

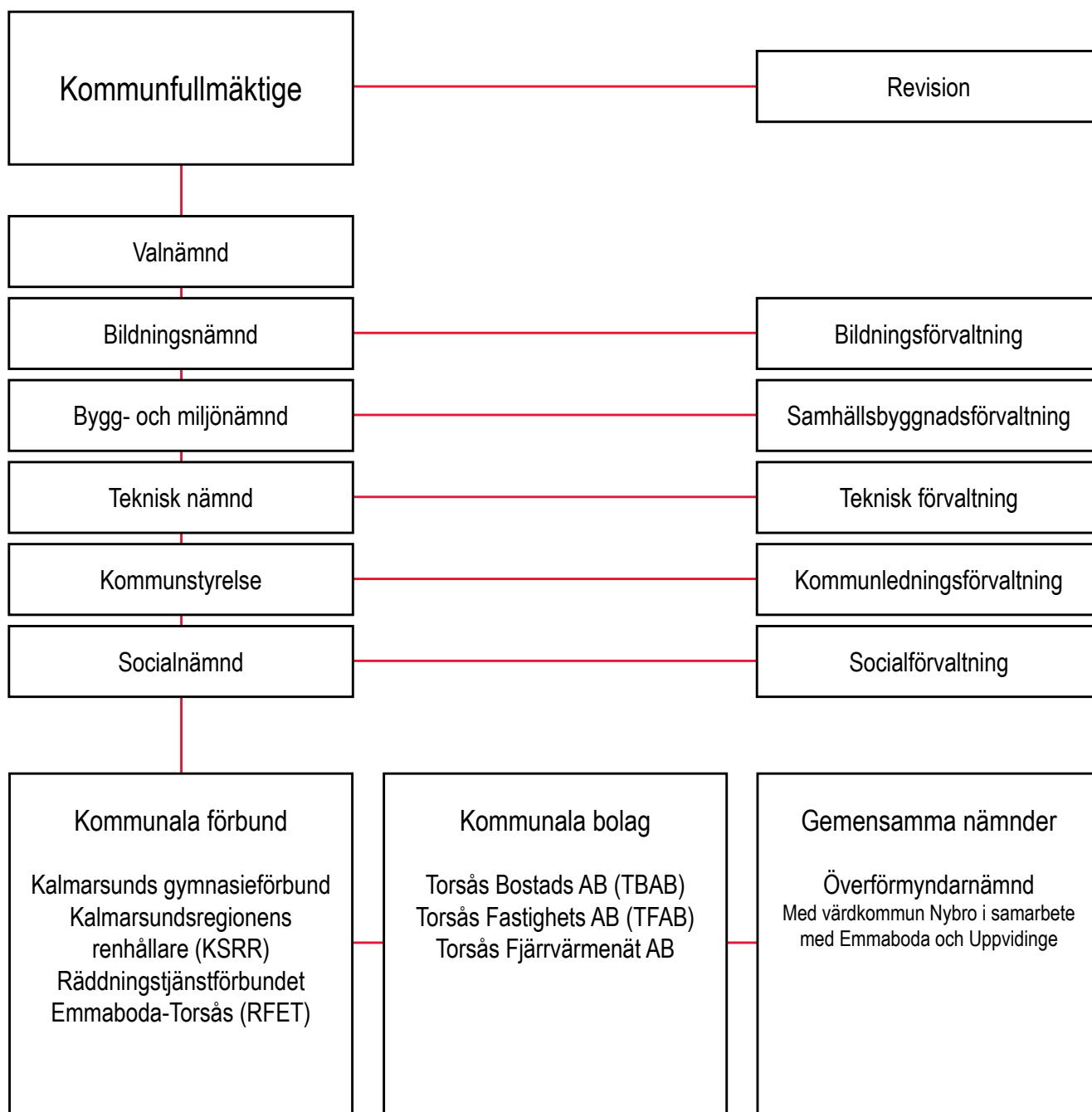


Torsås
kommun



Årsplan och budget 2020

Plan 2021 - 2022



Innehåll

Inledning

Övergripande styrdokument	4
Årsplanen – en vägledning.....	6
Årshjulet	7

Ekonomisk plan 2020-22

Samlad kraft för framtiden.....	9
Ekonomiska förutsättningar.....	12
Ekonomiska förutsättningar som påverkar nämndernas ramar	15
Årets resultat	16
Avslutande ekonomiska kommentarer.....	17
Globala mål för hållbar utveckling	18
Ekonomisk sammanställning.....	22

Uppdrag och strategiska mål.....

Hållbar utveckling	32
Effektiv organisation	36



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.





Den strategiska planen beskriver Torsås kommuns förutsättningar utifrån ett större sammanhang.

Årsplanen - en vägledning

Årsplan och budget 2020 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 2020 anges de kommunövergripande strategiska målen. Till målen finns nivåsatta mått. Måtten utgör ett underlag för att bedöma om målen nåtts. Måtten redovisas i tabellform på sidorna 34 och 38.

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 av kommunstyrelsen 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.

Uppföljning av kommunfullmäktige sker i form av:

- Februari: Omvärld
- Mars: Samhällsbyggnad
- April: Årsbokslut
- Maj: Social välfärd
- Juni: Budget
- September: Bildning
- Oktober: Delårsbokslut
- November: Attraktivitet
- December: Verksamhetsplaner

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 2020-22

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.



Samlad kraft för framtiden

Torsås kommun växer och utvecklas. Flera år av befolkningstillväxt och överskott gör det möjligt att möta konjunkturs svängningar och morgondagens utmaningar. Vår bedömning av 2020 är en fortsatt stor osäkerhet kring konjunktur och statsbidrag. Ett nytt kommunalt utjämningsystem bedöms inte vara på plats för än tidigast 2021.

Fokus för 2020 ligger på att utveckla koncernsamverkan för bättre effektivitet och en mer hållbar organisation. Flera stora långsiktiga utvecklingsfrågor är nu påbörjade som fortsätter under 2020 som till exempel en ny översiktsplan och detaljplanarbeten, men också nämndernas systematiska kvalitets och effektivitetsarbete där vi framför allt ser ett behov att höja kvalitén på Socialnämndens utvecklingsarbete. Målet är att hålla nere kostnadsutvecklingen och rusta kommunen att klara kommande ökande kostnader genom att säkerställa effektivitet och långsiktighet. Kommunens arbete med de globala hållbarhetsmålen i Agenda 2030 fortsätter utvecklas på lokal nivå.

Kostnadsökningar i form av licenskostnader, driftskostnader, medlemsavgifter ökar. Det 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. Nettokostnadsutvecklingen för samtliga verksamheter kommer följas upp särskilt under 2020. Värdegrundsarbetet och implementeringen av heltidsprojektet pågår vidare under hela 2020 i samtliga förvaltningar.

Socialnämnden har länge kämpat med att uppvisa budgetföljksamhet. Inom några år kommer andelen äldre att öka i kommunen, därför ska socialnämnden arbeta med ett förebyggande arbete och en välfärd med god kvalitet och trygghet. Kontinuiteten i omsorgen skall förbättras. En plan för de särskilda boendenas utveckling skall tas fram där vi i slutet av planperioden

planerar för renoveringar och byggnation i de särskilda boendena.

Genom ett program för energieffektivisering av bostäder och lokaler kan en stor del av underhållet finansieras. Integration av människor som behöver stöd att komma ut på arbetsmarknaden är en viktig uppgift för kommun och arbetsförmedling i samverkan med regionens näringsliv. Torsås kommun behöver förbättra det systematiska kvalitetsarbetet och förmågan till strategiskt utvecklingsarbete i styrning och ledning genom tillvaratagande av medarbetarnas engagemang. Arbetet med att komma ner i nettokostnadsavvikelse mot standardkostnad fortsätter. Uppdraget är att effektivisera motsvarande två miljoner kronor samtidigt tillförs 400 tkr för att förstärka kompetensen för utvecklingsledning och kvalitetsarbete i socialnämnden.

Bildningsnämnden har ett stort behov av renoverade lokaler. Bildningsnämnden tillförs ramökning för förskola och kök i Bergkvara och behoven av förskolelokaler i Torsås skall mötas. Nämnden kompenseras för ökat antal barn i förskolan.

I Torsås kommun finns ett rikt föreningsliv och goda möjligheter till fritid och kultur. Goda uppväxtvillkor för våra barn och unga är avgörande för kommunens framtid. Målet är att alla barn skall klara av en utbildning motsvarande en gymnasieexamen. För att nå detta måste vi som samhälle hjälpas åt att visa på hur viktig skola, utbildning och bildning är för vår utveckling som samhälle och som människor. Andelen barn med särskilda behov ökar. För att möta det planerar nämnden att starta upp en AST-enhet under 2020, för vilket medel tillförs i budget 2020 och 2021.

Vi är till för Torsås invånare

Kvalitet i styrningen måste öka på alla nivåer. Från kommunfullmäktige till nämnderna och ute i verksamheterna. Genom att införa ett årshjul för uppföljning i Kommunfullmäktige utvecklas målstyrningen med en tydligare resultatuppföljning. 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. Genom en bättre introduktion av nya medarbetare och genom att ta tillvara på den kompetens som de anställda bidrar med. En koncerngemensam modell för hur styrning och finansiering av medarbetarnas kompetensutveckling skall utredas.

Välskötta fastigheter

Jämte en god personalpolitik är behovet av verksamhetslokaler av god standard viktigt. Vi ser en samlad fastighets- och servicenämnd och förvaltning som är i drift vid årsskiftet 2020. Syftet är en bättre samordning och styrning av resurser, effektivare drift och underhåll. En mer långsiktig och samordnad lokalplanering kan uppnås i en ny nämnd och förvaltning.

Nya vägar till 100 procent fiber

Målet om 100 procent fiber i Torsås kommun ligger fast och är en av de avgörande framtidsfrågorna för vår kommun. Kommunens helägda fjärrvärmebolag tillförs nytt affärsområde i form av VA-verksamheten. Arbetet med att lösa 100 procent fiber utreds nu för att kunna läggas som ett eget affärsområde i ett samlat kommunalt bolag från och med 2020 jämte VA och Fjärrvärme.

Attraktiv kommun

Strategiplanen vägleder oss framåt. På sikt vill vi bli fler än 8 000 invånare. Målet för mandatperioden 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 och renoverade bostäder för äldre ska planeras. Under 2020 skall TBAB bygga nya bostäder på Torshammarområdet i Torsås. En ny detaljplan för Torsås centrum på området för det framtagna planprogrammet skall göras under 2021. Nöjda medborgare är den bästa marknadsföringen. En lyckad integrations- och arbetsmarknadspolitik, och generellt sett välfungerade välfärdstjänster är alla förutsättningar för att klara målet om en fortsatt positiv befolkningstillväxt.

Hållbar utveckling i en välskött kommun

Höga kostnader måste hanteras och budgetföljdsamhet 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 antalet placeringar. Satsningen på folkhälsa och trygghet har förstärkts 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 perspektiv. 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 och tillit till och delaktighet i den kommunala servicen. Endast så kan vi nå våra målsättningar om det goda livet i en livskraftig kommun. Under 2020 skall kontinuiteten förbättras i omsorgen och tryggheten stärkas genom ett brottsförebyggande råd.

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.

Levande landsbygd

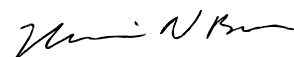
Bygdepenen behålls till stöd för civilsamhälle och föreningar. Under 2020 kommer samhällsföreningar i kommunens byar ges möjligheten att tillsammans med kommunen arbeta fram lokala utvecklingsplaner för sin bygd. Tekniska nämnden tillförs resurser för att kunna höja standarden i de enskilda vägarna tillsammans med vägföreningarna genom en bidragsfond. Utöver mer resurser utreds även möjligheten att sköta vägunderhållet i egen regi. För våra landsbygder är målet om 100 procent fiber en väldigt viktig fråga. En långsiktig satsning på enskilda vägar och gatunätet höjer vägnätets standard över tid. För landsbygdens befolkning är möjligheten till kommunikationer viktig, 2020 skall en enhetlig zontaxa för hela kommunen utredas tillsammans med KLT, för att göra kollektivtrafiken mer attraktiv och jämlik för alla medborgare.

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 förvaltningslokalerna ska färdigställas. Vi ser stora möjligheter att kunna finna finansiering till underhåll genom ett program för energieffektivisering i kommunens lokaler och bostäder. Detta skall tas fram under 2020. I samband med Nämndernas verksamhetsplaners antagande i december finns möjlighet att komplettera budgeten i det läge som förutsättningarna förändrats. Förestående förändringar är så pass stora att ekonomiska anpassningar måste göras i tilläggsbudget för beslut i Kommunfullmäktige i december 2019.

Ägardirektiv

Inför en ny bolagsstruktur med nya uppdrag skall Kommunfullmäktige i december besluta om nya ägardirektiv till de kommunägda bolagen.



Henrik Nilsson Bokor,
Socialdemokraterna



Mona Magnusson,
Moderaterna



Mats Olsson,
Kristdemokraterna

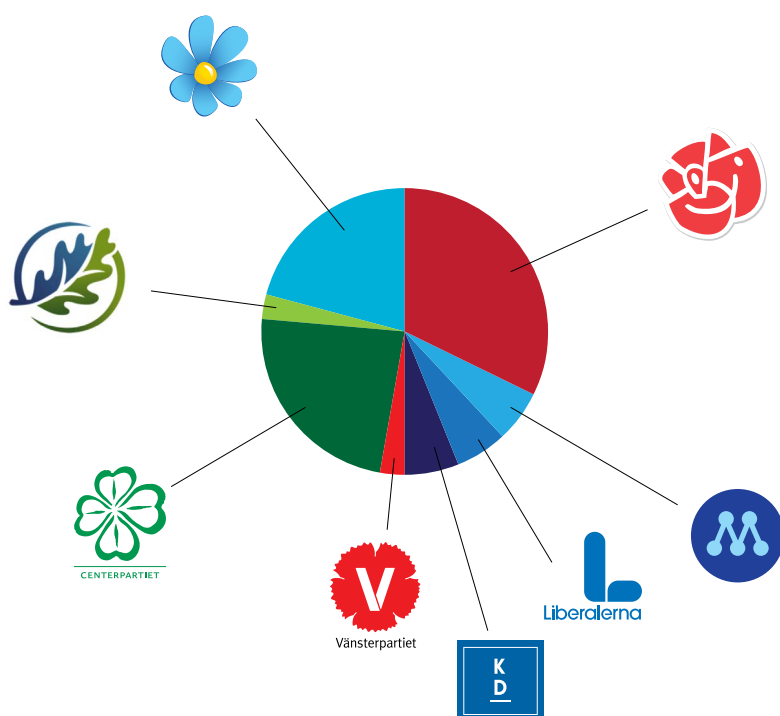


Margareta Ohlin,
Liberalerna



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 2020

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

Sverige går mot svagare konjunktur

Den starka svenska konjunkturen börjar nu mattas av. BNP-tillväxten i Sverige bedöms falla till låga 1,4 procent både 2019 och 2020, från 2,4 procent 2018. Den långa perioden av stigande sysselsättning i Sverige ser därför ut att upphöra. Vi räknar med att vändpunkten kommer under loppet av 2019 (men när årsgenomsnittet för 2018 och 2019 ställs mot varandra så syns en sysselsättningsökning 2019, se tabell 1). Den bedömda konjunkturavmattningen går långsamt och slår igenom med fördröjning på arbetsmarknaden.

Nedväxlingen i den svenska BNP-tillväxten sker jämsides lägre tillväxt hos viktiga svenska handelspartners. Svaghets-tecknen för global handel och industrikonjunktur är i nuläget påtagliga. På flera håll ser vi dämpade tillväxtutsikter, inte minst räknar vi med en endast blygsam BNP-ökning i Tyskland i år, vilket får stor betydelse för den europeiska ekonomin. I SKL:s prognos är det dock inte nettoexporten som är huvudförklaringen till den låga svenska BNP-tillväxten 2019 och 2020, utan en svag inhemsk efterfrågetillväxt. Sjunkande bostadsinvesteringar, samt en svag utveckling för övriga investering inom näringslivet är det som framförallt står för dämpningen.

Trots låg BNP-tillväxt förblir alltså arbetsmarknadskonjunkturen rätt stark i SKL:s prognos. Vi räknar också med att den hittills långsamma uppgången i löneökningstakten fortsätter kommande år. Men löneökningarna förblir historiskt sett rätt dämpade. Den svaga produktivitetstrend vi sett sedan finanskrisen 2008 antas hänga kvar. KPIF-inflationen bedöms ligga kvar i närheten av två procent och vi antar att Riksbanken höjer reporäntan i maklig takt kommande år.

Medan åren 2019–2020 utgör en konjunkturprognos är perioden 2021–2022 en kalkyl. Dessa år antar vi ett balanserat resursutnyttjande – sysselsättning och arbetslöshet bestäms då utifrån befolkningen och en arbetsmarknad i balans. Förloppet dessa år blir alltså konjunktur neutralt. SKL:s samhällsekonomiska bedömning presenteras mer utförligt i ”Ekonomirapporten, maj 2019”.

Skatteintäkter och kommunal utjämning

Skatteunderlaget växer långsamt ett par år. Trots att konjunkturuppgången medförde en aningen större ökning av arbetade timmar 2018 än året innan skedde en tydlig inbromsning av skatteunderlagstillväxten. Det beror till viss del på att löneökningarna avtog, men huvuddelen förklaras av en teknikalitet: att grundavdragen för personer som fyllt 65 år höjdes. Detta kompenseras regioner och kommuner för genom en höjning av anslaget Kommunalekonomisk utjämning. Skatteunderlagets underliggande ökningstakt, rensat för grundavdragshöjningen, var 2018 bara marginellt lägre än 2017. Se tabell 2.



SKL:s bedömning är att den faktiska och underliggande ökningstakten fortsätter avta i år. Orsaken är att sysselsättningen ökar långsammare. Nedväxlingen i timmar motverkas samtidigt bara till en mindre del av stigande löneökningstakt. Dessutom höjs grundavdragen ånyo för personer som fyllt 65 år (och kompenseras ånyo via en höjning av anslaget Kommunalekonomisk utjämning). Prognosen för nästa år är att högkonjunkturen går mot sitt slut, med ännu svagare sysselsättningsutveckling och en minskning av arbetade timmar som följd. Effekten på skatteunderlaget motverkas av att lönehöjningarna blir lite större liksom vissa sociala ersättningar samtidigt som grundavdragen endast ökar svagt.

Sett över hela perioden visar regeringens prognos mer än en procentenhet större ökning än SKL:s, en stor del av skillnaden uppstår 2018 och 2021. Regeringens större ökning 2018 beror på högre sociala ersättningar och inkomst av näringsverksamhet. Att regeringen räknar med större skatteunderlagstillväxt än SKL 2021 förklaras av att regeringen förutsätter en mer ihållande, och totalt över perioden större, sysselsättningsuppgång. SKL:s prognos utgår dock genomgående från något större löneökningar än regeringens, vilket håller tillbaka skillnaden.

Även Ekonomistyrningsverkets (ESV) prognos visar starkare skatteunderlagstillväxt än SKL:s. Det beror på att ESV utgår från högre löneökningstakt än SKL. Men effekten på skatteunderlaget motverkas till stor del av mindre pensionsinkomster och större grundavdrag i ESV-prognosen. I ESV:s prognos växer skatteunderlaget snabbare än i SKL:s i början av perioden men långsammare mot slutet. Det beror främst

på att arbetsmarknadens utvecklingsförlopp ser olika ut i de båda prognoserna, även om sysselsättningsförändringen är lika stor när man ser till hela perioden.

Borgensåtaganden

Kommunens borgensåtaganden 2019-04-30 till Torsås Bostads AB (TBAB) och Torsås Fastighets AB (TFAB) uppgår till 203,8 mnkr respektive 290,6 mnkr. Det finns en budgetram för Torsås Bostads AB (TBAB) på 225,0 mnkr och för Torsås Fastighets AB (TFAB) på 359,75 mnkr.

Finansnetto och finansiell ställning

Finansnettot 2020 är budgeterat till +5,2 mnkr. Låneram 2020 är att ekonomichefen med kommunstyrelsens ordförande som ersättare har rätt att under år 2020 nyupplåna, det vill säga öka kommunens skulder under 2020 upp till 5 miljoner kronor. Kommunens låneskuld för åren 2017 och 2018 är 45 miljoner. 2019 är rätt att nyupplåna är 30 miljoner vara ett lån är upptaget i mars månad om 15 miljoner, och kan om full nyupplåning görs 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. Och genom att investeringsnivån i 2020 års budget återgår till en lägre nivå är årets belopp som en följd av det också lägre, och för plan 2021-2022 ligger investeringsnivån så att inget lånebehov uppstår.



T1. Nyckeltal för den svenska ekonomin (procentuell förändring om inget annat anges)

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
BNP*	2,4	2,4	1,4	1,4	1,4	1,5
Sysselsättning, timmar*	2,1	2,4	0,9	-0,4	-0,2	0,4
Relativ arbetslöshet, procent	6,7	6,3	6,3	6,5	6,8	6,8
Timlön, Nationalräkenskaperna	2,5	2,2	2,8	3,1	3,2	3,3
Timlön, Konjunkturlönestatistiken	2,3	2,6	2,9	3,2	3,2	3,3
Inflation, KPIF	2,0	2,1	1,7	1,9	1,8	2,0
Realt skatteunderlag	1,0	1,1	1,2	0,3	0,3	1,0
Befolkning, 15-74 år	1,1	0,8	0,5	0,4	0,4	0,5

Källa: SKL

T2. De senaste skatteunderlagsprognoserna

	2018	2019	2020	2021	2022	2018-22
SKL maj	3,6	3,0	3,1	3,1	3,7	17,5
Reg april	3,9	3,1	3,2	3,5	3,8	18,8
ESV mars	3,6	3,3	3,5	3,1	3,1	17,8
SKL februari	3,6	2,9	2,9	3,8	4,0	18,5

Källa: SKL

T3. Åldersfördelning Torsås kommun 2018-2028

Ålder	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
0	68	68	68	68	68	68	68	68	67	67	67
1-5	344	355	350	351	352	349	349	349	349	348	348
6-9	290	282	283	291	293	306	302	303	304	301	301
10-12	235	220	229	231	232	219	231	233	240	239	239
13-15	252	268	253	247	233	241	244	244	233	244	244
16-19	320	325	335	337	353	351	334	335	332	329	327
20-24	288	290	299	307	310	312	320	317	324	322	322
25-44	1 383	1 372	1 363	1 357	1 357	1 354	1 358	1 364	1 364	1 363	1 363
45-49	426	417	426	406	407	404	395	385	387	392	395
50-64	1 501	1 513	1 491	1 481	1 469	1 479	1 478	1 462	1 459	1 460	1 462
65-79	1 495	1 505	1 529	1 560	1 557	1 543	1 536	1 550	1 519	1 487	1 493
80-84	252	257	263	263	281	299	320	334	370	390	390
85-w	241	239	234	241	244	246	252	255	262	278	278
Summa	7 096	7 110	7 125	7 141	7 157	7 172	7 186	7 199	7 210	7 221	7 229

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 1,0 procent av skatteintäkter och kommunal utjämning för år 2020.

Löne- och inflationsförändringar

Nämndernas ramar räknas upp för beräknade löneökningar 2019. Kompensation för löneförändring sker senare i samband med lönerevision.

Personalomkostnadspålägget

Personalomkostnadspålägget, 39,73 procent.

Kapitalkostnader

Nämndernas driftbudget är exklusive kapitalkostnader, som hanteras via Finansförvaltningen.

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 150,9 mnkr varav 140,5 mnkr redovisas som ansvarsförbindelse och 10,4 mnkr som avsättning i balansräkningen.

Fullfondering kommer inte att påverka budget 2020, utredningen pågår fortfarande. Kommer det ett beslut för 2020, så innebär det att ansvarsförbindelsen ska ingå i redovisningen. Det innebär att Soliditeten för 2020 räknat på ett förändrat sätt sjunker från 49,2 procent till 13,9 procent.

KLP

Torsås kommuns placerade medel hos Kalmar Läns Pensionskapitalförvaltning AB (KLP) avsatta för framtida pensionsutbetalningar uppgick i december 2018 till 53,4 mnkr med ett marknadsvärde på 58,6 mnkr.

Årets resultat

Redovisade förutsättningar ger ett budgeterat resultatmål på en procent av skatteintäkter och kommunal utjämning för år 2020, 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, utjämningsystem och konjunktursvängningar. Ett sätt att beskriva kommunens beroende är att upprätta en känslighetsanalys.

Tabell 4 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.

T4. Tänkt händelsers påverkan (mnkr)

	2020
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

Tabell 4 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.

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. 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 utjämnings i två år som reserv. I budget 2020 finns även avsatt 1,0 mnkr i Resursfördelningsmodell för att hantera större volymavvikelser inom förvaltningarna. Det tillkommer sedan ytterligare en miljon per år i plan 2021-2022. Torsås kommun ska hanteras utifrån de ekonomiska utmaningar som hela kommunsektorn och samhällsekonomin står inför. Resultatnivån 2020 motsvarar 1,0 procent av skatteintäkter och utjämnings och för kommande två åren en ökning med 0,25 procent per år.



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

Globala mål för hållbar utveckling

År 2015 antog FN:s medlemsländer Agenda 2030 som inrymmer de 17 Globala målen för hållbar utveckling. Här visas ett urval av nyckeltal som stöd för kommuners och regioners genomförande av Agenda 2030.



Mål 1 Ingen fattigdom

	2016	2017	2018
Invånare 0–19 år i ekonomiskt utsatta hushåll, andel (%)	6,2	8,4	
Vuxna biståndsmottagare med långvarigt ekonomiskt bistånd, andel (%) av befolkningen	0,3	0,4	



Mål 2 Ingen hunger

	2016	2017	2018
Invånare med fetma, andel (%)	-	-	15
Ekologiskt odlad åkermark, andel (%)	2	2	



Mål 3 Hälsa och välbefinnande

	2016	2017	2018
Medellivslängd kvinnor, år	83,0	82,0	82,3
Medellivslängd män, år	78,5	78,5	79,1
Långtidssjukskrivna med psykiska sjukdomar och syndrom samt beteendestörningar, andel (%)		43,1	
Fallskador bland personer 65+, 3-årsm, antal/100 000 inv	3 948	3 684	
Antibiotikaförsäljning kommun, recept/1000 inv	331,9	330,7	292,4



Mål 4 God utbildning för alla

	2016	2017	2018
Elever i år 9 som är behöriga till yrkesprogram, hemkommun, andel (%)	76,9	88,9	81,6
Elever i år 9: Jag känner mig trygg i skolan, positiva svar, andel (%)	79,0		79,4
Gymnasieelever med examen inom 4 år, hemkommun, andel (%)	70,0	75,3	58,4
Elever på SFI som klarat minst två kurser på studievägen av nybörjare två år tidigare, andel (%)	88	51	



Mål 5 Jämställdhet

	2016	2017	2018
Heltidsarbetande månadsavlönade, kommun, andel (%)	56	55	59
Föräldrapenningdagar som tas ut av män, andel av antal dagar (%)	24,4	29,9	31,6
Kvinnors mediannettoinkomst som andel av mäns mediannettoinkomst, andel (%)	79,1	80,0	
Kvinnors mediannettoinkomst som andel av mäns mediannettoinkomst, kommunalt anställda, andel (%)	99,5	100,0	



Mål 6 Rent vatten och sanitet

	2016	2017	2018
Vattentäkter med vattenskyddsområde, andel (%)		100,0	
Sjöar med god ekologisk status, andel (%)	.		
Vattendrag med god ekologisk status, andel (%)	11,8		
Grundvattenförekomster med god kemisk och kvantitativ status, andel (%)	100,0		



Mål 7 Hållbar energi för alla

	2016	2017	2018
Elavbrott, genomsnittlig avbrottstid per kund (SAIDI), minuter/kund	149,9	355,2	
Fjärrvärmeproduktion av förnybara energikällor på värmeverk inom det geografiska området, andel (%)			
Slutanvändning av energi totalt inom det geografiska området, MWh/inv	..	32	



Mål 8 Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt

	2016	2017	2018
Bruttoregionalprodukt (BRP), kronor/invånare	211,0		
Långtidsarbetslöshet 25–64 år, andel (%) av befitliga	4,8	4,3	4,2
Invånare 17–24 år som varken arbetar eller studerar, andel (%)	14,8	9,6	



Mål 9 Hållbar industri, innovationer och infrastruktur

	2016	2017	2018
Tillgång till bredband om minst 100 Mbit/s, andel (%)	39,5	39,3	41,2
Företagsklimat enl. ÖJ (Insikt) - Totalt, NKI	-	-	-
Befolkning i kollektivtrafknära läge, andel (%)	47,0		



Mål 10 Minskad ojämlikhet

	2016	2017	2018
Ginikoefficient, index	0,381	0,370	
Invånare 16–84 år med avsaknad av tillit till andra, andel (%)	-		33
Lämnat etableringsuppdraget och börjat arbeta eller studera (status efter 90 dagar), andel (%)	43	65	
Brukarbedömning daglig verksamhet LSS - Brukaren får bestämma om saker som är viktiga, andel (%)	-	-	-



Mål 11 Hållbara städer och samhällen

	2016	2017	2018
Demografisk försörjningskvot	0,93	0,95	0,97
Trångboddhet i flerbostadshus, enligt norm 2, andel (%)	17,9	18,4	
Utsläpp till luft av kväveoxider (NOx), totalt, kilogram/invånare	25,2		
Utsläpp till luft av PM2.5 (partiklar <2.5 mikrom). kg/inv	4,01		



Mål 12 Hållbar konsumtion och produktion

	2016	2017	2018
Insamlat hushållsavfall totalt, kg/person	631	566	
Hushållsavfall som samlats in för materialåtervinning, inkl. biologisk behandling, andel (%)	41	47	
Ekologiska livsmedel i kommunens verksamhet, andel (%)	22	-	



Mål 13 Bekämpa klimatförändringarna

	2016	2017	2018
Utsläpp till luft av växthusgaser, ton CO2-ekv/invånare	7,30		
Miljöbilar i kommunorganisationen, andel (%)	39,8	38,9	38,2
Miljöbilar, andel av totalt antal bilar i det geografiska området, (%)	15,5	14,4	13,5
Genomsnittlig körsträcka med personbil, mil/inv	875,4	894,0	



Mål 14 Bekämpa klimatförändringarna

	2016	2017	2018
Nyckeltal för mål 14 saknas för kommuner.			



Mål 15 Ekosystem och biologisk mångfald

	2016	2017	2018
Skyddad natur totalt, andel (%)	0,7	0,7	



Mål 16 Fredliga och inkluderande samhällen

	2016	2017	2018
Valdistrikt med lägst valdeltagande i senaste kommunalval, andel (%)	78,9	78,9	81,1
Invånare 16–84 år som avstår från att gå ut ensam, andel (%)	-		23
Anmällda våldsbrott, antal/100 000 invånare	1 133	508	944
Årets resultat som andel av skatt & generella statsbidrag kommun, (%)	7,0	2,0	0,2



Mål 17 Genomförande och globalt partnerskap

	2016	2017	2018
Nyckeltal för mål 17 saknas för kommuner.			

I tabellerna används färgerna rött, gult och grönt för att visa hur ett resultat ligger till jämfört med andra. För varje nyckeltal rangordnas alla kommuner/landsting efter sina resultat, och de bästa resultaten får grön färg, de sämsta får röd färg och de i mitten får gul färg. Saknas data på något nyckeltal visas det med grå färg.

Tänk på att färgsättningen visar om man har bra eller dåliga resultat jämfört med andra. Den talar inte om ifall resultaten är bra eller dåliga. Man kan ha dåliga resultat jämfört med andra, vilket ger röd färg, trots att resultatet egentligen är bra (och vice versa).

Bästa 25 %
 Mittersta 50 %
 Sämsta 25 %
 Ingen data
 - Bortfall
. Ej tillämplig
.. Sekretess



GLOBALA MÅLEN

för hållbar utveckling

Ekonomisk sammanställning

<i>Förutsättningar.....</i>	<i>23</i>
<i>Skatteintäkter och kommunal utjämning</i>	<i>23</i>
<i>Finansnetto.....</i>	<i>23</i>
<i>Resultatbudget</i>	<i>24</i>
<i>Driftbudget.....</i>	<i>25</i>
<i>Ramberäkning 2020-22</i>	<i>26</i>
<i>Balansbudget</i>	<i>28</i>
<i>Finansieringsanalys.....</i>	<i>29</i>
<i>Investeringsbudget.....</i>	<i>29</i>
<i>Planerade investeringar 2020-22</i>	<i>30</i>

Förutsättningar

	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020	Plan 2021	Plan 2022
Utdebitering	21,43	21,43	21,43	21,43	21,43
Folkmängd 1/11 (föregående år)	7 090	7 091	7 110	7 130	7 150

Skatteintäkter och kommunal utjämning (tkr)

	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020	Plan 2021	Plan 2022
Allmän kommunalskatt	283 562	291 203	295 623	306 856	319 130
Skatteavräkning föregående år	-1 030				
Skatteavräkning	-432	-4 538	0	0	0
Summa kommunalskatteintäkter	282 100	286 665	295 623	306 856	319 130
Inkomstutjämning	102 188	106 337	105 328	106 636	108 165
Kostnadsutjämning	2 970	3 950	3 960	3 971	3 983
Regleringsbidrag/-avgift	1 115	4 979	8 000	8 025	5 946
Strukturbidrag	0				
Kommunal fastighetsavgift	15 155	15 323	15 364	15 364	15 364
LSS-utjämning	-4 463	-2 693	-2 700	-2 708	-2 715
Summa kommunal utjämning	116 965	127 896	129 952	131 289	130 742
Totalt	399 065	414 561	425 575	438 145	449 872
Ökning		15 496	11 014	12 570	11 727

Finansnetto (tkr)

	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020	Plan 2021	Plan 2022
Finansiella intäkter	8 345	6 692	6 692	6 692	6 692
Finansiella kostnader	-5 105	-1 515	-1 515	-1 515	-1 515
Summa	3 240	5 177	5 177	5 177	5 177

Resultatbudget (tkr)

	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020	Plan 2021	Plan 2022
Nettokostnader	-399 182	-407 545	-417 240	-428 065	-436 364
Avskrivningar	-9 000	-9 019	-9 212	-10 200	-10 700
Verksamhetens nettokostnader	-408 182	-416 564	-426 452	-438 265	-447 064
Skatteintäkter (se not)	282 100	286 178	295 623	306 856	319 130
Kommunal utjämning	123 682	131 193	129 952	131 289	130 742
Finansiella intäkter	8 345	6 692	6 692	6 692	6 692
Finansiella kostnader	-5 105	-1 515	-1 515	-1 515	-1 515
Resultat för extraordinära poster	840	6 474	4 300	5 057	7 985
Extraordinära intäkter	0	0	0	0	0
Extraordinära kostnader	0	0	0	0	0
Årets resultat (se not)	840	6 474	4 300	5 057	7 985
Resultat enligt beslutad God Ekonomisk hushållning (1 % år 2018–2020), (1,25 % år 2021 och 1,5 % 2022)	3 991	4 179	4 256	5 477	6 748

Driftbudget (tkr)

	Budget 2019	Budget 2020	Plan 2021	Plan 2022
Kommunstyrelsen	74 877	75 077	75 077	75 022
Kommunfullmäktige	349	259	259	259
Valnämnden	111	21	21	21
Överförmyndarnämnden	848	848	848	848
Kommunrevisionen	550	550	550	550
Bygg- och miljönämnden	7 185	6 685	6 685	6 685
Tekniska nämnden - skattefinansierad verksamhet	8 661	9 161	9 161	9 161
Tekniska nämnden - affärsdrivande verksamhet	-3 785	-3 785	-3 785	-3 785
Socialnämnden	165 519	163 919	163 919	163 919
Bildningsnämnden	135 847	138 922	139 947	139 947
Summa nämnder	390 162	391 657	393 182	392 781
<i>Kommungemensamma kostnader under finansförvaltningen</i>				
Pensionskostnader med mera	11 500	12 000	12 500	12 500
Verksamhetens intäkter VA-söder	-917	-917	-917	-917
<i>Budgetregleringsposter</i>				
Löneökningar innevarande år 9 månader, + helårseffekt 12 månader	5 800	13 500	21 300	29 000
Reserv volymförändringar, barn/elever	1 000	1 000	2 000	3 000
Summa kommungemensamma kostnader	17 383	25 583	34 883	43 583
Nettokostnader	407 545	426 452	438 265	447 064

Ramberäkning 2020-22 (tkr)

Kommunstyrelsen

Ramförändringar 2020

Ökad medlemsavgift RFET 700

Projektanställning Heltidsarbete som norm upphör -500

Budget 2020 exkl. löneökningar 75 077

Ramförändringar 2021

Plan 2021 exkl. löneökningar 75 077

Ramförändringar 2022

Plan 2022 exkl. löneökningar 75 077

Kommunfullmäktige

Ramförändring 2020

Budget 2020, plan 2021-2022 259

Valnämnden

Ramförändringar 2020

Budget 2020 21

Ramförändringar 2021

Plan 2021 21

Ramförändringar 2022

Val 2022 99

Plan 2022 120

Överförmyndarnämnden

Budget 2020, plan 2021-2022 848

Kommunrevisionen

Budget 2020, plan 2021-2022 550

Bygg- och miljönämnden

Ramförändring 2020

Återtagande av Bostadsanpassningsbidragets ökning -500

Budget 2020 exkl. löneökningar 6 685

Ramförändring 2021

Plan 2021 exkl. löneökningar 6 685

Forts. Ramberäkning 2020-22 (tkr)

Ramförändring 2022	
Plan 2022 exkl. löneökningar	6 685
<i>Tekniska nämnden Tekniska nämnden - skattefinansierad verksamhet</i>	
Ramförändring 2020	
Bidragfond enskilda vägar för bärighetshöjande åtgärder	500
Budget 2020 exkl. löneökningar	9 161
Ramförändring 2021	
Ytterligare ökning Bidragfond enskilda vägar för bärighetshöjande åtgärder	500
Budget 2021 exkl. löneökningar	9 661
Ramförändring 2022	
Tillbaka till 2020 års nivå, Bidragfond enskilda vägar för bärighetshöjande åtgärder	-500
Budget 2022 exkl. löneökningar	9 161
<i>Socialnämnden</i>	
Ramförändring 2020	
Anpassning kostnadsutredningen 2018	-2 000
Satsning, utvecklingsledning	400
Budget 2020 exkl. löneökningar, plan 2021-2022	163 919
<i>Bildningsnämnden</i>	
Ramförändringar 2020	
AST-enhet halvår	500
Bergkvara förskola inflyttning Q2 2020	-525
Ökat antal barn i Förskolan (300 barn nytt nolläge)	1 000
Budget 2020 exkl. löneökningar	138 922
Ramförändringar 2021	
Helårseffekt Bergkvara förskola och matsal/kök	525
AST-enhet helårseffekt	500
Plan 2021 exkl. löneökningar	139 947
Plan 2022 exkl. löneökningar	139 947

Balansbudget (tkr)

	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020
<i>Tillgångar</i>			
Materiella anläggningstillgångar	228 686	237 100	277 000
Finansiella anläggningstillgångar	24 094	22 000	24 000
Summa anläggningstillgångar	252 780	259 100	301 000
<i>Lager</i>			
Lager	3 614	5 754	4 000
Kortfristiga fordringar	53 982	45 000	50 000
Kortfristiga placeringar	53 517	60 000	50 000
Kassa och bank	34 735	25 000	25 000
Summa omsättningstillgångar	145 848	135 754	129 000
Summa tillgångar	398 628	394 854	430 000
<i>Eget kapital, avsättningar och skulder</i>			
<i>Eget kapital</i>			
Ingående eget kapital	195 128	195 128	201 600
Justering eget kapital	-70	0	0
Årets resultat	840	6 474	4 300
Summa eget kapital	195 968	201 602	205 900
<i>Avsättningar</i>			
Avsättningar pensioner	10 447	11 500	12 000
Andra avsättningar	8 540	9 019	9 212
Summa avsättningar	18 987	20 519	21 212
<i>Skulder</i>			
Långfristiga skulder	88 041	89 000	120 000
Kortfristiga skulder	95 632	83 733	82 888
Summa skulder	183 673	172 733	202 888
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	398 628	394 854	430 000
<i>Ansvarsförbindelse pensionsförpliktelser</i>			
Ansvarsförbindelse pensionsförpliktelser	140 547	138 200	139 500
Borgensförpliktelser för kommunägda företag	482 367	587 000	631 800
<i>Not Långfristiga skulder</i>			
Låneskuld	45 000	75 000	80 000
Anslutningsavgifter VA-söder Bergkvara	43 041	39 000	42 000
<i>Nyckeltal</i>			
Soliditet exkl. pensionsskuld %	49,2	51,1	47,9
Soliditet inkl. ansvarsförpliktelser %	13,9	16,1	15,6

Finansieringsanalys (tkr)

	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020
Nettokostnader	-399 182	-407 545	-417 240
Skatteintäkter och kommunal utjämning	405 782	417 861	425 575
Finansiella intäkter	8 345	6 692	6 692
Justering för rörelsekapitalets förändring	-5 324	-1 515	-1 515
Summa från löpande verksamhet	9 621	15 693	13 512
Nettoinvesteringar	-43 654	-40 695	-18 730
Försäljning finansiella anläggningstillgångar	97	0	0
Summa från investeringsverksamheten	-43 557	-40 695	-18 730
Nyupplåning	25 000	30 000	5 000
Justering finansieringsverksamheten	1 232	0	0
Summa från finansieringsverksamheten	26 232	30 000	5 000
Årets kassaflöde	-7 704	4 998	-218
Likvida medel vid årets början	42 439	34 488	39 486
Likvida medel vid årets slut	34 735	39 486	39 268

Investeringsbudget (tkr)

	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020	Plan 2021	Plan 2022
Kommunstyrelsen	27 937	24 220	1 335	500	6 250
Bygg- och miljönämnden	0	500	500	500	500
Tekniska nämnden - skattefinansierad verksamhet	6 770	9 075	8 325	1 675	1 675
Tekniska nämnden - affärsdrivande verksamhet	6 839	5 000	4 470	3 800	3 200
Socialnämnden	705	800	1 900	1 250	800
Bildningsnämnden	1 403	1 100	2 200	500	500
Nettoinvesteringar	43 654	40 695	18 730	8 225	12 925

Planerade investeringar 2020-22 (tkr)

	2020	2021	2022
<i>Kommunstyrelsen</i>			
Åtgärdsplan Olssonska huset	335		
Intern IT investering,	250	250	250
Projekt Bergkvara hamn	750	250	6 000
Summa	1 335	500	6 250
<i>Bygg och miljönämnden</i>			
Vattenvårdsprojekt	500	500	500
Summa	500	500	500
<i>Tekniska nämnden</i>			
Gator, GC-vägar	6 550	1 375	1 375
Parker	1 775	300	300
Summa skattefinansierad verksamhet	8 325	1 675	1 675
<i>affärsdrivande verksamhet</i>			
Ledningsnät, utbyggnad	2 100	2 100	2 100
Renings- & Vattenverk	670	300	300
Dagvatten, IT-övervakning, Fordon	1 700	1 400	800
Summa affärsdrivande verksamhet	4 470	3 800	3 200
<i>Socialnämnden</i>			
Samlingsanslag	800	800	800
Nya Iarm Mariahemmet/Solgläntan/korttids	400		
Skenor i taken till alla rum SÄBO		450	
Sängar SÄBO/korttids	700		
Summa	1 900	1 250	800
<i>Bildningsnämnden</i>			
Mjölnerförskola, inventarier och utemiljö	500		
Bergkvara kök och matsal inventarier	200		
Bergkvara förskola, inventarier och utemiljö	1 000		
Samlingsanslag	500	500	500
Summa	2 200	500	500

Uppdrag och strategiska mål

<i>Hållbar utveckling</i>	32
<i>Effektiv organisation</i>	36

”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 medborgare och kunder. Hållbar utveckling handlar om att bedriva 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 invånarna. Genom att arbeta utifrån FN:s globala mål i Agenda 2030 och möta dem med lokala lösningar så arbetar vi för ett mer hållbart samhälle.

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, ickediskriminering, jämlika villkor, den enskildes personliga och kulturella välfärd och en god folkhälsa.

Hållbar utveckling – Strategiska mål 2020-2022

Miljö – Strategiska mål 2020-22

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

Miljö – Uppdrag

- Välskötta utemiljöer i hela kommunen. (TN, BMN, TBAB)
- Fortsätt samordna arbetet med att öka andelen vattendrag med god ekologisk status (BMN)
- Genomför årets prioriterade åtgärder enligt färdplan fossilbränslefri kommun 2030 (Alla)
- Utred ett naturskyddsområde i området kring Ödet och förutsättningarna för ett naturrum vid Scoutstugan i Torsås för rekreation och pedagogisk verksamhet. (BMN, BIN)
- Ta fram ett program för energieffektivisering och underhåll av kommunens fastigheter. (TFAB, TBAB)

Socialt och ekonomiskt – Strategiska mål 2020-22

- Torsås 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 procent fiber 2020.
- Höjd utbildningsnivå.

Socialt och ekonomiskt – Uppdrag

- Planera för fler bostäder. (BMN, KS, TBAB)
- Bygg hyresbostäder på Torshammarområdet. (TBAB)
- Fiberutbyggnad genom kommunalt bolag (KS, TFAB)
- Kvalitet i välfärden. Förbättrade resultat i omsorg och skola. (SN, BIN)
- Ökad tillgänglighet till kommunal service. (Alla)
- Utveckla medborgardialog. Ungas delaktighet och inflytande skall särskilt beaktas (Alla)
- Lokala utvecklingsplaner. (KS)
- Förbättrad kontinuitet inom omsorgen. (SN)
- Utred en gemensam zontaxa för kollektivtrafiken i Torsås kommun. (TN)

Hållbar utveckling – Mått

Miljö

1. Andel miljögodkända bilar inom kommunkoncernen (%)

År	2016	2017	2018	2019	2020
Budget	59	62	59	50	50
Utfall	40	36	34		

Källa: KKiK

2. Andel godkända enskilda avlopp (%)

År	2016	2017	2018	2019	2020
Budget			28,9	30,0	35,0*
Utfall	21,0	22,6	22,6		

Källa: Egen mätning (BMN), *ny mätning i budget 2020

3. Andel vattendrag med god ekologisk status (%)

År	2016	2017	2018	2019	2020
Budget					
Utfall					

Källa: Egen mätning (BMN), *ny mätning i budget 2020

4. Energianvändning per kvadratmeter

År	2016	2017	2018	2019	2020
Budget					32
Utfall			60		

Källa: Egen mätning (TFAB, TBAB), *ny mätning i budget 2020

Socialt och ekonomiskt

1. Befolkningsutveckling

År	2016	2017	2018	2019	2020
Budget	6 926	6 965	7 040	7 110	7 110
Utfall	7 063	7 083	7 090	7 091	

Källa: SCB

2. Andel med tillgång till bredband om minst 100 Mbit/s (%)

År	2016	2017	2018	2019	2020
Budget					100
Utfall					

Källa: SCB, KKiK

3. Andel elever i åk 9 med gymnasiebehörighet till yrkesgymnasium. (%)

År	2016	2017	2018	2019	2020
Budget	85	86	87	85	85
Utfall	77,8	88,9	81,6		

Källa: Skolverket

4. Andel gymnasieelever med examen inom 4 år (%)

År	2016	2017	2018	2019	2020
Budget					
Utfall	70,0	75,3	58,4		

Källa: Skolverket

5. Antal bygglov.

År	2016	2017	2018	2019	2020
Budget					
Utfall					

Källa: Egen mätning (BMN), *ny mätning i budget 2020

6. Hur trygga känner sig medborgarna i kommunen?

År	2016	2017	2018	2019	2020
Budget	80	85	59	60	60
Utfall	*	60	*		

Källa: Medborgarundersökning, *ej mätt

7. Ranking företagsklimat

År	2016	2017	2018	2019	2020
Budget	120	100	100	100	100
Utfall	111	114	155		

Källa: Svenskt näringsliv

8. Antalet genomförda lokala utvecklingsplaner

År	2016	2017	2018	2019	2020
Budget					
Utfall					

Källa: Egen mätning (BMN), *ny mätning i budget 2020

9. Resande i Kollektivtrafiken

År	2016	2017	2018	2019	2020
Budget					
Utfall					

Källa: Egen mätning (BMN), *ny mätning i budget 2020

10. Antalet personer hos en brukare i hemtjänsten under en tvåveckorsperiod

År	2016	2017	2018	2019	2020
Budget					
Utfall					

Källa: KKiK

11. Andelen som lämnat etableringsuppdraget och börjat arbeta/studera. Status efter 90 dagar (%)

År	2016	2017	2018	2019	2020
Budget					
Utfall					

Källa: Arbetsförmedlingen

Uppföljning av indikatorer för Agenda 2030 målen via RKA i Kolada redovisas separat.

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.

Effektiv organisation – Strategiska mål 2020-2022

Medarbetare – Strategiska mål 2020-22

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

Medarbetare – Uppdrag 2019

- Attraktiv arbetsgivare. Dialog tillsammans med medarbetarna med prioritering av åtgärder för att bli en attraktivare arbetsgivare och att förbättra arbetsmiljön. (Alla)
- Verksamhetsnära ledarskap. Ledarskapet i Torsås skall vara verksamhetsnära med fokus på ständiga förbättringar av kvalitet och resultat. (Alla)
- Implementera heltidsarbete som norm 2020 (Alla)
- Fortsätta förankra Värdegrunden i hela organisationen. (Alla)
- Utred ett gemensamt och lika sätt att hantera resurser för kompetensutveckling inom kommunkoncernen. (Alla)

Process och ekonomi – Strategiska mål 2020-22

- 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)
- Organisera en samlad Teknisk- och Fastighetsförvaltning under en gemensam nämnd. (KS, TN, TFAB)
- Till Fjärrvärmenätsbolaget lägga nya affärsområden VA, och Fiber. (KS, TN, TFAB)
- Mål, mått och indikatorer i Verksamhetsplan 2020. (Alla)

Effektiv organisation – Mått

Medarbetare

1. Sjukfrånvaro (%)

År	2016	2017	2018	2019	2020
Budget					
Utfall	7,8	6,8	6,6		

Källa: Personalredovisningen, * fördjupad redovisning finns i personalredovisningen

2. Heltidsarbetande månadsavlönade, kommunen andel (%)

År	2016	2017	2018	2019	2020
Budget					
Utfall	65,2	65,3	67,0		

Källa: Personalredovisningen, * fördjupad redovisning finns i personalredovisningen

3. Hållbar Medarbetarindex (HME)

År	2016	2017	2018	2019	2020
Budget	3	3	3	3	
Utfall		3,6			

Källa: Medarbetarundersökning (mäts varannat år)

4. Personalomsättning

År	2016	2017	2018	2019	2020
Budget					
Utfall		12,4	10,8		

Källa: Personalavdelningen

Process och ekonomi

1. Nettokostnadsutveckling. (mnkr)

År	2016	2017	2018	2019	2020
Budget				416,6	426,5
Utfall	366,2	395,2	408,2		

Källa: Ekonomiavdelningen

Utöver måttet Nettokostnadsutveckling skall uppföljning inom process och ekonomi ske genom Budget i Balans, uppföljning av ekonomi enligt årshjulet. Uppföljningar av effektivitet och kvalitet i Kolada och Öppna Jämförelser.



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 våren 2019
Grafisk formgivning: Webbform.se, foto: Johan Blomqvist

Vill du veta mer eller beställa fler exemplar av Årsplan och budget 2020, plan 2021 - 2022 kontakta kommunledningskontoret, ekonomiavdelningen, telefon 0486-331 00, eller hämta den som pdf-fil på Torsås kommuns hemsida www.torsas.se.