dessutom har vi ganska omfattande fordringar på staten för vissa statsbidrag, främst bidraget från Migrationsverket har en stor eftersläpning för detta bidrag och fordran uppgick till nästan 59 mnkr vid årsskiftet.

1.2.3.3.2 Finansiella nettotillgångar i relation till verksamhetens kostnader

%	2014	2015	2016
Finansiella nettotillgångar/verksamhetens kostnader	4,7	-2,6	-5,1

Enligt de finansiella målen får detta mått inte vara negativt vilket innebär att tillgångarna som är omsättningsbara på kort och medellång sikt understiger skuldsidan. Målet uppnåddes således inte under 2016.

1.2.3.3.3 Ränterisker

mnkr	Antal lån	Lån
Lån med rörlig ränta	6	144,8
Lån med bunden ränta 1-2 år	2	52,5
Summa	8	197,3

Just nu är ränteläget mycket gynnsamt och de flesta nya lån tecknas till rörlig ränta.

1.2.3.3.4 Borgensåtagande

	2014	2015	2016	Målvärde 2016
Borgensåtagande (%)	73,5	71,1	73,8	högst 75,0

Enligt kommunens finanspolicy går kommunen i borgen endast för lån som tecknas av våra kommunägda bolag. Borgensåtagandena får ej överstiga 75,0 % av verksamhetens kostnader enligt de finansiella målen. Detta mål uppnås för 2016 då nyckeltalet uppgår till 73,8 %, trots att kommunens borgensåtaganden har ökat med drygt 110 mnkr. Halva ökningen (67 mnkr) avser borgen för lån för Svedala Exploaterings AB, som bygger den nya Aggarpsskolan och behöver finansiering.

1.2.3.3.5 Pensionsskuld

Mnkr	2014	2015	2016
Avsättning	10,1	10,7	11,7
Ansvarsförbindelse	269,4	262,5	253,5
Total pensionsskuld	279,5	273,2	265,2
Ext. pens.förvaltn. Bokf.värde	165,5	168,5	173,2
Tot. Pensionsskuld - extern pensionsförvaltn. Bokf.värde	114,0	104,7	92,0
Ext. pens.förvaltn. Markn.värde	202,1	210,6	226,0
Tot. Pensionsskuld - extern pensionsförvaltn. Markn. värde	77,4	62,6	39,2
Soliditet inkl. ansvarsförbindelse i %	22,3	26,0	29,9
Aktualiseringsgrad i %	97,0	97,0	97,0
Överskottsfond	0,0	4,1	0,0

Kommunens totala pensionsskuld uppgår till 265,2 mnkr för 2016, varav 253,5 mnkr (95,6 procent), ligger utanför balansräkningen.

Marknadsvärdet för den externa pensionsförvaltningen uppgick för 2016 till 226 mnkr, vilket är cirka 15 mnkr högre än för 2015. Under 2016 har inga andelar sålts för att möta de ökande pensionskostnaderna utan kostnaderna har klarats av med befintliga medel.

Syftet med den externa pensionsförvaltningen är att underlätta framtida pensionsutbetalningar.

Pensionsskulden är beräknad av Kommunernas Pensionsanstalt (KPA).

1.2.3.4 KONTROLL

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

1.2.3.4.1 Budgetföljsamhet

Budgetavvikelse i mnkr	Progn april	Progn aug	Progn okt	Bokslut
Kommunfullmäktige	0	0	0,0	0,1
Kommunstyrelsen	-1,0	0	0,5	0,5
Utbildningsnämnd	0	1,0	1,0	0,5
Kultur- och fritidsnämnd	0	0,3	0,3	0,6
Socialnämnd	-3,0	-2,0	-1,4	-7,8
Teknisk nämnd, skattefinansierad verksamhet	1,6	1,6	1,1	1,6
Teknisk nämnd, avgiftsfinansierad verksamhet	-0,8	-0,8	-2,1	0
Bygg och miljönämnd	0	0	0,2	0
Avvikelse exkl kapitalkostnader	-3,2	0,1	-0,4	-4,5
Finansförvaltningen	6,1	7,4	12,0	15,5
Total budgetavvikelse	2,9	7,5	11,6	11,0

Liksom 2015 redovisar verksamheterna en god budgetföljsamhet med endast mindre budgetavvikelser. Den enda nämnden med större negativ avvikelse är socialnämnden. Avvikelsen är helt kopplad till ensamkommande flyktingbarn där vi valde att ta upp kommunens fordran mot Migrationsverket till 80 % tillskillnad mot tidigare år. Vi anser att det är rimligt utifrån försiktighetsprincipen.

1.2.3.4.2 Känslighetsanalys

Händelse	Årseffekt
Löneökning 1 %	6,8 mnkr
Allmän kostnadsökning 1 %	9,4 mnkr
Räntekostnad 1 %	1,3 mnkr
Utdebitering 1 krona	38,5 mnkr
Befolkningsökning 100 invånare (intäkt)	4,0 mnkr

Ovanstående tabell åskådliggör hur kommunens ekonomi påverkas av ett urval av händelser. I tabellen visas till exempel att en löneuppräknings på 2-3 procent påverkar resultatet med 13-20 mnkr.

1.2.3.4.3 Sammanfattande kommentar

Årets resultat innebär att kommunens ekonomiska marginal förbättrades under året. Resultatnivån höjdes jämfört med föregående år och ligger något högre än målsättningen (3 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag). Nämndernas budgetdisciplin är god vilket är en förutsättning för en god ekonomisk hushållning. Sverige och vår region befinner sig i en positiv ekonomisk utvecklingsfas, då sysselsättningen ökar och därmed även kommunens skatteintäkter de närmaste åren. Men det ligger även stora utmaningar framför oss i form av ett stort investeringstryck och större behov av kommunala välfärdstjänster vad gäller skola, förskola och äldreomsorg. Integrering av nyanlända invånare kräver också resurser. För att uppfylla kommunens mål för god ekonomisk hushållning och för att fortsätta öka vår finansiella styrka krävs en mycket aktiv ekonomistyrning framöver.

1.2.4 Uppföljning av strategiska områden

Vision

Svedala är kommunen där man lever ett gott liv. Vi har ett bra läge i Öresundsregionen med utmärkta kommunikationer, ett konkurrenskraftigt näringsliv och kommunala kärnverksamheter av högsta klass.

Kommunens tre strategiska områden:

Kommunen ska planera för en långsiktig och hållbar utveckling och tillväxt.

Kommunens verksamheter ska tydligt präglas av medborgarperspektiv och medborgarinflytande med hög servicekänsla, god tillgänglighet och gott bemötande.

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

Målpuppfyllelse anges enligt följande:

- Grön markering innebär att målet är nått
- Gul markering innebär att målet inte är nått men är på väg att nås
- Röd markering innebär att målet inte är nått

1.2.4.1 Kommunen ska planera för en långsiktig och hållbar utveckling och tillväxt.

Övergripande mål	Styrelse/Nämnd
 Kommunen ska vara en aktiv part i utvecklandet av en bärkraftig och hållbar lokal arbetsmarknad genom ett nära samarbete med näringslivet samt genom att själv vara en attraktiv arbetsgivare.	Kommunstyrelsen
Analys Kommunledningen har starkt fokus på att öka kommunens attraktivitet både för våra medborgare och företag. Under året har 116 nya företag registrerats vilket är några fler än 2015. Näringslivsenheten har påbörjat en dialog med kommunens verksamhet Arbete och Integration om rekryteringsbehov bland företagen i kommunen och möjligheter till praktikplatser. Enheten Arbete och Integration har arbetat för att utveckla kommunens mottagande av nyanlända i nära samarbete med andra myndigheter och externa aktörer. Kontaktnät och relationer har byggts med näringslivet, ideella organisationer med flera. Kartläggningar har gjorts och kontakter har tagits med möjliga samverkansaktörer inom arbetsmarknadsområdet. Projektansökningar är framtagna för att under kommande år utöka kommunens resurser för ett mer kvalitativt och effektivt arbete med vissa specifika målgrupper av arbetssökande. Vid utgången av 2016 hade kommunen cirka 100 hushåll aktuella för försörjningsstöd. Vårt fokus ligger på att via arbetsmarknadsplaneringar få förstärkt stöd för att denna grupp ska kunna nå arbetsmarknaden. Kommunen har påbörjat ett strategiskt arbete för att öka attraktiviteten utifrån medarbetarperspektivet, medborgarperspektivet samt näringsliv och etableringar. Målet är delvis uppfyllt, men ett kontinuerligt arbete pågår och kommer att pågå lång tid framöver. Detta mål är en av kommunens största utmaningar.	
 Socialnämnden planerar för en långsiktig och hållbar utveckling och tillväxt.	Socialnämnd
Analys Kommunfullmäktige beslutade i oktober om Vård och omsorgsplanen 2016-2019 som är framtagen på uppdrag av socialnämnden i syfte att få en mer långsiktig och fylligare planering än vad traditionella årsbudgetar ger. Vård och omsorgsplanen är ett stöd för att kunna planera och utveckla kommunens vård och omsorg utifrån framtida behov. Planen beskriver de områden som särskilt kommer att behöva beaktas i framtiden. I kombination med hög kostnadsmedvetenhet innebär planen en aktiv planering för en långsiktig, hållbar utveckling och tillväxt.	
 Tekniska nämnden ska ge tekniska och praktiska förutsättningar för en långsiktig och hållbar utveckling i Svedala kommun.	Teknisk nämnd - skattefinansierad verksamhet
Analys Rent generellt finns det en bra och gedigen teknisk verksamhet i kommunen. Verksamheten håller en bra nivå och överlag är kommuninvånarna nöjda enligt genomförda undersökningar, även om målvärdena inte nås för befintliga indikatorer. Många engagerade och driftiga medarbetare levererar en bra verksamhet inom hela det tekniska området, vilket leder till goda resultat och att det övergripande målet delvis nås. Möjligen kommer tekniska nämnden framöver	

Övergripande mål	Styrelse/Nämnd
behöva se över de indikatorer som mäter övergripande mål då undersökningarna endast görs vart annat år. Även flera investerings- och exploateringsprojekt medverkar till att säkerställa och öka tekniska och praktiska förutsättningar för en långsiktig och hållbar utveckling i Svedala kommun. Det pågår även ett aktivt förbättringsarbete vad gäller det befintliga gång och cykelvägnätet. Arbetet med att miljöanpassa ogräsbekämpningen har pågått under 2016 och framöver kommer förslag att presenteras som kräver finansiering för att kunna genomföras. Lokalförsörjningsarbetet har utvecklats under året men det kvarstår en hel del arbetet med att förbättra rutiner och processer kring både den politiska processen och de interna processerna. Även samarbetet med SVEDAB har utvecklats men detta samarbetebehövs förtydligas och systematiseras framöver. När arbetet med dessa processer och rutiner finns på plats och underliggande indikatorer uppnås bedöms det övergripande målet att vara uppnått.	
◆ Tekniska nämnden ska ge tekniska och praktiska förutsättningar för en långsiktig och hållbar utveckling i Svedala kommun.	Teknisk nämnd - avgiftsfinansierad verksamhet
Analys Samarbetet med övriga Sysavkommuner och då främst Lomma och Kävlinge har ökat tack vare den upphandlade tjänstekoncessionen, vilket innebär att gemensamma och effektivare lösningar kan medverka till en långsiktig och hållbar utveckling avseende renhållningen. En ny renhållningsordning antogs under året, vilket är en god förutsättning för en långsiktig och hållbar utveckling i kommunen. VA-planen har till stora delar genomförts. En del nya verksamhetsområden inom VA har upprättats och byggts, vilket bidrar till att ge tekniska och praktiska förutsättningar för kommunens utveckling. Även andra åtgärder har vidtagits inom den avgiftsfinansierade verksamheten som på sikt kommer att leda till att det övergripande målet kommer att uppnås. En hel del verksamhetsmål bedöms i nuläget inte nås och majoriteten av verksamhetsmålen och indikatorerna visar på en gul status. Det övergripande målet får gul status då majoriteten av de underliggande verksamhetsmålen också bara delvis uppnås.	
● Bygg- och miljönämnden ska arbeta för långsiktigt, hållbar och sund miljö.	Bygg- och miljönämnden
Analys Bygg- och miljönämndens verksamhet omfattar flera områden som primärt har som syfte att medverka till en långsiktigt hållbar och sund miljö. Detta gäller i hög grad miljötillsynen och miljöstrategin men även till stor del för planläggning och bygglovsprövning. Miljömålsprogrammets åtgärder syftar till en hållbar utveckling och uppföljningen av programmet visar hur långt kommunen har nått i dessa strävanden.	
● Bygg- och miljönämnden ska verka för attraktiv bebyggd miljö.	Bygg- och miljönämnden
Analys En ny stadsarkitekt har börjat under året. Fokus har varit på utveckling av centrum, samarbete med näringsliv och handel samt att vara en lots för nya initiativ kring byggande och utveckling. Viktigt är också arkitektur och estetiska frågor i stadsbyggandet i stort såväl som i enskilda projekt.	

1.2.4.2 Kommunens verksamheter ska tydligt präglas av medborgarperspektiv och medborgarinflytande med hög servicekänsla, god tillgänglighet och gott bemötande.

Övergripande mål	Styrelse/Nämnd
◆ Kommunen ska alltid ge medborgaren god service med ett gott bemötande och det ska vara tydligt för medborgaren vilka möjligheter som finns för att kunna påverka och ha inflytande i aktuella frågor.	Kommunstyrelsen
Analys Kommunen arbetar strategiskt och operativt för att medverka till att medborgarna har möjlighet att påverka i olika frågor. Svedala kommuns nya webbplats www.svedala.se har som målsättning att innehålla tydlig information om hur den demokratiska processen ser ut och hur medborgare kan påverka. 2016 års resultat i SKL:s webbundersökning "Information till alla" är mycket gott och vi har nått ett index på 87 procent där målsättningen var 85 procent. Kommunikationsenheten stöder ett öppet förhållningssätt för att medborgarna ska känna sig välinformerade i olika frågor. Kommunens samtliga handlingar till kommunfullmäktige publiceras på kommunens webbplats sedan hösten 2016, vilket ökar tillgängligheten för medborgarna och media. Vi behöver öka medvetenheten hos kommunens samtliga anställda kring svarstid gällande e-post. I nuläget når vi inte vårt uppsatta mål att 84 procent av all e-post ska besvaras inom två dagar. Ekonomienheten prioriterar kontakter med medborgarna vad gäller att besvara frågor kring ekonomi och genom att	

Övergripande mål	Styrelse/Nämnd
förbättra flöden kring kassa- och fakturahantering. En ny plattform som medborgaren kommer åt via svedala.se med 100 fungerande e-tjänster med signering och BankID har lanserats. Bredbandsutbyggnaden håller en hög takt. 2016 har 70 procent av Svedalas befolkning tillgång till 100 Mbit/s och det nationella målet om 95 procent av alla hushåll och företag kommer att kunna uppfyllas innan 2020. Fyra olika aktörer bygger nu ut för ökad bredbandstillgång på landsbygden. Alla företag i industriområdena har fått erbjudande om att få tillgång och merparten har tecknat sig för detta. Målet är till stora delar uppnått gällande tydlig information och utvecklade kommunikationskanaler. Detta skapar möjligheter för medborgarna kring informationshämtning och delaktighet för att kunna ha inflytande och kunna påverka i olika frågor.	
♦ Svedala kommun ska ha ett rikt och mångsidigt utbud av kultur- och fritidsaktiviteter med en tydlig bildningsansats, byggd på lyhördhet för medborgarnas behov och önskemål och med ambition att stärka kommunens attraktionskraft och varumärke.	Kultur- och fritidsnämnd
Analys I Svedala kan, de som vill, både "sporta" och "kultura". Utbudet av kultur- och fritidsaktiviteter är omfattande i kommunen. Kommunen samverkar med föreningar och intresseorganisationer, statarmuseet, bildningsförbund samt med enskilda initiativtagare, som dagligen bedriver olika aktiviteter. Som ett led i att garantera mångsidighet i kommunens utbud, ingår kommunen i flera nationella nätverk och myndigheter, exempelvis Myndigheten för ungdom och civilsamhälle (MUFC), Fritidsforum, Kvalitet och kompetens i samverkan (KEKS), Riksantikvarieämbetet, Länsstyrelsen samt Statens kulturråd. Verksamhet som bedrivs av kommunen omfattas av ett systematiskt kvalitetsarbete som ska leda verksamheten mot medborgerlig bildning. Bildningsförbunden, biblioteken och museet har självklara bildningsuppgifter. Kultur och fritid kan ge stöd, genom olika typer av styrda bidrag och med hjälp av informationsspridning för att synliggöra vilket lärande som kan ske genom aktivitet av olika slag. Det finns flera forum för att ta tillvara medborgarnas önskemål om och behov av kultur- och fritidsutbud. En del kommunikation med medborgarna sker i direkt form via olika råd som finns inom verksamheterna, där deltagarna kan påverka verksamhetens innehåll. Exempelvis finns denna typ av direkt kommunikation inom Mötesplatserna som på deltagarnas initiativ har utarbetat integrationsmodellen Unga möter unga och inom Kulturskolan som startat ett "musikkollo". Föreningsråd sammankallas regelbundet varje år, då föreningar och kommunens aktörer diskuterar föreningarnas behov och utvecklingsidéer. I planeringsfaser av exempelvis nybyggnation och renovering förs en dialog med berörda aktörer, som också stundtals fungerar som remissinstans. Den mer formaliserade delen av inflytande sker i form av medborgarförslag samt kommunikation via e-post, telefon och brev till Kultur och fritid. Det finns ett behov av att modernisera kommunikationen och ytterligare aktivera Kultur och fritids lyhördhet gentemot kommunens medborgare. Utrymme för utökad kommunikation har tillskapats inför 2017 genom en omorganisation, och ansträngningar ska göras för att öka kommunikationsförmågan hos kommunens aktörer. Både för kommunens medborgare och för de som besöker kommunen ökar attraktionskraften med kommunens förmåga att erbjuda rekreation och upplevelser. För kommuninnevånaren handlar det främst om att få överblick över det totala utbudet, för att kunna välja och vilja prova. Kommunens förmåga att i tillräcklig grad nå ut med möjliga erbjudanden är avgörande och Kultur och fritid ska förbättra förmågan att nå ut till fler. Verksamheten ska ha väl fungerande kommunikation om utbudet, samt ha hög grad av tillgänglighet. Under 2016 har de kommunanställda aktörerna utbildats i grunderna för inkludering. Under 2017 ska samtliga av kommunens verksamheter belysa inkluderande perspektiv via det systematiska kvalitetsarbetet, så att större rymlighet ("alla kan få plats") kan åstadkommas. Kultur och fritid ska med början 2017 kunna erbjuda stöd till föreningar och andra aktörer, som vill öka den egna förmågan att nå fler medverkande.	

 Medborgaren ska känna delaktighet och ha möjlighet att leva ett självständigt liv genom att vi erbjuder god omsorg och insatser av hög kvalitet.	Socialnämnd
Analys Vuxna, såväl som barn, som kommer i kontakt med Vård och omsorgs verksamhet ska få ett professionellt bemötande. Kommunens medborgare ska erhålla ett respektfullt bemötande och insatser som är och upplevs vara av hög kvalitet. Verksamheten ska präglas av samarbete och samtycke. I de fall det visar sig att den enskilde har behov av Vård och omsorgs insatser ska dessa utredas skyndsamt och utformas på ett sådant sätt att den enskildes egna resurser tillvaratas och stärks. Målet är att verka för delaktighet i samhället och att den enskilde kan leva ett självständigt liv. Vid åtgärder som rör barn direkt eller indirekt ska omtanke om barnets bästa alltid stå i förgrunden. Kvalitetsmätning har genomförts och riktar sig till vårdtagare, anhöriga samt medarbetare. Mätningen visar på goda resultat inom samtliga områden. Brukarna gav följande medelbetyg (på en femgradig skala): • Hemtjänsten 4,45 (192 svar) • Särskilt boende 4,58 (45 svar) • Dagverksamhet 4,61 (104 svar) • Myndighetsutövning 4,27 (131 svar)	
 Tekniska nämnden ska ge god kommunal service till medborgare, företagare och övriga verksamma.	Teknisk nämnd - skattefinansierad verksamhet
Analys Förvaltningen genomför årligen undersökningen "Kritik på teknik" där medborgare tillfrågas om hur de upplever servicen inom hela det tekniska området. Av undersökningen framgår det att medborgarna är lite mer nöjda än i en genomsnittskommun. Det som sticker ut mest i positiv bemärkelse är att medborgarna är mycket nöjda med vinterväghållning samt med lekplatser och parker. Det område som medborgarna är minst nöjda med är trafiksäkerhetsarbetet. Även inom detta målområde kan det behövas en översyn av de indikatorer som valts för det övergripande målet då de endast mäts vart annat år. I den tillgänglighetsstudie som har gjorts under året har stickprov gjorts under hösten. I den mätningen fick den tekniska verksamheten ett högre betyg avseende tillgänglighet än kommunen i övrigt. Även informationsinnehållet och bemötandet var bra. Medborgarna gav även mycket högt betyg på engagemang och intresse för de frågor som ställdes inom det tekniska området. Arbetet med inköp och användande av ekologiska livsmedel inom måltidsservice har lyckats över förväntan och ligger på 35 procent i nuläget, vilket överträffar målvärdet på 30 procent som sattes i samband med att verksamhetsmålen togs fram. Samtliga verksamhetsmål inom det övergripande målet bedöms vara uppnådda och vidare bedöms det övergripande målet vara uppnått.	
 Tekniska nämnden ska ge god kommunal service till medborgare, företagare och övriga verksamma.	Teknisk nämnd - avgiftsfinansierad verksamhet
Analys I undersökningen "Kritik på teknik" där medborgare tillfrågas om hur de upplever servicen inom hela det tekniska området får de avgiftsfinansierade verksamheterna mycket goda betyg. Av undersökningen framgår det att medborgarna är nöjda med både VA- och avfallsverksamheten. Även i den undersökning som sker i anslutning till kommunens medverkan i Kommunens Kvalitet i Korthet erhåller den tekniska verksamheten godtagbara resultat i tillgänglighet och bemötande även om resultatet kan förbättras. Samtidigt är frågorna inte direkt riktade till avfall eller VA. Samtliga underliggande verksamhetsmål har fått grön status vilket även medverkat till att det övergripande målet bedöms vara uppnått. En del indikatorer som idag har gul status kan förbättras i likhet med indikatorerna för den skattefinansierade verksamheten kan dessa behöva ses över framöver.	
 Rättssäkerhet, likabehandling och god service ska genomsyra verksamheten.	Bygg- och miljönämnden
Analys Detta målet är mycket viktigt för verksamheten. En tillräcklig bemanning är avgörande för att nå målet liksom att kontoret är lätt att ta kontakt med och att öppenhet och dialog prioriteras.	

1.2.4.3 Kommunens verksamheter och organisation är kostnadseffektiv och ekonomin är i balans med fokus på kärnverksamheterna.

Övergripande mål	Styrelse/Nämnd
◆ Kommunen ska ha en funktionell och effektiv administration i syfte att gynna servicen till medborgaren.	Kommunstyrelsen
Analys Kommunikationsenheten stöder förtroendevalda och förvaltningen strategiskt och operativt genom rådgivning, effektiva kanaler samt övriga kommunikationsinsatser. Det har varit och är ett starkt fokus på ekonomistyrning. Budgeten ska ha en styrande roll med tydliga och tillgängliga ekonomiska rapporter. De förtroendevalda har under året besvarat en enkät där över 85 procent upplevt att ekonomistyrningen har förbättrats. Personalenheten har haft fokus på förbättringar och nya arbetssätt för att stödja cheferna och förtroendevalda i sitt arbete med fokus på långsiktiga lösningar. För att upphandlingarna ska kunna vara effektiva använder vi oss av nationella inköpscentraler såsom Kammarkollegiet och Sveriges kommuner och landstings (SKL) inköpscentraler. Vi samarbetar även med regionala och lokala organisationer, såsom Kommunförbundet Skåne och Lunds kommun. Upphandlingsenheten har under året varit stöd till förvaltningen och förtroendevalda i upphandlingar av övergripande karaktär. IT-enheten har haft fokus på digitala tjänster och utvecklingen av den tekniska plattformen för att skapa goda förutsättningar för personalen att kunna jobba från olika platser med flexibla lösningar. Ett nytt mötes- och ärendehanteringssystem har införts under året vilket lett till en ökad tydlighet i de kommunala protokollen och tjänsteskrivelserna. Utbildningar i olika rättsområden hålls kontinuerligt för att stödja förtroendevalda och förvaltningen i deras uppdrag. Under 2016 var säkerhetsfrågan och medborgarnas trygghet ett prioriterat område. Särskilda satsningar görs med start 2017 för att skapa möjligheter att arbeta med denna fråga på ett effektivare sätt. Kommunens verksamheter har under året haft en god budgetföljsamhet med fokus på ekonomi och kärnverksamheten. Administrationen har varit effektiv och funktionell utifrån servicen till medborgarna. Utifrån detta anses målet till största delen uppfyllt.	
◆ Svedala kommun ska ha en utbildningsverksamhet där alla ska lyckas. Svedala kommun ska vara en utbildningskommun som varaktigt räknas bland landets tio bästa utifrån SKL:s Öppna jämförelser	Utbildningsnämnd
Analys Svedala kommuns placering i Öppna jämförelser avseende skolan har förbättrats med 108 placeringar, från plats 170 till 62. Samtliga indikatorer som ingår i Öppna jämförelser har förbättrats, det vill säga meritvärde, behörighet och andel elever som uppnått målen i årskurs 9. När det gäller behörighet till gymnasiet ligger Svedala på 23:e plats i Sverige. Ett flerårigt utvecklingsarbete har lagt grunden till denna förbättring. Förbättringar har uppnåtts genom att arbeta på vetenskaplig grund, tillhandahålla kompetensutveckling inom samtliga verksamheter, samt fokusera på ledarskap inom ramen för ett systematiskt kvalitetsarbete.	
◆ Socialnämnden verksamheter och organisation är kostnadseffektiv och har en ekonomi i balans med fokus på kärnverksamheterna	Socialnämnd
Analys Det ekonomiska resultatet uppgår för bokslutet 2016 till cirka + 3 mnkr exklusive det negativa resultatet för verksamheten ensamkommande flyktingbarn. Resultatet är en förbättring jämfört med bokslutet 2015 med cirka 4 mnkr. Verksamheten har haft fokus på kostnadseffektivitet och ekonomi i balans. Socialnämnden har under 2016 gjort en uppdatering av den SKL-analys som 2015 gjordes för hela kommunen. Av analysen framgår att samtliga delar inom socialnämndens verksamhetsområde blivit mer kostnadseffektiva än året tidigare. Analys har gjorts både av hur de egna verksamheterna utvecklats jämfört med året innan och hur våra verksamheter utvecklats jämfört med jämförbara kommuner. Fördelen med att jämföra sin egen kommun med kommuner med samma struktur är att skillnader i bland annat kostnader, servicenivå och personaltäthet kan förklaras i analysen.	
◆ Tekniska nämnden ska ge god kommunal service till övrig kommunal förvaltning där verksamheten ska vara kostnadseffektiv och prioritera den kommunala kärnverksamheten.	Teknisk nämnd - skattefinansierad verksamhet
Analys Serviceenheten, den verksamhet som har till huvuduppgift att stödja övriga verksamheter, har under året haft ett starkt fokus på att förbättra arbetet över gränserna inom förvaltningen. Detta fokus har gett effekt då nöjdheten med serviceenheten har ökat från 81 till 84 procent. Tekniska nämnden har lyckats bidra till att lösa de mest akuta behoven av nya skol- och förskolelokaler. Nämnden har även under året bidragit på ett avgörande sätt till att klara uppdraget att förse nyanlända med bostäder. Det har under året genomförts en rad olika projekt för att säkerställa verksamhetslokaler för både Utbildning och Vård och omsorg. I	

Övergripande mål	Styrelse/Nämnd
nuläget är det svårt att bedöma slutprodukten av dessa projekt. Även om samtliga underliggande indikatorer bedöms vara uppnådda så har verksamhetsmålen inte helt uppnåtts. Detta i kombination med avsaknad av verksamhetsmål och indikatorer för lokalförsörjning gör att det övergripande målet bedöms vara delvis uppnått.	
 Tekniska nämndens verksamhet och organisation ska vara kostnadseffektiv och ekonomin i balans.	Teknisk nämnd - avgiftsfinansierad verksamhet
Analys För avfallsverksamheten finns det en tillräcklig taxenivå för att nu kunna genomföra den relativt stora förändring som fyrfacksskär innebär utan taxehöjning. Det innebär att medborgarna får en väsentlig ökad kvalitet utan en direkt taxehöjning. Det underliggande verksamhetsmålet får grön status och teknisk nämnd har uppnått grön status för det övergripande målet för avfallsverksamheten. För VA-verksamheten täcker taxenivån inte verksamhetens kostnader under året. Nivån har i scenarioanalys bedömts vara tillräcklig för att anses bärkraftig de närmsta två åren med kostnadsökningar i samband med budgeterade investeringar. Även de aviserade och årliga höjningarna i avgift för vattenleverans från Sydvatten och omhändertagande av avlopp hos VA SYD påskyndar en höjning av VA-taxan. På tre års sikt, bedöms taxenivån behöva höjas på grund av behovet av ökad förnyelsetakt för anläggningarna tillsammans med investeringar för att möta klimatanpassning. Det övergripande målet får sättas till grön då det sker en avsevärd kvalitetsförbättring inom avfallsidan utan taxehöjning och inom VA-verksamheten är det förhållandevis rimliga höjningar som på sikt planeras.	
 Bygg - och miljönämndens verksamhet och organisation är kostnadseffektiv och ekonomin är i balans med fokus på kärnverksamheterna.	Bygg- och miljönämnden
Analys Bygg- och miljönämnden bedriver en bred verksamhet med en budget baserad på cirka hälften kommunbidrag och hälften avgifter. Fokus är på de uppgifter som nämnden har som kommunal myndighet för plan- och byggnadsområdet samt miljötillsynen. Ekonomin är i balans, se kommentar till resultaten för 2016.	

1.2.5 Årets verksamhet

1.2.5.1 Kommunfullmäktige

1.2.5.1.1 Viktiga händelser

Som ett led i ökad transparens och öppenhet beslutade fullmäktiges presidium i oktober att handlingarna till kommande sammanträden ska läggas ut på kommunens webbplats. En utbildning i kommunjuridik hölls i anslutning till fullmäktiges sammanträde i december. Vid denna närvarade cirka 30 förtroendevalda. Kommunfullmäktige har under året bland annat beslutat att anta detaljplan för Bara backar och att ingå flera exploateringsavtal gällande området.

Kommunfullmäktige har även beslutat att ge kommunstyrelsen i uppdrag att ta fram ett förslag på e-petitioner som, när ett sådant alternativ är på plats, ska ersätta medborgarförslagen.

Överförmyndarnämndens ärenden handläggs enligt avtal av överförmyndarenheten i Trelleborgs kommun. Antalet aktiva ärenden för Svedala kommun uppgick under 2016 till 216 stycken, varav 48 rörde ensamkommande barn. Under 2016 har överförmyndarenheten gjort satsningar på att synliggöra enhetens arbete genom att skapa och uppdatera webbsidor och blanketter. Även befintliga e-tjänster har förbättrats. Överförmyndarenheten har därtill satsat på och lyckats med tidigare bli klar med granskning av årsrapporter och att arvoda ställföreträdare. Under 2016 höjdes arvodesnivån för ställföreträdare i Svedala kommun med 5 procent. Arvodesnivån i Svedala harmoniserar nu bättre med nivån i Trelleborgs och Skurups kommun.

Valnämndens presidium och medarbetare från kanslienheten deltog i oktober 2016 på en information om förändringar i vallagen som hölls av Länsstyrelsen Skåne och Valmyndigheten. I övrigt hade valnämnden inga sammanträden under året.

1.2.5.1.2 Ekonomiskt utfall

Driftsredovisning

mnkr	Utfall 2015	Utfall 2016	Budget 2016
Intäkter	0,4	2,1	0
Kostnader	-5,3	-6,9	-4,9
Nettokostnader	-4,9	-4,8	-4,9
Kommunbidrag	4,9	4,9	4,9
Resultat	0,0	0,1	0,0

Kommunfullmäktige visar ett överskott på knappt 0,1 mnkr. Överskott uppstår vid samtliga enheter undantaget överförmyndarnämnden (-0,2 mnkr).

Överförmyndarnämnden visar ett underskott till följd av för höga kostnader avseende arvoden till ställföreträdare, vilket har sin förklaring i högre arvodesnivåer samt i ökat antal ärenden. Antal ärenden har ökat med 65 stycken jämfört med 2015. Arbeta med att hålla arvodesnivån i de tre kommunerna likvärdig fortsätter samt följer huvudregeln att det i första hand är huvudmannen som ska stå för kostnader för ställföreträdare.

1.2.5.1.3 Viktiga framtidsfrågor

Under 2017 ska en utvärdering göras av den politiska organisationen i Svedala kommun, enligt beslut av kommunfullmäktige. Troligen kommer utvärderingen att leda till förslag på vissa förändringar i nämndernas reglementen. Vidare ska kommunstyrelsen presentera förslag på ett alternativ till medborgarförslag, e-petitioner, varvid medborgarförslaget avskaffas. E-petitioner förväntas kunna införas under våren, dock senast den 1 september 2017.

Inför 2017 väntas överförmyndarnämndens ärenden öka med 5-10 procent. Antal ärenden gällande ensamkommande barn väntas dock inte öka. Nämnden kommer under 2017 att prioritera kompetenshöjande insatser för medarbetare, en effektivisering av handläggningstiderna samt att fortsätta arbetet med att harmonisera arvodesnivåerna i Trelleborgs, Svedalas och Skurups kommun. Under 2017 kommer arbetet inför 2018 års val att påbörjas. Kommunfullmäktige ska senast den 31 oktober fatta beslut om ändrad indelning i valkretsar. Valnämnden kommer därför sammanträda under året.

1.2.5.2 Kommunstyrelsen

1.2.5.2.1 Viktiga händelser

Svedala är en växande kommun och under året ökade kommunen med 309 personer, vilket är 124 personer mer än prognostiserat. Ökningen utgörs till största delen av födelse- och flyttningsöverskott. Kommunens invånarantal den siste december uppgick till 20 771 personer.

För att möta den växande befolkningen planeras och byggs det på olika platser runtom i kommunen. De nya bostadsområdena Segestrand och Åkerbruket i Svedala tätort tar form med ett varierat bostadsutbud. I anslutning till bostadsområdet Åkerbruket har vi under hösten börjat bygga den nya Aggarpsskolan, en årskurs 4-9-skola med tillhörande idrottsytor.

Svedala kommuns goda läge i regionen, den växande befolkningen, våra goda kommunikationer och tillgången till ett väl utbyggt bredband lockar nya företag att etablera sig i kommunen. Under året har arbetet med att synliggöra företagandet och företagsamheten haft ett tydligt fokus. Näringslivsenheten har påbörjat en dialog med Arbete och Integration om rekryteringsbehov bland företagen i kommunen eller möjligheter till praktikplatser.

Diskussioner påbörjades med Kriminalvården om etableringen av en ny kriminalvårdsanstalt i Svedala kommun.

Kommunen har under året lanserat en ny webbplats, www.svedala.se, som ska ge tydlig information till medborgarna om kommunen och hur den enskilde medborgaren kan påverka. Kommunens samtliga handlingar till kommunfullmäktige publiceras på kommunens webbplats sedan hösten 2016, vilket ökar tillgängligheten för både medborgarna och media. På www.svedala.se finns nu ett hundratal e-tjänster för att tillgodose medborgarnas ökade behov av självservice och för att skapa ett effektivare arbetssätt i organisationen.

Evenemang

Under året har kommunen varit arrangör samt medverkat i olika arrangemang såsom Sommarscen, SommarRock Svedala, Motor- och veterandagen, SvedalaMässan, Kulturnatten och andra lokala aktiviteter. Genom att kommunen är delaktig i de olika arrangemangen stärker vi relationerna med förenings- och näringslivet och är med och skapar en attraktiv kommun för våra medborgare.

Arbete och integration

En ny organisation för arbete och integration med ett utskott under kommunstyrelsen inrättades den 1 mars 2016. Utskottet ansvarar för arbetsmarknadsinsatser, etablering, bostadsförsörjning för flyktingar samt myndighetsutövning gällande ekonomiskt bistånd.

Arbete och integrations gemensamma operativa verksamhet startade i augusti när personal och enhetschef flyttade in i Stationshuset tillsammans med kommunens integrationskoordinator.

En ny lag trädde i kraft den 1 mars 2016: *Lag om mottagande av vissa nyanlända invandrare för bosättning* (SFS 2016:38). Enligt § 5 är alla kommuner skyldiga att efter anvisning ta emot en nyanländ med uppehållstillstånd för bosättning i kommunen.

Förordning (2016:40) om fördelning av anvisningar till kommuner innehåller bestämmelser om fördelning av kommunal och visar hur många nyanlända som kommunen ska ta emot under året. Svedala anvisades 76 nyanlända flyktingar under 2016, vid årsskiftet 2016/2017 hade 60 anvisade nyanlända mottagits. Resterande 16 tas emot i början av 2017. Under samma period bosatte sig 13 flyktingar själva i Svedala enligt lagen om enskilt boende (EBO).

Den nya tvingande lagen och det ökade antalet nyanlända har varit utmanande för kommunen att hantera, framförallt på grund av den stora bristen på bostäder.

Räddningstjänst

Inom säkerhetsområdet har 2016 varit ett aktivt år med ökade kostnader kopplat till nytt bevakningsavtal och extra beställningar. Särskilda satsningar på trygghet och säkerhet har gjorts under året. Behovet av en ny trygghetsfunktion med trygghetsvårdar har identifierats inför 2017. Det nationella säkerhetsläget har även lyfts under året, vilket påverkar kommunerna genom att informationssystem och sekretess kräver mer administration och därigenom ökade resurser.

Under 2016 påverkades kommunen av att riksdagen har beslutat om en ny försvarsplanering. Krisberedskapen går in i en ny livscykel och många av de olika förberedande åtgärder som finns sedan tidigare ska nu återupptas i olika former. Detta kommer att innebära arbete och kostnader för både stat och kommun. Exakt hur fördelningen ska bli framöver är inte klart, men som verksamhet och som kommun förhåller vi oss till detta genom utbildning och information.

1.2.5.2.2 Ekonomiskt utfall

Driftsredovisning

mnkr	Utfall 2015	Utfall 2016	Budget 2016
Intäkter	14,6	11,6	7,8
Kostnader	-84,9	-87,4	-84,2
Nettokostnader	-70,3	-75,8	-76,4
Kommunbidrag	72,8	76,4	76,4
Resultat	2,5	0,6	0,0

Investeringsredovisning

Projekt (mnkr)	Utfall 2016	Budget 2016
IT-investeringar	7,4	7,7
Fordon räddningstjänsten	3,1	10,9
Inventarier	0,6	0,4
Totalt	11,1	19,0

Driftsredovisning

Kommunstyrelsens politiska verksamhet visar ett överskott om cirka 0,6 mnkr. Överskottet härleds framförallt till sammanträdesarvoden för kommunstyrelsen.

Central administration och enheterna visar totalt ett överskott om cirka 1,2 mnkr. Överskott återfinns framförallt vid IT-service (1,6 mnkr) till följd av högre intäkter än budgeterat från Svedab och Svedalahem. Minskade kostnader beror

bland annat på konsolidering av system.

Arbete och integration visar ett underskott på cirka 0,2 mnkr. Underskottet är kopplat till kostnader i samband med uppstarten av verksamheten trots en förstärkning av budgeten under året. Budget för hyra av stationshuset var inte anpassad till det nya kontraktet och kostnader för förbrukningsinventarier för verksamhetens uppstart har uppstått under året. Kostnader för ekonomiskt bistånd har ökat under 2016. Under 2016 togs 1 569 stycken gynnande beslut avseende ekonomiskt bistånd. Motsvarande för 2015 var 1 427 stycken, vilket ger en ökning på cirka 10 procent. Kostnader har under samma period ökat från 8,1 mnkr till 9,5 mnkr. Kostnadsökningen beror på ett ökat antal biståndsmottagare och att hushållen har blivit större. Den enskilt största kostnadsenheten som har ökat under 2016 är så kallad "glappersättning" då nyanlända saknar försörjning innan deras etableringstid påbörjas.

Räddningstjänsten visar ett underskott om cirka 0,6 mnkr. Underskott uppstår på grund av ökade säkerhetskostnader samt oplanerade fordonsreparationer på utrykningsfordon och material. Verksamheten ansvarar även för statlig ersättning gällande krisberedskap och uppfyllelse av kommunöverenskommelsen SKL 12/6159, vilken gäller till och med 2018. Svedala kommun har cirka 0,6 mnkr att nyttja för uppgifterna inom kommunöverenskommelsen på grund av att ett samverkansprojekt och en gemensam tjänst i 5Yes-kommunerna inte blev av. Det finns nya planer för hur dessa resurser kan nyttjas de kommande åren och det rapporteras även till länsstyrelsen.

Investeringsredovisning

Kommunstyrelsens utfall för investeringar är 7,9 mnkr lägre än budget till följd av att räddningstjänstens upphandling av höjdfordon genomförs och levereras först 2017.

1.2.5.2.3 Viktiga framtidsfrågor

En av de viktigaste och största utmaningarna framöver för Svedala kommun är bostadsförsörjningsfrågorna. Det är viktigt att skapa förutsättningar och planera för olika former av bostäder för olika målgrupper utifrån ett hållbart samhälle för alla.

Nya bostäder är en förutsättning för att kunna växa och vara en attraktiv kommun som många vill flytta till. En ökad befolkning ställer krav på att vi kontinuerligt utvecklar vår service gentemot medborgarna.

Mottagandet av nyanlända innebär stora och långsiktiga utmaningar för kommunen gällande bostäder, förskola, skola, utbildning och arbete.

Samhällsutveckling

Det är viktigt att kommunen utvecklar både dialogen med medborgarna och dialogen internt i verksamheterna gällande detaljplaner, exploatering, bostads- och lokalförsörjning med mera.

Kommunens arbete med klimatanpassning är viktigt med ett fortsatt fokus på klimat- och vattenfrågor. Detta arbete berör stora delar av kommunens verksamhet. En riskanalys och handlingsplan för övriga konsekvenser av klimatförändringar är nödvändiga att upprätta för att skapa en uppfattning om vilka risker som kommunen har där samhällskritisk verksamhet kan bli negativt påverkad.

Arbete och integration

Under 2017 kommer 76 nyanlända med uppehållstillstånd att anvisas till Svedala. Kommunen spelar en nyckelroll i arbetet med att ge nyanlända, både barn och vuxna, ett så bra mottagande som möjligt.

Samverkan med andra aktörer är avgörande för att motverka framtida ökade kostnader för försörjningsstöd och för att nyanländas kompetens ska tas tillvara på ett så bra sätt som möjligt.

Integrering av nyanlända är viktigt, både ur individ- och samhällsperspektiv. Vårt påbörjade integrationsarbete kommer att ha ett tydligt fokus långt framöver för att motverka utanförskap. Dokumentet "Handling för integration" beslutades under året. Detta dokument beskriver hur nyanlända genom insatser från flera delar av samhället ska få det stöd som behövs för att bli självständiga samhällsmedborgare.

Räddningstjänst

Verksamheten och kommunstyrelsen kommer primärt att påverkas av områdena krisberedskap och strategiskt säkerhetsarbete framöver.

Säkerhetsfrågorna och medborgarnas trygghet är viktiga frågor framöver och nya satsningar görs för att skapa möjligheter att arbeta med frågorna på ett effektivare sätt. Räddningstjänsten arbetar med att fram en säkerhetspolicy.

Attraktiv kommun - för medborgare, näringsliv och medarbetare

Arbetet med att vara en attraktiv kommun för medborgare, näringsliv och medarbetare får särskilt fokus under lång tid framöver. En växande kommun måste kunna attrahera, utveckla och behålla rätt kompetens. Ett fortsatt arbete kring näringsliv och företagande gör kommunen attraktiv för företag att verka och etablera sig i.

Ett webbaserat alternativ till medborgarförslag, e-petitioner, håller på att tas fram. E-petitionerna ska bli mer lättillgängliga och kunna besvaras snabbare. På så sätt vill vi öka medborgarnas möjlighet till inflytande och påverkan.

Digitaliseringen i samhället innebär att vi måste ha en effektiv omvärldsbevakning och snabbt kunna anpassa oss efter nya beteenden och kommunikationsmönster hos medborgarna. Det ställer krav på oss att vara utvecklingsorienterade och att ha mod att testa nya lösningar.

1.2.5.3 Utbildningsnämnd

1.2.5.3.1 Viktiga händelser

Årets resultat i årskurs 9 förbättrades i jämförelse med förra året och är det bästa resultatet på fyra år. Både meritvärde, behörighet och andel elever som uppnått målen i alla ämnen förbättrades. De två senaste åren (2014-2015) har det vid jämförelse mellan skolorna varit tydligt att det var en av kommunens skolor som bidrog till kommunens försämrade resultat. Efter ett omfattande utvecklingsarbete på skolan har stora framsteg gjorts i år och alla kommunens skolor ligger nu på en mer likvärdig nivå. Resultatet har även förbättrats på nationella prov i både årskurs 6 och 9.

Under hösten har Skolinspektionen haft en omfattande tillsyn i Svedala kommun. Tillsynen avsåg huvudmannens ansvar för förutsättningar och utveckling av utbildningen. Tre skolor blev även utvalda för granskning - Naverlönnskolan, Kyrkskolan och Roslättskolan. Skolinspektionen konstaterade inte några brister på någon av skolorna. Samma goda betyg fick även huvudmannen inklusive verksamheterna förskolan, fritidshemmet, grundskolan, gymnasiet, vuxenutbildningen, gymnasiesärskolan och grundsärskolan.

En ny befolkningsprognos, som fastställdes i mars, visar på en ökning av antal barn i alla ålderskategorier. Ett omfattande planeringsarbete för att bereda plats åt alla barn och elever har pågått under året. Markarbete inför byggnation av Aggarpsskolan har påbörjats. Första spadtaget togs den 3 oktober. Paviljonger har etablerats intill Floraparkens förskola. Ritningar till en ny förskola i området Bara backar har tagits fram och etablering av paviljonger i

Bara planeras. Planering av en ny förskola på Åkerbruket har också påbörjats och fastigheten Linsbo kommer att övertas för kommunal verksamhet från februari 2017 och få namnet Vargens förskola.

För att minska elevantalet på Naverlönnskolan där lokalkapaciteten har överskridits har paviljonger etablerats intill Röda skolan. Härigenom förbättras arbetsmiljön för både elever och personal. Etableringen av paviljongerna underlättar samtidigt uppbyggnaden av den nya organisationen med F-3 och 4-9 skolor som startar när Aggarpsskolan står klar.

Förskolan har startat upp ett utvecklingsarbete inom det nationella forskningsprogrammet "Ifous - undervisning i förskola". Syftet med detta arbete är att utveckla kunskap, nya förhållningssätt och arbetsmetoder inom området undervisning i förskolan. Samtidigt har ett arbete pågått för att ta fram ett kvalitetssystem med tillhörande digitalt system. Detta system synliggör barns lärande för att möjliggöra analys och utvärdering av barns lärande och verksamhetens kvalitetsutveckling.

Fritidshemsverksamheten har startat upp ett flerårigt utvecklingsarbete för att:

- stärka kunskapen om uppdraget utifrån nya skrivningar i läroplanen
- implementera målstyrda lärprocesser
- utveckla det systematiska kvalitetsarbetet.

Antalet elever som läser ett fjärde år på gymnasiet minskade under året. Samtidigt ökade antalet elever på gymnasiet totalt sett. Ökningen beror på större årskullar och nyanlända elever. Antalet studerande ökade både på de nationella programmen, yrkesutbildning för vuxna och på språkintruktionsprogrammet. På det sistnämnda programmet mer än fördubblades antalet elever under våren. Skolan har samarbetat med andra myndigheter för att skapa kombinationer med studier och andra verksamheter för god integration för nyanlända elever..

1.2.5.3.2 Ekonomiskt utfall

Driftredovisning

mnkr	Utfall 2015	Utfall 2016	Budget 2016
Intäkter	353,3	370,1	354,0
Kostnader	-873,5	-860,0	-844,6
Nettokostnader	-520,2	-489,9	-490,6
Kommunbidrag	523,2	490,6	490,6
Resultat	3,0	0,7	0,0

Investeringsredovisning

Projekt (mnkr)	Utfall 2016	Budget 2016
I1901 Invent, Nya Förskolor, Nyinv	-0,5	-0,9
I1902 Reinvestering, En-till-en	-1,3	0
I1903 Ombyggn, En-till-en, nyinv	-0,1	0
I1904 Inventarier, Nya skolor, nyinv	-0,2	-0,9
I1970 Reinvestering Grundskola	-0,9	-1,0
I1971 Reinvestering Förskola	-0,9	-0,8
I1980 Reinvestering NFU	-0,1	-0,1
Totalt	-4,0	-3,7

Driftsredovisning

Utbildningsnämndens resultat för 2016 är ett överskott på 681 tkr, vilket motsvarar 1,4 promille av kommunbidraget. De underskott som har uppstått beror på ökade kostnader för köp av platser inom förskola, särskola, specialskola och gymnasium.

Utbildningsnämnden (politisk verksamhet)

Nämnden har ett överskott, tack vare tilldelning av nämndens fria medel i samband med kommunbidragsjusteringen den 31 augusti.

Utbildning centralt

Under året har intäkterna varit större än budgeterat. Statsbidragen har ökat både i antal och omfattning. Fritidshemssatsningen har tillkommit under året och innebär att vi får statsbidrag för att öka personaltätheten i fritidshemmet. Utbildningsnämnden tar nu även del av den tvååriga schablonen från Migrationsverket som avser ersättning för personer som fått permanent uppehållstillstånd. Från och med hösten 2016 finns också lärarlönelyftet där drygt 6,1 mnkr på helårsbasis ska användas till höjda löner för lärarkategorierna. Föräldraintäkterna för förskola och fritidshem har ökat, i takt med att antalet barn har ökat. Under Utbildning centralt har det även funnits en budgeterad buffert för att kunna möta kostnadsökningar i verksamheten. Paviljonger har under året färdigställts vid Floraparken och Röda skolan, vilket har drivit upp lokalkostnaderna under andra halvåret. Båda fastighetsobjekten kostar enligt kontrakten mer än vad som avsatts i nämndens budgetamar.

Resursenheten

Inom Resursenhetens verksamhetsområde tillkom det några kotsamma placeringar under våren (beroende på inflyttningar och utflyttningar som uteblivit). Detta har lett till ett underskott för köpta platser för helåret, även om kostnadsläget har varit något mer gynnsamt under höstterminen. Underskottet har till viss del vägts upp av lägre personalkostnader i den egna verksamheten.

Förskola, grundskola och gymnasie- och vuxenutbildning

Antalet köpta platser har i alla verksamheter överstigit det antal vi har budgeterat för. Budgetramarna har byggt på KAAB:s befolkningsprognos från mars 2015. Den största effekten har vi sett i förskole- och gymnasieåldrar. De totala effekterna av ökade volymer ligger cirka 3,9 mnkr högre än befolkningsprognosen som låg till grund för budget, vilket har medfört ett underskott inom både förskole- och gymnasieverksamheten. Underfinansieringen av volymerna märks även i 2017 års budget. Till exempel så har befolkningsökningen i gymnasieåldrar genererat 3,2 mnkr i ramökning medan vi har behövt räkna upp kostnaderna med 5,3 mnkr för att täcka de ackumulerade volymökningarna.

Grundskoleenheterna har en budget i god balans och överskottet hamnar på närmare 2,0 mnkr för helåret. Även förskoleenheterna har ett litet överskott, men här har det krävts återhållsamhet under hösten för att undvika underskott.

Den egna gymnasie- och vuxenutbildningen på NFU har ett överskott på 0,2 mnkr för helåret. På intäktssidan så har statsbidragen överträffat budget, så även försäljningen av vuxenutbildning till andra kommuner. På kostnadssidan har ökade personalkostnader följt när vuxenutbildningen utökats. Inför 2017 prognostiserar vi en ytterligare ökning av vuxenutbildningen. Intresset från andra kommuner är fortsatt stort samtidigt som staten beslutat om utökad rättighet för medborgarna att läsa in behörigheter på Komvux. Med detta följer också ett utökat generellt statsbidrag till kommunen som utbildningsnämnden kommer att avropa.

Investeringsredovisning

Nyinvesteringarna har använts till inredning och utrustning i paviljongerna vid Floraparken och Röda skolan. Bland årets inventariepengar märks till exempel upprustning och utbyte av utemiljöredskap på förskolor. Budgeten har överskridits något under 2016, vilket bland annat beror på att fler datorer än beräknat fick köpas in till en-till-en-satsningen. De ökade avskrivningarna som följer av detta ryms inom budgetramen.

1.2.5.3.3 Viktiga framtidsfrågor

Nyanlända och integrering Integrering av nyanlända är en viktig individ- och samhällsfråga. På det individuella planet handlar det om att utvecklas och växa som människa och på det samhälleliga planet handlar det om goda kunskapsresultat för en god etablering på arbetsmarknaden för att bidra till tillväxt i ekonomin och ökad välfärd. I detta sammanhang har förskola och skola ett kompensatoriskt uppdrag att uppväga skillnader i elevernas förutsättningar så att alla kan tillgodogöra sig utbildningen. För att klara detta uppdrag krävs ny kompetens vad gäller nyanlända elevers lärande, lagstiftning och framgångsfaktorer i arbetet med integrering. Kompetensutveckling inom området är därför en viktig framtidsfråga.

På gymnasiet har antal elever vid Språkintruktionsprogrammet ökat och ett ökat behov av studie- och yrkesvägledning och lärare i svenska som andraspråk har uppstått. NFU behöver fortsätta utveckla arbetet för nyanlända elevers lärande, särskilt med fokus på vuxna. Få nyanlända elever kommer hinna påbörja studier vid nationella program. Fler utbildningsformer för unga nyanlända behöver därför utvecklas.

Framgångsrik rekrytering Utbildning står inför stora pensionsavgångar de närmaste tio åren. Idag finns svårigheter att rekrytera utbildade förskollärare. Behörighets- och legitimationskraven för lärare minskar utbudet på lärare med rätt kompetens. Planering inför rekrytering av personal med rätt kompetens måste fortgå löpande. För att kunna bibehålla och utveckla befintlig kompetens och attrahera ny kompetens behöver strategier för hur vi blir en attraktiv arbetsgivare laggas upp. HR-enheten har påbörjat ett strategiskt kompetens-försörjningsarbete tillsammans med alla verksamheter för att skapa förutsättningar för att bli en attraktiv arbetsgivare, möjliggöra måluppfyllelse på kort och lång sikt.

Ledarskap och ledningsorganisation Att alla barn ska lyckas är en övertygelse rektor och förskolechef måste ha och inte får vika ifrån. För att gå från Bra till Utmärkt är ledarskapet en viktig faktor för att påverka kultur och attityder i organisationen. En kultur som genomsyras av höga förväntningar och krav på måluppfyllelse i alla årskurser har skapats i rektors- och chefsgrupperna idag. Arbetet måste fortsätta för att all personal ska omfattas av kulturen. Arbetet kommer att fortgå under 2017 genom att enheternas ledningsorganisationer utbildas och optimeras strukturellt sätt.

Ny skola och skolorganisation 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 därmed förändras.

Uppbyggnaden av en ny skolorganisation påbörjades hösten 2016 och kommer att vara helt utbyggd när den nya skolan står färdig. I den nya skolorganisationen kommer F-3 skolornas arbete att inriktas på baskunskaperna för att alla elever ska kunna läsa, skriva och räkna i årskurs 3. Detta är ett krav för att alla elever ska lyckas i de högre årskurserna. Parallellt pågår arbete med att planera för den nya organisationen och den nya Aggarpsskolan.

Undervisning i förskolan Dagens förskola står inför nya förutsättningar, utmaningar, behov och krav som tydliggörs i nationella styrdokument. Utbildningen ska vila på vetenskaplig grund och beprövad erfarenhet. Undervisningen i förskolan ska utgöras av målstyrda processer som leder till utveckling och lärande hos varje enskilt barn. Barnen ska inte

bara stimuleras utan också utmanas. För att uppfylla styrdokumentens krav behövs utvecklad kunskap, nya förhållningssätt och arbetsmetoder inom området undervisning i förskolan. Svedala kommun har därför tillsammans med forskningsorganisationen Ifous, Malmö Högskola och ytterligare nio kommuner tagit fram ett FoU-program som löper över tre år. Programmet omfattar två parallella och samtidigt interagerande spår – dels ett utvecklingsarbete i de medverkande förskolorna och kommunerna och dels ett forskningsprojekt med bas på Malmö högskola.

Lärare i förskolan ges möjlighet att utveckla sin undervisning genom kollegialt FoU-arbete i samverkan med forskning. Genom samarbete mellan praktik och forskning samt genom utbyte av erfarenheter skapas möjlighet att höja medvetenheten hos förskollärare om undervisningens innehåll och former. Det skapas även möjligheter för att utveckla såväl kunskap som förhållningssätt och arbetsmetoder inom undervisningen i förskolan.

1.2.5.4 Kultur- och fritidsnämnd

1.2.5.4.1 Viktiga händelser

Kultur- och fritidsnämnd (politisk verksamhet)

Nämnden har under året arbetat vidare med att implementera den nya Kultur- och fritidsplanen i verksamheten. Ett kvalitetssystem har också införts som stöd för verksamhetsutveckling.

Den samlade planen för all verksamhet inom Kultur och fritid har skapat förbättrade samverkansformer mellan de olika verksamheterna. Förändringar har genomförts i Kultur och fritids ledningsorganisation för att stödja det arbete som krävs för måluppfyllelse. En ny fritidschef har rekryterats och en kombinerad kultur- och bibliotekschefstjänst har inrättats. Därtill har en samordnartjänst för samtliga Kultur och fritids anläggningar tillsatts och organiserats direkt under biträdande utbildningschef.

Bibliotek

Bibliotekens verksamhet för barn och unga fortsätter att utvecklas och locka allt fler besökare. Exempelvis har ett föräldracafé i Klågerup blivit mycket populärt. Föräldrar och barn träffas, lyssnar på berättelser, pysslar och fikar tillsammans. Kaféet startade efter det att föräldrar kontaktat biblioteket eftersom de önskade en mötesplats. Aktiviteten är ett bra exempel på ett medborgarinitiativ som bidrar till framgångsrik verksamhet.

Biblioteken har förstärkt sitt utbud av medier och tjänster på andra språk än svenska. Det ökade flyktningmottagandet i Svedala skapar nya behov. En insats för att motsvara efterfrågan har genomförts i samarbete med förskolor, skolor, Svenska för invandrare (SFI) samt volontärer. Dessutom har biblioteken samverkat med Arbetarnas bildningsförbund (ABF) och med kommunens enhet Arbete och integration.

Under 2016 fortsatte arbetet med att renovera och förnya bibliotekens lokaler och anpassa dem till mer öppna bibliotek. I Klågerup påbörjades arbetet under december, för att slutföras under februari 2017. Projektering inför renovering av biblioteket i Svedala har pågått under året och renoveringsarbetet påbörjas 2017.

Kultur

En genomlysning har genomförts av kommunens kulturfastigheter, Killehuset samt Aggarps kvarn och mjölnarbostad. Expertis från Regionmuseet i Kristianstad har upprättat vårdplaner för de båda fastigheterna. Vårdplanerna ska ge kommunen stöd i det fortsatta arbetet med att bevara fastigheterna.

Ett stort utbud av kulturaktiviteter för unga i kommunen har genomförts, tack vare utökat samarbete mellan kommunens

tjänstemän och kulturaktörer i kommunen. Exempelvis har barn och unga erbjudits rockfestival, gatukonst- och dansprojekt samt teater- och filmföreställningar.

Den vuxna medborgaren har erbjudits föreläsningar, filmvisning, opera- och teaterföreställningar samt konst- och fotoutställningar. Statarmuseets och Torups verksamhetsförbund, där Svedala kommun är en aktiv aktör har också erbjudit aktiviteter för vuxna.

Antalet kulturföreningar som ansöker om bidrag för anläggningsstöd och utvecklingsstöd ökade från 0 år 2015 till 1 år 2016.

Kulturskola

Under 2016 blev Kulturskolan en del av Kultur- och fritidsnämndens ansvarsområde, vilket bidragit till att samverkan med övriga verksamheter i nämnden har kunnat utvecklas. Flera framgångsrika samverkansformer har skapats, exempelvis det gemensamma musik- och kulturprojektet Skapande skola. Det har även skapats förutsättningar för att medverka i utvecklingsarbete för kommunens feriearbeten för ungdomar. Kulturskolan har under året också ökat samarbetet med förskola och skola för att rikta verksamheten mot barn och unga enligt nämndens målsättning.

Fritid

Svedala kommun har ett väl fungerande föreningsliv och ett starkt civilsamhälle. Antalet fritidsföreningar som ansöker om bidrag för anläggnings- eller utvecklingsstöd har ökat från 9 år 2015 till 16 år 2016. Under året har det blivit tydligt att bidragsreglerna behöver ses över och att rutiner och riktlinjer för bidragshantering behöver effektiviseras för att kunna ge bättre stöd till kommunens totala aktivitets- och upplevelseutbud.

Kultur - och fritidsanläggningar

Svedala kommun har ett stort antal anläggningar, 24 stycken, som tas i bruk för Kultur och fritids räkning. Förutom möjlighet att hyra kommunens fastigheter och anläggningar skapas förutsättningar för att medborgare, besökare och föreningsliv ska kunna utöva sina intressen genom olika typer av bidrag för att hyra andra lokaler.

För att förbättra anläggningarnas status i förhållande till medborgarnas behov har bland annat följande åtgärder vidtagits under året:

Vårdplaner har tagits fram för kommunens kulturfastigheter (läs mer under rubriken Kultur).

Ersättningslokaler för brottningsanläggningen i Klågerup har utretts. Ett antal förslag har diskuterats och ritningar med kostnadsberäkningar upprättats. Föreningen som använder lokalen har meddelat att den i första hand önskar en permanent lösning i Klågerup.

En ombyggnad av brottningslokalen i Baraskolan har planerats och påbörjas under våren 2017 enligt plan.

Ny belysning har installerats och monterats på konstgräsplanen i Klågerup och dräneringen av planen har kompletterats.

Utformningen av Spontanaktivitetsytan i Bara planerades i samarbete med några av Svedalas skolidrottsföreningar.

Arbetet med att projektera renoveringen av Svedalabadet har fortsatt. Kommunen har ett antal olika förslag till bassängyttskikt att ta ställning till, inför det fortsatta arbetet.

Planeringen och projektering av ny sporthall vid Aggarpsvallen har startat under året. Enligt plan ska hallen kunna tas i bruk hösten 2018. I en del av sporthallen kommer det även att ges utrymme för kulturaktiviteter.

Fritid, Ungas fritid

Ungas fritid samarbetar med skola, föreningar, socialtjänst, polis och verksamheter inom Kultur och fritid för att kunna inkludera alla barn och unga i Svedala kommun.

En stor satsning har genomförts för att bygga ut skolidrottsföreningarna i kommunen. Det har lett till att nya föreningar har bildats och håller på att växa till. År 2015 hade kommunen tre aktiva skolidrottsföreningar, Klågerupskolans IF, Spångholmsskolans IF och Roslättsskolans IF. Under 2016 tillkom Naverlönsskolans IF och idrottsföreningen har även startat upp aktiviteter för övriga skolor i tätorten. Respektive skolidrottsförening har cirka 200-250 medlemmar i åldern 7-17 år.

Under året har flera lyckade projekt genomförts inom verksamheten, exempelvis den nationellt och internationellt uppmärksammade satsningen *Unga möter unga*. I detta projekt möts ungdomar från Svedala och nyanlända för att tillsammans genomföra aktiviteter.

Kebnekaise är ett projekt där ett antal flickor under året planerade för och besteg Kebnekaises sydspets. Syftet med projektet var att stärka självkänslan och att skapa ett gemensamt positivt förhållningsätt i gruppen för att tillsammans nå målet att bestiga Kebnekaise.

Blås grönt är ett projekt för att uppmuntra unga att inte dricka alkohol i samband med SommarRock Svedala. Ungas fritid anordnade aktiviteter och tävlingar. Förutsättningen för att delta i dessa aktiviteter var att inte nyttja alkohol under festivalen. Målsättningen med projektet var att erbjuda unga en trygg och alkoholfri mötesplats under festivalen, att stötta ungdomarna att våga vara unga och nyktra, samt att inspirera unga att själva genomföra andra projekt i framtiden.

Sommarlovsaktiviteter från Myndigheten för ungdoms och civilsamhällesfrågor (MUCF) är ett projekt där gratis sommarlovsverksamheter erbjöds för barn upp till 15 år. Bidragen från MUCF skapade förutsättningar för ett utvidgat Sommarsporren.

1.2.5.4.2 Ekonomiskt utfall

Driftredovisning

mnkr	Utfall 2015	Utfall 2016	Budget 2016
Intäkter	5,5	7,0	3,6
Kostnader	-54,5	-60,2	-57,3
Nettokostnader	-49,0	-53,2	-53,7
Kommunbidrag	49,2	53,8	53,7
Resultat	0,2	0,6	0,0

Investeringsredovisning

Projekt (mnkr)	Utfall 2016	Budget 2016
Friluftsbad Svedala, ny ytbeklädnad	0,0	7,3
Friluftsbad Bara, ny ytbeklädnad	2,1	0
Nya lokaler Klågerup, BK Banér	0,0	5,0
Övriga inventarier	0,9	1,7
Totalt	3,0	14,0

Driftsredovisning

Resultatet för kultur- och fritidsnämndens verksamhet uppgick till plus 0,6 mnkr. Prognosen för helår vid senaste budgetuppföljning i oktober var att verksamheten skulle lämna ett överskott på 0,35 mnkr med anledning av vakanta tjänster.

Den stora avvikelsen mot budgeten för intäkter och kostnader förklaras med att sommarrockens obudgeterade kostnader och intäkter redovisas under kulturverksamheten.

Biblioteksverksamhet

Biblioteksverksamhetens resultat påverkas av avvecklingskostnader för personal. Kostnaderna har uppstått i samband med omorganisationen i Klågerup samt vid en pensionsavgång där en stor mängd semesterdagar betalades ut. En del av kostnaderna har hämtats hem genom vakanser under året.

Fritidsverksamhet

Fritidsverksamheten uppvisar ett överskott med anledning av mindre aktivitetsstöd till föreningar samt lägre personalkostnader än budgeterat.

Sport- och fritidsanläggningarna uppvisar totalt ett nollresultat. Den kalla och regniga sommaren har medfört ett lågt besökarantal vid baden. Biljettintäkterna uppvisar ett underskott på drygt 250 tkr, vilket har vägts upp av lägre kostnader.

Verksamheten Ungas fritid uppvisar ett överskott mot personalbudgeten med anledning av vakanta tjänster.

Ledning Kultur och fritid

Kultur och fritids ledning redovisar ett överskott med anledning av vakant fritidschefstjänst. Rekrytering av ny fritidschef

har gjorts. Den nya fritidschefen börjar under februari 2017.

Kulturskoleverksamhet

Kulturskolan uppvisar ett mindre positivt resultat för verksamhetsåret 2016. Överskottet mot budgeten beror på lägre kostnader än budget för lokaler och övriga kostnader.

Kulturverksamhet

Kulturverksamheten har hållit sin budget och redovisar ett mindre överskott.

Investeringsredovisning

Arbete pågår med att ta fram ett förfrågningsunderlag för Svedala friluftsbad för att kunna genomföra en upphandling under våren. Investeringen planeras att genomföras under hösten 2017 alternativt våren 2018. Budgeterat projektanslag har istället använts för att förbättra ytskiktet i Bara friluftsbad. Nya medel för Svedala friluftsbad har beviljats i budget 2017.

Utredning pågår angående nya lokaler för brottarklubben Banér i Klågerup. De avsatta medlen har därför inte använts.

Ny belysning på Klågerups gamla idrottsplats har installerats under året. Dock återstår mindre arbeten för ny och uppgraderad elanslutning.

Utegygmet i Klågerup har inte färdigställts på grund av oklarheter vid upphandling, val av utrustning samt ny plan för lokalisering. Investeringen planeras att genomföras under våren 2017.

Av de gemensamma investeringspengarna på 500 tkr har 389 tkr använts för modernisering av lokalerna samt förberedelser för installation av ny teknik för meröppet på Klågerups bibliotek. Målet är en mer funktionell biblioteksmiljö, en inbjudande barnavdelning och bättre arbetsmiljö för personalen.

Utvecklingen med automatisering och självservice med RFID-teknik fortsätter alltså på biblioteken. 2016 har Svedala gått över till självservice och under 2017 är det Klågerups tur.

Kulturskolan har köpt in en digital flygel för att utveckla konsertverksamheten.

1.2.5.4.3 Viktiga framtidsfrågor

Ledning och styrning

Under 2015 och 2016 har Kultur och fritids ledning arbetat med att implementera och tillämpa Kultur- och fritidsplanen. För att möjliggöra för alla medarbetare att bli delaktiga i målluppfyllelsen har ett systematiskt kvalitetsarbete inrättats. På så sätt kan varje enskild verksamhet följa sin förmåga i förhållande till målen. För att utveckla verksamheten ytterligare kommer den nya ledningsorganisationen att implementeras under år 2017. Anläggningsansvaret har i den nya organisationen lagts på en samordnare för att frigöra utrymme för enhetscheferna att arbeta med att leda och utveckla verksamheten.

Kultur och fritid

Med start 2017 förstärks kommunens förutsättningar att bedriva biblioteks- och kulturarbete samt fritidsverksamhet. Samordnartjänster har utsetts inom samtliga verksamheter. Dessa tjänster ökar möjligheten för samverkan med andra

aktörer och därmed förmågan att fånga upp initiativ från medborgare och föreningar. Kapaciteten att söka externa medel för kulturaktiviteter ökar samtidigt med förmågan att samverka med kommunens egna enheter, såsom Samhällsbyggnad och Utbildning.

Via samordningstjänsterna frigörs utrymme för fritidschefen och kultur- och bibliotekschefen till utökad medborgardialog.

Lokaler och anläggningar

Inom Kultur och fritid finns många utmaningar som berör lokaler och anläggningar. För att bättre kunna tillgodose behoven, har en tjänst som anläggningssamordnare inrättats 2017. Genom det arbetet kommer bidragsregler för anläggningsstöd ses över och bokningssystemet förbättras. Dessutom ska kommunikationen med medborgare och brukande föreningar förenklas och förbättras och information gällande lokalerna ska bli tydligare.

Kommunens kulturfastigheter kommer också att bli föremål för särskild uppmärksamhet, efter att Kultur och fritid tagit Regionmuseet i Kristianstad till hjälp med att utreda husens status.

Efter satsningarna på bibliotekslokaler i de norra kommundelarna är det viktigt att fullfölja planerna för moderniseringen av Svedala bibliotek. Ett bibliotek placerat centralt i Svedala, kräver både nytänkande och omprioriteringar för att kunna skapa en mötesplats som medborgare efterfrågar. Ytorna behöver öppnas upp, och en utökad plats för besökare på barnavdelningen krävs för att motsvara Kultur- och fritidsplanen.

Under 2017 kommer också en viss översyn av kontrakt och avtal att genomföras, i samverkan med kommunens lokalstrateg och juridiska expertis.

Information och kommunikation

Allt förändringsarbete på väg mot måluppfyllelse ställer krav på förbättrad kommunikations- och informationsförmåga. Den styrka som civilsamhälle och föreningsliv i Svedala kommun uppvisar, kan påverka samhället i ännu positivare riktning om stöd ges för att kommunicera allt som händer och sker. Med förbättrad kommunikationsförmåga inom Kultur- och fritid kommer förmågan att fånga upp medborgarnas initiativ att öka.

Medarbetare

Fortsatta satsningar på välutbildad personal är en grundläggande faktor för kvalitet. Varje enskild medarbetare har betydelse för hur framgångsrik verksamheten kan vara i arbetet med att nå de uppsatta målen. Detta i kombination med nödvändiga satsningar på kompetensutveckling påverkar personalkostnaderna framöver. Kvalitativ kultur- och fritidsverksamhet är i hög grad beroende av medarbetarna. Kultur och fritid vill attrahera medarbetare med driv och engagemang till alla verksamhetens kvalificerade uppdrag.

Ungas fritid

En väl sammanhållen verksamhet för Ungas fritid är en förutsättning för att verksamheten ska lyckas nå kultur- och fritidsnämndens mål. Under 2017 inordnas alla verksamheter för unga under samma tak - Ungas fritid. En samordnarfunktion för ungdomsverksamheten har inrättats. Ungas fritid ska gemensamt utveckla strategier och metoder för ungas lärande och utveckling. Svedala kommun har ett brett ungdomsarbete som omfattar föreningar, öppen verksamhet för unga (så kallade Mötesplatser), evenemang, uppsökande verksamhet, samverkan med kommunledning, skola, socialtjänst och polis. Antalet skolidrottsföreningar har ökat och förstärker ungas motivation att organisera sig samt att delta i det lokala föreningslivet.

Kulturskola

Kulturskolan ska skapa utrymme för fler barn och ungdomar i sin verksamhet under 2017. Den framgångsrika samverkan som utvecklats mellan Kulturskolan och övriga aktörer inom Kultur och fritid ska förstärkas under 2017. Kulturskolan har fått ansvaret för att utveckla och bygga ut Skapande skola tillsammans med grundskolorna, och att utveckla fler samverkansformer med förskolan. Under 2017 ska eleverna kunna finna ännu fler ämnen i kulturskolans utbud.

1.2.5.5 Socialnämnd

1.2.5.5.1 Viktiga händelser

Det är glädjande att konstatera Vård och omsorg fortsätter bedriva en verksamhet som visar på god kvalitet och nöjda kommuninvånare. Detta hade inte kunnat uppnås utan medarbetarnas engagemang och kompetens. Chefer på alla nivåer har visat på mycket god budgetmedvetenhet och arbetat aktivt tillsammans med sina medarbetare för att nå de ekonomiska målen.

Vård och omsorgsplanen 2016-2019 är kommunens plattform för arbetet med äldre, personer med funktionsnedsättning och individ- och familjeomsorgens målgrupper. Vård och omsorg arbetar med utgångspunkt från den vision och de mål som är politiskt beslutade i planen. I det följande beskrivs några av årets viktigaste händelser.

Ny organisation Arbete och integration

Den förste mars inrättades under kommunstyrelsen utskottet arbete och integration. Utskottet ansvarar för arbetsmarknadsinsatser, etablering, ekonomiskt bistånd samt bostadsförsörjning för flyktingar. Detta innebär att socialnämnden inte längre är ansvarig för myndighetsutövningen av ekonomiskt bistånd.

Ensamkommande barn och unga

Individ och familjeomsorgen har arbetat intensivt för att komma ifatt med myndighetsutövning och för att säkerställa kvaliteten på placeringar av ensamkommande barn och ungdomar. Under sista kvartalet 2015 tvingades kommunen, på grund av platsbrist, placera ett antal barn och ungdomar på institutioner som var dyrare än den ersättning som kommunen får från Migrationsverket. Under 2016 har ett arbete genomförts med att omplacera barn och ungdomar vars vårdgivare har ett högre dygnspris än vad Migrationsverket ersätter.

Antalet barn och unga som kommunen har ansvar för har minskat under året. I januari ansvarade socialnämnden för 119 ensamkommande barn och unga. Motsvarande siffra i slutet av året är 99. Nio personer har under året avslutats med anledning av uppskrivning i ålder eller avslag på asylansökan.

Nytt boende för ensamkommande barn

I mars öppnade ytterligare ett boende med 16 platser i Svedala tätort för målgruppen ensamkommande barn och ungdomar. Det nya boendet Segestrand drivs av VoB AB. Ägare till VoB är kommunalförbundet VoB Kronoberg och Kommunförbundet Skåne och därigenom indirekt samtliga kommuner i Kronoberg och Skåne.

Utvecklingsarbete inom LSS

Genomförande av insatser enligt handlingsplanen för verksamheten inom LSS (Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade) som togs fram under 2015 har fortsatt. En ny organisation trädde i kraft 1 mars 2016. Det innebär bland annat att gruppboendena idag är organiserade under samma områdeschef som särskilt boende inom

äldreomsorgen. Under årets första fyra månader har fokus varit att skapa rätt personaltäthet vilket har inneburit schemaändringar på alla boenden. Gruppboendena har påbörjat ett utvecklingsarbete i syfte att individualisera insatserna. Detta ställer krav på nya arbetsmetoder och arbetssätt. Ett antal förbättringsområden inom daglig verksamhet har identifierats och ett utvecklingsarbete har påbörjats. Deltagarna har delats upp i tre grupper med syftet att erbjuda en arbetsmiljö med anpassade uppgifter efter brukarens förmåga.

Ökade behov av hemtjänst

Antalet beviljade hemtjänsttimmar har ökat. Jämfört med 2015 har det skett en ökning motsvarande 5 %. Procentuellt har den största ökningen skett i de norra kommundelarna. Anledning är nybyggnation av bostäder i Bara centrum och öppnandet av trygghetsboende Juvelen i Bara där många av hyresgästerna är i behov av såväl hemtjänst som hemsjukvård. För att effektivisera hemtjänsten i de norra kommundelarna har en hemtjänstlokal öppnat i Bara.

Särskilt boende

Under årets åtta första månader var mortaliteten låg på särskilt boende. Samtidigt ökade antalet ansökningar till särskilt boende. Väntetiden var lång och det var i genomsnitt 17-20 personer i kö. Kösituationen förändrades och vid årets slut var det ingen kö till plats på särskilt boende.

Byggnationen av nytt särskilt boende med åtta platser på Toftaången har gått enligt plan och stod klart i december.

Forskningsprojekt i palliativ vård

Äldreomsorgen och Hälso- och sjukvården deltog i ett forskningsprojekt som bedrivs av Lunds universitet, *Implementering av kunskapsbaserad palliativ vård för äldre personer i särskilda boende.*

Syftet med projektet är att implementera och utvärdera hur en kunskapsbaserad modell för palliativ vård i särskilda boende påverkar livskvalitet och delaktighet för de mest sjuka äldre och deras närstående.

Projekt om kortare nattfasta

Äldreomsorgen och Hälso- och sjukvården har under 2016 arbetat med ett projekt med syfte att korta ner nattfastan för de boende på Solgården. Projektet är avslutat och resultatet är positivt inom alla undersökta områden. Nattfastan har kortats med fyra timmar. Antal trycksår och fall har minskat. Välbefinnandet har ökat, framför allt vad gäller sömn och nedstämdhet, oro och ångest har minskat.

Läger för unga anhöriga som har förälder med demenssjukdom

Två läger arrangerades för första gången i Skåne i ett samarbete mellan Svedala kommun, Eslöv kommun, Ystad kommun och Malmö stad. Samverkanspart var Alzheimersfonden. Målgruppen var unga anhöriga som har en förälder med demenssjukdom. Svedala kommuns demenssjuksköterska deltog i både planering och genomförandet. Ett läger inriktade sig på barn under 18 år och det andra på unga mellan 18-30 år.

Kvalitetsmätning

Kvalitetsmätning har genomförts och riktar sig till vårdtagare, anhöriga samt medarbetare. Mätningen visar på goda resultat inom samtliga områden. Några som är värda att nämnas är medelbetyget på en femgradig skala som brukarna gav för insatser i hemmet (4,45) och på särskilt boende (4,58). Medelbetyget som inkommit från anhöriga var 4,14 och från medarbetarna 4,13.

1.2.5.5.2 Ekonomiskt utfall

Driftsredovisning

mnkr	Utfall 2015	Utfall 2016	Budget 2016
Intäkter	58,5	110,9	34,7
Kostnader	-305,5	-356,8	-272,9
Nettokostnader	-247,0	-245,9	-238,2
Kommunbidrag	245,7	238,2	238,2
Resultat	-1,3	-7,7	0,0

Investeringsredovisning

Projekt (mnkr)	Utfall 2016	Budget 2016
Inventarier Etapp 1 utbyggnad Toftaången	0,5	1,2
Inventarier övrig verksamhet	0,6	1,1
Totalt	1,1	2,3

Driftredovisning

Sammanfattning

Socialnämndens resultat är egentligen + 3,1 mnkr. Resultatet för Individ- och familjeomsorg har dock blivit belastat med 10,8 mnkr. Detta beror på att fordran mot Migrationsverket avseende kostnader för ensamkommande flyktingbarn bokföringsmässigt endast tagits upp till 80 %. Till skillnad mot tidigare år så har denna fordran, enligt försiktighetsprincipen, ej tagits upp till sitt fulla värde.

Försiktighetsprincipen innebär att då osäkerhet råder vid värdering av en fordran, så skall denna fordran värderas ned till rimlig nivå.

Detta innebär sammantaget att socialnämndens resultat reducerats från ett överskott på + 3,1 mnkr till ett underskott på 7,7 mnkr.

Tidigare år har kommunen fordringsbokfört 100 % av kommunens kostnader för ensamkommande flyktingbarn. I år har endast 80 % av kostnaderna fordringsbokförts. Anledningarna till detta är lång handläggningstid hos Migrationsverket samt osäkerhet kring tolkning av lagstiftning vid återsökningsförfarandet. Total fordran i bokslutet mot Migrationsverket efter sänkning av fordringsbeloppet är 54,2 mnkr.

Motsvarande fordran i 2015 års bokslut var 22 mnkr. Kommunens faktiska kostnad under 2016 var 66 mnkr.

Socialnämnd

Kostnaderna för nämndsarvoden redovisas här. Årets kostnader har gett ett mindre budgetunderskott på 19 tkr. Reglering av budget för nämndsarvoden kommer att ske under år 2017.

Stab och administration

Oförutsedda behov har budgeterats och har ej behövt användas fullt ut. Tjänst som personligt ombud har dragits in under året.

Individ och familjeomsorg

Resultatet är egentligen ett överskott på 1,2 mnkr. Flyktingverksamheten redovisas under denna enhet. Resultatet för flyktingverksamheten är belastat med 10,8 mnkr, eftersom fordran mot Migrationsverket, ej tagits upp till sitt fulla värde.

Svedala kommun har under året haft ansvar för cirka 100 ensamkommande flyktingbarn. Återsökning av kommunens kostnad görs till motsvarande 100 % av kostnaderna, medan endast 80 % har, enligt försiktighetsprincipen, fordringsbokförts mot Migrationsverket. Kommunens fordran på Migrationsverket för 2016 är cirka 54 mnkr.

Budgetunderskott redovisas bland annat för inhyrd personal i samband med personalomsättning och hög arbetsbelastning.

Ett budgetunderskott motsvarande 1,5 mnkr har uppstått avseende kostnader för färdtjänst. Antalet resor har ökat under året och därmed även kostnaderna för färdtjänst som uppgick till cirka 4,0 mnkr. Beslut om höjd färdtjänsttaxa har fattats och börjar gälla från och med 2017.

Arbete och integration

Ett mindre överskott redovisas avseende personalkostnader eftersom viss personal började senare under året.

LSS (lagen om särskilt stöd) och Socialpsykiatri

Verksamheten redovisar totalt sett ett överskott. Mindre underskott redovisas inom boendena. För att uppnå balans har åtgärder vidtagits och kostnaderna minskat.

Äldreomsorg och Hälso- och sjukvård

Verksamheten redovisar totalt sett ett överskott.

Överskottet avser i huvudsak särskilda boenden. En anledning är att driftstarten av etapp 1 avseende Toftaängens tillbyggnad har senarelagts, från december 2016 till januari 2017.

Budgetföljsamhet under hela året har redovisats för samtliga delar av verksamheten.

Hemtjänsten redovisar dock ett underskott på cirka 1,6 mnkr. Antalet beviljade hemtjänsttimmar har ökat under året med 5 %.

Externa placeringar

De externa placeringarna har under året kostat 29,2 mnkr. Detta är en ökning med 1,2 mnkr jämfört med 2015.

Ett fortsatt aktivt arbete har bedrivits för att minska antalet kostsamma HVB-placeringar för barn och unga till förmån för billigare placeringar i familjehem.

Kostnadsökningen beror på en kostnadskrävande placering inom LSS samt brist på platser inom särskilt boende som inneburit köp av extern korttidsvård.

Investeringsredovisning

Investeringar har bland annat gjorts i de nya lokalerna vid Toftaängens tillbyggnad. Det budgetöverskott som uppstått beror på att vissa leveranser försenats. Därför föreslås att överskottet överförs till år 2017.

Reinvesteringar har gjorts av vårsängar, möbler, trygghetslarm med mera.

1.2.5.5.3 Viktiga framtidsfrågor

Befolkningsutveckling 2014-2020 i relation till ekonomi

Sveriges kommuner och landsting (SKL) genomförde 2015 en analys av Svedala kommuns ekonomistyrning. Vid analysgruppens presentation framkom att andelen personer 65-79 år kommer att öka med 7,9 procent under perioden 2014-2020. I åldersgruppen som är i behov av flest insatser från Vård och omsorg, det vill säga personer 80 år och äldre, beräknas ökningen vara 25 procent. Enligt SKL:s beräkningar innebär volymökningarna inom äldreomsorgen kostnadsökningar på 27 procent, motsvarande 45,4 miljoner kronor under 2014-2020.

SKL:s analysgrupp beräknar att kommunens kostnader för personer med funktionsnedsättning kommer att öka med 6 procent under 2014-2020, vilket motsvarar 4,4 miljoner kronor.

Den aktuella flyktingsituationen i världen medför en ny och svår planeringssituation. Antalet ensamkommande barn som anvisas till kommunen styrs av hur många barn som söker asyl i Sverige. Antalet kan snabbt förändras och förändringen förorsakas av faktorer som ligger utanför kommunens kontroll.

Personal

Det finns en risk för framtida obalans mellan tillgång och efterfrågan på utbildad personal. Enligt resultatet av Arbetskraftsbarometern 2016. Statistiska centralbyråns (SCB) undersökning som mäter arbetsgivarnas behov av utbildad arbetskraft, ökar bristen på högskoleutbildad personal. Bristen finns framför allt inom yrkeskategorierna sjuksköterskor, specialistsköterskor och socionomer. 91 % av arbetsgivarna uppger till SCB att sjuksköterskor, både med grund- och specialistutbildning är ett bristyrke. För att uppfylla efterfrågan på socialsekreterare saknas nationellt idag 1000 utbildade socionomer. Det förutspås även bli brist på chefer inom välfärdssektorn.

Vård och omsorgs största yrkeskategori är undersköterskor. SCB:s prognoser visar på risk för kraftig brist på undersköterskor på sikt. Ett stort antal undersköterskor går i pension under åren 2005-2035, närmare 60 procent av undersköterskorna i Sverige är 45 år eller äldre. Svedala kommun har 233 tillsvidareanställda undersköterskor. 52 procent befinner sig i ålderskategorin 45 år eller äldre, vilket är något färre än riksgenomsnittet.

Digitalisering och tekniska lösningar

Genom att ta till vara på digitaliseringens möjligheter kan vi öka kvaliteten, få en mer jämlik vård och använda resurserna mer effektivt. Ett ökat användande av tekniska lösningar syftar även till att underlätta vardagen för den enskilde kommuninvånaren och att skapa mer effektiva arbetssätt.

1.2.5.6 Teknisk nämnd, skattefinansierad verksamhet

1.2.5.6.1 Viktiga händelser

Ledning

Förbättringar av lokalförsörjningsarbetet har genomförts och arbete med en processplan pågår. Planen anger hur och i vilken ordning som politiska beslut rörande införskaffande av nya verksamhetslokaler ska ske. Det pågår även arbete med att identifiera och beskriva de interna processerna i kommunen för att ta fram underlag inför besluten. En viktig uppgift under 2016 har varit att skapa samsyn mellan Svedab och kommunen kring utformningen kring de avsiktsförklaringar som parterna ingår. Under 2016 fanns det stora utmaningar rörande förskolelokaler i Bara och bostäder för nyanlända. I Bara löste inhyrning av lokaler (Linsbo) behovet på kort sikt och på lång sikt löser förskolan inom Bara backar behovet. Det finns dock fortsatt behov av att planera för en hållbar och långsiktig lösning i Bara vad gäller förskolelokaler. Förvaltningen har också bistått Svedab i upphandling av en lokaliseringsstudie för bostäder för nyanlända vilket på sikt kommer att hjälpa till att skapa nya bostäder för att lösa det behov som finns

Svedab och kommunen har fört diskussioner om de kommunägda fastigheterna, ska säljas till Svedab eller behållas inom kommunen. För lokaler och fastigheter som Kultur och fritid använder pågår en utredning om hur dessa ska säljas till Svedab. Detta arbete är inte klart och kommer att behöva fortsätta under 2017. Under året skapades också en arbetsgrupp för att strukturera upp ansvar- och kostnadsfördelning inom kommunen, främst gällande verksamhetslokalernas utemiljö.

Arbetet med dagvattenpolicy och dagvattenplan har pågått under hela 2016. Detta arbete kommer att ta mer tid och kommer upp till beslut under 2017. Det har även genomförts studier gällande eventuell reglering av Börringe sjön. Kontakter har tagits med Danisco Sugar för att undersöka vad företagets vattendom medger för reglering. Det finns även framtida behov av åtgärder för fördröjning av dagvatten i det befintliga nätet och nuvarande tätorter. En riskanalys och handlingsplan för övriga konsekvenser av klimatförändringar är samtidigt nödvändig att upprätta.

Under 2016 har rekrytering av ny exploateringsingenjör pågått för att efterträda kommunens förra kanslichef, tillika exploateringschef, som gick i pension i april. Efterfrågad kompetens och erfarenhet för denna nyckelroll har emellertid visat sig vara svår att hitta genom annonsering på den öppna arbetsmarknaden. Vid årsskiftet 2016/2017 har ett tredje rekryteringsförsök satts igång med hjälp av en extern rekryteringsfirma.

Under året beslutades inom ramen för verksamhetssamverkan att genomföra ett hälsoprojekt under 2017. Detta projekt innebär att samtliga medarbetare erbjuds att frivilligt genomgå en hälsoundersökning (vart annat år) för att på så sätt få en nulägesbild av hälsolivån. Utifrån hälsoundersökningen utformas sedan särskilda hälsoöverenskommelser mellan chef och medarbetare för att öka medarbetarnas hälsostatus och frisknärvaro. Projektet startar under 2017 och ska utvärderas 2019. Målsättningen är att skapa fokus på hälsa och få ner andelen sjukskrivningar inom samtliga enheter inom Miljö och teknik.

Gata och park

Under året som gått har arbetet fokuserats på arbetsmiljö och fortsatt arbete med att se över organisationen inom Gata och park. De genomförda förändringarna som genomförts har påverkat arbetsplatsen positivt. Varje år genomförs en medarbetarenkät och där framgår det tydligt att det skett en positiv utveckling det senaste året.

Under 2016 har ett flertal förbättringsåtgärder genomförts så som nya trädplanteringar, utbyggnad av lekplats och andra åtgärder för att öka medborgarnas möjlighet att ta del av och använda det offentliga rummet. Även gatubelysningar har åtgärdats för att öka tryggheten.

Kommunen har under 2016 övergått från driftsfinansiering till investeringsfinansiering av beläggningsåtgärder, vilket skapar bättre förutsättningar för en långsiktig planering.

Serviceenheten

Ledning: Det har under 2016 skett en hel del förändringar inom ledningen av serviceenheten där flera pensionsavgångar och andra vakanser nu har återbesatts. En övergripande genomlysning av verksamheten har genomförts främst med fokus på servicenivåavtal och personaltäthet. Det är nödvändigt att kommunicera över verksamhetsgränserna inom kommunen och därigenom skapa en förståelse för var och ens uppdrag. Ett ständigt arbete över gränserna har pågått under hela 2016, genom att serviceenheten har deltagit på chefsmöten, arbetsplatsträffar och separata kundmöten för de olika kundgrupperna.

Måltidsservice: Ett förtydligande av vad som ingår i det anslagsfinansierade uppdraget ska arbetas fram för samtliga verksamheter som måltidsservice levererar till. Det är samtidigt nödvändigt att involvera måltidsservice i ett tidigt skede vid verksamhetsförändring. Under 2016 har resurser inom ledning för måltidsutveckling och samordning varit obemannade till följd av sjukdom med konsekvensen att utvecklingsarbetet har eftersatts. Relativt hög frånvaro ute i organisationen i köken förekommer i form av sjukfrånvaro, föräldraledighet och studieledighet samt vakant pool-tjänst. Glädjande nog så har rekrytering av kockar flutit på under året och vid årets slut fann inga vakanta kocktjänster i organisationen. Sedan december 2016 är måltidsstrategen på plats. En stor del i måltidsstrategens uppdrag är att stötta upp verksamheterna i olika delar genom olika projekt. Projekten ska i möjligaste mån drivas gränsöverskridande för att öka medvetenheten av måltidens betydelse, inte minst ur ett hälsoperspektiv. Mätning av kökets svinn görs dagligen. Under 2017 behöver pedagoger och barn/elever involveras för att mäta tallrikssvinnet.

Städsservice: Inom städsservice har revidering av servicenivåavtalet för utbildningsnämnden skett under året för att komma tillrätta med städfrekvenser och andra utmaningar. Tidigare tillsyn av städning och ventilation vid skolor har påvisat brister och det finns föreläggande kring för låga städfrekvenser vid förskolor. Städsservice förändringsarbete ska leda till högre städskvalitet, i form av renare och säkrare lokaler generellt i våra kommunala verksamheter. Arbetet ska även bidra till att rätt antal städtimmar går åt.

Vaktmästarservice: En översyn av internposten pågår. Det som undersöks är om internposten ska hanteras av Post Nord. Kommunen har redan avtal med Post Nord genom Kommunförbundet Skåne och det finns möjlighet att utlösa en option under gällande avtalsperiod avseende tillägg av internpost.

Kundservice: Inom kundservice pågår ständigt utvecklingsarbete, främst genom att bredda tjänsteutbudet. Under året har hantering av tomtköen tillförts kundservice, likaså görs idag ett utökat administrativt arbete till Bygg och miljö. Vikarier har fungerat som pool-verksamhet för övriga i kommunhuset.

1.2.5.6.2 Ekonomiskt utfall

Driftredovisning

mnkr	Utfall 2015	Utfall 2016	Budget 2016
Intäkter	119,5	44,0	37,9
Kostnader	-163,0	-154,1	-149,5
Nettokostnader	-43,5	-110,1	-111,6
Kommunbidrag	45	111,6	111,6
Resultat	1,5	1,5	0,0

Investeringsredovisning

Projekt (mnkr)	Utfall 2016	Budget 2016
Pude sjö	0,7	0,4
Fastigheter (tex köp av Värby 61:449 och Svedala 306:61)	6,2	1,5
Gatu- och parkanläggningar	31,7	41,3
GC-vägar (underhållsbeläggning ändrad redovisningsprincip)	1,2	0,0
Broar	2,9	2,2
Fordon och maskiner	6,6	7,0
Serviceenheten	0,1	0,2
Totalt	49,4	52,6

Driftsredovisning

Ledning visar ett underskott (-0,4 mnkr) till följd av högre övriga kostnader än budgeterat för till exempel rekrytering och undersökningar. Övriga kostnader har varit underbudgeterade under 2016 och ses över inför 2017.

Gata och park visar ett överskott om cirka 1,2 mnkr. För Gata och park anpassas redovisningen av underhållsbeläggning till gällande redovisningsprinciper, vilket medför omklassificering från driftkostnad till investering. Förändringen medför ett överskott på 1,1 mkr för året. Parkenheten visar ett negativt resultat om 0,1 mnkr. Det utrymme som funnits under året inom parkenheten till följd av vakant tjänst har använts till arbetsmiljöåtgärder i form av utbildningar och utbyte av småmaskiner. Utbytet av småmaskiner var eftersatt, vilket lett till en större satsning främst ur arbetsmiljöhänseende. Flertalet batteridrivna verktyg har köpts in eftersom dessa har en mycket god kapacitet idag. Det finns ett stort behov av administrationsresurser inom Gatu-enheten, vilket gör att rekrytering av en deltidsanställning inom området kommer att ske under 2017.

Serviceenheten visar ett överskott om cirka 0,7 mnkr. Överskottet uppstår framförallt inom måltidsservice (+0,9 mnkr) och beror på frånvaro ute i organisationen (sjukfrånvaro, föräldraledighet, studieledighet samt vakant pool-tjänst) samt att resurser inom ledning för måltidsutveckling och samordning har varit obemannade till följd av sjukdom. Frånvaron får negativa konsekvenser i verksamheten i form av begränsade utvecklingsprojekt och minskad personalhandledning med mera. Måltidsservice ser över behov av ersättare vid ordinarie personals frånvaro och inrättar därefter pool-tjänster i motsvarande utsträckning. Livsmedelskostnaden ligger något högre än budget där enheterna har ökat inköpen av ekologiska livsmedel från 28 procent 2015 till 35 procent 2016. Det har också varit kraftiga prishöjningar på produkter, som exempelvis kött och fisk, vilket får stora konsekvenser på livsmedelskostnaden.

För städservice visas ett underskott (-0,7 mnkr) som har uppstått till följd av övriga kostnader och låga frekvenser i servicenivåavtalet, vilka har riktats upp under året. Revidering av servicenivåavtalet för utbildningsverksamheter har skett under året. Sjuktagen har varit höga. Ett underskott har uppstått gällande material i form av arbetskläder, pappersprodukter och kemtekniska produkter.

Kundservice visar ett överskott (+0,5 mnkr) gällande personalkostnader till följd av att föräldraledighet inte har ersatts fullt ut, och att ersättare inte alltid tagits vid sjukfrånvaro.

Investeringsredovisning

Gatu- och parkanläggningar

Investeringsprojekt är genomförda enligt plan. Exempel på projekt är energieffektivare belysning (genom utbyte av 800 armaturer), ombyggnad av lekplatserna vid Grängsgatan i Svedala och Spångholmen i Bara, borttagande av lekplatserna vid Björktrastgränd i Klågerup och Vitpilsgränd i Bara, ombyggnad av infarten till Klågerup (med ny pendlarparkering), upprustning av vändzoner i Klågerup, borttagande av svårskötta buskage samt plantering av 67 träd.

Nygatan: Ombyggnation av Nygatan har skett enligt plan i egen regi. Kvarstående medel var avsatta till Trädgårdsgatan, dock föreslås detta projekt flyttas fram i tiden tills Ica-tomten är riven och nybyggnationen är klar.

Centrumprojektet: Inom projektet har nya gång- och cykelvägar byggts, Storgatan har fått ny utrustning, en trappa vid Timmergatan har köpts in och den efterlängtrade toaletten har satts på plats. Investeringsmedel inom centrumprojektet kvarstår. Detta beror på att gång- och cykelstråket utmed Åbjörngatan mellan Hantverkaregatan och Stortorget inte genomförts eftersom fjärrvärmegrävning ska göras på samma sträcka under början av 2017.

Gång- och cykelväg Sandgrens väg - Tittenté: Gång- och cykelväg för stäckningen Sandgrens väg - Norrskogsvägen anlades i samband med att Östra Industriområdet etapp 2 byggdes ut under 2013. Resterande sträckning ut till Tittenté har dock visat sig vara svår att anlägga. Trafikverket som är väghållare har inte velat prioritera gång och cykelväg utmed Börringevägen. Trafikverkets deltagande är viktigt eftersom privata markägare berörs. En vägplan kan behövas för projektets genomförande. Exploateringsenheten kommer att föreslå tekniska nämnden att resterande budgetmedel för projektet tills vidare stryks och att tekniska nämnden återkommer med nytt budgetäskande om projektet åter aktualiseras.

Broar

Bro S14 (Bro i Sjödiken): Under 2016 har vägbron i Sjödiken bytts ut genom totalentreprenad. Samtidigt har åfåran rätats för en bättre helhetslösning enligt godkännande av Länsstyrelsen. Projektet har genomförts inom budget. Kvarstående medel om cirka 200 tkr vid årets slut kommer att täcka tillkommande justering av angränsande markyta samt kostnad för besiktningsförrättaren.

1.2.5.6.3 Viktiga framtidsfrågor

Ledning

Ett forum för frågor rörande detaljplaner, exploatering och lokalförsörjning behöver skapas bland annat för informationsutbyte mellan förvaltningarna. I detta arbete är det samtidigt nödvändigt med samordning och utveckling av kommunens planerings-, mark- och exploateringsarbete. Det är viktigt att kommunen utvecklar både dialogen med medborgarna och dialogen internt i verksamheterna gällande detaljplaner, exploatering, bostads- och lokalförsörjning med mera. För kommunens planerings-, mark- och exploateringsarbete finns det också utrednings- och

investeringsbehov avseende gröna åtgärder för att mildra effekterna av klimatförändringar. Det behövs till exempel klargörande i vad som kan ske på kommunal mark och vad kommunen kan kräva av exploatörer.

En viktig framtidsfråga är e-tjänster och förbättrad information på webben till kommuninvånare och företag i syfte att öka service, öppenhet och effektivitet. Det innebär till exempel införande av fler e-tjänster, e-arkiv, e-signering, webbdiarium med mera.

Svedala kommun arbetar aktivt med planering och utveckling av samhällena och orterna. Utvecklingen sker både i befintliga stadsmiljöer genom förtätning och omvandling och genom nya utbyggnadsområden. Den attraktiva kommunen ska locka såväl nya boende som företagare. En utmaning är att skapa tillräckliga resurser och arbetssätt som möjliggör en positiv utveckling.

Marknadsföring av kommunen innebär att lyfta fram vad som är unikt och attraktivt. Det ger en positiv utveckling genom inflyttning och ökat intresse för handel och företagande. Viktiga kvalitetsfrågor är attraktivt boendet, god hälsa och sund miljö, trygghet, centrumutveckling/service och utbud, samt närhet till parker och naturområden för rekreation. Utveckling av karaktärer i stadsmiljön såsom kulturmiljövärden och vackra mötesplatser bidrar också till attraktivitet.

Klimatpåverkan behöver minska genom satsningar på hållbara transporter med fokus på kollektivtrafik, gång, cykel och elfordonsutveckling. En hållbar markanvändning innebär bland annat bevarande och utveckling av ekosystemtjänster och hållbar livsmedelsproduktion. Den nya åtgärdsplanen för vatten innebär att kommunen måste arbeta med flera åtgärder för förbättrad vattenkvalitet. En annan aspekt är klimatanpassning. Kommunens måste ha ett fortsatt fokus på klimat- och vattenfrågor, vilket berör stora delar av kommunens verksamhet. Det innebär planering och åtgärder kopplade till större nederbördsmängder, skyfall och varmare klimat. En riskanalys och handlingsplan för övriga konsekvenser av klimatförändringar är nödvändig att upprätta. Detta för att skapa en uppfattning om vilka risker som kommunen har där samhällskritisk verksamhet kan bli negativt påverkad.

Gata och park

I likhet med 2016 kommer frågan kring hur skötseln av hårdgjorda ytor ska utföras att bli en stor fråga för verksamheten under 2017. Bygg- och miljönämnden har gett tillstånd att använda bekämpningsmedel under 2017. Förvaltningen har i uppdrag att ta fram en djupare analys av vad det innebär att bli helt fri från bekämpningsmedel. Analysens resultat kommer att redovisas för nämnden i början av 2017.

Lokalfrågan för gata och park är viktig eftersom dagens lokaler är för små. Idag används Gröna ladan vid Stålgatan vilket gör att verksamhetens behov av lager klaras av. Men det kvarstår problem med att nya maskiner står utomhus på grund av att det inte finns tillräckligt med förråd, vilket minskar maskinernas livslängd. Ett förslag på ombyggnation av förrådet/räddningstjänsten läggs fram tillsammans med Räddningstjänsten.

Arbete med att färdigställa gränsdragningar och avtal vad gäller skötsel av utemiljön kring kommunens fastigheter är en mycket viktig fråga som kommer att kräva en fortsatt stor arbetsinsats.

Serviceenheten

Måltiden ska ses som en naturlig och viktig del av pedagogiken och vården, inte minst ur ett folkhälsoperspektiv. Under 2016 togs det fram ett förslag till ett övergripande hälsoprojekt under 2017-2019. Tanken är att utifrån hälsoundersökningar utforma särskilda hälsoöverenskommelser mellan chef och medarbetare för att öka medarbetarnas hälsostatus och frisknärvaron. Målsättningen är att skapa fokus på hälsa och få ner andelen sjukskrivningar inom samtliga enheter inom Miljö och teknik.

Måltidsservice: Antalet förskoleplatser ökar och det är svårt att utöka i befintlig verksamhet. Förskolekökens maxkapacitet är redan nådd sedan tidigare vad gäller yta, utrustning och förvaringsmöjligheter. Placering av fler barn på förskolorna medför en oacceptabel arbetsmiljö för kökspersonalen. Utbyggnad av paviljonger med kökslösning är ett alternativ fram till en ny permanent förskola är på plats. Vid planering av paviljongetablering är det därför nödvändigt att yta för kök och servering beaktas.

Städservice: En övergripande genomlysning av verksamheten är prioriterad, exempelvis servicenivåavtal och personaltäthet. Städservice förändringsarbete ska leda till högre städkvalitet, i form av renare och säkrare lokaler generellt i våra kommunala verksamheter. Målet är också att detta ska bidra till att rätt antal städtimmar går åt.

Kundservice: Det är prioriterat att utveckla hur kundservice kan vara verksamheterna behjälpliga och därmed underlätta deras arbete i syfte att hela tiden höja servicenivån mot kommuninvånarna. Kundservice ska förbättra säkerheten i befintliga uppdrag, exempelvis handläggning och arkivering av parkeringstillstånd.

1.2.5.7 Teknisk nämnd, avgiftsfinansierad nämnd

1.2.5.7.1 Viktiga händelser

Vatten och avlopp

Ett mindre och ett större regn i jun och juli orsakade ett 30-tal källaröversvämningar. Händelsen har medfört extra arbete och kostnader för utredning, ersättningar och åtgärder. Bedömningen är att kostnaderna för regresser och andra ersättningar kan hamna mellan 1-2 mnkr, men dessa utbetalningar är aktuella 2017.

Enheten har färdigställt sin andra av tre utbyggnader på landsbygden enligt VA-plan, Lilla Svedala. Vid årsskiftet 2016/2017 kom länsstyrelsen med ett beslut om att kommunen ska inrätta verksamhetsområde för vatten och spillvatten även inom Bara kyrkby. Detta beslut kommer att påverka investeringsbudgeten de närmsta åren.

Arbetet med VA-planens nästa del, dagvattenpolicy och -plan pågår för fullt. Det har krävt mer tid av den egna förvaltningen än vad som förutsågs från början för att få en produkt som är förankrad och som alla kan ställa sig bakom. En skyfallskartering har kommit till stånd som kommer att arbetas in i översiktsplanen.

Kommunens utvecklingsplaner medför att VA-enheten får många uppdrag att utreda VA-förhållandena i olika lägen. För ett effektivt arbete behövs modeller för dag-, spill och dricksvattennäten. I ett inledande skede belastas kostnadssidan men på längre sikt ger dessa modeller ett effektivare arbete för VA-enheten och kommunens planering framöver. I dagsläget har kommunen modeller för Bara och Svedala när det gäller dagvatten och vatten liksom en modell för spillvattensystemet i Bara. Det som återstår är att ta fram en modell för spillvattennätet i Svedala och därefter modeller för alla nyttorna i Klågerup.

På vattenverket har ett större arbete för att renovera reservoaren och öka leveranssäkerheten pågått under året. Projektets komplexitet har medfört att personalen både inom drift och planering har fått använda mycket tid, vilket har påverkat möjligheten till genomförande av andra projekt inom drift.

Projektet för ökad leveranssäkerhet av vatten till Bara (genom att vända vattnet från Klågerup) har utretts och upphandlats. Upphandlingen överklagades vilket har lett till att projektet inte har hunnit påbörjas under året. Dessvärre ser det inte ut att hinna bli klart till högsäsongen för vattenuttag under 2017.

Tillsammans med Segeåns vattendragsförbund och vattenråd har kommunen byggt ett spillvattenmagasin vid pumpstationen i Klågerup för att minska påverkan på recipienten. Tillsynsmyndigheterna har intensifierat arbetet med att nå god status för vår recipient Sege å, vilket kommer att påverka utformningen av och utgifterna för dag- och spillvattenanläggningar framöver. Ett examensarbete har undersökt hur de avställda vassbäddarna skulle kunna användas för utjämning av spillvatten vid Svedala avloppsreningsverk.

Kommunen har under 2016 varit involverad i tre viktiga domstolsärenden som berör VA. Ärendena gäller överprövning av länsstyrelsens beslut att kommunen ska inrätta dagvattenverksamhetsområde för Länsmansvägen som ligger utanför detaljplan. Utgången av dessa ärenden kan bli viktig för hur planeringen av dagvattenverksamhetsområde ska se ut i VA-planen. Det gäller omprövning av dikningsföretaget 1946 Aggarp för hantering av vatten från FSI och skadeståndsprocessen angående PFOS förorenat slam mot Swedavia där huvudförhandlingen ägde rum i december. Inga av ärendena fick dom under 2016.

Under året har ramavtal upphandlats för schaktfri förnyelse av såväl vattenledningar som självfallsledningar för dag- och spillvatten. Upphandlingen har delvis försinkat årets förnyelsebeställningar men kommer att ge bättre förutsättningar för genomförandet framöver.

Avfall

Upphandling av ny renhållningsentreprenör slutfördes, efter överklagandeprocess, våren 2016. Avtalsstart med hämtning av åtta avfallsfraktioner sker den 1 april 2017. Upphandling av nya avfallskärl och kärlinsatser sker under våren 2017. Upphandling av tjänstekoncession för verksamheten genomfördes under våren 2016. Avtalet tecknades under hösten 2016 och innebär att Sysav ska bedriva kommunens avfallsverksamhet följande sju år. Kommunens juridiska renhållningsansvar och beslutanderätt kvarstår vad gäller avfallstaxa, avfallsplan och lokala avfallsföreskrifter.

Avfallsverksamhetens utökade samarbete med Sysav och närliggande kommuner fortsätter med inriktning på utveckling av gemensam kundservice och verksamhetsutveckling. Genom den gemensamma tilldelningen av tjänstekoncession till Sysav ska Svedala kommun tillsammans med Lomma och Kävlinge kommun kunna säkerställa god service och kompetens i kundtjänsten gentemot avfallsabonnenterna. Förutsättningarna för en kostnadseffektiv, miljömässig och kompetent utveckling av avfallshanteringen i kommunerna ska också öka i linje med uppsatta mål i avfallsplanen. Finansieringen av hela verksamheten sker genom att Sysav debiterar enligt kommunens avfallstaxa. Svedala kommun kommer därför inte längre ha egen anställd personal inom avfallsverksamheten.

1.2.5.7.2 Ekonomiskt utfall

Driftsredovisning

mnkr	Utfall 2015	Utfall 2016	Budget 2016
Intäkter	50,1	50,1	50,0
Kostnader	-49,5	-50,1	-50,0
Nettokostnader	0,6	0,0	0,0
Kommunbidrag	0	0	0
Resultat	0,6	0,0	0,0

Investeringsredovisning

Projekt (mnkr)	Utfall 2016	Budget 2016
VA-anläggningar	21,9	39,4
VA-reinvesteringar	5,4	9,4
Totalt	27,3	48,8

Driftsredovisning

Vatten och avlopp

Årets verksamhet genererade ett underskott på 3,7 mnkr, vilket redovisas som en minskning av skuld till abonnenterna. Underskottet beror bland annat av att det inte skett en taxejustering (för bland annat ökade kostnader för Sydvatten och VASYD), löneökningar och nya ersättningar för beredskap samt ökade avskrivnings- och finanskostnader till följd av investering. Andra förklaring till underskottet är kostnader för akut vattenledningsarbete (som blev 0,7 mnkr mer än tidigare år) samt behov av extraordinärt omhändertagande av flytslam i avloppsreningsprocessen (0,15 mnkr utöver budget). Många mindre akuta förbättringsåtgärder på byggnader och process på avloppsreningsverket har föranlett initiala driftkostnader med 0,4 mnkr utöver planerat. Kostnaderna för källaröversvämningarna påverkar resultatet med 0,3 mnkr. Kostnaderna för juridiska konsulter har varit svåra att förutse. PFOS-ärendet kostade under året cirka 0,5 mnkr vilket är 0,3 mnkr över budgeterat.

Eftersom årets avgiftsintäkter (31,2 mnkr) understeg kostnaderna inklusive avskrivningar och finansnetto med 3,7 mnkr redovisas resultatet till noll med en minskning av skuld till abonnenter med 3,7 mnkr. Ändrad redovisningsprincip tillämpas för 2016, men inte åren före. Skulden till abonnenterna uppgick vid årsskiftet till 4,5 mnkr. Bedömningen är att överruttaget kommer att nyttjas under två närmaste åren.

Avfall

Årets verksamhet visar ett överskott på 0,3 mnkr, vilket redovisas som en ökning av skuld till abonnenterna. Överskottet beror delvis på att det har funnits en planerad ekonomisk marginal inom nuvarande entreprenadavtalsperiod (till och med mars 2017). Målsättningen har varit att bygga upp en finansiering av kommande inköp av avfallskärl för insamling av åtta avfallsfraktioner.

Eftersom årets intäkter (14,1 mnkr) översteg kostnaderna med 0,3 mnkr redovisas resultatet till noll med en ökning av skuld till abonnenter med 0,3 mnkr. Ändrad redovisningsprincip tillämpas 2016, men inte åren före. Skulden till abonnenterna uppgick vid årsskiftet till 13,4 mnkr. Bedömningen är att överruttaget kommer att nyttjas under de närmaste åren.

Investeringsredovisning

Vatten och avlopp

VA-enhetens beslutade investeringsmedel om 48,8 mnkr är fördelade på cirka 5,1 mnkr till följd av exploatering och 34,3 mnkr till följd av VA-verksamhet samt 9,4 mnkr för reinvestering.

VA-enheten har för perioden haft utgifter på 27,3 mnkr varav 20,4 mnkr till VA-verksamhet, 1,5 mnkr för VA-investering till följd av exploatering samt 5,4 mnkr för reinvestering.

Investeringsmedel till följd av exploatering förbrukades huvudsakligen inom slutreglering för Åkerbruket. Utgifterna för

FSI etapp 1 kommer att regleras först i början av 2017. 3,5 mnkr är upparbetade men ännu ej överförda till VA. Flera exploateringsprojekt kommer att projekteras under hösten 2016. Delar av posten oförutsedda VA-investeringar till följd av exploatering täcker kostnader för Åkerbruket som uppkommit utöver budget samt har dirigerats till projektet Säkerhet på vattenanläggning.

Inom investeringar till följd av VA-verksamhet är utbyggnad av avlopp på landsbygden, (Lilla Svedala och Vissmarlöv/Beden), samt Spillvatten söder Sege å del öst de stora projekten. Projektet Vissmarlöv/Beden är färdigställt och har överskridit årets budget med 0,5 mnkr till följd av att post om 0,8 mnkr för bortforsling av så kallat KM- och MKM-massor tillkom. För Lilla Svedala skulle entreprenaden ha varit klar innan årsskiftet men den har försenats till in på 2017. Projektet bedöms överskrida budgeten på 6,6 mnkr med 1,3 mnkr. Bland annat förutsågs inte att kommunens vattenledning och samfällighetens avloppsledning skulle skadas och behöva läggas om när spillvattenledningen lades. Behovet av spont vid urgrävning för pumpstationen förutsågs inte heller.. För projektet Spillvatten söder Sege å del öst är projekterings- och upphandlingsarbetet försenat vilket innebär att entreprenaddelen av projektbudgeten inte upparbetades under året där 0,1 mnkr av budgeterade 9,5 mnkr upparbetades.

1.2.5.7.3 Viktiga framtidsfrågor

Vatten och avlopp

Reservvattentäkts vara eller inte vara är nödvändig att avgöras. En mindre utredning har startats upp i samband med översiktsplan-arbetet. Ett alternativ kan vara att drifva vattentäkten för att kunna få fram hygienvatten vid större kriser. Om vattentäkten ska finnas kvar som reservvattentäkt för dricks- eller nödvatten krävs ett omfattande arbete för att upprätta ett skyddsområde. Det finns även behov av att öka reservoarvolymen för att säkerställa distributionen vid ledningsbrott. Detta ingår i Sydvattens planer för att öka leveranssäkerheten till Svedala.

De närmsta åren kommer VA-enheten att fokusera på de beslutade utbyggnadsprojekten i den antagna VA-planen. En osäkerhet har uppkommit om utbyggnadens omfattning efter att länsstyrelsen kommit med ett första beslut om att kommunen, utöver det som finns i VA-planen, ska besluta om ytterligare verksamhetsområde. Ytterligare omfattande utbyggnader på landsbygden kommer att få stora konsekvenser på arbetet med övriga delar av VA-nätet och för de finansiella behoven.

VA-enheten kommer även att fokusera på förnyelse av såväl ledningsnät som andra delar av anläggningarna. Arbetsmiljön vid pumpstationerna är en av de angelägna frågorna. På avloppsreningsverket behövs utbyggnad inom el och instrument för att förnya och förbättra styrning och övervakning. Prioriteringar inom VA-investeringar är delvis beroende på behovet av insatser på exploateringssidan.

Anläggningsavgiften behöver ses över med anledning av de erfarenheter som framkommit av vad utbyggnader på landsbygden kostar och på grund av snabbare utbyggnadstakt av de olika exploateringsområdena. Brukningsavgiften kommer att behöva höjas med 2-4 procent per år för att möta externa kostnadshöjningar och kostnader för de nödvändiga investeringarna.

Klimatanpassning är fortsatt viktig. Med förutsatt ökad nederbörd tillsammans med kommunens exploateringsplaner som medför förändrad markanvändning får dagvatten och översvåmningsrisker en framträdande roll. I linje med VA-planen och vad som framkommit i det hållbarhetsindex som tagits fram genom branschorganet Svenskt vatten behövs en kommunövergripande vattenplan, där dagvatten är en viktig del. VA-plan del två är nu uppstartad. Analys och slutsatser från den gjorda skyfallskarteringen behövs för utbyggnadsplanering och i beredskapsarbetet. Segeåns vattenråd, dikningsföretag, markägare och kommunen behöver tillsammans arbeta för att få ut de ökande vattenmängderna till havet på ett bra sätt.

Belastningen på Svedala reningsverk beräknas öka inom de närmsta åren eftersom nya bostadsområden byggs och förtätning av tätorten sker. Reningsverket måste därmed förberedas för att möta den ökade belastningen. Målet är att slammet ska vara av god kvalitet så att det kan återanvändas som en resurs inom jordbruket. Naturvårdsverkets arbete med nya föreskrifter angående hygienisering och avsättningsmöjligheter för slammet pågår men tidpunkten för när föreskrifterna ska börja gälla är osäkert. Utfallet av dessa föreskrifter kommer att påverka slamhanteringen på reningsverket framöver.

Avfall

Det planerade införandet av fastighetsnära materialinsamling och sorterat hushållsavfall från och med april 2017 blir nästa stora och viktiga steg i Svedala kommuns utveckling mot en än mer miljöanpassad avfallsverksamhet. Genomförandet och utvecklingen sker i nära samarbete med Sysav i form av en så kallad tjänstekoncession från och med hösten 2016. Tjänstekoncessionen innebär att Sysav tilldelats alla kommunens uppgifter inom avfallsområdet, ekonomi och personal, förutom rena myndighetsbeslut och beslut om renhållningstaxan och avfallsordningen (lokala föreskrifter om avfall samt avfallsplan). Utifrån miljöhänseende finns det behov av att se över gamla avfallsdeponier och eventuellt genomföra skyddsåtgärder.

1.2.5.8 Bygg- och miljönämnd

1.2.5.8.1 Viktiga händelser

Under året har kontoret haft fokus på att öka tillgängligheten och servicen mot medborgare och andra intressenter. Bygg och miljö arrangerade två öppethus i Svedala respektive Bara. Medborgare kunde ställa frågor om sina bygglov, miljöärenden eller få information om pågående planering i kommunen. Bygg- och miljönämndens presidium deltog också vid dessa tillfällen. Kontoret har dessutom deltagit i ett flertal möten med näringslivet, medborgare, villaföreningar med mera för att fånga in synpunkter och delta i dialoger.

Arbetet med en ny översiktsplan har fortsatt under 2016. Bevarandeprogram har upprättats för Klågerup och Svedala. Den politiska styrgruppen har träffats regelbundet och beslutat om förändringar av planen. MalmöLundregionen, det vill säga de elva kommunerna i sydvästra Skåne, har gemensamt tagit fram en strukturplan som ska fungera som underlag för kommunernas översiktsplaner. I planen ger även kommunerna sin gemensamma syn på regionala frågor till exempel infrastruktur och strategisk utveckling.

Flera större detaljplaner har slutförts, bland annat detaljplan för Bara backar (med förskola och 250 bostäder), Nygårds dammar (med drygt 60 bostäder), detaljplan för verksamhetsområdet Sturup park samt planändring för Norra industriområdet (som möjliggör handel inom området). Detaljplan för Aggarpsskolan i Svedala har slutförts och vissa mindre planer har också genomförts bland annat för Aggarpsbron över Segeå längs Aggarpsvägen.

Byggkonjunkturen har tagit fart och vi ser ett stort intresse för att bygga och bo i kommunen. Bygglövsverksamheten har haft många och stora ärenden under året och en utökning har skett på handläggarsidan för att klara verksamheten.

Inom miljötillsynen fortsätter det projektinriktade arbetet. Förutom egna tillsynsprojekt har vi också deltagit i olika samverkansprojekt med andra kommuner och myndigheter.

Miljöstrategin har omfattat såväl utåtriktade arrangemang i samband med bland annat Earth hour och Svedalamässan samt arbetat för att nå klimatmålen genom att verka för hållbart resande bland annat genom inköp av elcyklar för utlåning till allmänheten. Ett system har införts för uppföljning av miljömålsarbetet.

Segeåprojektet har fortsatt enligt handlingsplanen för att förbättra vattenkvaliteten i Segeå. Dessutom har projektet lyckats få externa bidrag till flera viktiga insatser inom vattenområdet. Deltagande kommuner får därmed stor utdelning på insatta medel.

1.2.5.8.2 Ekonomiskt utfall

Driftredovisning

mnkr	Utfall 2015	Utfall 2016	Budget 2016
Intäkter	9,3	10,0	10,3
Kostnader	-19,5	-20,0	-20,4
Nettokostnader	-10,2	-10,0	-10,1
Kommunbidrag	10,1	10,0	10,1
Resultat	-0,1	0,0	0,0

Bygg- och miljönämnden visar ett resultat i nivå med budget. Resultatet för bygg- och miljönämndens verksamhet visar ett överskott om cirka 0,2 mnkr och den politiska verksamheten visar underskott om cirka 0,2 mnkr. Intäkterna ligger i nivå med budget, medan personalkostnaderna har varit lägre på grund av att tjänsterna inte varit fullt tillsatta. Konsulter har därför tagits in som förklarar en högre nivå för övriga kostnader.

Bygglovsverksamheten har haft en betydande ökning av antalet större ärenden och därmed har också bygglovsintäkterna ökat. Flera angelägna utredningar och åtgärder har genomförts inom bygglovsverksamheten, bland annat kulturmiljöprogram för Bara tätort och utredning av förutsättningarna för bygglovsprövning i Bjeret-Sjödiken. Karta- och mätverksamheten har fått många uppdrag under året och har ökat intäkterna markant sen föregående år. Konsultstöd har tagits in för att klara uppdragen och nya avvagningsinstrument har köpts in.

1.2.5.8.3 Viktiga framtidsfrågor

E-tjänster och förbättrad information på webben till kommuninvånare och företag: Syftet är ökad service, öppenhet och effektivitet. Det innebär införande av fler e-tjänster, e-arkiv, e-signering, GIS på Svedalas hemsida, webbdarium med meram. Effektiv myndighetsutövning omfattar också arbete med en övergång till digital plan- och bygglovsprocess.

Möjliggöra framtida expansion och utveckling av samhällen: Svedala kommun arbetar aktivt med planering och utveckling av samhällena och orterna. Utvecklingen sker både i befintliga stadsmiljöer genom förtätning och omvandling och genom nya utbyggnadsområden. Den attraktiva kommunen ska locka såväl nya boende som företagare. En utmaning är att skapa tillräckliga resurser och arbetssätt som möjliggör en positiv utveckling.

Marknadsföra Svedala kommun och arbeta för en attraktiv kommun: Marknadsföring av kommunen innebär att lyfta fram vad som är unikt och attraktivt. Det ger en positiv utveckling genom inflyttning och ökat intresse för handel och företagande. Viktiga kvalitetsfrågor är attraktivt boende, god hälsa och sund miljö, trygghet, centrumutveckling/service och utbud, närhet till parker och naturområden för rekreation. Utveckling av karaktärer i stadsmiljön såsom kulturmiljövärden och vackra mötesplatser bidrar också till attraktivitet.

Hållbar utveckling: Klimatpåverkan behöver minska genom satsning på hållbara transporter med fokus på kollektivtrafik, gång, cykel och elfordonsutveckling. En hållbar markanvändning innebär bland annat bevarande och utveckling av ekosystemtjänster och hållbar livsmedelsproduktion. Den nya åtgärdsplanen för vatten innebär att kommunen måste arbeta med flera åtgärder för förbättrad vattenkvalitet.

Klimatanpassning: En annan aspekt är arbetet med anpassning till ett förändrat klimat. Det innebär planering och åtgärder kopplade till större nederbördsmängder, skyfall och varmare klimat.

1.2.6 Personalekonomi

1.2.6.1 Antal anställda per styrelse/nämnd

Antal	2014	2015	2016
Kommunstyrelsen	64	87	78
Utbildningsnämnd	840	868	899
Kultur och fritidsnämnd	38	38	54
Socialnämnd	461	447	483
Teknisk nämnd	236	244	238
Bygg- och miljönämnden	26	25	27
Total	1 665	1 709	1 779

Antalet anställda har ökat jämfört med föregående år. Den största ökningen är inom verksamhetsområdena Utbildning och Vård och omsorg. Den främsta anledningen är en ökning av antalet barn och elever inom förskola och skola, en ökad äldre befolkning som kräver insatser samt fler nyanlända.

1.2.6.2 Antal årsarbetare per styrelse/nämnd

Antal	2014	2015	2016
Kommunstyrelse	81,4	59,5	75
Utbildningsnämnd	768,6	801,5	848
Kultur- och fritidsnämnd	24,5	29,2	39
Socialnämnd	376,7	368,7	401
Teknisk nämnd	215,2	227,1	225
Bygg- och miljönämnden	25	24,2	26
Total	1 491,4	1 510,2	1 614

Även antalet årsarbetare har ökat jämfört med i fjol. Den främsta anledningen är en ökning av antalet barn och elever inom förskola och skola, en ökad äldre befolkning som kräver insatser samt fler nyanlända.

1.2.6.3 Åldersgruppsindelning

Åldersgrupp i %	2014	2015	2016
< 20 år	0	0	0
20 -29 år	9	10	10
30 -39 år	22	23	25
40 -49 år	29	27	27
50 -59 år	24	25	24
> 60 år	16	15	14

Åldersstrukturen skiljer sig inte nämnvärt från snittet för svenska kommuner och förändringen jämfört med i fjol är marginell. Den största gruppen är mellan 40-49 år men inte långt därefter kommer åldersgrupperna 30-39 år och 50-59 år. Minst antal anställda finns i gruppen 20-29 år. I denna grupp är det vanligare med visstidsanställning beroende på att många i gruppen studerar och arbetar då extra vid behov samt att det är första anställningen i arbetslivet.

1.2.6.4 Personalkostnader per styrelse/nämnd

mnkr	2014	2015	2016
Kommunstyrelsen	39,5	44,1	41,8
Utbildningsnämnd	304,7	311,3	336,2
Kultur- och fritidsnämnd	9,2	13,6	18,9
Socialnämnd	167,5	174,2	197,6
Teknisk nämnd	94,8	74,9	74,3
Bygg-och miljönämnden	2,2	11,4	11,3
Total	617,9	629,5	680,1

Alla kostnader är inklusive sociala avgifter. Samtliga personalkostnader för alla medarbetare, fackliga representanter och förtroendevalda uppgick till 680,1 mnkr, vilket är en ökning med 50,6 mnkr (8 procent) i jämförelse med 2015.

Anledningen till att personalkostnaderna ökar beror främst på att antalet medarbetare har blivit fler. Svedala kommun är en tillväxtkommun med ökad befolkning så kräver verksamheter som skola, barnomsorg, äldreomsorg och socialtjänst ökad bemanning. Därutöver ökar lönekostnaderna på grund av årlig genomförd löneöversyn.

1.2.6.5 Medellön per månad (exklusive arbetsgivaravgift)

kr	2014	2015	2016
Kvinnor	26 594	27 286	28 943
Män	28 814	29 406	30 924
Total	27 029	27 714	29 357

Medellönen för de tillsvidareanställda och visstidsanställda med månadslön i Svedala kommun är 29 357 kr. Medellönen har ökat med 1643 kr jämfört med föregående år, vilket innebär en procentuell höjning med 5,93 procent.

Medellönen för män är 1 981 kr högre än medellönen för kvinnor. Skillnaden mellan män och kvinnors medellön har minskat med 139 kr, (drygt 7 procent). Detta innebär att kvinnorna har ökat sin medellön mer än vad männen har gjort. Det kan bland annat förklaras med den satsning som gjordes i samband med löneöversyn 2017 på det kvinnodominerade yrket t ex undersköterska.

I genomsnitt är kvinnornas medellön 93,6 procent av männens medellön. 2015 var motsvarande siffra 92,8 procent.

1.2.6.6 Sjukfrånvaro

%	2014	2015	2016
Sjukfrånvaro, total	6,1	6,3	6,4
Andel sjukfrånvaro 60 dagar eller mer	44,2	43,3	38,9
Sjukfrånvaro, kvinnor	6,7	7,1	7,2
Sjukfrånvaro, män	3,5	3,3	3,7
Sjukfrånvaro - 29 år	4,6	4,1	5,0
Sjukfrånvaro 30 - 49 år	4,7	5,5	6,1
Sjukfrånvaro 50 år -	8,3	8,3	7,4
Kort sjukfrånvaro	3,4	3,6	3,9
Lång sjukfrånvaro	2,7	2,7	2,5

Sjukfrånvaron ökade under 2016 med 0,1 procentenheter jämfört med föregående år, vilket innebär att den i stort sätt är oförändrad. Det är socialnämnden och tekniska nämnden som ökar medan kommunstyrelsen och utbildningsnämnden minskar marginellt. När det gäller sjukfrånvaron uppdelat per kön är det endast en marginell skillnad från föregående år.

Den totala sjukfrånvaron har minskat i åldersgruppen över 50 år, övriga åldersgrupper har ökat. Den största ökningen är i åldersgruppen yngre än 29 år. Det är socialnämnden som har den största ökningen inom denna grupp. I Sverige är det, liksom i Svedala, främst kvinnor mellan 25-45 år med ångest och depression som ökar mest. Sjukskrivningar avseende psykiska diagnoser tenderar att bli mer långvariga. Det är av vikt att arbetsgivaren uppmärksammar dessa diagnoser vid ett tidigt stadium. Under 2016 gjordes insatser som bidragit till att ökningen inte blivit större.

1.2.6.7 Frisknärvaro

%	2014	2015	2016
100 procent frisk	27,7	29,0	26,9
99 procent frisk	36,5	38,6	36,6

Frisknärvaron minskade jämfört med föregående år. Under 2016 var det 26,9 % av medarbetarna som inte hade någon sjukdag under hela året vilket är en minskning med 2,1 procentenheter. 36,6 % hade endast 1-5 sjukdagar, vilket är en minskning med 2 procentenheter. Det är viktigt att försöka vända dessa siffror under 2017. Verksamheterna behöver aktivt arbeta med hälsofrämjande insatser på de delar som är möjligt att påverka utifrån ett arbetsgivarperspektiv och utifrån de förutsättningar som finns i respektive verksamhet.

1.2.6.8 Sjuklönekostnader

mnkr	2014	2015	2016
Kommunstyrelsen	0,2	0,1	0,2
Utbildningsnämnd	3,7	4,1	4,8
Kultur- och fritidsnämnd	0,04	0,05	0,1
Socialnämnd	2,1	2,4	3,1
Teknisk nämnd	1,2	0,9	1,0
Bygg-och miljönämnd	*	0,2	0,2
Total	7,24	7,75	9,4

Arbetsgivaren betalar sjuklön dag 2–14 motsvarande 80 % av lönen. För dag 15–90 betalar arbetsgivaren 10 % av lönen. Kommunens kostnader för sjuklön har ökat något jämfört med föregående år och främst beroende på ökade lönekostnader.

1.2.6.9 Hälsobefrämjande arbete

Svedala kommun ska arbeta för att vara en attraktiv arbetsgivare för såväl nuvarande som framtida medarbetare. Kommunen ska arbeta aktivt för att vara en hälsofrämjande arbetsgivare som ger förutsättningar för en god arbetsmiljö. Detta begrepp och dess betydelse ska införlivas i organisationen och vara självklart i det vardagliga arbetet i samtliga verksamheter. Det som präglar en hälsofrämjande arbetsmiljö är tydliga mål och riktlinjer, ett starkt ledarskap och delaktighet. Under 2016 har en del kommunövergripande insatser genomförts för att ge verksamheterna verktyg för att arbeta med att vara en hälsofrämjande arbetsplats. Exempel på detta är nya rutiner för rehabilitering och tidiga insatser, chefpolicy, lönepolitiska riktlinjer samt mål och rutiner för att arbeta med den nya föreskriften Organisatorisk och social arbetsmiljö.

1.2.6.10 Extern personalomsättning i %

Verksamhet/år	2014	2015	2016
Kommunstyrelsen		19,0	7,0
Utbildningsnämnd		10,3	12,2
Kultur- och fristidsnämnd		16,7	13,6
Socialnämnd		12,1	7,5
Teknisk nämnd		11,7	5,6
Bygg- och miljönämnden		0,0	0,0
Total		11,3	9,6

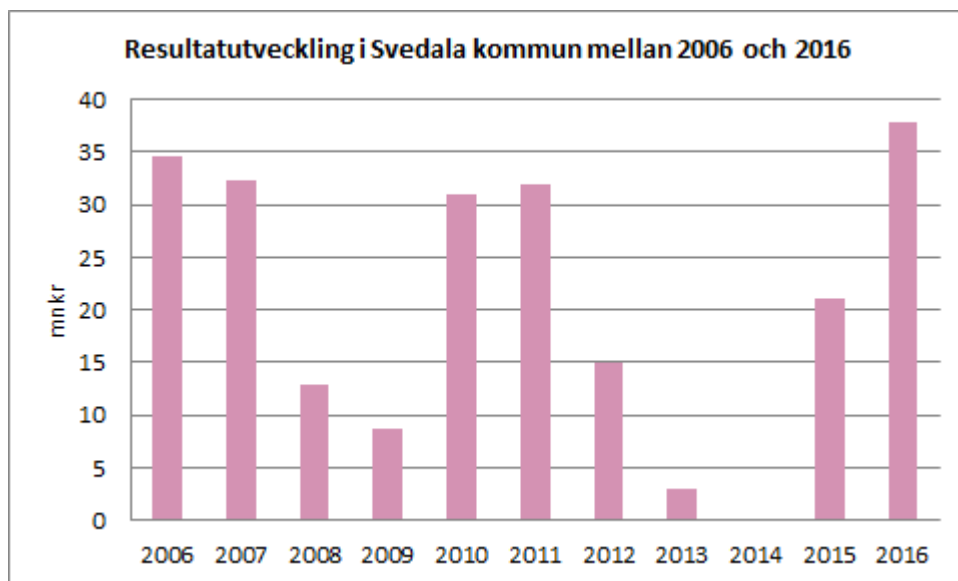
Pensionsavgångar ingår i underlaget.

Personalomsättningen har minskat med 1,7 % jämfört med föregående år. Utbildningsnämnden är den nämnd som ökat sin personalomsättning jämfört med föregående år. Övriga nämnder har minskat personalomsättningen under 2016. Personalomsättningen mäter externa avgångar och rekryteringar. De vanligaste orsakerna till avgång är byte till annan arbetsgivare eller pension.

1.3 EKONOMISK REDOVISNING

1.3.1 Resultaträkning

mnkr	Not	Kommunen		Koncernen	
		Bokslut 2015	Bokslut 2016	Bokslut 2015	Bokslut 2016
Verksamhetens intäkter	1	197,0	263,9	298,1	357,3
Verksamhetens kostnader	2	-1 103,5	-1 215,0	-1 137,7	-1 240,3
Avskrivningar	3	-37,5	-41,2	-67,1	-73,7
Verksamhetens nettokostnad		-944,0	-992,3	-906,7	-956,7
Skatteintäkter	4	833,2	873,5	833,2	873,5
Generella statsbidrag och utjämningsbidrag	5	130,1	151,7	130,1	151,7
Finansiella intäkter	6	6,3	8,8	4,5	7,0
Finansiella kostnader	7	-4,5	-3,8	-25,1	-24,7
Resultat före extraordinära poster		21,1	37,9	36,0	50,8
Extraordinära intäkter		0,0	0,0	0,0	0,0
Extraordinära kostnader		0,0	0,0	0,0	0,0
Skatt		0,0	0,0	-2,4	-2,4
Resultat		21,1	37,9	33,6	48,4



1.3.1.1 Kommentarer till resultaträkningen

Den ekonomiska redovisningen omfattar även kommunens helägda bolag, bostadsbolaget Svedalahem AB samt Svedala exploateringsbolag AB (SVEDAB). Svedalahem redovisar ett starkt resultat för 2016, cirka 10 mnkr medan SVEDAB redovisar ett svagt negativt resultat andra gången i rad.

Viktiga händelser för våra bolag under 2016:

Byggnation av Segehus 2 och 3 är i full gång. Mars 2017 beräknas 40 lägenheter stå klara för inflyttning. Under början av året förvärvades Värby 61:449, 4,3 mnkr. Bolagets totala investeringar under året har uppgått till 60,9 mnkr.

Svedalahem äger ett bostadsbestånd på ca 1 200 lägenheter och har för nuvarande inga vakanta lägenheter.

SVEDAB: Vid utgången av 2016 utgörs fastighetsinnehavet av 32 hyresobjekt inklusive inhyrda paviljonger. Stort fokus har lagts på att arbeta med åtgärder för planerat underhåll i de befintliga fastigheterna och årets kostnader för det planerat underhåll och reparationer uppgår till 23,4 mnkr. SVEDAB påbörjade under 2016 byggnationen av Aggarpsskolan, en ny 4-9 skola för 700 elever samt en idrottshall inom FSI-området i Svedala. I december färdigställdes tillbyggnaden av Toftaängen med 16 st nya platser för Särskilt boende. Förprojektering för en förskola i Bara Backar pågår och arbete pågår med att kunna lösa lokalbehoven för skola och barnomsorg i Svedala innan den nya skolan står klar. Bolagets totala investeringar har under året uppgått till 88,8 mnkr.

1.3.2 Balansräkning

mnkr	Not	Kommunen		Koncernen	
		2015	2016	2015	2016
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Materiella anläggningstillgångar					
Fastigheter och anläggningar	8	461,7	506,2	1 320,5	1 482,3
Maskiner och inventarier	9	70,4	75,6	74,9	85,4
Finansiella anläggningstillgångar					
Pensionsförvaltning	10	168,5	171,1	168,5	171,1
Aktier och andelar	11	78,0	82,4	22,0	26,5
Långfristig fordran	12	2,9	2,9	3,2	3,1
Summa anläggningstillgångar		781,5	838,2	1 589,1	1 768,4
Omsättningstillgångar					
Förråd, lager, expl fast	13	24,9	25,0	24,9	25,1
Kortfristig fordran	14	118,3	154,1	134,0	175,5
Likvida medel	15	2,8	13,1	83,0	80,7
Summa omsättningstillgångar		146,0	192,2	241,9	281,3
SUMMA TILLGÅNGAR		927,5	1 030,4	1 831,0	2 049,7
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital	16				
Ingående eget kapital		433,2	503,6	550,3	632,2
Varav RUR		63,6	89,6	63,6	89,6
Övrigt eget kapital		49,3	-21,3	48,3	-21,3
Årets resultat		21,1	37,9	33,6	48,4
Summa Eget kapital		503,6	520,2	632,2	659,3
Avsättningar					
Avs för pensioner mm	17	10,1	11,7	10,1	11,7
Andra avsättningar	18	0,5	0,5	0,5	1,3
Summa avsättningar		10,6	12,2	10,6	13,0
Skulder					
Långfristiga skulder	19	152,8	244,1	868,0	1 061,1
Kortfristiga skulder	20	260,5	253,9	320,2	316,3
Summa skulder		413,3	498,0	1 188,2	1 377,4
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		927,5	1 030,4	1 831,0	2 049,7
PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER					
Pensionsförpliktelser	21	262,5	253,5	262,5	253,5
Övriga borgensåtaganden	22	784,8	896,4	69,8	79,4

1.3.3 Finansieringsanalys

mnkr	Not	Kommunen		Koncernen	
		2015	2016	2015	2016
Löpande verksamhet					
Resultat enligt resultaträkning		21,1	37,9	33,6	48,4
Justering av- och nedskrivning	3	37,5	41,2	67,2	73,7
Justering för reavinst och förlust		0,0	0,0	0,0	0,0
Justering för pensionsavsättning		0,1	1,6	0,1	1,6
Justering för ej likvidpåverkande poster	25	-52,0	-21,3	-51,8	-21,3
Justering skatt koncernbolag		0,0	0,0	2,4	-1,7
Summa löpande verksamhet		6,7	59,4	51,5	100,7
Kapitalbindning					
Ökning/minskning korta fordringar	14	-31,6	-35,7	-30,6	-42,8
Ökning/minskning exploatering	13	35,0	-0,1	35,0	-0,1
Ökning/minskning korta skulder	20	79,8	-6,5	79,0	-6,6
Summa kapitalbindning		83,2	-42,3	83,4	-49,5
Investeringsverksamhet					
Investeringar i anläggningstillgångar	23	-85,6	-96,0	-117,7	-244,6
Investering i finansiella anläggningstillgångar	24	-9,5	-7,0	-9,5	-7,2
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		0,0	5,0	0,0	5,1
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar		0,0	0,0	0,2	0,2
Investeringsbidrag		0,0	0,0	0,0	0,0
Netto från investeringsverksamhet		-95,1	-98,0	-127,0	-246,5
Finansieringsverksamhet					
Ökning av långfristiga skulder	19	8,0	99,2	8,0	201,2
Minskning av långfristiga skulder	19	0,0	-8,0	-7,4	-8,0
Minskning långfristiga fordringar		0,0		0,0	0,0
Netto från finansieringsverksamhet		8,0	91,2	0,6	193,2
Periodens kassaflöde		2,8	10,3	8,5	-2,1
Likvida medel vid periodens början		0,0	2,8	74,5	83,0
Likvida medel vid periodens slut		2,8	13,1	83,0	80,9
Förändring likvida medel		2,8	10,3	8,5	-2,1

1.3.4 Investeringsredovisning

1.3.4.1 Redovisning per nämnd

mnkr	Utfall	Budget	Avvikelse
Kommunstyrelse	-11,1	-19,0	7,9
Utbildningsnämnd	-4,1	-3,7	-0,4
Kultur och fritidsnämnd	-3,0	-14,0	11,0
Socialnämnd	-1,1	-2,3	1,2
Teknisk nämnd, skattefinansierad verksamhet	-49,4	-52,6	3,2
Teknisk nämnd, avgiftsfinansierad verksamhet	-27,3	-48,8	21,5
Totalt	-96,0	-140,4	44,4

1.3.4.2 Kommentarer till investeringsredovisningen

Utfall för investeringar uppgår till 96 mnkr, vilket motsvarar cirka 68 procent av budget och är cirka 44 mnkr lägre än budgeterat.

Kommunstyrelsens utfall är lägre än budget (+7,9 mnkr) till följd av att upphandling av höjdfordon vid räddningstjänsten är genomförd och levereras 2017.

Vid kultur- och fritidsnämnden är investeringar för nya ytskikt i bassängerna på friluftsbaden uppdelade mellan 2016 och 2017. Fritidsenheten har tillsammans med SVEDAB gjort bedömningen att en investering vid Svedala friluftsbad ska genomföras under 2017 istället för 2016. Bakgrunden är att friluftsbadet i Bara behövde prioriteras och krävde omedelbar åtgärd under 2016. Nya lokaler för brottarklubben BK Banér planeras genomföras under 2017. Mot bakgrund av ovanstående är utfallet lägre än budget (+11 mnkr) för kultur- och fritidsnämnden.

Inom teknisk nämnd och avgiftsfinansierad verksamhet är utfallet lägre än budgeterat inom VA (+21,5 mnkr) till följd av att investeringsprojekt skjuts framåt i tiden, exempelvis Spillvatten söder Segeå del öst och Tryckstegringstation Klågerup.

För ytterligare beskrivning av investeringsprojekten se verksamhetsberättelse för respektive nämnd.

1.3.5 Exploateringsredovisning

Exploateringsredovisning (tkr)

Exploateringsområde	Ingående balans	Utgifter 2016	Inkomster 2016	Avslut mm	Utgående balans
E116 Östra industriområdet	-9 198,2	-494,8	0,0	0,0	-9 693,0
E124 Stationsområdet, Norr/Söder Järnväg	0,0	0,0	255,6	-255,6	0,0
E134 Åkerbruket	-7 940,4	-1 452,8	13 591,0	-13 591,0	-9 393,2
E136 Vinninge 2:18 Tejarp	579,0	-26,5	0,0	0,0	552,5
E137 Segestrand	-1 635,3	-1 302,80	94,0	0,0	-2 844,1
E141 Börringe kloster	-221,9	-23,0	0,0	0,0	-244,9
E142 Bara backar	-3 971,5	-361,4	3 510,4	0,0	-822,4
E143 Svedala 129:53 Marielund, Tittente	136,6	-1,1	0,0	0,0	135,6
E144 Bara söder	-981,4	-0,9	0,0	0,0	-982,3
E145 Norra Tofta	-1 613,8	0,0	0,0	0,0	-1 613,8
E146 Nygårds dammar	-86,8	-40,8	0,0	0,0	-127,5
Summa	-24 933,7	-3 704,10	17 451,0	-13 846,6	-25 033,1

1.3.5.1 Kommentar till exploateringsredovisning

Utbyggnad av *Östra Industriområdet, etapp 2*, med ytterligare 19 industritomter mellan 2 500 och 5 000 m² har färdigställts sedan 2013. Ett par tomter har under 2016 använts för mellanlagring av massor i samband med pågående utbyggnad av FSI-området, etapp 1 (markarbetena för Aggarpskolan). Försäljning av industritomter har pågått under 2016 och kommer att fortsätta under 2017. För närvarande finns 18 stycken tomter kvar att sälja. Intresseanmälningar avseende köp av industritomter har den senaste tiden ökat. Under 2016 har förlikningsöverenskommelse träffats med entreprenören Veidekke avseende slutreglering av entreprenaden. Kommunen har genom advokat har tillbakavisat den övervägande delen av entreprenörens tilläggskrav.

Markentreprenaden för exploateringsområdet *Åkerbruket, etapp 1*, som är förberett för cirka 170 bostäder, har färdigställts under 2016. Exploatörernas bostadsutbyggnad har kommit i gång under hösten 2016 och efterfrågan efter nya bostäder har varit stor. Under 2017 har Skanska Bo Klok färdigställt två av sina fyra planerade flerbostadshus med 16 bostadsrätter vardera och alla lägenheterna blev snabbt sålda. Exploatören Kärnhem har byggt ut sin första etapp med radhus och alla lägenheterna är sålda. Under 2017 planerar Kärnhem att bygga ut sina resterande radhus inom Åkerbrukets första etapp. Exploatörerna Myresjöhus och OBOS Bostad kommer att fortsätta sin byggnation av styckehus och radhus. Bo Klok planerar för påbörjad byggnation av sina två återstående flerbostadshus. Vad gäller kommunens fribyggartomter inom området, har tre av tolv tomter klargjorts för husbyggnation under 2016. Resterande nio fribyggartomter kommer att handlas upp under våren 2017 som en egen mindre totalentreprenad så att alla tolv fribyggartomter kan läggas ut till försäljning samlat under hösten 2017.

Markarbetena inom exploateringsområdet *Segestrand*, som har planerats för cirka 200 bostäder, färdigställdes 2013 och kompletterades under 2015 med en trivsam belyst brygga utmed Sege å. Svedalahem har under 2016 byggt sina två återstående flerbostadshus (så kallade lamellhus) inom området med 20 hyresrätter vardera. Inflyttning kommer att äga rum under våren 2017. Efter påtryckningar från kommunen under 2016 har JM valt att frånträda sina resterande obebyggda tomter. Överläggningar pågår med två andra byggföretag som önskar uppföra resterande flerbostadshus enligt detaljplanen inom JM:s överlämnade kvartersmark. Detta avser tre stycken lamellhus med 27 lägenheter och ett storkvarter med 46 lägenheter. Byggnationen förväntas komma i gång under 2017. Veidekke har under 2016 framställt

önskemål om ändrad inriktning till vårdboende för sina planerade flerbostadshus och avvaktar kommunens ställningstagande.

Under 2016 har detaljplan för nya bostadsområdet *Bara Backar* vunnit laga kraft. Fortsatt förprojektering och framtagande av förfrågningsunderlag inför upphandling av markarbetena för de två första etapperna, etapp 0 och etapp 1, har pågått under hösten 2016. Upphandling av etapp 0, som i första hand omfattar tomt för förskola med tillhörande infrastruktur, VA och belysning, utförs under december 2016 - januari 2017 inför anläggningsstart mars/april 2017. Upphandling av etapp 1, som omfattar största utbyggnadsetappen med allmän platsmark och kvartersmark för 156 bostäder, planeras genomföras under våren 2017 inför anläggningsstart hösten 2017. Som en del av den första etappen kommer även Joakim Bechs gata att omgestaltas. Exploaterernas husbyggnation planeras påbörjas hösten 2018. Totalt omfattar exploateringsområdet fyra etapper (etapperna 0-3) med totalt cirka 260 bostäder.

Som exploatör för *Bara Centrum-projektet* har PEAB under 2016 byggt om första etappen av centrumbyggnaden (ICA-handlaren) samt omgestaltat intilliggande Biblioteksgatan. Kommunens del i projektet är kontroll, granskning av bygghandlingar och uppföljning av exploateringsavtalet. PEAB har under hösten 2016 även sökt och erhållit bygglov för uppförande av F1-huset i direkt anknytning till Värbytorget i öster. Byggstart är planerat till våren 2017. PEAB planerar även för igångsättande av fortsatt utbyggnad längs med Torggatan med fokus på resterande del av centrumbyggnaden och kvarteret F öster om Värbytorget. Kommunen har framfört ett starkt önskemål om att resterande del av Torggatan skall färdigställas i samband med nämnda byggarbeten. Utbyggnad av exploateringsområdet *Klågerups Backar* (Vinninge 2:18/Tejarp 6:25) med totalt 94 bostäder planeras utfört av privata exploatörer enligt exploateringsavtal med kommunen. Kommunens roll är kontroll, granskning av bygghandlingar och uppföljning av exploateringsavtalen. Den enda del av området som kommit igång är Vinninge 2:18. Under slutet av 2016 har tomtförsäljningen satt fart vilket borgar för större utbyggnadstakt under 2017 till glädje för de boende i området som under lång tid har klagat över den låga utbyggnadstakten. Vid slutet av 2016 anmälde en ny exploatör (City Entreprenad AB) sitt intresse för att färdigställa delar av Vinninge 2:18 (delområde med 24 mindre marklägenheter för äldre) samt överta exploateringsavtalet för intilliggande exploateringsområdet Tejarp 6:25 med 26 villor. Den nuvarande exploatören av detta område, NIMAB har inte påbörjat utbyggnaden till följd av ändrad affärsinriktning och organisationsändringar inom bolaget.

Dagvattenutredningar har sedan 2015 utförts inför planerad utbyggnad av bostadsområdet *Norra Tofta*. Området byggs ut med 13 fribyggartomter om 600-700 kvadratmeter längs väg E65 öster om Toftavägen. Det finns dock fortsatt osäkerhet kring markförhållandena och förutsättningarna för avledning av dagvatten från området och därmed lönsamheten i projektet. Projektet har varit vilande under 2016.

Under 2016 har exploateringsavtal och detaljplan för nya exploateringsområdet *Nygårds Dammar* med 35 villor och 35 radhus blivit klara. Detaljplanen har dock överklagats under hösten 2016 vilket har försenat projektet. Exploateringsenheten planerar för framtagande av förfrågningsunderlag och upphandling av markarbetena under 2017 som en totalentreprenad i en etapp. Enligt förhandlingsöverenskommelse med markägaren kommer Derome att stå för husbyggnationen som ny exploatör för hela området. Överenskommelsen ska dock först godkännas av kommunstyrelsen. Exploateringsavtal är sedan 2015 klart med privat markägare och exploatör för utbyggnad i egen regi av exploateringsområdet *Hindstorp* med cirka 30 styckehusvillor fördelade på fem etapper. Under 2016 har exploatören utfört grovterrassering av etapp 1 och planerar att utföra VA-arbetena under våren 2017 efter att kommunens godkänt bygghandlingarna. Under 2017 planerar exploatören även att utföra grovterrassering av etapp 2. VA-arbetena för etapp 1 planeras vara utförda våren 2018, alternativt våren 2019. När området om några år är färdigutbyggt med godkänd slutbesiktning, kommer kommunen att ta över driftansvaret för gång- och cykelvägnätet, gatubelysningen samt vatten- och spillvattensystemet. Övrigt driftansvar, inklusive dagvattensystemet, kommer att ligga på en gemensamhetsanläggning som upprättas för området.

1.3.6 Bokslutsnoter

mnkr	Kommunen		Koncernen	
	2015	2016	2015	2016
Not 1 Verksamhetens intäkter				
Intäkter enligt driftredovisningen	611,4	605,7	786,2	788,4
Reavinst	0,0	1,8	0,0	1,8
Jämförelsestörande intäkt	6,5	0,0	6,5	0,0
Avgår interna intäkter	-420,9	-343,6	-420,9	-343,6
Avgår koncerninterna intäkter	0,0	0,0	-73,7	-89,3
Summa verksamhetens intäkter	197,0	263,9	298,1	357,3
Specifikation jämförelsestörande intäkter				
Återbetalning AFA försäkringspremier	6,5	0,0	6,5	0,0
Summa jämförelsestörande intäkter	6,5	0,0	6,5	0,0
Not 2 Verksamhetens kostnader				
Kostnader enligt driftredovisningen	1 556,6	1 595,2	1 664,5	1 709,7
Reaförlust	0,0	0,4	0,0	0,4
Kapitalkostnader	-10,5	-11,0	-10,5	-11,0
Avskrivning	-37,5	-41,2	-37,5	-41,2
Pensionskostnader	36,5	36,1	36,5	36,1
PO försäkringsavgifter	-21,3	-25,4	-21,3	-25,4
Semesterlöneskuld	0,2	0,9	0,2	0,9
Löneväxling	0,4	0,7	0,4	0,7
Resultatöverföring	0,0	3,0	0,0	3,0
Avgår interna kostnader	-420,9	-343,6	-420,9	-343,6
Avgår koncerninterna kostnader	0,0	0,0	-73,7	-89,3
Summa verksamhetens kostnader	1 103,5	1 215,1	1 137,7	1 240,3
Not 3 Avskrivningar				
Fastigheter och anläggningar	21,5	22,1	49,9	53,7
Maskiner och inventarier	16,0	19,1	17,3	20,0
Summa avskrivningar	37,5	41,2	67,2	73,7
Not 4 Skatteintäkter				
Preliminär kommunalskatt	833,9	876,7	833,9	876,7
Slutlig skatteavräkning 2015	-1,6	0,9	-1,6	0,9
Preliminär skatteavräkning 2016	0,9	-4,1	0,9	-4,1
Summa skatteintäkter	833,2	873,5	833,2	873,5
Not 5 Statsbidrag och utjämning				
Generella statsbidrag	0,4	5,2	0,4	5,2
Inkomstutjämning	119,3	131,2	119,3	131,2
Kostnadsutjämning	1,6	10,2	1,6	10,2
Kommunal fastighetsutjämning	34,2	33,9	34,2	33,9
LSS-utjämning	-26,7	-28,2	-26,7	-28,2

mnkr	Kommunen		Koncernen	
Regleringsavgift/bidrag	1,3	-0,7	1,3	-0,7
Summa statsbidrag och utjämningsbidrag	130,1	151,6	130,1	151,6
Not 6 Finansiella intäkter				
Ränteintäkter	1,1	3,2	1,1	3,2
Utdelningar	2,0	3,6	2,0	3,6
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	1,3	0,0	1,3	0,0
Borgensavgift	1,9	2,0	1,9	2,0
Avgår koncerninterna poster	0,0	0,0	-1,8	-1,8
Summa finansiella intäkter	6,3	8,8	4,5	7,0
Not 7 Finansiella kostnader				
Räntekostnader lån	2,9	2,4	25,3	25,1
Övriga finansiella kostnader	1,6	1,4	1,6	1,4
Avgår koncerninterna poster	0,0	0,0	-1,8	-1,8
Summa finansiella kostnader	4,5	3,8	25,1	24,7
NOT 8 Fastigheter och anläggningar				
IB anskaffningsvärde	474,0	634,9	1 525,3	1 719,4
Nyanskaffningar	59,7	71,1	93,0	217,8
Försäljning/utrangering	0,0	-4,4	0,0	-4,8
Justering exploateringsredovisning	101,2	0,0	101,2	0,0
UB anskaffningsvärde	634,9	701,6	1 719,5	1 932,4
IB avskrivningar	-151,7	-173,2	-349,1	-399,0
Försäljning/utrangering	0,0	0,0	0,0	0,4
Årets avskrivningar	-21,5	-22,1	-49,9	51,5
Nedskrivningar	0,0	-0,1	0,0	0,0
UB avskrivningar	-173,2	-195,4	-399,0	-450,1
UB bokfört värde	461,7	506,2	1 320,5	1 482,3
Specifikation pågående arbeten				
Pågående arbeten	4,7	38,7	8,5	64,7
Årets förändring	34,0	27,7	56,2	106,3
	38,7	66,4	64,7	171,0
Specifikation utgående värde				
Allmän markreserv	34,9	36,1	34,9	36,1
Verksamhetsfastigheter	51,5	51,4	51,5	51,4
Fastigheter för affärsverksamhet	109,9	111,8	109,9	111,8
Publika fastigheter	219,3	231,0	219,3	231,0
ERS fastigheter	0,2	0,1	0,2	0,1
Optofiber	7,2	9,4	7,2	9,4
Pågående projekt kommunen	38,7	66,4	38,7	66,4
Svedalahem	0,0	0,0	507,0	511,4

mnkr	Kommunen		Koncernen	
Svedab	0,0	0,0	325,8	332,4
Pågående projekt bolagen	0,0	0,0	26,0	132,3
Summa	461,7	506,2	1 320,5	1 482,3
NOT 9 Maskiner och inventarier				
IB anskaffningsvärde	171,1	197,1	182,5	211,0
Nyanskaffningar	26,0	25,0	28,5	33,3
Försäljning/utrangering	0,0	-5,8	0,0	-5,8
UB anskaffningsvärde	197,1	216,3	211,0	238,5
IB avskrivningar	-110,7	-126,7	-118,8	-136,1
Försäljning/utrangering	0,0	5,1	0,0	5,1
Årets avskrivningar	-16,0	-19,1	-17,3	-22,1
UB avskrivningar	-126,7	-140,7	-136,1	-153,1
UB bokfört värde	70,4	75,6	74,9	85,4
Specifikation utgående värde				
Maskiner	7,3	9,9	7,3	9,9
Inventarier	43,2	41,7	43,2	41,7
Byggnadsinventarier	1,7	1,5	1,7	1,5
Bilar och transportmedel	12,1	13,6	12,1	13,6
Konst	1,7	1,7	1,7	1,7
Övriga inventarier	4,4	7,2	4,4	7,2
Svedalahem	0,0	0,0	1,7	1,3
Svedab	0,0	0,0	2,8	8,5
Summa	70,4	75,6	74,9	85,4
NOT 10 Pensionsförvaltning				
Ingående balans	165,5	168,5	165,5	168,5
Utökning andelar	3,0	2,6	3,0	2,6
Rättelse av fel	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa	168,5	171,1	168,5	171,1
NOT 11 Aktier och andelar				
Specifikation				
Ingående balans	71,5	78,0	71,5	78,0
Förändring	6,5	4,4	6,5	4,4
Avgår koncerninterna andelar	0,0	0,0	-56,0	-55,9
Summa	78,0	82,4	22,0	26,5
Specifikation utgående värde				
Bostads AB Svedalahem	56,0	56,0	56,0	56,0
SYSAV	0,2	0,2	0,2	0,2
Sydvatten	10,4	10,4	10,4	10,4

mnkr	Kommunen		Koncernen	
Inträdesavgift Sydvatten AB	3,4	3,4	3,4	3,4
Kommunassurans	0,9	0,9	0,9	0,9
Kommuninvest *	7,1	11,5	7,1	11,5
Mindre innehav	0,0	0,0	0,0	0,0
Avgår koncerninterna andelar	0,0	0,0	-56,0	-55,9
Summa	78,0	82,4	22,0	26,5
NOT 12 Långfristig fordran				
Specifikation				
Ingående värde	2,9	2,9	2,9	2,9
Förändring	0,0	0,0	0,3	0,2
Summa	2,9	2,9	3,2	3,1
Specifikation utgående värde				
Kommuninvest	2,6	2,6	2,6	2,6
Böringe Bygdegårdsförening	0,1	0,1	0,1	0,1
Bara scoutkår	0,1	0,1	0,1	0,1
Övriga	0,0	0,0	0,3	0,2
Summa	2,9	2,9	3,2	3,1
NOT 13 Exploateringsfordran				
Specifikation				
Ingående värde	60,0	24,9	60,0	24,9
Årets förändringar	8,6	0,1	8,6	0,2
Förändrad redovisningsprincip	-43,7	0,0	-43,7	0,0
Summa	24,9	25,0	24,9	25,1
NOT 14 Kortfristig fordran				
Spec				
Ingående värde	86,7	118,3	106,4	134,0
Årets förändringar	31,6	35,8	28,6	44,6
Avgår koncerninterna andelar	0,0	0,0	-1,0	-3,1
Summa	118,3	154,1	134,0	175,5
Specifikation utgående värde				
Kundfordringar	10,1	18,8	11,9	20,9
Diverse kortfristiga fordringar	62,8	93,8	75,9	57,4
Interimsfordringar	45,4	41,5	47,2	100,2
Avgår koncerninterna andelar	0,0	0,0	-1,0	-3,1
Summa	118,3	154,1	134,0	177,5
NOT 15 Likvida medel				
Specifikation				
Kassa och bank *	2,8	13,1	83,0	80,7
Summa	2,8	13,1	83,0	80,7

mnkr	Kommunen		Koncernen	
* Koncernkredit utnyttjad med 67,8 mnkr 2016, totalt beviljad kredit uppgår till 135,0 mnkr.				
NOT 16 Eget kapital				
Specifikation				
Ingående värde	433,2	503,6	550,3	632,2
Varav resultatutjämningsreserv	63,6	89,6	63,6	89,6
Förändrad redovisningsprincip	49,3	-21,3	49,3	-21,3
Obeskattade reserver	0,0	0,0	-1,0	0,0
Årets resultat	21,1	37,9	33,6	48,2
Summa	503,6	520,2	632,2	559,1
Specifikation resultatutjämningsreserv				
Ingående värde	52,1	63,6	52,1	63,6
Förändring resultatutjämn.reserv	11,5	26,0	11,5	26,0
Summa	63,6	89,6	63,6	89,6
NOT 17 Pensionsavsättningar				
Specifikation				
Ingående värde	10,1	10,1	10,1	10,1
Årets förändringar	0,0	1,6	0,0	1,6
Summa	10,1	11,7	10,1	11,7
NOT 18 Andra avsättningar				
Ingående värde	0,5	0,5	0,5	0,5
Årets förändringar	0,0	0,0	0,0	0,8
Summa	0,5	0,5	0,5	1,3
Specifikation utgående värde				
Grundförstärkningsfond	0,5	0,5	0,5	0,5
Avsättnings skatt	0,0	0,0	0,0	0,8
Summa utgående värde	0,5	0,5	0,5	1,3
NOT 19 Långfristiga skulder				
Ingående skuld	144,8	152,8	867,4	868,0
Årets förändringar	8,0	91,2	0,6	193,3
Summa	152,8	244,1	868,0	1 061,3
Specifikation årets förändringar				
Skuld till kreditinstitut	127,3	197,3	842,1	1 014,3
Varav nya lån	0,0	70,0	0,0	172,0
Förutbetalda anläggningsavgifter	25,5	33,2	25,5	33,2
Skuld exploateringsersättning	0,0	13,6	0,0	13,6
Övrig skuld	0,0	0,0	0,2	0,2
Summa årets förändring	152,8	244,1	868,0	1 061,3

mnkr	Kommunen		Koncernen	
Checkräkningskredit beviljad med 135,0 mnkr, 67,8 mnkr utnyttjat 2016, se not 22.				
NOT 20 Kortfristiga skulder				
Ingående värde	180,6	260,5	236,6	320,4
Årets förändringar	79,9	-6,6	84,6	-1,1
Avgår koncerninterna andelar	0,0	0,0	-1,0	-3,1
Summa	260,5	253,9	320,2	316,2
Specifikation utgående värde				
Korta skulder till kreditinstitut	5,7	11,4	5,7	11,4
Leverantörsskulder	41,6	43,6	54,8	71,8
Skatteskulder	10,7	13,2	10,7	13,2
Förskott från kunder	0,0	0,0	30,7	27,4
Kortfristig del av långfristig skuld *	101,5	67,8	101,5	67,8
Förutbetalda intäkter/upplupna kostnader	94,4	92,0	110,0	100,8
Skuld till abonnenter	0,0	17,9	0,0	17,9
Övriga kortfristiga skulder	6,6	8,0	7,8	9,0
Avgår koncerninterna andelar	0,0	0,0	-1,0	-3,1
Summa	260,5	253,9	320,2	316,2
*Avser amortering av koncernkredit utnyttjats 2016 och återbetalas 2017.				
NOT 21 Pensionsförpliktelser				
Ingående värde	216,8	211,2	216,8	211,2
Årets förändring	-5,6	-7,2	-5,6	-7,2
Summa	211,2	204,0	211,2	204,0
Löneskatt				
Summa	51,3	49,5	51,3	49,5
Summa	262,5	253,5	262,5	253,5
NOT 22 Ansvars- och borgensförbindelser				
Ingående värde	788,5	784,8	66,1	69,8
Årets förändringar	3,7	111,6	3,7	9,6
Summa	784,8	896,4	69,8	79,4
Specifikation utgående värde				
Bostads AB Svedalahem	412,0	447,0	0,0	0,0
Svedala Exploaterings AB	303,0	370,0	0,0	0,0
Sysav	3,5	3,9	3,5	3,9
Sydvatten	25,5	33,7	25,5	33,7
Svedalahallen AB	0,0	39,0	0,0	39,0
Egnahem, statliga lån	0,4	0,4	0,4	0,4
Småhuskredit, BKN	0,1	0,1	0,1	0,1

mnkr	Kommunen		Koncernen	
Övriga	40,3	2,3	40,3	2,3
Summa	784,8	896,4	69,8	79,4
NOT 23 Investeringsverksamhet				
Mark och byggnader	-60,0	-71,1	-89,5	-219,6
Maskiner och inventarier	-25,5	-24,9	-28,2	-25,0
Nettoinvestering	-85,6	-96,0	-117,7	-244,6
NOT 24 Investeringar finansiella anläggningstillgångar				
Nya andelar pensionsportfölj	-3,0	-2,6	-3,0	-2,6
Ägarandelar Kommuninvest	-6,5	-4,4	-6,5	-4,4
Koncernbolag	0,0	0,0	0,0	-0,2
Nettoinvestering	-9,5	-7,0	-9,5	-7,2
NOT 25 Ej likvidpåverkande poster				
Ändrad redovisningsprincip avg.finansiell verksamhet	0,0	-21,3	0,0	-21,3
Just. expl.redovning gamla avskrivningar och reavinster	49,3	0,0	49,3	0,0
Justering expl.redovisning aktivering anl.tillgångar	-101,3	-21,3	-101,3	-21,3
Summa	-52,0	-21,3	-51,8	-21,3

1.3.7 Redovisningsprinciper

Kommunen

Redovisningen har skett enligt god kommunal redovisningssed i enlighet med kommunallag, kommunal redovisningslag och Rådet för kommunal redovisnings (RKR) rekommendationer. Avvikelse 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, det vill säga komponentavskrivs.

Kapitalkostnader

Avskrivningar beräknas på tillgångarnas anskaffningsvärde. Internränta beräknas på tillgångarnas bokförda värde. Räntesatsen var 2,4 % 2016. Investeringar påverkar kapitalkostnader och avskrivning då de tas i bruk.

Exploateringsverksamhet

En förändring av redovisningsprinciperna för exploateringsverksamheten genomfördes under 2015. Detta innebär att exploateringen inte längre betraktas som en omsättningstillgång förrän exploateringsområdet avslutas. Numera är det uppdelat på omsättnings- respektive anläggningstillgångar redan från redovisningstillfället.

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. Tilläggsupplysning om årets betalda leasingavgifter samt framtida årliga förfallobelopp har dock inte kunnat lämnas på grund av 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 så kallade blandmodellen.

Anslutningsavgifter

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

Den avgiftsfinansierade verksamhetens över- respektive underskott hanteras från och med 2016 inte längre via eget kapital. Det nya begreppet är överuttag och hanteras som en skuld till abonnenterna. Skulden ska återföras tillbaka till

verksamheten inom en viss tidsperiod. Om en fordran mot abonnenterna uppstår tyder det på att taxorna är för låga och en höjning krävs för balans i verksamheten.

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. Den sammanlagda kommunala andelen av omsättningen överstiger inte heller 5 % av skatteintäkter och generella statsbidrag allt enligt RKR 8.2.

1.3.8 Ord- och begreppsförklaring

Anläggningsskapitalet är den delen av det egna kapitalet som är bundet i anläggningar. Den 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) respektive 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 med mera) och rörelsekapital (fritt kapital för framtida drift- och investeringsändamål).

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

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

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.

Komponentavskrivning är avskrivning där komponenter inom ett investeringsprojekt har olika nyttjandeperiod och utgör ett väsentligt värde. Dessa 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, det vill säga 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, till exempel

likvida medel i procent av externa utgifter. Nyckeltalen kan vara relaterade till kommunens finansiella mål eller till verksamhetens resultatmål.

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

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

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

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

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

Soliditet är andelen eget kapital av de totala tillgångarna.



SVEDALA KOMMUN

KOMMUNSTYRELSEN

PROTOKOLL

Sammanträdesdatum: 2017-03-27

§ 58

Årsredovisning 2016 för Svedala kommun

Dnr 2017-000096

Beslut

Kommunstyrelsen beslutar

att godkänna Svedala kommuns årsredovisning för 2016 och överlämna den till revisorerna för granskning.

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

att göra en avsättning från årets resultat till resultatutjämningsreserven med 25,9 mnkr. Kommunens totala avsättning till resultatutjämningsreserven uppgår därefter till 89,5 mnkr, samt

att föra över överskott från 2016 till 2017 med total 5 215 tkr för att utöka 2017 års budget. Överföringen finansieras genom ökade skatteintäkter.

Sammanfattning av ärendet

Kommunförvaltningen har upprättat förslag på årsredovisning 2016 för Svedala kommun.

Samtliga nämnder förutom socialnämnden har genererat ett överskott i 2016 års bokslut och budgetdisciplinen är god samtidigt som måluppfyllelsen har ökat. För att stimulera nämnderna till bättre ekonomistyrning och planering föreslås en resultatöverföring till 2017 av delar av överskottet. Socialnämndens negativa utfall beror i sin helhet på lägre fordran gentemot Migrationsverket. Skatteintäkternas ökning beror på högre befolkningsökning är prognosticerad.

Ekonomichefen redogör för ärendet.

Kommunfullmäktige beslutade 2016-12-14 att erbjuda resultatöverföring av 2016 års över- och underskott i samband med bokslut 2016 om ekonomiska förutsättningar finns.

Föreslagen resultatöverföring per nämnd:

Kommunstyrelsen	500 tkr
Kultur- och fritidsnämnden	537 tkr
Utbildningsnämnden	681 tkr
Socialnämnden	2 381 tkr
Tekniska nämnden	1 116 tkr
Totalt	5 215 tkr

Forts nästa sida

Kommunstyrelsens budgetberedning har berett ärendet 2017-03-14.

 Ordförandes signatur

 Justerandes signatur

 Utdragsbestyrkande



SVEDALA KOMMUN

KOMMUNSTYRELSEN

PROTOKOLL

Sammanträdesdatum: 2017-03-27

Handlingar i ärendet

Tjänsteskrivelse av ekonomichef om årsredovisningen, daterad 2017-03-15

Tjänsteskrivelse av ekonomichef om resultatöverföringen, daterad 2017-03-16

Beslut skickas till

Kommunrevisionen

Ordförandes signatur

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande



SVEDALA KOMMUN

Luisa Hansson tel.

Luisa.Hansson@svedala.se

 Tjänsteskrivelse
 2017-03-16
 Dnr: 2017-000096

Årsredovisning 2016, Svedala kommun, Resultatöverföring mellan 2016 och 2017

Förslag till beslut

att föra över överskott från 2016 till 2017 med total 5 215 tkr för att utöka 2017 års budget. Överföringen finansieras genom ökade skatteintäkter.

Sammanfattning av ärende

Samtliga nämnder förutom socialnämnden har genererat ett överskott i 2016 års bokslut och budgetdisciplinen är god samtidigt som måluppfyllelsen har ökat. För att stimulera nämnderna till bättre ekonomistyrning och planering föreslås en resultatöverföring till 2017 av delar av överskottet. Överföringen är begränsad till 1 % av kommunbidraget och är av engångskaraktär. Socialnämndens negativa utfall beror i sin helhet på lägre fordran gentemot Migrationsverket (ensamkommande flyktingbarn) och är inte kopplat till socialnämndens budgetdisciplin i övrigt varför en positiv resultatöverföring föreslås även för socialnämndens verksamhet. Finansieringen föreslås genom ändrad budget för skatteintäkter. Skatteintäkternas ökning beror på högre befolkningsökning är prognosticerad och uppgår enligt senaste skatteintäktsprognosen till cirka 7 mnkr.

Nedan följer resultatöverföring per nämnd:

Kommunstyrelsen	500 tkr
Kultur- och fritidsnämnden	537 tkr
Utbildningsnämnden	681 tkr
Socialnämnden	2 381 tkr
Tekniska nämnden	1 116 tkr
Totalt	5 215 tkr

Skälen för beslut

Kommunfullmäktige beslutade 2016-12-14 att erbjuda resultatöverföring av 2016 års över- och underskott i samband med bokslut 2016 om ekonomiska förutsättningar finns. Budgetberedningen diskuterade frågan med nämnderna i samband med bokslutsberedningen den 14 mars 2017 och utifrån dialogen föreslår ovanstående överföring.



SVEDALA KOMMUN

Luisa Hansson tel. 040-626 83 17

Luisa.Hansson@svedala.se

Tjänsteskrivelse
2017-03-14
Dnr: 2017-000096

Årsredovisning 2016, Svedala kommun

Förslag till beslut

att till kommunrevisionen överlämna den föreliggande årsredovisningen.

att föreslå kommunfullmäktige beslutar att göra en avsättning från årets resultat till resultatutjämningsreserven med 25,9 mnkr. Kommunens totala avsättning till resultatutjämningsreserven uppgår därefter till 89,5 mnkr.

Sammanfattning av ärende

Kommunförvaltningen har upprättat årsredovisning för 2016.

Handlingar i ärendet

Årsredovisning 2016 för Svedala kommun

Skälen för beslut

Årsredovisningen överlämnas till kommunrevisionen och vidare till kommunfullmäktige.