

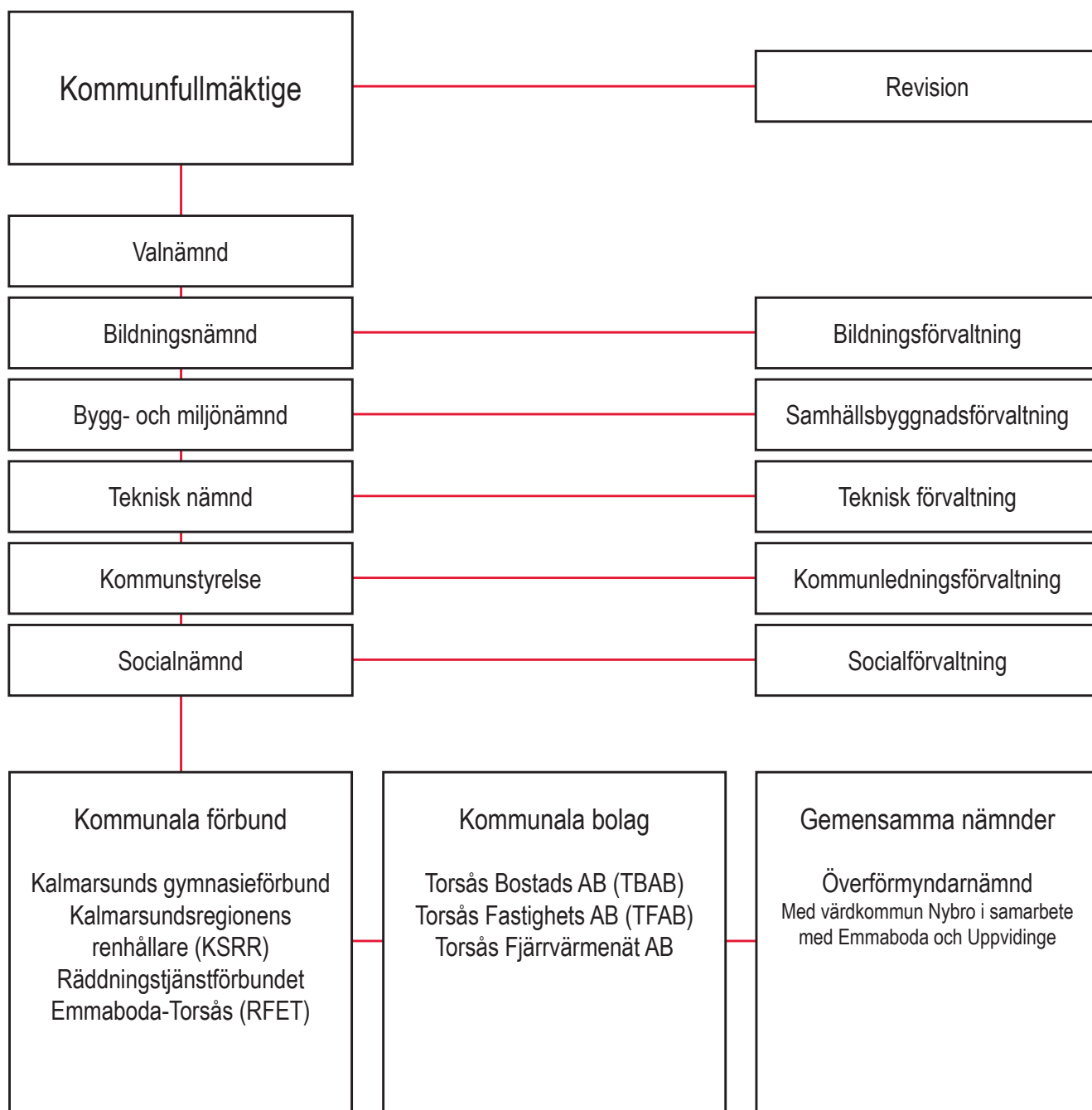


Torsås
kommun



Årsplan och budget 2019

Plan 2020 - 2021



Bildningsförvaltningen
Torsås kommun



**ETT GOTT LIV I EN
LIVSKRAFTIG KOMMUN**

Vision Torsås kommun

Organisationsskiss, upprättad 18-08-03

Innehåll

Inledning	
Övergripande styrdokument	4
Årsplanen – en vägledning.....	6
Årshjulet	7
Ekonomisk plan 2019-2021	8
Investeringar för en bättre framtid tillsammans!	9
Ekonomiska förutsättningar.....	12
Ekonomiska förutsättningar som påverkar nämndernas ramar	14
Årets resultat	15
Avslutande ekonomiska kommentarer.....	16
Kommunens Kvalitet i Korthet (KKiK) 2017	17
Ekonomisk sammanställning.....	18
Uppdrag och strategiska mål.....	28
Hållbar utveckling	29
Effektiv organisation	32



Övergripande styrdokument



Strategisk plan

Torsås kommuns strategiska plan antogs av kommunfullmäktige i juni månad 2018. Den strategiska planen beskriver Torsås kommuns förutsättningar utifrån ett större sammanhang. Eftersom att behoven hela tiden förändras över tid så är den stora utmaningen att med framförhållning fördela de ekonomiska resurserna till de verksamheter de gör störst nytta i. Planen skall tjäna som en gemensam grund att utgå ifrån när kommunen ska fastlägga strategiska och ekonomiska mål under kommande mandatperiod. Detta skall hjälpa till att ge en stabil och tydlig utveckling över tid.



Vision

Visionen synliggör vad Torsås kommun ska kännetecknas av ur ett långsiktigt perspektiv. I dagsläget sträcker sig visionen till år 2030.



Strategiska mål

Utifrån visionen anger kommunfullmäktige strategiska mål för kommunens verksamhet under mandatperioden.



Årsplan och budget

Utifrån Årsplan och budget sätter budgeten ramen för de resurser och den verksamhet som nämnderna har i uppdrag att genomföra för det kommande året, samt en plan för ytterligare två år. Budgeten anger vilka prioriteringar som görs i syfte att nå de uppställda målen.



Nämndbudget

Nämndbudgeten är nämndernas uppdragsbeskrivning till förvaltningen för att uppfylla de strategiska målen och uppdragen i kommunens Årsplan och budget.



Årsredovisning

Årsredovisningen avlämnas av kommunstyrelsen till kommunfullmäktige. Den följer upp hur verksamheterna arbetat med de strategiska målen och uppdragen under året som gått utifrån Årsplan och budget. Uppföljning av mål sker i delårsbokslut och årsredovisning.



Årsplanen - en vägledning

Årsplan och budget 2019 beskriver vad kommunfullmäktige vill uppnå under året samt de ekonomiska förutsättningarna för kommunkoncernens verksamheter. Planens inriktning och ekonomiska förutsättningar beslutas av kommunfullmäktige i juni.

Därefter planerar nämnder och bolagsstyrelser sin verksamhet och återkommer i sina verksamhetsplaner med förslag på åtaganden som ska bidra till att nå målen i årsplanen. Under perioden september-november sker dialog kring åtagandena. I november beslutar kommunfullmäktige om kompletteringar till årsplan/budget. Årsplanen består således av två delar som kompletterar varandra och ska därför läsas tillsammans. Senast den 31 december bör varje medarbetare känna till förvaltningens verksamhetsplan så att verksamheten kan drivas effektivt redan från början av verksamhetsåret.

Hur är årsplanen uppbyggd?

Årsplanen är byggd utifrån två perspektiv – Hållbar utveckling och Effektiv organisation. Hållbar utveckling är det utåtriktade perspektivet och anger vad vi ska åstadkomma för invånare, brukare och kunder. Effektiv organisation är det inåtriktade perspektivet och anger hur det inre arbetet utförs och vilka resurser som finns.

Hållbar utveckling skapas genom kommunens olika

verksamhetsprocesser. I dem skapas sociala, miljömässiga och samhällsekonomiska värden för Torsåsborna. Tillsammans med en effektiv organisation gör det att resultatmålen uppnås.

I årsplan 2019 anges de kommunövergripande strategiska målen. Till målen finns nivåsatta indikatorer. Indikatorerna utgör ett underlag för att bedöma om målen nåtts. Indikatorerna redovisas i tabellform på sidorna 34 och 37.

Ägardirektiv

För styrning av bolagen finns också kommunfullmäktiges ägardirektiv som gäller de helägda kommunala bolagen. Dessa är omskrivna för att följa ny lagstiftning, Allvillagen samt förtydligar inriktning av bolagets verksamhet och det kommunala ändamålet. Även ett förtydligande om att bolagen är en resurs för hela den kommunala koncernen. I syfte att uppnå största möjliga kommunnytta ska bolagen vara en aktiv part i utvecklingen av kommunen. Även delarna om Ekonomi med beskrivningar av Avkastningskrav, Finansiella mål och Finansiering samt Ekonomisk rapportering är omskrivna.

Med begreppet **Torsås kommunkoncern** menas organisationen, det vill säga Torsås kommun med förvaltningar och kommunala bolag samt delägda kommunalförbund. I texten används kommunkoncernen.

Med begreppet **Torsås** menas det geografiska området Torsås kommun, det vill säga Bergkvara, Gullabo, Söderåkra och Torsås.

Årshjulet

Ekonomi- och verksamhetsuppföljning

En fungerande ekonomistyrning förutsätter att det finns en utvecklad ekonomi- och verksamhetsuppföljning. Ekonomistyrningens främsta uppgift är att signalera avvikelser så att organisationen så snabbt som möjligt ska kunna göra förändringar i verksamheten.

Respektive nämnd ansvarar för uppföljning av verksamhet och ekonomi inom sitt verksamhetsområde. Uppföljning ska ske på nivåer som tilldelats ett verksamhets- och ekonomiskt ansvar. Varje förvaltning ansvarar för kontinuerlig avrapportering till nämnden vid fastställda tidpunkter. Rapporteringen till nämnden utgör i sammanfattad form även underlag för avrapportering till central nivå.

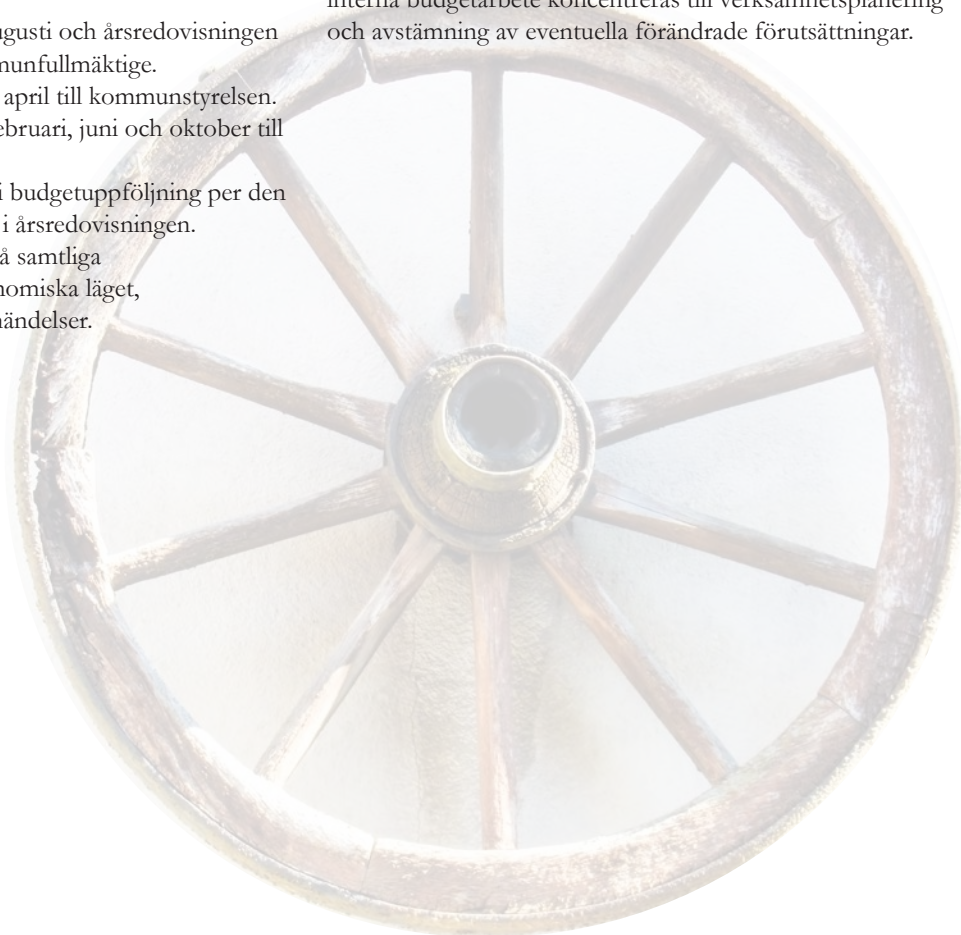
Uppföljning sker i form av:

- Delårsrapporten per den siste augusti och årsredovisningen per den siste december till kommunfullmäktige.
- Budgetuppföljning per den siste april till kommunstyrelsen.
- Ekonomirapport per den siste februari, juni och oktober till kommunstyrelsen.
- Målen och uppdragen följs upp i budgetuppföljning per den siste april, i delårsrapporten och i årsredovisningen.
- Förvaltningarna avrapporterar på samtliga Kommunstyrelsemöten det ekonomiska läget, volymförändringar samt större händelser.

Budgetprocess

Budget 2019 har på grund av valåret tagits på hösten. Det innebär att det interna budgetarbetet med verksamhetsplanering och avstämning av förändrade förutsättningar kommer gå över nyåret. Under våren har dokumentet Strategiplan tagits fram. Den strategiska planen beskriver Torsås kommuns förutsättningar utifrån ett större sammanhang. Planen skall tjäna som en gemensam grund att utgå ifrån när kommunen ska fastlägga strategiska och ekonomiska mål under kommande mandatperiod.

För budget år 2020 kommer budgetprocessen återgå till våren. Kommunens budgetprocess innebär normalt att tyngdpunkten i det centrala budgetarbetet ligger på våren. Kommunfullmäktige i juni tar inte enbart beslut om ramar för den kommande treårsperioden, utan fastställer budgeten som helhet, inklusive taxor och avgifter samt skattesats. Höstens interna budgetarbete koncentreras till verksamhetsplanering och avstämning av eventuella förändrade förutsättningar.



Ekonomisk plan 2019-21

Vi lever i en föränderlig värld och kommunen, Sverige och vi påverkas ständigt av förändringarna i vår omvärld. Det kan vara förändringar i det internationella ekonomiska läget, konjunkturläget i Sverige, hur utvecklingen i vår region ser ut samt hur näringslivet och arbetsmarknaden ser ut i Sverige och den egna kommunen.



Investeringar för en bättre framtid tillsammans!

Torsås kommun växer och utvecklas. Flera år av befolkningstillväxt och överskott gör det möjligt att möta konjunkturens svängningar och morgondagens svårigheter och utmaningar för en långsiktig tillväxt. Det råder stor osäkerhet kring regeringsbildning och statsbidragens storlek. Budget 2019 beslutas av kommunfullmäktige i december och arbetet med budget 2020 påbörjas redan i mars och beslutas av kommunfullmäktige i juni. Det gör att en stor del av den långsiktiga ekonomiska planeringen kommer göras under våren.

Socialnämnden har en mycket svår utmaning att uppvisa budgetföljksamhet efter en lång tid av underskott. Bildningsnämnden har ett stort behov av renoverade lokaler och kompenseras för ökade skolskjutskostnader i nytt avtal med KLT. I plan 2020 tillförs bildningsnämnden ramökning för förskola och kök i Bergkvara. Antalet gymnasieelever har ökat samtidigt som en mycket kostnadseffektiv gymnasieskola får en resursförstärkning enligt överenskommelse med Gymnasieförbundets medlemskommuner. Sammantaget ger det en försiktig budget för 2019 med marginaler för en ökad osäkerhet i omvärlden och framtida kostnadsökningar i form av fler omsorgsbehövande äldre och stora underhålls- och investeringsbehov väntas mot slutet av planperioden. Dessa ökade behov måste i stor utsträckning mötas med en effektivare organisation som förmår utveckla kvalitet samtidigt som kostnadsutvecklingen hålls nere och budgetföljksamhet upprätthålls. Verksamheternas kostnader och kvalitet måste analyseras mot jämförbara kommuner och resultaten presenteras för förtroendevalda, medborgare och medarbetare på ett öppet sätt.

Vi är till för Torsås invånare

Kvalitet i styrningen måste öka på alla nivåer. Från kommunfullmäktige till nämnderna och ute i verksamheterna. En samlad och enhetlig nämndadministration skall utredas. Presidieberedningar inför nämndernas arbetsutskott införs

för bättre underlag och förberedelser. Det verksamhetsnära ledarskapet och delaktiga medarbetares vardagliga, systematiska arbete i dialog med de vi är till i för är strategin och vägen framåt för en hållbar utveckling av en välskött kommun. Utgångspunkten är människorna i Torsås kommun, uppdraget är att skapa så mycket nytta och kvalitet som möjligt för varje skattekrona.

Attraktiv arbetsgivare. En god personalpolitik, nöjda medarbetare och ett verksamhetsnära ledarskap gör Torsås till en allt mer attraktiv arbetsgivare som förmår klara rekryteringar och behålla den kompetens som behövs.

Välskötta fastigheter. Bredvid en god personalpolitik är behovet av verksamhetslokaler av god standard viktigt. En underhållsplan skall tas fram för förvaltningarnas lokaler. Inför budget 2020 skall förutsättningar för en samlad teknisk fastighetsförvaltning under en gemensam nämnd utredas.

Digital kompetens. Satsningar på kommunens digitala kompetens i allt ifrån fiber och servrar till ny hemsida och förstärkt personalresurs för IT-avdelning och informationsuppdraget är nödvändiga investeringar för att möta dagens och framtida krav och undvika dyra driftstörningar. Torsås kommun ska bli bättre på samarbete och kommunikation med omgivande samhälle och ska upplevas som tillgänglig och tydlig.

Attraktiv kommun

Strategiplanen vägleder oss framåt. På sikt vill vi bli fler än 8 000 invånare. Målet för mandatperioden är att Torsås 2022 ska ha 7 300 invånare. Dessa högt uppsatta mål kräver en mängd åtgärder för att stärka kommunens attraktivitet för boende, arbete och företagande. En ny översiktsplan tas fram liksom en detaljplan för Bergkvara hamn, nya bostäder för äldre ska planeras. Ny industrimark som har köpts in skall planeras för framtida användning och nyetableringar. Privata fastighetsägare ska erbjudas utrymme och viss service till uthyrning via bostadsbolagets nya bobutik. Nöjda medborgare är den bästa marknadsföringen. En lyckad integrations- och arbetsmarknadspolitik, och generellt sett välfungerade välfärdstjänster är ytterligare förutsättning för att klara målet om befolkningstillväxt.

Hållbar utveckling i en välskött kommun

Socialnämndens höga kostnader måste hanteras och budgetföljsamhet nås för att kunna möta framtida behov av mer äldreomsorg då allt fler äldre i slutet av planperioden kommer kräva mer omsorg. Fler och bättre tidiga insatser till barn och familjer i kommunen i samverkan med flera aktörer måste till för att få ner många och dyra placeringar av barn och unga. Satsningen på folkhälsa och trygghet förstärks genom folkhälsosamordnare och säkerhetssamordnare i egen regi samtidigt som tillgängligheten förbättras genom servicevägledning och förstärkt information och kommunikationsresurs. Relationen mellan medborgare och medarbetare genom ett gott bemötande är grunden för en upplevd kvalitet av kommunens tjänster.

Perspektivet Hållbar utveckling handlar om utvecklingen av samhället. Kommunen ska växa på ett långsiktigt hållbart sätt ur ett socialt, miljömässigt och ekonomiskt sätt. Barn och unga ska ha en god uppväxt i Torsås kommun och ges goda förutsättningar till ett gott liv. Alla medborgare ska känna sig trygga i kommunen med tillit till och delaktighet i den kommunala servicen. Endast så kan vi nå våra målsättningar om det goda livet i en livskraftig kommun.

Torsås har ett rikt föreningsliv och ett brett näringsliv. Vi satsar på kommunutveckling för hållbar tillväxt. Fler bostäder ska byggas, de boendekedjor som utgör kommunens bostadsmarknad är beroende av tillgängliga och centrala lägenheter för äldre i våra tätorter. Kommunens samarbete med föreningar och näringsliv ska främjas så fler företag startas och växer.

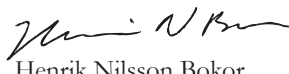
En bygdepeng införs 2019 som civilsamhälle och föreningar kan söka till hjälp för ett lokalt ideellt utvecklingsarbete av landsbygden. Nu pågår planerna för fiberutbyggnad i hela kommunen. Under 2019 ska utbyggnaden av landsbygden börja. Arbetet med en ny översiktsplan pågår under planperioden och i Bergkvara detaljpaneläggs hamnområdet. Mudring av hamnen, rivning av silon och en ny vågbrytare/pir byggs under 2019. Kommunen tar fram en plan för gång- och cykelbanor i hela kommunen och under planperioden byggs cykelväg mellan Torsås och Söderåkra. En långsiktig satsning på enskilda vägar och gatunätet höjer vägnätets standard över tid.

Underhållsplan och framtida investeringsbehov. Många av de verksamhetslokaler som kommunen använder för omsorg och undervisning är i stort behov av underhåll. En plan för underhåll och framtida investeringsbehov i förvaltningslokaler ska tas fram under 2019.

Goda uppväxtvillkor

Familjecentralen öppnar i Torsås tillsammans med Landstinget. Förskolan får förbättrade lokaler. I samverkan med andra aktörer måste vi möta den ökande psykiska ohälsan i samhället. Torsås kommun får under 2019 en egen folkhälsosamordnare som blir en viktig kraft för samverkan mellan förvaltningar, med andra myndigheter, föreningsliv och individer. I budget 2019 ökas anslaget till Kulturskolan med ytterligare 450 000 kronor. Avgiften till kulturskolan sänks från 750 till 500 kronor per termin från och med hösten 2019.

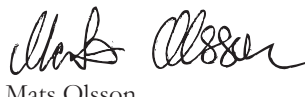
Budget 2019 kompletteras med nämndernas internbudget och verksamhetsplaner med mål och mått för verksamhet, kvalitet och effektivitet. Resursfördelningsmodellen kompenserar Bildningsnämnden för volymförändringar i skola och förskola samtidigt ses resursfördelningsmodellen över till Budget 2020 där också äldreomsorgens resursfördelningsmodell återkommer.



Henrik Nilsson Bokor,
Socialdemokraterna



Mona Magnusson,
Moderaterna



Mats Olsson,
Kristdemokraterna

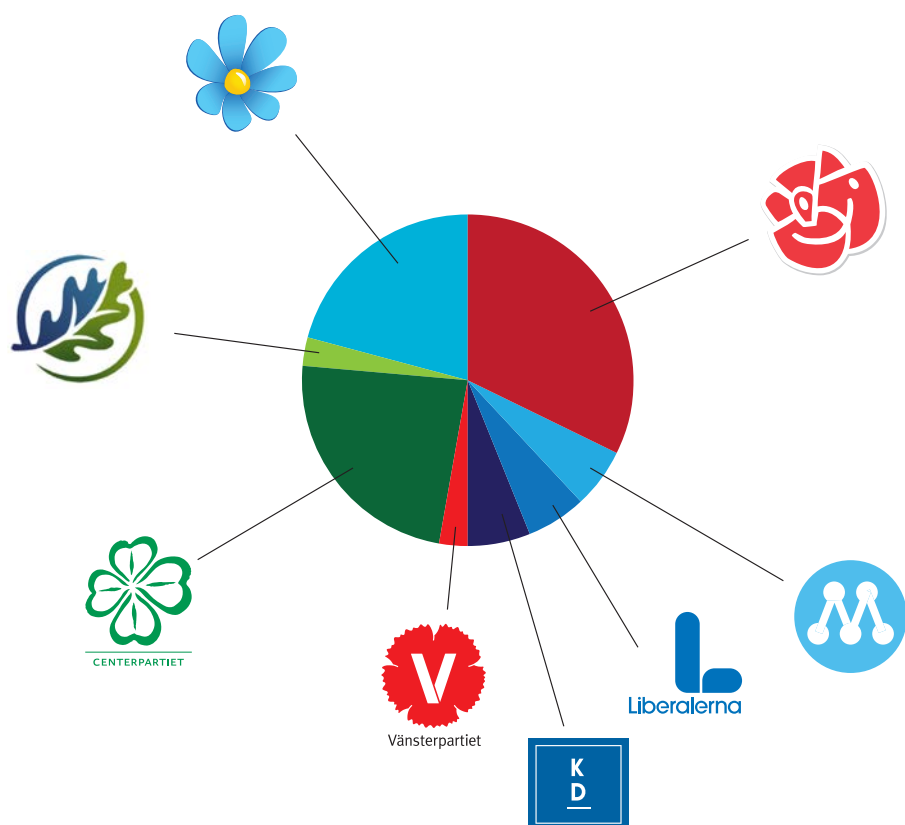


Margareta Ohlin,
Liberalerna



Lena Gustafsson,
Vänsterpartiet

Politisk mandatfördelning Torsås kommun 2019 - 2022



Socialdemokraterna (S)	11
Moderaterna (M)	3
Liberalerna (L)	2
Kristdemokraterna (KD)	2
Vänsterpartiet (V)	1
Centerpartiet (C)	8
Medborgerlig samling (MED)	1
Sverigedemokraterna (SD)	7
Summa	35

Ekonomiska förutsättningar

Ekonomiskt läge 2018

Torsås kommuns ekonomi är stabil mot bakgrund av att vi varje år under de senaste tretton åren uppvisat positivt resultat och har en avsättning i resultatutjämningsfonden på 14,5 mnkr.

Högkonjunkturen kulminerar 2019

Svensk ekonomi går fortfarande på högvarv. Sedan SKL:s prognos i april har SCB publicerat nationalräkenskaper för första och andra kvartalet 2018. För första kvartalet låg siffrorna i linje med SKL:s prognos medan andra kvartalet stack ut med överraskande hög tillväxt. Det som publicerats för det senaste kvartalet är en snabbstatistik som är behäftad med större osäkerhet än de reguljära räkenskaperna och kommer sannolikt att revideras i september. Därför gör SKL inte någon ny prognos för försörjningsbalansen eller offentligt finansiellt sparande förrän i oktober. Konjunkturinstitutet gör en smärre upprevidering av BNP-tillväxten i år. Däremot bygger det utfall som redovisats för sysselsättning och arbetade timmar på mer tillförlitliga källor redan nu. Det är därför meningsfullt att uppdatera prognosen för skatteunderlaget.

Både Konjunkturinstitutets och arbetsförmedlingens återkommande enkäter till företagen pekar på en fortsatt tydlig optimism, även om stämningläget dämpats något sedan förra hösten. Arbetsgivarna planerar för fler anställda, men svårigheten att få tag i personal och bristen på utbildad arbetskraft håller tillbaka. Sammantaget tror SKL, liksom i tidigare prognos, på att högkonjunkturen går in i en fas med lägre tillväxttal och små förändringar i antalet arbetade timmar. En naturlig utveckling när konjunkturen kulminerar.

Enligt de nyligen publicerade nationalräkenskaperna ökade antalet arbetade timmar svagt första kvartalet och mycket starkt det andra, sammantaget något starkare än i SKL:s prognos. Den stora skillnaden är fördelningen mellan kvartal, SKL prognosticerade ett starkt första och svagare andra kvartal. Det innebär att vi nu får en något svagare ökning mellan 2017 och 2018 trots att nivån i slutet av 2018 i stort sett är densamma. I gengäld slår detta tillbaka 2019. SKL ser nu en något högre nivå på antalet arbetade timmar från slutet av 2020. Det beror framför allt på en ny bedömning av medelarbetstiden, nu låter SKL den vara oförändrad i stället för att minska med 0,1 procent per år.

Trots ett allt mer ansträngt arbetsmarknadsläge antas löneutvecklingen bli fortsatt dämpad. De löneavtal som slutits för de närmaste åren ligger på låga nivåer och löneglidningen är låg. Därmed är det inhemska inflationstrycket svagt. Riksban-

ken antas därmed dröja med att höja styrräntan till i början av 2019. I takt med att styrräntan sedan stegvis höjs stiger också de räntor som påverkar hushållens ekonomi, därmed ökar KPI betydligt snabbare än KPIF.

I Torsås har antagande om befolkningsutvecklingen tagits som överensstämmer med SCB:s prognos för 2019 men är något högre för plan 2020–2021.

Skatteintäkter och kommunal utjämning

Skatteverket presenterade i augusti ett preliminärt beskattningsutfall. Deras prognos för skatteunderlagets förändring 2018 till 2021 innebär en minskning av skatteunderlaget mot prognosen som gjordes under 2017. Det innebär att uppräkningsstakten avtar för åren 2019–2020 för att öka igen för år 2021 till motsvarande nivå som prognostiserats tidigare. Skatteunderlagsprognosen för 2019–2021 är baserad på den samhällsekonomiska bild som beskrivs på föregående sida.

Från Sveriges Kommuner och Landstings (SKL) senaste prognos 2018–08 är skatteunderlagets takt något högre än i de tidigare prognoserna som gjorts under 2018. Den nya prognosen finns i tabell 1.

Borgensåtaganden

Kommunens borgensåtaganden 2018-08-31 till Torsås Bostads AB (TBAB) och Torsås Fastighets AB (TFAB) uppgår till 203,8 mnkr respektive 270,6 mnkr. Det finns en budgetram för Torsås Bostads AB (TBAB) på 225,0 mnkr och för Torsås Fastighets AB (TFAB) på 292,0 mnkr.

Finansnetto och finansiell ställning

Finansnettot 2019 är budgeterat till +5,2 mnkr. Låneram 2017 är att ekonomichefen har rätt att under år 2019 nyupplåna, det vill säga öka kommunens skulder under 2019 upp till 30 miljoner kronor. Kommunens låneskuld för åren 2017 och 2018 är 45 miljoner, och kan om full nyupplåning göras uppgå till 75 miljoner. Lånen är upptagna med en amorteringsplan om 20 år. Behovet att behöva låna är en konsekvens av att investeringsbudgetens nivå överstiger budgeterat resultat och avskrivningar.

T1. Olika skatteunderlagsprognoser (procentuell förändring)

	2017	2018	2019	2020	2021
SKL prognos februari -17	4,6	5,2	4,4	4,1	3,8
SKL prognos april -17	4,4	4,3	4,3	4,1	3,9
SKL prognos augusti -17	4,3	4,1	4,1	4,1	3,9
SKL prognos februari -18		3,7	3,5	3,6	3,7
SKL prognos april -18		4,0	3,5	3,6	3,9
SKL prognos augusti -18		3,7	3,3	3,3	3,9

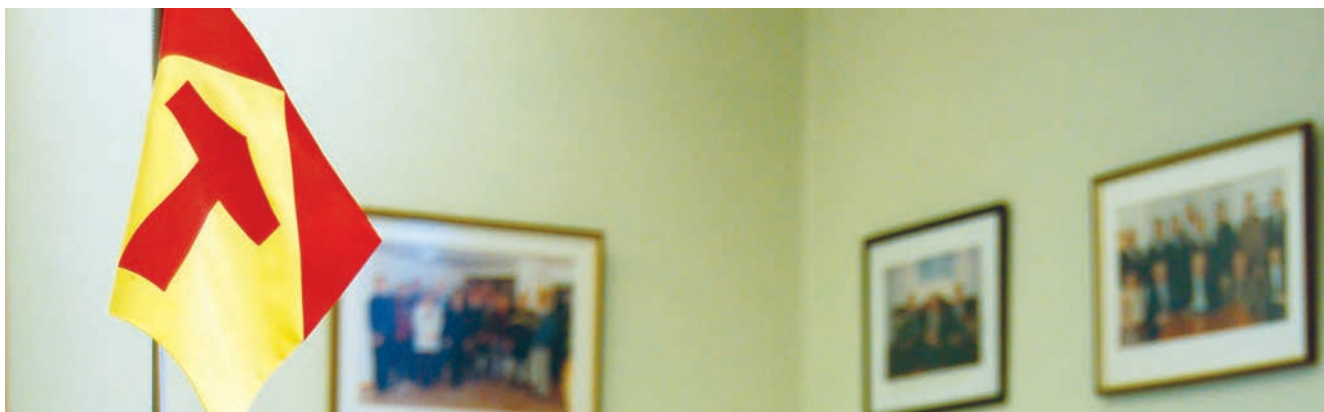
Källa: SKL

T2. Åldersfördelning Torsås kommun 2017-2027

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
0	73	68	68	68	68	68	68	68	68	67	67
1-5	335	344	355	350	351	352	349	349	349	349	348
6-9	281	290	282	283	291	293	306	302	303	304	301
10-12	242	235	220	229	231	232	219	231	233	240	239
13-15	248	252	268	253	247	233	241	244	244	233	244
16-19	317	320	325	335	337	353	351	334	335	332	329
20-24	304	288	290	299	307	310	312	320	317	324	322
25-44	1 378	1 383	1 372	1 363	1 357	1 357	1 354	1 358	1 364	1 364	1 363
45-49	438	426	417	426	406	407	404	395	385	387	392
50-64	1 513	1 501	1 513	1 491	1 481	1 469	1 479	1 478	1 462	1 459	1 460
65-79	1 456	1 495	1 505	1 529	1 560	1 557	1 543	1 536	1 550	1 519	1 487
80-84	246	252	257	263	263	281	299	320	334	370	390
85-w	252	241	239	234	241	244	246	252	255	262	278
Summa	7 083	7 096	7 110	7 125	7 141	7 157	7 172	7 186	7 199	7 210	7 221

Källa: SCB

Ekonomiska förutsättningar som påverkar nämndernas ramar



Kommunens ekonomiska mål

- Över en rullande femårsperiod ska inte nettokostnaden* ta mer än 99 procent av skatteintäkter och kommunal utjämning.
- Över en rullande femårsperiod ska investeringarna vara självfinansierade till 50 procent.**

*Verksamhetens nettokostnader, jämförelsestörande poster, avskrivningar och finansnetto.

**Avskrivningar + årets resultat/nettoinvesteringar x 100.

Redovisade förutsättningar ger ett budgeterat resultatmål på 1,5 procent av skatteintäkter och kommunal utjämning för år 2019.

Löne- och inflationsförändringar

Nämndernas ramar räknas upp för beräknade löneökningar 2018. Kompensation för löneförändring sker senare i samband med lönerevision.

Personalomkostnadspålägget

Personalomkostnadspålägget, 39,48 procent.

Kapitalkostnader

Nämndernas driftbudget är exklusive kapitalkostnader, som hanteras via Finansförvaltningen.

Internränta

Internräntan är 2,5 procent för 2019, vilket är oförändrat jämfört med 2018.

Pensionsskulden

I kommunal redovisningslag (1997:614) regleras hur pensionskostnad/skuld ska redovisas enligt blandmodellen. Denna innebär att pensionsförmåner intjänade före 1998 endast redovisas som ansvarsförbindelse, och inte som en kostnad respektive skuld i resultat- och balansräkningen. ”Nya” pensionsförmåner, intjänade från och med 1998, redovisas dock fullständigt via resultat- och balansräkning. Den 31 december 2018 uppgick kommunens samlade pensionsförpliktelser till 151,8 mnkr varav 141,0 mnkr redovisas som ansvarsförbindelse och 10,8 mnkr som avsättning i balansräkningen.

Fullfondering kommer inte att påverka budget 2019, utredningen pågår fortfarande. Kommer det ett beslut för 2020, så innebär det att ansvarsförbindelsen ska ingå i redovisningen. Det innebär att Soliditeten för 2019 räknat på ett förändrat sätt sjunker från 51,1 procent till 16,1 procent.

KLP

Torsås kommuns placerade medel hos Kalmar Läns Pensionskapitalförvaltning AB (KLP) avsatta för framtida pensionsutbetalningar uppgick i augusti 2018 till 55,0 mnkr med ett marknadsvärde på 63,1 mnkr.

Årets resultat

Redovisade förutsättningar ger ett budgeterat resultatmål på en och en halv procent av skatteintäkter och kommunal utjämning för år 2019, exklusive preliminärt fördelat förslag till komplettering i regeringens höstbudget.

Känslighetsanalys

Kommunens ekonomi påverkas av olika faktorer. Vissa kan påverkas genom egna kommunala beslut medan andra ligger utanför kommunens egen kontroll. Som exempel på faktorer som ligger utanför är lagstiftning, utjämningssystem och konjunktursvängningar. Ett sätt att beskriva kommunens beroende är att upprätta en känslighetsanalys.

Tabell 3 visar att oplanerade händelser kan få avgörande betydelse för kommunens ekonomi. Därför är det viktigt att upprätta en finansiell beredskap på såväl kort som lång sikt.

T3. Tänka händelsers påverkan (mnkr)

	2019
Folkmängd, ökning/minskning 100 invånare*	5,1
Löneförändring med 1 %, inklusive PO	3,0
Inflationsökning med 1 % utöver budgeterat	2,5
Förändring utdebitering med tio öre	1,3
Förändring upplåning med 10 mnkr	0,1
Tio nya heltidstjänster**	4,5
3 % budgetöverskridanden av nämnder	11,7

* Avser förändring i skatteintäkt

** Utgår från en månadslön på 25 tkr

Avslutande ekonomiska kommentarer

Effektivare arbetssätt

Fortsatt kostnadstryck på den kommunala organisationen ökar kraven på effektiviseringar. Det är viktigt att ta tillvara effektivitetsmöjligheter genom bland annat ny teknik, e-tjänster, smartare arbetssätt och samverkan såväl internt som externt.

Ekonomisk hushållning

I kommunallagens bestämmelser står skrivet att kommunen ska ha god ekonomisk hushållning i sin verksamhet på lång och kort sikt. Varje generation ska bära sina kostnader för den service som vi själva beslutar om och som vi själva konsumerar samt att gjorda investeringar ska kunna återbetalas.

Torsås kommun står, i likhet med övriga kommunsektorn, inför en situation med högre osäkerhet gällande ekonomiska förutsättningar kommande år då det är ett oklart

parlamentariskt läge efter valet. Samhällsekonomin i stort bedöms få en mer negativ utveckling än vad som tidigare prognosticerats. Torsås kommun har en soliditet efter ansvarsförpliktelsen som är positiv och har därför förändrat sin God ekonomisk hushållning till ett resultatmål om EN procent. Därutöver har Torsås kommun avsättningar i RUR, Resultatutjämningsreserv, om 14,5 mnkr vilket motsvarar ett resultat om två procent av skatter och utjämningsar i två år som reserv. I budget 2019 finns även avsatt 1,0 mnkr i Resursfördelningsmodell för att hantera större volymavvikelser inom förvaltningarna.

Torsås kommun ska hanteras utifrån de ekonomiska utmaningar som hela kommunsektorn och samhällsekonomin står inför. Resultatnivån 2019 motsvarar 1,5 procent av skatteintäkter och utjämningsar för kommande två åren EN procent.



Det är viktigt att ta tillvara effektivitetsmöjligheter genom bland annat ny teknik, e-tjänster, smartare arbetssätt och samverkan såväl internt som externt.

Kommunens Kvalitet i Korthet (KKiK) 2017

	Torsås kommun	Sverige genomsnitt	
Tillgänglighet			
Andel av medborgarna som skickar in en enkel fråga via e-post och får svar inom två arbetsdagar	89 %	86 %	↑
Andel av medborgarna som via telefon får kontakt med en handläggare för att få svar på en enkel fråga	46 %	51 %	↓
Andel av medborgarna som uppfattar att de får ett gott bemötande när de via telefon ställt en enkel fråga till kommunen	83 %	81 %	↗
Antal timmar/vecka som huvudbiblioteket i kommunen har öppet utöver tiden 08–17 på vardagar	9 tim/v	21 tim/v	→
Antal timmar/vecka som kommunen har öppet i simhallen utöver tiden 08–17 på vardagar	28 tim/v	28 tim/v	↘
Väntetid för dem som inte fått plats för sitt barn inom förskoleverksamheten vid önskat datum	33 dagar	29 dagar	↑
Handläggningstiden i snitt för att få ekonomiskt bistånd (socialbidrag)	8 dagar	16 dagar	↘
Trygghet			
Antal olika vårdare som besöker en äldre person, med hemtjänst, under 14 dagar	20 st	15 st	↘
Antal barn per personal i förskolorna.	5,0	5,2	↘
Effektivitet			
Andel elever i årskurs 6 med lägst betyg E i alla ämnen (N15543)	66,7 %	75,9 %	↓
Andel elever i årskurs 3 som uppnår skolverkets krav i nationella prov	64 %	69 %	↓
Andel behöriga elever till nationellt program på gymnasiet	88,9 %	83,7 %	↑
Delaktighet och information			
Hur bra är kommunens webbinformation. Andel hittade svar på 200 frågor	76 %	79 %	↘
Samhällsutveckling			
Andel inköpta ekologiska livsmedel	29 %	28 %	↑

Pilarna visar utvecklingen i Torsås kommun jämfört med tidigare år. "Pil upp" indikerar en förbättring. "Billigare" förutsätts vara bättre (effektivare) och om kostnaden ökar ger det en pil nedåt.

Ekonomisk sammanställning

<i>Förutsättningar.....</i>	<i>19</i>
<i>Skatteintäkter och kommunal utjämning</i>	<i>19</i>
<i>Finansnetto.....</i>	<i>19</i>
<i>Resultatbudget</i>	<i>20</i>
<i>Driftbudget.....</i>	<i>21</i>
<i>Ramberäkning 2018-20</i>	<i>22</i>
<i>Balansbudget</i>	<i>24</i>
<i>Finansieringsanalys.....</i>	<i>25</i>
<i>Investeringsbudget.....</i>	<i>26</i>
<i>Planerade investeringar 2018-2020</i>	<i>27</i>

Förutsättningar

	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
Utdebitering	21,43	21,43	21,43	21,43	21,43
Folkmängd 1/11 (föregående år)	7 083	7 040	7 110	7 130	7 150

Skatteintäkter och kommunal utjämning (tkr)

	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
Allmän kommunalskatt	279 537	289 153	287 697	297 191	308 781
Skatteavräkning föregående år	-1 429				
Skatteavräkning	370	0	0	0	0
Summa kommunalskatteintäkter	278 478	289 153	287 697	297 191	308 781
Inkomstutjämning	95 940	96 237	107 667	108 618	110 117
Kostnadsutjämning	3 293	3 900	4 373	4 385	4 397
Regleringsbidrag/-avgift	-68	-1 293	3 126	5 039	4 609
Strukturbidrag	0				
Kommunal fastighetsavgift	13 439	15 493	14 981	14 981	14 981
LSS-utjämning	-2 408	-4 548	-2 905	-2 913	-2 921
Summa kommunal utjämning	118 628	109 789	127 242	130 110	131 183
Totalt	397 106	398 942	414 938	427 301	439 964
Ökning		1 836	15 996	12 363	12 663

Finansnetto (tkr)

	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
Finansiella intäkter	6 981	6 692	6 692	6 692	6 692
Finansiella kostnader	-860	-1 515	-1 515	-1 515	-1 515
Summa	6 121	5 177	5 177	5 177	5 177

Resultatbudget (tkr)

	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
Nettokostnader	-387 178	-392 004	-407 545	-417 565	-426 665
Avskrivningar	-7 996	-8 168	-9 019	-9 212	-10 200
Verksamhetens nettokostnader	-395 174	-400 172	-416 564	-426 777	-436 865
Skatteintäkter (se not)	278 478	289 153	286 178	294 671	306 475
Kommunal utjämning	118 628	109 789	131 193	131 193	132 824
Finansiella intäkter	6 981	6 692	6 692	6 692	6 692
Finansiella kostnader	-860	-1 515	-1 515	-1 515	-1 515
Resultat för extraordinära poster	8 053	3 947	6 474	4 264	7 611
Extraordinära intäkter	0	0	0	0	0
Extraordinära kostnader	0	0	0	0	0
Årets resultat (se not)	8 053	3 947	6 474	4 264	7 611
Resultat enligt beslutad God ekonomisk hushållning (2 % år 2017), (1 % åren 2018 till 2021)	7 942	3 989	4 179	4 259	4 393

Driftbudget (tkr)

	Budget 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
Kommunstyrelsen	67 083	74 877	74 377	74 377
Kommunfullmäktige	259	349	259	259
Valnämnden	111	111	21	21
Överförmyndarnämnden	848	848	848	848
Kommunrevisionen	500	550	550	550
Bygg- och miljönämnden	6 962	7 185	6 685	6 685
Tekniska nämnden - skattefinansierad verksamhet	8 043	8 661	8 661	8 661
Tekniska nämnden - affärsdrivande verksamhet	-2 841	-3 785	-3 785	-3 785
Socialnämnden	156 407	165 519	165 519	165 519
Bildningsnämnden	129 649	135 847	137 947	137 947
Summa nämnder	367 021	390 162	391 082	391 082
<i>Kommungemensamma kostnader under finansförvaltningen</i>				
Pensionskostnader med mera	11 000	11 500	12 000	12 500
Verksamhetens intäkter VA-söder	-917	-917	-917	-917
<i>Budgetregleringsposter</i>				
Löneökningar innevarande år 9 månader, + helårseffekt 12 månader	13 900	5 800	14 400	23 000
Reserv volymförändringar, barn/elever	1 000	1 000	1 000	1 000
Summa kommungemensamma kostnader	24 983	17 383	26 483	35 583
Nettokostnader	392 004	407 545	417 565	426 665

Ramberäkning 2019-21 (tkr)

Kommunstyrelsen

Ramförändringar 2019

GYF, Ökat antal gymnasieelever och höjd avgift per elev	3 800
Kommunikation, Brottsförebyggande och säkerhetsarbete, Folkhälsosamordnare	250
Resursökning en tjänst IT-avdelning	500
Plankostnader och ökade medlemsavgifter	550
Bygdepeng	200
Helårseffekt Heltidsprojekt	250
Budget 2019 exkl. löneökningar	74 877

Ramförändringar 2020

Projektanställning Heltidsarbete som norm upphör	-500
Plan 2020 exkl. löneökningar	74 377

Ramförändringar 2021

Plan 2021 exkl. löneökningar	74 377
-------------------------------------	---------------

Kommunfullmäktige

Utbildning ny mandatperiod	90
Budget 2019 exkl. löneökningar	349

Ramförändring 2020

Utbildning ny mandatperiod	-90
Plan 2020 exkl. löneökningar	259

Ramförändring 2021

Plan 2021 exkl. löneökningar	259
-------------------------------------	------------

Valnämnden

Ramförändringar 2019

Val EU	90
Budget 2019	111

Ramförändringar 2020

Val EU	-90
Plan 2020	21

Ramförändringar 2021

Plan 2021	21
------------------	-----------

Forts. Ramberäkning 2019-21 (tkr)

<i>Överförmyndarnämnden</i>	
Budget 2019, plan 2020-2021	848
<i>Kommunrevisionen</i>	
Ramförändringar 2019	
Ramförstärkning	50
Budget 2019, plan 2019-2020	550
Ramförändringar 2020-2021	
Plan 2020-2021 exkl. löneökning	550
<i>Bygg- och miljönämnden</i>	
Budget 2019 exkl. löneökningar	7 185
Ramförändring 2020	
Bostadsanpassningar	-500
Plan 2020 exkl. löneökningar	6 685
Plan 2021 exkl. löneökningar	6 685
<i>Tekniska nämnden Tekniska nämnden - skattefinansierad verksamhet</i>	
Budget 2019 exkl. löneökningar, plan 2020-2021	8 661
<i>Socialnämnden</i>	
Budget 2019 exkl. löneökningar, plan 2020-2021	165 519
<i>Bildningsnämnden</i>	
Ramförändringar 2019	
KLT	1 000
En till en	600
Kulturskolan	450
Budget 2019 exkl. löneökningar, plan 2019-2020	135 847
Ramförändringar 2020	
Ramtillskott Bergkvara förskola och matsal/kök	2 100
Plan 2020 exkl. löneökningar	137 947
Plan 2021 exkl. löneökningar	137 947

Balansbudget (tkr)

	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019
<i>Tillgångar</i>			
Materiella anläggningstillgångar	194 340	197 129	237 100
Finansiella anläggningstillgångar	23 987	22 000	22 000
Summa anläggningstillgångar	218 327	219 129	259 100
Lager	3 404	5 754	5 754
Kortfristiga fordringar	61 947	45 000	45 000
Kortfristiga placeringar	53 432	44 000	60 000
Kassa och bank	42 439	25 000	25 000
Summa omsättningstillgångar	161 222	119 754	135 754
Summa tillgångar	379 549	338 883	394 854
<i>Eget kapital, avsättningar och skulder</i>			
<i>Eget kapital</i>			
Ingående eget kapital	187 145	190 876	195 128
Justering eget kapital	-70	0	0
Årets resultat	8 053	3 947	6 474
Summa eget kapital	195 128	194 823	201 602
<i>Avsättningar</i>			
Avsättningar pensioner	10 794	11 000	11 500
Andra avsättningar	8 060	8 060	9 019
Summa avsättningar	19 476	19 060	20 519
<i>Skulder</i>			
Långfristiga skulder	61 617	64 000	89 000
Kortfristiga skulder	103 950	61 000	83 733
Summa skulder	165 567	125 000	172 733
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	379 549	338 883	394 854
Ansvarsförbindelse pensionsförpliktelser	141 028	151 000	138 200
Borgensförpliktelser för kommunägda företag	454 090	517 000	587 000
<i>Not Långfristiga skulder</i>			
Låneskuld	20 000	45 000	75 000
Anslutningsavgifter VA-söder Bergkvara	41 617	38 000	39 000
<i>Nyckeltal</i>			
Soliditet exkl. pensionsskuld %	51,4	57,4	51,1
Soliditet inkl. ansvarsförpliktelser %	14,2	12,9	16,1

Finansieringsanalys (tkr)

	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019
Nettokostnader	-395 174	-392 004	-407 545
Skatteintäkter och kommunal utjämning	397 106	398 942	417 861
Finansiella intäkter	6 981	6 692	6 692
Justering för rörelsekapitalets förändring	23 772	10 865	-1 515
Summa från löpande verksamhet	32 685	24 495	15 693
Nettoinvesteringar	-41 449	-49 855	-40 695
Försäljning finansiella anläggningstillgångar	0	0	0
Summa från investeringsverksamheten	-41 449	-49 855	-40 695
Nyupplåning	20 000	25 000	30 000
Justering finansieringsverksamheten	-6 876	0	0
Summa från finansieringsverksamheten	13 124	25 000	30 000
Årets kassaflöde	4 360	-360	4 998
Likvida medel vid årets början	38 079	38 795	34 488
Likvida medel vid årets slut	42 439	38 435	39 486

Investeringsbudget (tkr)

	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
Kommunstyrelsen	20 453	34 310	24 220	17 185	2 250
Bygg- och miljönämnden	620	500	500	500	500
Tekniska nämnden - skattefinansierad verksamhet	3 505	11 985	9 075	7 525	1 675
Tekniska nämnden - affärsdrivande verksamhet	12 717	19 803	5 000	3 900	3 400
Socialnämnden	800	800	800	1 900	1 500
Bildningsnämnden	3 354	1 270	1 100	2 200	500
Nettoinvesteringar	41 449	68 668	40 695	33 210	9 825

Planerade investeringar 2019-2021 (tkr)

	2019	2020	2021
<i>Kommunstyrelsen</i>			
Sammanbyggnad kommunhusen	5 000		
Åtgärdsplan Olssonska huset	870	335	
Infrastruktur fiber	15 000	15 000	
Markinvestering	1 000	1 000	1 000
Intern IT-investering, systemstruktur	600	600	1 000
Vågbrytare Bergkvara hamn	1 500		
Projekt Bergkvara hamn	250	250	250
Summa	24 220	17 185	2 250
<i>Bygg och miljönämnden</i>			
Vattenvårdsprojekt	500	500	500
Summa	500	500	500
<i>Tekniska nämnden</i>			
Gator	6 375	6 375	1 375
Parker	2 700	1 150	300
Summa skattefinansierad verksamhet	9 075	7 525	1 675
Ledningsnät, utbyggnad	2 600	2 100	2 100
Renings- & vattenverk	1 800	1 800	600
Projekterad utbyggnad VA enligt plan	600		
Summa affärsdrivande verksamhet	5 000	3 900	3 400
<i>Socialnämnden</i>			
Samlingsanslag	800	800	800
Nya larm Mariahemmet/Solgläntan/korttids		650	
Skenor i taken till alla rum SÄBO		450	
Sängar SÄBO/korttids			700
Summa	800	1 900	1 500
<i>Bildningsnämnden</i>			
Vita skolan (BIN:s del Familjecentral)	200		
Mjölnerförskola, inventarier och utemiljö	800	500	
Bergkvara kök och matsal inventarier		200	
Bergkvara förskola, inventarier och utemiljö		1 000	
Samlingsanslag	100	500	500
Summa	1 100	2 200	500

Uppdrag och strategiska mål

<i>Hållbar utveckling</i>	29
<i>Effektiv organisation</i>	32

”För att leva upp till visionen har Torsås kommuns invånare rätt att förvänta sig det bästa möjliga av de gemensamma resurserna. Därför har de strategiska målen formulerats och ett antal uppdrag lämnats till alla förtroendevalda och anställda.”



Hållbar utveckling

Hållbar utveckling visar utåtriktat vad kommunkoncernen ska åstadkomma för invånare, brukare och kunder. Hållbar utveckling definieras enligt FN:s miljökonferens i Rio 1992 som en utveckling som tillfredsställer dagens behov utan att äventyra kommande generationers möjligheter att tillgodose sina behov. Det är i de övergripande verksamhetsprocesserna som sociala, miljömässiga och samhällsekonomiska värden skapas för Torsåsborna. Det ger en hållbar utveckling som tillsammans med en effektiv organisation gör att resultatmålen nås och att vi närmar oss visionen.

Hållbar utveckling består av tre delar:

- **Miljömässiga värden:** att bevara vattnens, jordens och ekosystemens produktionsförmåga och inte äventyra naturen och människans hälsa. I Torsås handlar det bland annat om rent vatten, ren luft, mark utan föroreningar och klimatpåverkan.
- **Samhällsekonomiska värden:** att hushålla med mänskliga och materiella resurser på lång sikt. I Torsås handlar det bland annat om invånarnas ekonomiska välfärd, kommunikationer, möjligheten att driva företag och handel, tillgänglig kompetens för arbetsgivare och möjlighet att få arbete för den enskilde.
- **Sociala värden:** att bygga ett långsiktigt stabilt och dynamiskt samhälle där grundläggande mänskliga behov uppfylls. I Torsås handlar det bland annat om social omsorg, utbildning och trygghet, jämställdhet, mångfald, icke-diskriminering, jämlika villkor, den enskildes personliga och kulturella välfärd och en god folkhälsa.

Perspektiv och strategier för att nå visionen samt uppdrag 2019 för Hållbar utveckling

Miljö - Övergripande strategiska mål 2019-21

- Kommunens verksamheter är hållbara, energieffektiva och bidrar till en god livsmiljö.
- Torsås skall vara fossilbränslefri kommun 2030.

Miljö - Uppdrag 2019

- Ta fram en kommunal färdplan för fossilbränslefri kommun 2030. (Alla)
- Välskötta utemiljöer i hela kommunen. (TN, BOM, TBAB)
- Starta upp Klimatväxlingsfonden. (BOM, KS)

Miljö - Mått

- Antal fossilfria bilar.
- Bränsleförbrukning.
- Andel godkända enskilda avlopp.

Socialt och ekonomiskt - Övergripande strategiska mål 2019-21

- Torsås är över 7 300 invånare 2022.
- Kommunens invånare ges goda möjligheter till ett gott liv i trygghet och känner förtroende för kommunen genom ett gott bemötande och hög delaktighet.
- Näringspolitiken stödjer och stärker tillväxt, utveckling och sysselsättning.
- Stöd till civilsamhället för ökad attraktivitet och en levande landsbygd.
- 100 % fiber 2020.
- Höjd utbildningsnivå.

Socialt och ekonomiskt - Uppdrag 2019

- Planera för fler bostäder. (BOM, KS, TBAB)
- Bobutik, samordnad bostadsförmedling. (TBAB)
- Påbörjad fiberutbyggnad 2019 med samverkansavtal med Telia. (KS)
- Kvalitet i välfärden. Förbättrade resultat i omsorg och skola. (SN, BIN)
- Ökad tillgänglighet till kommunal service. (Alla)
- Utveckla medborgardialog. (Alla)
- Landsbygdsatsning Bygdepeng. (KS)

Socialt och ekonomiskt - Mått

- Befolkningsutveckling.
- Andel hushåll med tillgång till fiber.
- Andel elever i åk 9 med gymnasiebehörighet.
- Andel öppet arbetslösa.
- Antal Bygglov.
- Trygghet medborgarundersökning.
- Ranking företagsklimat.

Indikatorer för Hållbar utveckling

1. Befolkningsutveckling bättre än prognos.

År	2015	2016	2017	2018	2019
Budget	6 900	6 926	6 965	7 040	7 110
Utfall	6 943	7 063	7 083		

Källa: SCB

2. Hur trygga känner sig medborgarna i kommunen?

År	2015	2016	2017	2018	2019
Budget	75	80	85	59	59
Utfall	59	-	60		

Källa: Medborgarundersökning 2017 (SCB)

3. Vad tror eller tycker du om äldreomsorgen i din kommun?

År	2015	2016	2017	2018	2019
Budget	70	75	80	50	50
Utfall	45	*	49		

Källa: Medborgarundersökning 2017 (SCB)

4. Nystartade företag per 1 000 invånare i kommunen.

År	2015	2016	2017	2018	2019
Budget	7,0	7,2	7,0		
Utfall	4,6	4,3	3,1		

Källa: KKiK

5. Ranking företagsklimat.

År	2015	2016	2017	2018	2019
Budget	150	120	100	100	100
Utfall	92	111	114		

Källa: Svenskt näringsliv

6. Miljögodkända bilar inom kommunkoncernen, andel i %.

År	2015	2016	2017	2018	2019
Budget	56	59	62		
Utfall	61	40	36		

Källa: KKiK

7. Indikatorer från SALSA.

År	2015	2016	2017	2018	2019
Faktiskt genomsnittligt meritvärde åk 9 grundskolan - Budget	219	221	223	209	

Faktiskt genomsnittligt meritvärde åk 9 grundskolan - Utfall

Modellberäknat värde åk 9 grundskolan - Budget	199	200	201		
--	-----	-----	-----	--	--

Modellberäknat värde åk 9 grundskolan - Utfall

Residual - Budget	0	0	0	0	
Residual - Utfall	-5	-7		5	

Källa: Skolverket

8. Andel nyanlända som efter avslutat etableringsuppdrag gått till arbete eller utbildning. (%)

År	2015	2016	2017	2018	2019
Budget				32	40
Utfall		60	65	56*	

Källa: Arbetsförmedlingen

*Från delårsrapport augusti 2018

Effektiv organisation

Effektiv organisation, med perspektiven medarbetare, ekonomi och processkvalitet, visar inåtriktat hur kommunkoncernen ska genomföra sitt uppdrag.

- **Perspektiv processkvalitet:** Hög processkvalitet uppnås genom att systematiskt planera, utföra, följa upp och förbättra verksamheten. Bättre analys behövs som grund för beslut om förändringar och förbättring.

Ett modernt arbetssätt utvecklas bland annat genom att använda nya e-tjänster och ny teknik för att både förenkla administrationen och för att utveckla verksamhetsprocesserna.

- **Perspektiv medarbetare:** Kommunkoncernens verksamhet består i huvudsak av tjänsteproduktion. Här har medarbetarna en nyckelroll då det är de som utför och förmedlar tjänsten i mötet med invånare, brukare och kunder. Att samtliga medarbetare vet vilka mål som ska uppnås samt att de med sin kompetens och sina idéer bidrar till att uppfylla Torsås vision för framtiden, är en förutsättning för att verksamheten ska nå resultat och utvecklas i rätt riktning.

- **Perspektiv ekonomi:** En förutsättning för att kunna bedriva en bra verksamhet är en stabil ekonomi där intäkter och kostnader är i balans, inklusive driftkonsekvenser för investeringar och långsiktiga åtaganden. Effektivt resursutnyttjande och en god ekonomistyrning ger en stabil ekonomi.

Genom ett tydligt uppdrag och fokus på resultat skapar kommunkoncernen en modern organisation där mötet med kunden och brukaren alltid står i centrum. Bra ledarskap gynnar kreativitet och innovation. Fungerande kommunikation ger tydlighet och samsyn om de mål som organisationen ska nå. Tillgängliga resurser används effektivt. Stora delar av det kommunala uppdraget styrs av lagar och regler. En effektiv inre organisation avgör hur långt man kan nå med tillgängliga resurser och hur arbetet utförs inom processerna.

En väl fungerande kommunikation är en förutsättning för demokrati, bra och tillgänglig service och en effektiv styrning. Den effektiva organisationen utgår från och är starkt fokuserad på att skapa resultat och värde för brukare, kunder och invånare.

Perspektiv och strategier för att nå visionen samt uppdrag 2019 för Effektiv organisation

Medarbetare - Övergripande strategiska mål 2019-21

- Kommunens medarbetare är delaktiga och ansvarstagande för kvalitet och effektivitet i kommunens verksamheter.
- Rättssäker kommunal service efter behov med god tillgänglighet och en hög kvalitet.

Medarbetare - Uppdrag 2019

- Attraktiv arbetsgivare. Dialog tillsammans med medarbetarna med prioritering av åtgärder för att bli en attraktivare arbetsgivare och att systematiskt förbättra arbetsmiljön. (Alla)
- Verksamhetsnära ledarskap. Ledarskapet i Torsås skall vara verksamhetsnära med fokus på ständiga förbättringar av kvalitet och resultat. (Alla)
- Heltid som norm 2020. (Alla)
- Förankra värdegrunden i hela organisationen. (Alla)
- Underhållsplan av verksamhetslokaler. (TFAB, SN, BIN)

Medarbetare - Mått

- Nöjd Medarbetar-Index.
- Sänkt sjukfrånvaro.
- Andel anställda som arbetar heltid.

Process och ekonomi - Övergripande strategiska mål 2019-21

- Kommunen har god ekonomisk hushållning med kraft att möta dagens och morgondagens utmaningar.
- Kvalitet och kostnadseffektivitet är allas ansvar och säkras genom systematiskt förbättringsarbete för planering, genomförande och lärande uppföljning.
- Kompetenta ledare och medarbetare som fokuserar på kommunens mål och uppdrag genom ständiga förbättringar skapar hög måluppfyllelse.
- Stärkt lokal och regional samverkan för ökad kvalitet och hållbarhet.

Process och ekonomi - Uppdrag 2019

- Budget i balans. (Alla)
- Mål och mått för verksamhet i volym, kvalitet och effektivitet. Skall vara förankrade i nämnd och verksamhet och användas för uppföljning och utvecklingsarbete. (Alla)
- Utred förutsättningarna för gemensam Teknisk- och Fastighetsförvaltning under en gemensam nämnd. (KS, TN, TFAB)
- Sammanhållen nämndadministration för enhetligare styrning och ökad kvalitet i nämndarbete. (KS)
- Uppdaterade resursfördelningsmodeller till Budget 2020. (KS)
- Ta fram nya ägardirektiv till nytt helägt fjärrvärmebolag. (KS)

Indikatorer för Effektiv organisation

1. Vid nästa medarbetarenkät ska organisationsindex vara 3 eller högre.

År	2015	2016	2017	2018	2019
Budget	3	3	3	3	3
Utfall	3,2		3,6		

Källa: Medarbetarundersökning

2. Hur stor del av medborgarna som skickar in en enkel fråga via e-post får svar inom två arbetsdagar? (%)

År	2015	2016	2017	2018	2019
Budget	80	85	85	85	85
Utfall	*	80	89		

Källa: KKiK

*Ej mätt 2015

3. Hur god är kommunens webbinformation till medborgarna? (%)

År	2015	2016	2017	2018	2019
Budget	80	80	80	80	80
Utfall	76	75	76		

Källa: KKiK

4. Total sjukfrånvaro av sammanlagd arbetstid ska minska. (%)

År	2015	2016	2017	2018	2019
Budget	5,5	5,0	4,8		
Utfall	7,7	7,8	6,8	6,5*	

Källa: Personalavdelning

*Från delårsrapport augusti 2018



Torsås
kommun

Box 503, 385 25 Torsås
Telefon: 0486-331 00, fax: 0486-331 05
E-post: info@torsas.se, hemsida: www.torsas.se
Producerad av Ekonomiavdelningen under hösten 2018
Grafisk formgivning: Webbform.se, foto: Johan Blomqvist

Vill du veta mer eller beställa fler exemplar av Årsplan och budget 2019, plan 2020 - 2021 kontakta kommunledningskontoret, ekonomiavdelningen, telefon 0486-331 00, eller hämta den som pdf-fil på Torsås kommuns hemsida www.torsas.se.