Kallelse till sammanträde med Kommunfullmäktige

Datum och tid: 2020-11-30, klockan 18:00
Plats: Medborgarhuset, A-salen

Förhinder anmäls till Anette Persson, anette.persson.klk@eslov.se, 0413-621 31

Ordförande
Lena Emilsson (S)

1. Val av protokolljusterare

2. Upphävande av budget- och redovisningsreglemente och principer för resultatreglering - omedelbar justering (KS.2020.0419)

Beslutsunderlag
- Kommunstyrelsens beslut; § 158 Förslag till upphävande av budget- och redovisningsreglemente och principer för resultatreglering
- Förslag till beslut; Förslag till upphävande av budget- och redovisningsreglemente och principer för resultatreglering
- Budget- och redovisningsreglemente
- Principer för resultatreglering

3. Beslut om deltagande på distans i sammanträden med kommunfullmäktige (KS.2020.0488)

Beslutsunderlag
- Deltagande på distans i kommunfullmäktiges sammanträden - ändring av arbetsordning
- Kommunstyrelsens beslut § 69, 2020 Utredning om möjlighet för förtroendevalda i kommunfullmäktige att delta på distanssammanträde
- Borttagen på grund av personuppgifter.
- Utredning kommunfullmäktige på distans
- Kommunfullmäktiges beslut § 43, 2020 Anta regler om möjlighet för förtroendevalda att delta på nämndssammantäde på distans samt att ta bort ersättarnas närvaro- och yttranderätt under en begränsad ti

4. Fastställande av skattesats för 2021 (KS.2020.0001)

Beslutsunderlag
- KS beslut § 158, 2020 Förslag till Budget 2021 samt flerårsplan 2022-2024 inklusive investerings- och exploateringsbudget samt skattesats för 2021 och förtydligande av borgensåtagande hos Kommuninv
- Styrande majoritetens förslag till budget 2021 samt flerårsplan 2022-2024 inklusive investerings- och exploateringsbudget till kf

- Förslag till budget 2021 och ekonomisk plan
- Protokoll 2020-10-22 Kommunövergripande samverkan Budget 2021 samt flerårsplan 2022 till 2024
- Bilaga 1 LR Yrkanden budget för 2021
- Bilaga 2 Lärarförbundets yrkande budget 2021
- Bilaga 3 Visions yrkanden budget 2021
- Bilaga 4 gemensamma yrkanden budget 2021
- Sverigedemokraterna i Eslövs budgetförslag 2021

5. Information om utbetalning av förlorad arbetsinkomst i samband med kommunfullmäktiges sammanträde den 30 november 2020 (KS.2020.0495)

Beslutsunderlag
- Information om utbetalning av ersättning för förlorad arbetsinkomst

Upphävande av budget- och redovisningsreglemente och principer för resultatreglering - omedelbar justering

2

KS.2020.0419

§ 158 **KS.2020.0419**

Förslag till upphävande av budget- och redovisningsreglemente och principer för resultatreglering

Ärendebeskrivning
Kommunfullmäktige antog 1998 budget- och redovisningsreglemente och 2002 antogs principer för resultatreglering. Dessa båda styrdokument är byggda på den lagstiftning och de rekommendationer kring kommunal ekonomi som gällde vid antagandet.

Kommunallagen (1991:900), lagen (1970:462) om vissa anslag på kommuns anslagstavla och lagen (1997:614) om kommunal redovisning som gällde då styrdokumenten antogs har ersatts av nya lagar men har i vissa avseenden gällt fram till 2019 och i ärenden som överklagats innan de nya lagarna trädde i kraft. Nya lagar är kommunallag (2017:725) och lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning som ersätter de gamla lagarna och som nu är gällande rätt.

Kommunfullmäktige har vid sammanträdet den 26 oktober 2020 antagit nya ekonomiska styrprinciper för Eslövs kommun som bygger på den nya lagstiftningen och ersätter alla tidigare styrdokument. Därför behöver dessa upphävas.

Beslutsunderlag
- Förslag till beslut; Förslag till upphävande av budget- och redovisningsreglemente och principer för resultatreglering
- Budget- och redovisningsreglemente
- Principer för resultatreglering

Beredning
I och med att kommunfullmäktige har valt att arbeta efter ekonomiska styrprinciper finns inte längre något behov av att ta fram nya reviderade upplagor av styrdokumenten utan Kommunledningskontoret föreslår kommunstyrelsen att föreslå kommunfullmäktige att upphäva budget- och redovisningsreglemente och principer för resultatreglering. Eftersom de nya styrprinciperna gäller från och med den 1 december 2020 behöver upphävandet ske från och med samma dag, vilket då kräver att paragrafen justeras omedelbart.

Yrkanden
Catharina Malmborg (M) yrkar med instämmande av Janet Andersson (S) bifall till förslaget till beslut.

Beslut

- Kommunfullmäktige föreslås upphäva budget- och redovisningsreglemente och principer för resultatreglering från och med den 1 december 2020.

- Kommunfullmäktige föreslås att justera paragrafen omedelbart.

Beslutet skickas till

Eslövs kommuns författningssamling
Samtliga nämnder

ESLÖVS KOMMUN

KS.2020.0419

2020-10-12
Anette Persson
+4641362131
Anette.Persson.KLK@eslov.se

Kommunstyrelsen

Förslag till upphävande av budget - och redovisningsreglementet och principer för resultatreglering

Ärendebeskrivning
Kommunfullmäktige antog 1998 budget- och redovisningsreglemente och 2002 antogs principer för resultatreglering. Dessa båda styrdokument är byggda på den lagstiftning och de rekommendationer kring kommunal ekonomi som gällde vid antagandet.

Kommunallagen (1991:900), lagen (1970:462) om vissa anslag på kommuns anslagstavla och lagen (1997:614) om kommunal redovisning som gällde då styrdokumenten antogs har ersatts av nya lagar men har i vissa avseenden gällt fram till 2019 och i ärenden som överklagats innan de nya lagarna trädde i kraft. Nya lagar är kommunallag (2017:725) och lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning som ersätter de gamla lagarna och som nu är gällande rätt.

Kommunstyrelsen har föreslagit kommunfullmäktige att vid sammanträdet den 26 oktober 2020 anta nya ekonomiska styrprinciper för Eslövs kommun som bygger på den nya lagstiftningen och ersätter alla tidigare styrdokument. Därför behöver dessa upphävas.

Beslutsunderlag
Budget- och redovisningsreglemente
Principer för resultatreglering

Beredning
I och med att kommunfullmäktige har valt att arbeta efter ekonomiska styrprinciper finns inte längre något behov av att ta fram nya reviderade upplagor av styrdokumenten utan Kommunledningskontoret föreslår kommunstyrelsen att föreslå kommunfullmäktige att upphäva budget- och redovisningsreglemente och principer för resultatreglering. Eftersom de nya styrprinciperna gäller från och med den 1

december 2020 behöver upphävandet ske från och med samma dag, vilket då kräver att paragrafen justeras omedelbart.

Förslag till beslut

- Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att upphäva budget- och redovisningsreglemente och principer för resultatreglering från och med den 1 december 2020.
- Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att paragrafen justeras omedelbart.

Beslutet skickas till

Eslövs kommuns författningssamling
Samtliga nämnder

Eva Hallberg
kommundirektör

Patrik Linder
avdelningschef

ESLÖVS KOMMUNS FÖRFATTNINGSSAMLING

NR 11 B

BUDGET OCH REDOVISNINGSREGLEMENTE

Antaget av kommunfullmäktige 1998-09-28, att gälla fr o m 1998-10-01.

Budget

§ 1
Kommunfullmäktige fastställer driftbudget på anslaget verksamhet
(två positioner). Prognoser och årsbokslut skall presenteras på denna nivå.

§ 2
Kommunfullmäktige fastställer investeringsbudget per projekt.

§ 3
Beräkningen av internränta på investeringar sker enligt de principer kommunfullmäktige antog 1997-11-24, § 63.

Uppföljning

§ 4
Den löpande uppföljningen under året skall ske genom att nämnderna upprättar
tre bokslutsprognoser under året enligt anvisningar från kommunledningskontoret.

Utöver bokslutsprognoser skall ett delårsbokslut upprättas.

§ 5
Bokslutsprognoserna skall redovisas till kommunfullmäktige under juni, oktober och december.

§ 6
Delårsbokslut skall upprättas och omfatta årets första sju månader. Delårsbokslutet skall sammanfattas i en förvaltningsberättelse som skall undertecknas av ekonomichefen.
Delårsbokslutet skall redovisas till kommunfullmäktige i oktober månad.

§ 7
En fortlöpande uppföljning av investeringar sker per projekt i bokslutsprognoser och i årsbokslutet.
Nämnderna skall efter att investering avslutats slutredovisa investeringsprojektet
till kommunstyrelsen.

§ 8

Bokslut skall upprättas i enlighet med lagen om kommunal redovisning. Detaljerade anvisningar skall upprättas av kommunledningskontoret.

§ 9
Årsbokslutet skall sammanfattas i en förvaltningsberättelse som skall undertecknas av kommundirektör och ekonomichef.

Över- och underskott
§ 10
Kommunfullmäktige har 1994-05-30, § 31, antagit principer för hur nämndernas över- respektive underskott i förhållande till budget vid verksamhetsårets slut skall regleras. Detta beslut har kompletterats med principer hur underskott i socialnämndens verksamhet skall beräknas, kommunfullmäktige 1996-10-28, § 82.

ESLÖVS KOMMUN FÖRFATTNINGSSAMLING
NR 11 E

Antagna av kommunfullmäktige 2002-11-25,0 § 94

PRINCIPER FÖR RESULTATREGLERING

Syfte

Öka nämndernas långsiktiga ansvarstagande för ekonomi, kvantitet och kvalitet.

Beslut

Kommunfullmäktige beslutar om resultatreglering i samband med beslut om årsredovisningen.

Beredning

Resultatregleringsposterna skall beredas i samband med bokslutsdiskussionerna.

Allmänt

- Om kommunens totala resultat är noll eller mindre, överföres inga överskott.
- Är kommunens totala resultat positivt, kan maximalt överföras överskott upp till resultatets nivå.
- Reserv skall i nästkommande års budget avsättas centralt, motsvarande summan av de överförda överskotten. Överförda underskott räknas ej som budgetförstärkning.

Användning av överskott

- Överförda överskott skall förbrukas närmast kommande kalenderår och budgeteras som ett tilläggsanslag. Ej förbrukade överskott vid årets slut redovisas som överskott i bokslutet.

- Hur eventuella överskott skall användas skall anges av nämnden.
- Överskotten får ej användas till löpande driftkostnader eller investeringar utan endast till kostnader av engångskaraktär,
- exempelvis personalutveckling eller kortare driftprojekt, material eller förbrukningsinventarier.

Täckande av underskott

- Överförda underskott skall täckas under närmast kommande budgetår. I undantagsfall kan underskotten regleras under fler än ett kalenderår efter beslut av kommunfullmäktige.
- Nämnden skall ange hur överförda underskott skall täckas.

Mätmetoder

Resultatregleringsdiskussionen skall behandla om den av nämnden bedrivna verksamheten varit effektivare än angivna kvalitets- och kvantitetsmål. Nämnden ansvarar för att diskussionsunderlag tas fram utifrån följande parametrar:

- Kan nämnden inte visa att målen nåtts till en lägre kostnad än budget, överförs inga överskott. Bevisbördan för måluppfyllelse ligger på nämnden.
- Uppstår underskott för att täcka ökat behov av service exempelvis genom volymförändringar, kan hänsyn tas till detta vid överföring av underskott.
- Har nämnden inte uppnått uppställda mål, men ändå visar överskott, sker ingen överföring.

Måluppfyllelse och över/underskott

	Överskott	**Underskott**
Målen uppfyllda	Överföring	Överföring
Målen ej uppfyllda	Ej överföring	Överföring

Beslut om deltagande på distans i sammanträden med kommunfullmäktige

3

KS.2020.0488

ESLÖVS KOMMUN

KS.2020.0488

2020-11-18
Anette Persson
+4641362131
Anette.Persson.KLK@eslov.se

Kommunfullmäktige

Deltagande på distans i kommunfullmäktiges sammanträden - ändring av arbetsordning

Ärendebeskrivning
Kommunfullmäktige beslutade § 43, 2020 att ge kommunstyrelsen i uppdrag att utreda möjligheterna för deltagande på distans vad avser kommunfullmäktiges sammanträden. Utredningen som gjordes av Kommunledningskontoret behandlades av kommunstyrelsen vid sammanträdet den 5 maj 2020, § 69. Kommunstyrelsen beslutade då att godkänna rapporten som en information för vidare diskussion med kommunfullmäktiges olika partier.

Beslutsunderlag
Kommunfullmäktiges beslut § 43, 2020; Anta regler om möjlighet för förtroendevalda att delta på nämndssammanträde på distans samt att ta bort ersättarnas närvaro- och yttranderätt under en begränsad tid
Utredning kommunfullmäktige på distans
Förslag till beslut; Möjlighet för fullmäktiges förtroendevalda att delta i sammanträden på distans
Kommunstyrelsens beslut § 69, 2020; Utredning om möjlighet för förtroendevalda i kommunfullmäktige att delta på distanssammanträde

Beredning
Frågan om möjlighet till deltagande i kommunfullmäktiges sammanträden på distans har åter aktualiserats då Folkhälsomyndigheten och länsstyrelsen med anledning av covid-19-pandemin gått ut med skärpta allmänna råd och restriktioner på grund av att smittspridningen åter igen ökat. Regeringen har aviserat ett kommande lagförslag som innebär att allmänna sammankomster med fler än åtta deltagare förbjuds.

Även om politiska församlingar inte berörs av lagförslaget är det viktigt att Eslövs kommun som helhet bidrar till att minska smittspridningen. Ett sätt att göra detta är att genom en ändring i kommunfullmäktiges arbetsordning införa en möjlighet till att delta i sammanträden på distans även för kommunfullmäktiges ledamöter och

ersättare. En sådan ändring har kommunfullmäktige redan beslutat om för nämnderna och kommunstyrelsen.

Enligt 5 kap. 16 § kommunallagen (2017:725) får ledamöter delta i fullmäktiges sammanträden på distans om fullmäktige har beslutat det. Deltagandet ska i sådant fall ske genom ljud- och bildöverföring i realtid samt på ett sådant sätt att samtliga deltagare kan se och höra varandra och delta på lika villkor.

Om kommunfullmäktige beslutar det och att ovan förutsättningar är uppfyllda ska en ledamot som deltar på distans anses vara närvarande vid sammanträde. Möjligheten till deltagande på distans ska då föras in i kommunfullmäktiges arbetsordning.

Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) rekommenderar att följande text förs in i arbetsordningen:
”Fullmäktige får, om särskilda skäl föreligger, sammanträda med ledamöter närvarande på distans. Sådant sammanträde får endast äga rum om ljud- och bildöverföring sker i realtid och på ett sådant sätt att samtliga deltagare kan se och höra varandra på lika villkor. Ledamot som önskar delta på distans ska senast sju dagar före sammanträdet anmäla detta till fullmäktiges kansli. Ordföranden avgör om närvaro får ske på distans.”

Kommunstyrelsens förvaltning arbetar på en teknisk lösning som under förutsättning av kommunfullmäktiges beslut kan användas från och med kommunfullmäktiges sammanträde den 14 december 2020.

Kommunledningskontoret föreslår att kommunfullmäktige beslutar att införa möjligheten till deltagande på distans i arbetsordningen och uppdra till kommunstyrelsen att genom dess förvaltning ta fram teknisk lösning och rutiner för genomförande av sammanträden på distans.

Förslag till beslut

- Kommunfullmäktige beslutar att införa § 9a i arbetsordningen med följande lydelse: ”Fullmäktige får, om särskilda skäl föreligger, sammanträda med ledamöter närvarande på distans. Sådant sammanträde får endast äga rum om ljud- och bildöverföring sker i realtid och på ett sådant sätt att samtliga deltagare kan se och höra varandra på lika villkor. Ledamot som önskar delta på distans ska senast sju dagar före sammanträdet anmäla detta till fullmäktiges kansli. Ordföranden avgör om närvaro får ske på distans.”
- Kommunfullmäktige uppdrar åt kommunstyrelsen att genom dess förvaltning ta fram en teknisk lösning samt skriftliga rutiner för genomförande av sammanträden med deltagande på distans.

Beslutet skickas till
Kommunstyrelsens förvaltning

Eva Hallberg
kommundirektör

Patrik Linder
avdelningschef

§ 69 **KS.2020.0160**

Utredning om möjlighet för förtroendevalda i kommunfullmäktige att delta på distanssammanträde

Ärendebeskrivning
Det pågår ett utbrott av ett nytt coronavirus (vilket orsakar sjukdomen covid-19) med ursprung i Kina. WHO deklarerade den 11 mars att covid-19 nu är en pandemi och att sjukdomen finns eller snart kommer att finnas i alla världsdelar och kommer sannolikt att drabba alla världens länder. På grund av rådande risk för smittspridning av covid-19 har kommunfullmäktige beslutat, den 30 mars 2020, att införa deltagande i nämndsammanträden på distans samt gett kommunstyrelsen i uppdrag att utreda möjligheten även för förtroendevalda i fullmäktige att delta i sammanträden på distans och komma med förslag till beslut till fullmäktiges sammanträde i maj.

Beslutsunderlag
- Förslag till beslut; Möjlighet för fullmäktiges förtroendevalda att delta i sammanträden på distans
- Kommunfullmäktiges beslut § 43, 2020 Anta regler om möjlighet för förtroendevalda att delta på nämndssammantäde på distans samt att ta bort ersättarnas närvaro- och yttranderätt under en begränsad ti
- Utredning kommunfullmäktige på distans
- Regler för deltagande i nämndssammanträde på distans

Beredning
Juridiska förutsättningar
Enligt 5 kapitlet 16 § kommunallagen (KL) får ledamöter delta i fullmäktiges sammanträden på distans om fullmäktige har beslutat det. Fullmäktiges arbetsordning ska reglera i vilken utsträckning sådant deltagande får ske.

Därför föreslår Kommunledningskontoret att möjligheten införs in i fullmäktiges arbetsordning med följande text:
”Deltagande på distans (5 kap. 16 § KL)
XX § Fullmäktige får, om särskilda skäl föreligger, sammanträda med ledamöter närvarande på distans. Sådant sammanträde får endast äga rum om ljud- och bildöverföring sker i realtid och på ett sådant sätt att samtliga deltagare kan se och höra varandra på lika villkor.

Ledamot som önskar delta på distans ska senast 7 dagar före sammanträdet anmäla detta till kommunsekreteraren. Ordföranden avgör om närvaro får ske på distans.”

Reglerna i 5 kapitlet KL möjliggör däremot inte att ett sammanträde i sin helhet genomförs digitalt, det vill säga att fysiska möten är att föredra. Lagtexten innehåller dock ingen begränsning av antalet deltagare på distans. Det som är avgörande, enligt SKR, är att man kan klara kraven på att deltagandet ska ske genom ljud- och bildöverföring i realtid samt på ett sådant sätt att samtliga deltagare kan se och höra varandra och delta på lika villkor. All vikt läggs därmed på de tekniska lösningarna.

Tekniska lösningar
För att uppfylla kraven behövs annan teknisk lösning än den som används vid nämndssammanträden då antalet ledamöter är fler i kommunfullmäktige och fler behöver vara med på distans.

Det företag som i dag filmar och sänder kommunfullmäktige kan tillhandahålla tjänster som gör det möjligt för ledamöter/tjänstgörande ersättare att delta på distans. Tekniker som finns på plats för filmningen kan också ta hand om distansmötet (se utredning om kommunfullmäktige på distans).

Såväl upprop som att begära ordet och votering kan fortsätta på samma sätt som idag men eftersom leverantören aldrig har kört tjänsten utan en ”voteringsanläggning” föreslår Kommunledningskontoret att använda det fungerande konceptet som leverantören erbjuder. Förslaget ligger på avtal med leverantören i ett (1) år för deltagande på distans och på sex (6) månader för test av voteringsanläggning med följande kostnader:

Kostnader, deltagande på distans
Uppstart och utbildning, engångskostnad 10.000 kronor
Kablage och hårdvara, per gång 3.500 kronor
Licens och administration, per månad 2.000 kronor

Kostnader, möteshantering, upprop, votering
Uppstart, engångskostnad 10.000 kronor
Programvara, per månad 7.900 kronor

Kommunledningskontoret föreslår även att förtroendevalda i fullmäktige följer de antagna regler för deltagande i nämndssammanträde på distans. Eftersom tekniken utvecklas med snabba steg föreslår Kommunledningskontoret att ändringar av teknisk eller praktisk karaktär som inte innebär någon kostnad för kommunen ska

kunna verkställas av tjänstepersoner på förvaltningarna och sedan anmälas till kommunfullmäktige och nämnderna för kännedom.

Yrkanden
Johan Andersson (S) yrkar att kommunstyrelsen godkänner rapporten som en information för vidare diskussion med kommunfullmäktiges olika partier.

Catharina Malmborg (M) yrkar med instämmande av Sven-Olov Wallin (L), Tony Hansson (S) och Janet Andersson (S) bifall till Johan Anderssons (S) yrkande.

Beslut
- Kommunstyrelsen godkänner rapporten som en information för vidare diskussion med kommunfullmäktiges olika partier.

Beslutet skickas till
Kommunledningskontoret

ESLÖVS KOMMUN

2020-04-22
Helena Månsson
+4641362048
helena.mansson@eslov.se

Utredning - kommunfullmäktige på distans

Kommunfullmäktige gav kommunstyrelsen i uppdrag
att utreda möjlighet till deltagande på distans även vid kommunfullmäktiges sammanträde med förslag till beslut i fullmäktige den 25 maj 2020.

Samma juridiska förutsättningar gäller för kommunfullmäktige som för nämnderna.

Juridiska förutsättningar: Kommunallagen (2017:725)

5 kap. 16 §
Ledamöter får delta i fullmäktiges sammanträden på distans om fullmäktige har beslutat det. Deltagandet ska i sådant fall ske genom ljud- och bildöverföring i realtid samt på ett sådant sätt att samtliga deltagare kan se och höra varandra och delta på lika villkor.

Om kommunfullmäktige beslutar om deltagande på distans och om de juridiska förutsättningar är uppfyllda ska en ledamot som deltar på distans anses vara närvarande vid sammanträde. Möjligheten till deltagande på distans ska då föras in i respektive nämnds reglemente samt i kommunfullmäktiges arbetsordning.

För att uppfylla kraven deltagande på distans vid kommunfullmäktiges sammanträde behövs annan teknisk lösning än den som används vid nämndssammanträden då antalet ledamöter är fler i kommunfullmäktige och fler ledamöter behöver vara med på distans.

Fullmäktiges sammanträden är öppna för allmänheten och informationssäkerheten har bedömts utifrån det.

För att sammanträdet ska fungera på ett tillfredställande sätt både för de som befinner sig i lokalen och de som deltar på distans är det önskvärt att teknisk personal finns på plats.

Den leverantör som idag filmar och sänder kommunfullmäktige kan tillhandahålla tjänster som gör det möjligt för ledamöter att delta på distans. Tekniker som finns på plats för filmningen tar också hand om distansmötet.

Enligt leverantören uppfyller tjänsten kraven på att alla ledamöter ska kunna se och höra varandra i realtid. Ledamöter kan ansluta 30 minuter innan mötets starttid för att säkerställa att tekniken fungerar. Videokonferenssystemet Zoom används där man ser aktuell talare i större bild och övriga deltagare syns i mindre format. Den filmning som görs av talare i talarstolen skickas även ut till ledamöterna på distans. De som deltar på distans kommer att se presidiet, talare i talarstol, presentationen samt övriga deltagare som finns i lokalen. För att ledamöterna i lokalen ska se deltagarna på distans krävs det att skärm finns i lokalen som visar dessa.

Såväl upprop som att begära ordet och votering kan fortsätta på samma sätt som vanligt men leverantören har aldrig kört tjänsten utan en ”voteringsanläggning” som är en programvara som hanterar bland annat upprop och votering. Att hantera sluten omröstning på distans är inte möjligt utan den voteringsanläggning som stödjer detta. Denna programvara kan användas i 6 månader och därefter sägas upp om inte ytterligare behov finns.

Kostnader, deltagande på distans

Uppstart och utbildning, engångskostnad	10 000 kronor
Kablage och hårdvara, per gång	3 500 kronor
Licens och administration, per månad	2 000 kronor

Kostnader, möteshantering, upprop, votering

Uppstart, engångskostnad	10 000 kronor
Programvara, per månad	7 900 kronor

Då detta är en annan teknisk lösning än den som används för nämndsmöten behövs utbildning och prova på tillfällen genomföras med samtliga ledamöter och ersättare i fullmäktige.

§ 43 **KS.2020.0160**

Anta regler om möjlighet för förtroendevalda att delta på nämndssammantäde på distans samt att ta bort ersättarnas närvaro- och yttranderätt under en begränsad tid

Ärendebeskrivning
Det pågår ett utbrott av ett nytt coronavirus (vilket orsakar sjukdomen covid-19) med ursprung i Kina. WHO deklarerade den 11 mars att covid-19 nu är en pandemi och att sjukdomen finns eller snart kommer att finnas i alla världsdelar och kommer sannolikt att drabba alla världens länder. På grund av rådande risk för smittspridning av covid-19 har Kommunledningskontoret ombetts att utreda möjligheten för förtroendevalda att delta i de kommunala nämndssammanträdena på distans. Utredningen ska leda till en lösning med de resurser kommunen har tillgång till idag. Lösningen ska implementeras så fort som möjligt.

Beredning
Avseende nämndsdeltagande på distans
Kommunledningskontoret föreslår att följande text förs in i styrelsens och nämndernas reglemente:

”*Sammanträde på distans*
Styrelsen/nämnden får, om särskilda skäl föreligger, sammanträda med ledamöter närvarande på distans. Sådant sammanträde får endast äga rum om ljud- och bildöverföring sker i realtid och på ett sådant sätt att samtliga deltagare kan se och höra varandra på lika villkor. Lokalen ska vara så beskaffad att inte obehöriga kan ta del av sammanträdeshandlingar, bild eller ljud. Ledamot som önskar delta på distans ska senast sju (7) dagar i förväg anmäla detta till styrelsens/nämndens kansli.

Ordföranden avgör om närvaro får ske på distans. Styrelsen/nämnden får bestämma vad som närmare ska gälla om deltagande på distans i styrelsen/ nämnden.”

Kommunledningskontoret föreslår även att regler för deltagande i nämndssammanträde på distans antas. I den bilagda utredningen finns beskrivet allt om begränsningar samt förutsättningar. Här kan nämnas bland annat:

- Max fem (5) förtroendevalda på distans per sammanträde
- Tillgång till egen dator med kamera, högtalare och mikrofon
- Kommunikationsförbindelse av god kapacitet, wifi eller kabel

- Ledamoten, som deltar på distans, ansvarar för att inte obehöriga kan ta del av sammanträdeshandlingar, bild eller ljud.
- Deltagande på distans är för närvarande olämpligt vid behandling av ärende som innehåller sekretessuppgifter.

Införandet av deltagande på distans föreslås vara ett pilotprojekt som ska återrapporteras till kommunstyrelsen med eventuella förslag till justeringar i styrdokument samt förslag till permanent teknisk lösning.

Andra möjliga åtgärder för att upprätta beslutsorganisation under Coronatiden
Kommunledningskontoret har några andra förslag för att minska smittspridning vid nämndssammanträdena. Förslagen omfattar en rad praktiska åtgärder samt en möjlig organisatorisk åtgärd.

Det är viktigt att hålla i tankarna att kommunallagen reglerar när fullmäktige och nämnderna är beslutsföra: kommunfullmäktige och nämnderna är beslutsföra om fler än hälften av ledamöterna är närvarande. (5 kapitlet 45 § och 6 kapitlet 27 § kommunallagen (KL))

Snabba möjliga förändringar

- Ändra möteslokaler till större lokaler
- Ändra möblering i möteslokaler
- Minska antal närvarande tjänstemän och föredragande under sammanträden
- Flytta ersättarna upp till läktaren vid fullmäktiges sammanträden

Organisatoriska åtgärder

- Ta tillbaka ersättarnas närvarorätt och därmed yttranderätt vid sammanträdena (tillfälligt under ”kristiden”).
- Detta innebär att varje parti ansvarar för att nödvändiga ersättare kallas in till sammanträde så att nämnden är beslutför.

När det gäller den organisatoriska åtgärden behöver samtliga reglementen tillfälligt ändras eftersom ersättarna, i alla nämnder, har fått både närvarorätt och yttranderätt vid nämndssammanträde i enlighet med 6 kapitlet 17 § KL. Denna rätt kan dock fullmäktige besluta att, under en period, ta bort för att minska antal personer per möte.

Yrkanden
Johan Andersson (S) yrkar bifall till kommunstyrelsens förslag till beslut med tillägg om att utöka rätten till deltagande på distans att även gälla kommunstyrelsens

arbetsutskott samt att med anledning av överenskommelsen mellan partierna i Eslövs kommun om att minsta antalet ledamöter till 27 stycken ska de ledamöter och ersättare som har begärt ledigt från sitt arbete för dagens sammanträde och därefter inte kunde återkalla sin ledighet få ersättning för förlorad arbetsförtjänst.

Fredrik Ottesen (SD) yrkar bifall till kommunstyrelsens förslag till beslut med Johan Anderssons (S) tillägg.

Beslut
- Kommunfullmäktige beslutar att ovanstående text om deltagande på distans förs in i samtliga nämnders reglemente att gälla från och med 1 april 2020.

- Kommunfullmäktige ger kommunstyrelsen i uppdrag att utreda möjlighet till deltagande på distans även vid kommunfullmäktiges sammanträde med förslag till beslut i fullmäktige den 25 maj 2020.

- Kommunfullmäktige antar regler för deltagande i nämndssammanträde på distans att gälla från och med 1 april 2020.

- Kommunfullmäktige tar bort ersättarnas närvarorätt inklusive yttranderätt i samtliga nämnder under perioden från och med 1 april 2020 till och med 30 juni 2020. Kommunstyrelsen ges i uppdrag att förlänga åtgärden beroende på hur den rådande situationen utvecklas.

- Kommunfullmäktige uppmanar samtliga nämnder att se över lämpligheten av sammanträdeslokaler samt deras möblering.

- Kommunfullmäktige beslutar att deltagande i nämndssammanträde på distans ska utvärderas och rapporteras till kommunstyrelsen den 6 oktober 2020.

- Kommunfullmäktige utökar rätten till deltagande på distans att även gälla kommunstyrelsens arbetsutskott.

- Kommunfullmäktige beslutar att med anledning av överenskommelsen mellan partierna i Eslövs kommun om att minsta antalet ledamöter till 27 stycken ska de ledamöter och ersättare som har begärt ledigt från sitt arbete för dagens sammanträde och därefter inte kunde återkalla sin ledighet få ersättning för förlorad arbetsförtjänst.

Beslutet skickas till
Samtliga nämnder
Kommunledningskontoret, löneenheten
Författningssamlingen

Fastställande av skattesats för 2021

4

KS.2020.0001

§ 159 **KS.2020.0001**

Förslag till Budget 2021 samt flerårsplan 2022-2024 inklusive investerings- och exploateringsbudget samt skattesats för 2021 och förtydligande av borgensåtagande hos Kommuninvest

Ärendebeskrivning
Förslag till budget 2021 och plan för åren 2022-2024 inklusive investerings- och exploateringsbudget samt skattesats för 2021. Investeringsbudgeten omfattar fem år.

Beslutsunderlag
- Förslag till budget 2021 och ekonomisk plan
- Styrande majoritetens förslag till budget 2021 samt flerårsplan 2022-2024 inklusive investerings- och exploateringsbudget samt skattesats för 2021
- Sverigedemokraterna i Eslövs budgetförslag 2021
- Central samverkan budget 2021
- Bilaga 1 LR Yrkanden budget för 2021
- Bilaga 2 Lärarförbundets yrkande budget 2021
- Bilaga 3 Visions yrkanden budget 2021
- Bilaga 4 gemensamma yrkanden budget 2021

Beredning
Kommuninvest begär årligt förtydligat borgensåtagande från kommunen varför kommunfullmäktige föreslås fastställa nedanstående förslag till borgensåtagande. Kommunens borgensåtagande i förhållande till Kommuninvest avser i huvudsak Eslöv Bostads AB lånebehov.

Den styrande majoritetens förslag till budget är lagd utifrån oförändrad skattesats för 2021.

Yrkanden
Catharina Malmborg (M) yrkar med instämmande av Janet Andersson (S) och Sven-Olov Wallin (L) bifall till förslaget till beslut.

Fredrik Ottesen (SD) yrkar bifall till Sverigedemokraterna i Eslövs budgetförslag 2021.

Beslutsgång
Ordföranden ställer först proposition på fastställande av skattesatsen till 20,54 kronor, borgensförbindelse för de kommunala bolagen för ett lånebelopp om 1,7 miljarder kronor samt fastställande av nyupplåningsramen inklusive upplåning till VA SYD till 600 miljoner kronor för 2021 och finner att kommunstyrelsen antar förslagen.

Ordförande ställer därefter proposition på Catharina Malmborg (M) med fleras yrkande om bifall till majoritetens förslag till budget och Fredrik Ottesens (SD) yrkande om bifall till Sverigedemokraternas budgetförslag och finner att kommunstyrelsen beslutar i enlighet med Catharina Malmborg (M) med fleras yrkande.

Beslut
- Kommunfullmäktige föreslås besluta att godkänna förslag till budget 2021 samt flerårsplan 2022-2024 inklusive investerings- och exploateringsbudget.

- Kommunfullmäktige föreslås fastställa skattesatsen till 20,54 kronor för 2021.

- Kommunfullmäktige föreslås att såsom för egen skuld ingå borgen för Eslövs Bostads AB:s, Eslövs Industrifastigheter AB:s och Mellanskånes Renhållnings AB:s sammanlagda låneförpliktelser upp till ett totalt lånebelopp om 1,7 miljarder kronor.

- Kommunfullmäktige föreslås fastställa nyupplåningsramen för kommunen inklusive upplåning till VA SYD till 600 miljoner kronor för 2021.

Reservationer
Ledamöterna i Sverigedemokraterna reserverar sig mot beslutet till förmån för Fredrik Ottesens (SD) yrkande.

Ej deltagande i beslutet
Ledamöterna i Centerpartiet deltar ej i beslutet.

Beslutet skickas till
Kommunfullmäktige

Eslövs kommuns budget för 2021 och plan för 2022–2024
Antagen av kommunfullmäktige 2020-XX-XX

Budget 2021

samt flerårsplan 2022 till 2024

ESLÖVS KOMMUN

Eslöv 2020-xx-xx

Innehåll: Kommunledningskontoret, ekonomiavdelningen

Produktion och layout: Kommunledningskontoret, kommunikationsavdelningen

Omslag Christoffer Borg Mattisson

Övriga: Christoffer Borg Mattisson, Håkan Sandbring, Susanne Hultman, iStockPhoto och Eslövs kommun

INNEHÅLL

Kommunen har fortsatt goda förutsättningar trots pandemi och lågkonjunktur 5

Kommunens politiska organisation 7

Ansvar för framtiden prioriteringar för budget 2021 9

Mål för mandatperioden 11

Kommunens ekonomiska förutsättningar inför 2021 och 2022–2024 inklusive omvärldsanalys 13

Finansiella rapporter 21

Ord och begrepp 29

Kommunstyrelsen/Kommunledningskontoret 33

Barn- och familjenämnden 43

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden 49

Kultur- och fritidsnämnden 55

Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden 61

Revisionen 69

Servicenämnden 71

Vård- och omsorgsnämnden 77

Överförmyndarnämnden 85

Kommunkoncernen och verksamhet i kommunalförbunden 89

STADSHUS

KOMMUNEN HAR FORTSATT GODA FÖRUTSÄTTNINGAR TROTS PANDEMI OCH LÅGKONJUNKTUR

"Vårt politiska handlingsprogram sträcker sig fram till nästa val i september 2022. Vi vill fortsätta utveckla vår kommun och förbättra servicen till våra medborgare."

Kommunen har, liksom hela samhället i övrigt, haft en tid med löpande anpassning till pandemins utveckling och Folkhälsomyndighetens råd. Tack vare goda insatser från vår personal, särskilt inom vården och omsorgen, har verksamheten kunnat upprätthållas. Samtidigt har planeringen fortsatt för hur vi kan få en ännu bättre service och verksamhet. Genom olika insatser planeras för att ge vård- och omsorgspersonalen möjlighet till både återhämtning och höjd kompetens.

I budgeten görs flera satsningar för nämndernas planering för en förbättrad verksamhet, en ökad måluppfyllelse och de möjligheter och utmaningar de ser framför sig. Nya kommunala insatser – i kombination med statens ökade satsningar för att få igång Sverige – ger ökade förutsättningar för kommunen att både hantera situationen med en flerårig lågkonjunktur, utdragen pandemi och samtidigt utveckla verksamheten.

Vi har fortsatt ambitionen att det politiska handlingsprogrammet ska leda kommunen närmre visionen Eslöv – Skånes bästa kommun att bo och verka i.

Utbildning viktigt för våra unga

Nya insatser på skolan görs för att höja kunskapsnivån. Investeringar i lokaler och utemiljö både i centralorten och övriga tätorter. Fortsatt arbete för att förbättra barn och elevers psykiska hälsa. Ungdomsverksamheten Unga för ungar tillförs kommunala medel för att stärka ungdomar i deras bostadsområden.

Äldres trygghet

Genom nya statliga satsningar kan äldreomsorgen utvecklas. Staten tillför medel i form av riktade statsbidrag för att höja kvaliteten inom äldreomsorgen. (äldreomsorgslyftet, äldreomsorgssatsningen och återhämtningsbonus för arbetsmiljön.) Statlig satsning på personalens språkkunskaper. Kommunen tillför medel för hälso- och sjukvårdsavtalet med Region Skåne.

Alla ska ges möjlighet till egen försörjning

Fler måste i arbete eller utbildning. Arbetsmarknadsåtgärderna ska sättas in från dag ett. Fortsatta satsningar på jobbspåren som leder till jobb. Större krav på svenska för invandrare där tiden utökas till heltidsstudier.

Trygghet och trivsel

Det ska kännas tryggt att röra sig överallt i kommunen. De offentliga miljöerna ska kännas trygga, rena och trivsamma. Det brottsförebyggande arbetet fortsätter.

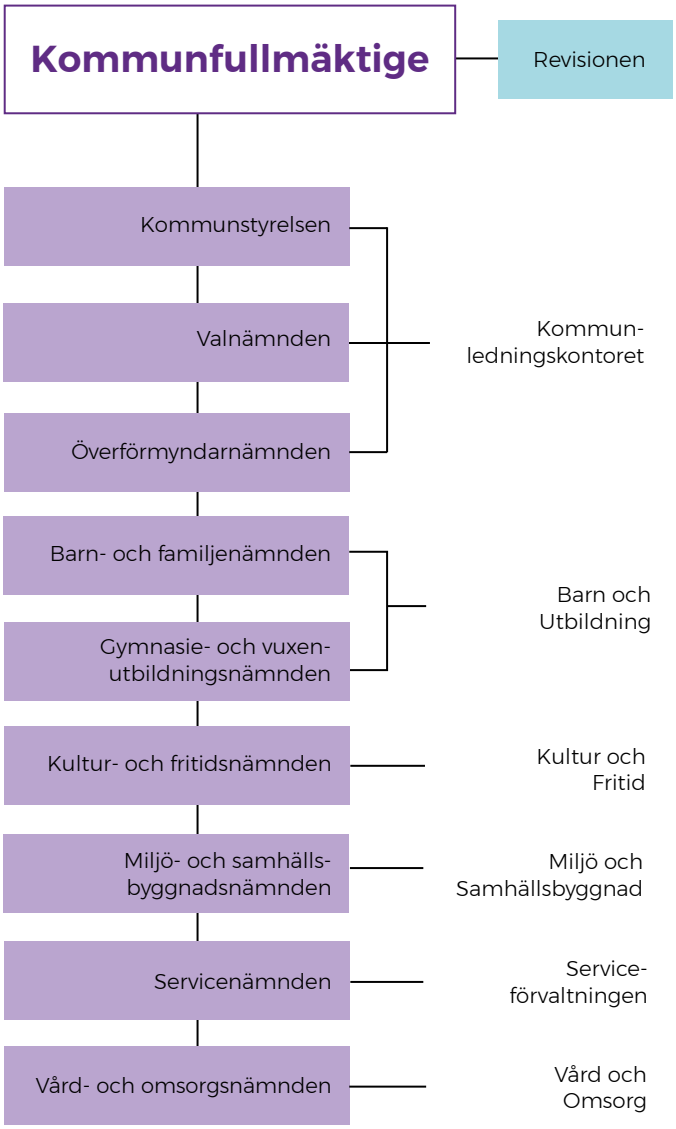
Planering för fler attraktiva bostäder görs i byarna och staden. Eslöv ska växa hållbart. Arbetet med planering av Östra Eslöv ger kommunen nya möjligheter att utvecklas.

I budget 2021 fortsätter vi att skapa en trygg och hållbar kommun för framtiden. Vi vill rikta ett stort tack till all personal för deras insatser i arbetet under året. Vi ser med tillförsikt fram mot utmaningarna 2021!

Den styrande majoriteten i Eslövs kommun. Från vänster kommunstyrelsens första vice ordförande Catharina Malmborg (M), kommunstyrelsens ordförande Johan Andersson (S) och Sven-Olov Wallin (L).

KOMMUNENS POLITISKA ORGANISATION

Kommunens verksamhet och aktiviteter påverkar många människors framtida förutsättningar och direkt i vardagen. Samhället förändras och i takt med samhällsförändringar behöver kommunens verksamhet anpassas och utvecklas. Kommunens vision *Eslöv – Skånes bästa kommun att bo och verka i* är vägledande. Kraven på kommunens service ökar och behovet av att få ut mer verksamhet för varje skattekrona blir allt viktigare för att kunna upprätthålla och utveckla servicen samt skapa förutsättningar så att de nya invånarna kan få del av välfärden. Människor måste samtidigt ges möjlighet till en större påverkan på servicen för att nå så hög brukarupplevelse som möjligt. Kommunens organisation behöver följa med i utvecklingen.



ANSVAR FÖR FRAMTIDEN
PRIORITERINGAR FÖR BUDGET 2021

Hållbarhet – Agenda 2030
De globala hållbarhetsmålen ska vägas in när kommunen tar fram olika styrdokument. Att arbeta med hållbarhet ska ses som ett gemensamt åtagande i samtliga verksamheter.

Ekonomin
Kommunens ekonomiska utmaning ligger i att balansera kostnadsutvecklingen som just nu är högre än intäktsutvecklingen. I detta arbete måste organisationen dra nytta av ny teknik och införa nya arbetssätt.

Trygghet
Ett systematiskt arbete med att stärka tryggheten ska göras i samverkan med andra aktörer såsom polis, civilt försvar och andra myndigheter. Den idéburna sektorn är en viktig samverkanspart.

Vård och omsorg
Pandemin har ställt nya krav på vård och omsorg. Regeringen har tillskjutit extra resurser i form av riktade statsbidrag för utveckling inom äldreomsorg för att möta behoven. Hälso- och sjukvårdsavtalet med regionen ställer också nya krav på kommunen och därför tillskjuts medel till vård och omsorg.

Förskolor och skolor
Arbetet med att höja kunskapsnivån fortsätter och tillförs mer resurser. Verksamheterna i hela kommunen ska vara likvärdiga och av hög kvalitet. Utbyggnad och renovering av förskolelokaler och skollokaler ska prioriteras.

Utbildning och arbete
Satsningar på en samlad Carl Engström-skola har stärkt gymnasiets attraktivitet och höjt elevernas resultat. Arbetet med att få fler att klara sina studier inom planerad tid måste fortsätta. Fokus på att fler kommer i arbete eller studier är avgörande för både individer och samhället. Arbetsmarknadsenheten ska i tätt samarbete med socialtjänsten arbeta för att fler kommer i egen försörjning.

Näringsliv
Ett nytt näringslivspolitiskt program ska stärka det strategiska näringslivsarbetet.

Tillväxt både i byar och i staden
Under de senaste åren har vi sett en stark utveckling av Eslövs tätort, men också ett ökat intresse i flera av kommunens olika byar. Vi vill därför ta tillvara både utvecklingen i byarna och i Eslöv. Särskilda medel sätts av för östra Eslöv för att befintliga resurser ska kunna arbeta med utveckling av hela kommunen.

Kultur och fritid
Kommunen tillskjuter medel för att fortsätta driva Unga för ungar. Stödet till föreningar som sköter kommunens anläggningar ökas i ett tredje steg. Planering av ny kulturskola fortsätter. Ett fritidspolitiskt program är under framtagande.

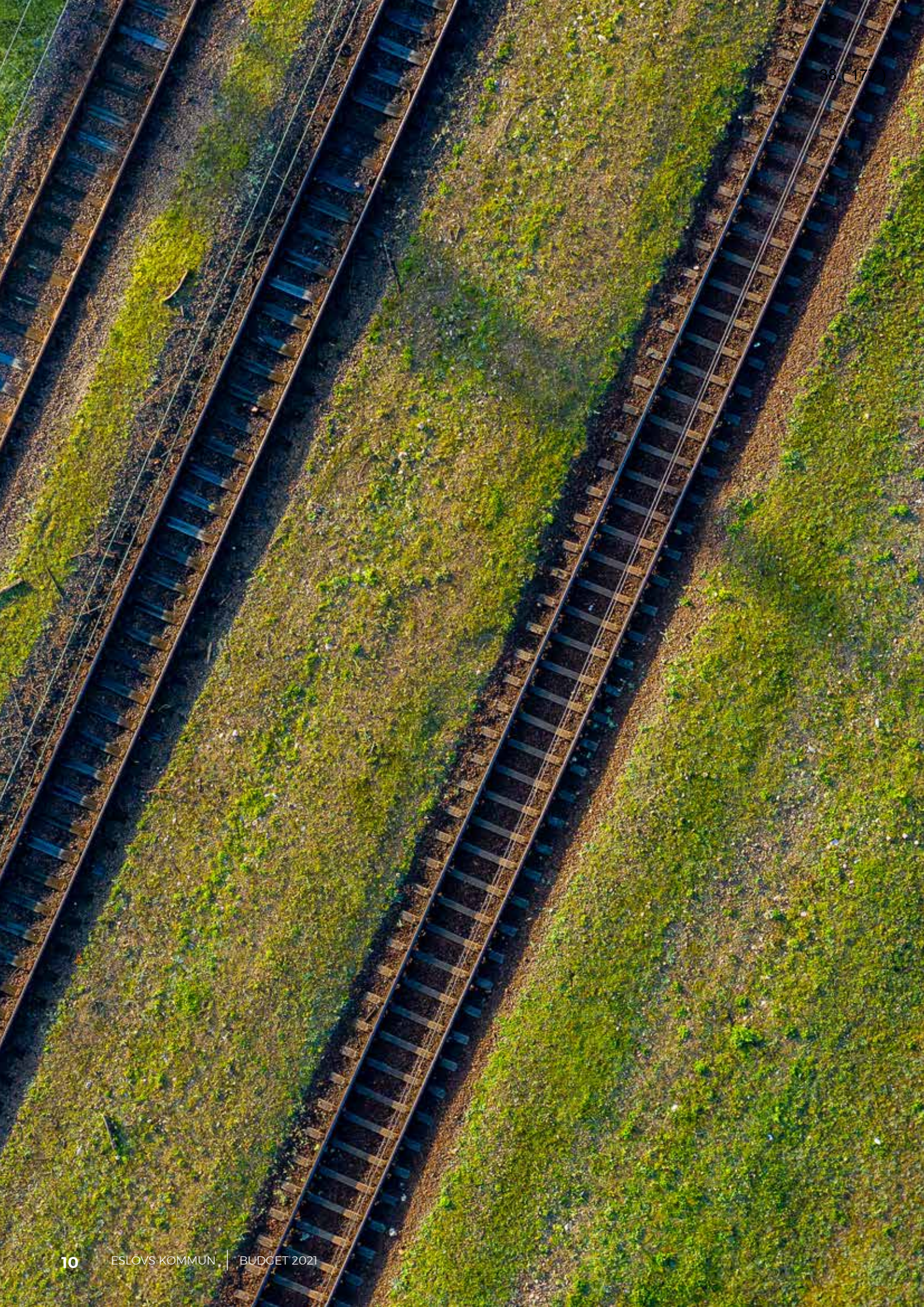
Attraktiv arbetsgivare
Värdeorden Engagemang, Nyskapande och Allas lika värde ska genomsyra verksamheterna. Utvecklings- och förändringsarbete ska uppmuntras och medarbetarnas delaktighet ska tas tillvara. Kompetens- och ledarutveckling är en naturlig del för att nå en framgångsrik arbetsplatskultur.

Hälsomiljonen
Att arbeta med medarbetarnas hälsa är viktigt, för att förstärka verksamheternas arbetsmiljöarbete fortsätter den extra satsningen med Hälsomiljonen.

Digitalisering
Kommunen ska möta medborgarnas behov och utveckla tjänster för att öka tillgängligheten och servicen till medborgarna. Bredbandsutbyggnaden ska stödjas.

Socialdemokraterna

Liberalerna



MÅL FÖR MANDATPERIODEN

I det politiska handlingsprogrammet framgår viljeinriktningen från den styrande majoriteten för mandatperioden. Utvecklingen ska ske utifrån tre perspektiv:

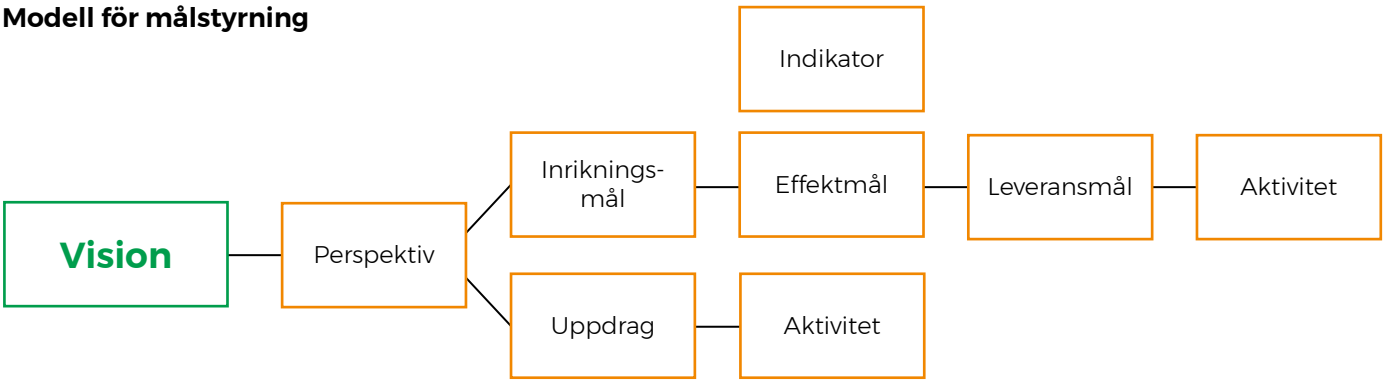
- Medborgare och andra intressenter
- Tillväxt och hållbar utveckling
- Verksamhet och medarbetare

Bland de viktigaste uppgifterna är förskola, skola, socialtjänst och äldreomsorg. Men också att planera och utveckla kommunen.

Programmet ligger till grund för det som nämnderna ska arbeta med. Nämnderna har kopplat effektmål till Agenda 2030 för att tydliggöra prioriteringen av långsiktig hållbarhet socialt, ekonomiskt och miljömässigt.

Förändring mäts utifrån indikatorer som om möjlig är mått enligt Kommunens kvalitet i korthet, KKiK. Kommunens hållbarhetsprofil förstärks därmed och resultaten kan jämföras med andra kommuner. Uppföljning av inriktningsmålen samt nämndernas följsamhet till inriktningsmålen sker i samband med delårsrapport, årsredovisning, presidieträffar och resultatdialoger. Många indikatorer mäts en gång per år, varför delårsrapporten kommer att innehålla nämndernas bedömningar av måluppfyllelse vid årets slut. Nämnderna och verksamheterna kommer att kunna följa och lära av utvecklingen av kvaliteten genom det kommungemensamma ledningssystemet som är under uppbyggnad. Bedömningen av uppfyllelsen av inriktningsmålen i förhållande till det politiska handlingsprogrammet och kommunens vision sker i den politiska debatten vid behandlingen av delårsrapport och årsredovisning.

Modell för målstyrning



KOMMUNENS EKONOMISKA FÖRUTSÄTTNINGAR INFÖR 2021 OCH 2022–2024 INKLUSIVE OMVÄRLDSANALYS

(Utgångspunkt SKR:s oktoberprognos i cirkulär 2020:39, augustiprognosen cirkulär 2020:32 och ekonomirapporten maj)

SAMHÄLLSEKONOMISK UTVECKLING

Pandemin orsakade ett snabbt slut på en lång högkonjunktur både i Sverige och globalt. Samstämmiga flerårsprognoser för Sveriges konjunkturutveckling visade tidigare på en relativt mjuk konjunkturnedgång baserat på lägre takt i bostadsbyggandet och i arbetade timmar. Sveriges Kommuner och Regioner, SKR, hade en prognos i oktober 2019 för 2021 med en relativt låg tillväxt med 1,7 procent, vilket låg till grund för kommunens ekonomiska flerårsplanering. I våras föll konjunkturen till -4,1 procent för helåret. Regeringen gjorde i september bedömningen att konjunkturen vänder från -4,9 procent 2020 till 4 procent 2021, en snabb förbättring med 8,9 procentenheter.

Pandemins effekter på konjunkturen och ett dramatiskt fall i skatteintäkterna fick staten att under våren fatta flera beslut om kompensation till landets kommuner och regioner för skattebortfall och merkostnader för pandemin. Detta har i hög utsträckning balanserat kommunsektorns ekonomi. Staten har även kompenserat kommunerna för sjukfrånvaro under en del av året. SKR har i augustiprognosen oväntat och kraftigt räknat upp skatteintäkterna för 2019 och 2020, vilket ger sektorn 15 mdkr i förbättrade intäkter för 2020. SKR framhåller att prognosen är högst osäker trots att endast fyra månader återstår av året. I oktoberprognosen har dock en del av uppskrivningen reducerats i takt med rättning av deklarationer för 2019.

Kommunerna har haft merkostnader för pandemin. Delar av merkostnaderna kommer staten att svara för genom ett särskilt ansökningsförfarande under hösten 2020. Motsvarande statsbidrag finns inte för 2021. Planeringsförutsättningarna inför 2021 är högst osäkra med tanke på när konjunkturen kommer att återhämta sig och risk för fortsatt pandemi. Regeringen räknade i september med lågkonjunktur till 2023. SKR gör nu samma bedömning, att återhämtningen i ekonomin blir stadig, men först 2024 uppnås normalkonjunktur.

I regeringens höstproposition den 21 september föreslås en höjning 2021 av de generella statsbidragen till kommuner och regioner med 10 mdkr, varav 7 mdkr till kommunerna. Riktade medel (ska sökas) ges även till Äldreomsorgslyftet med ytterligare 1,7 mdkr, vilket även breddas och förlängs tidsmässigt, och 4 mdkr till en förbättrad äldreomsorg. Den senare satsningen är permanent. De generella statsbidragen höjs även för 2022 med 5 mdkr varav 3,5 mdkr till kommunerna. Ytterligare statsbidrag som kommunen kan söka framgår i budgeten under vård- och omsorgsnämnden, barn- och familjenämnden samt gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden. Dessa förutsättningar ligger till grund för kommunens fortsätta planering.

Övergripande statistik i procent:

År	2020	2021	2022	2023
BNP-utveckling	-4,9	1,7	3,8	3,8
Konsumentprisförändring KPI	0,5	0,7	1,8	2,4
Timlöner kommun/landsting	6,3	0,2	2,3	2,5
Skatteunderlagstillväxt realt	1,9	1,5	3,5	3,9

Avslutning på 2020 – en unik ekonomisk situation

De extra tillskotten från staten under 2020 ger kommunen enligt prognos 63,5 mnkr fram till och med september, det vill säga inklusive regeringens förslag till statsbudget 2021. Ersättning för merkostnader för pandemin kan uppgå till ca 20 mnkr. Andra intäkter för kommunen för exempelvis hyror blir lägre än budget och en del merkostnader föranledda av pandemin kommer att belasta kommunens resultat 2020. Staten svarar även under augusti och september för en del av kommunens kostnader för sjukfrånvaro som kan kopplas till pandemin. Kommunens skatteintäkter och generella statsbidrag beräknas i oktober uppgå till 2 063 mnkr. I jämförelse med budget 2020 ligger prognosticerade intäkter 35 mnkr högre. Skälet är att SKR i sin augustiprognos kraftigt reviderat prognosen från april. Regeringens tillskott för bedömt skattebortfall grundas på bedömda förutsättningar från maj. En del av överskottet kommer att användas under slutet av året för att förstärka verksamheten och eventuell avsättning för exploateringsavtal. Kommunen uppfyller god ekonomisk hushållning för 2020.

Förutsättningar för 2021

Kommunens budgetberedning hade i juni utgångspunkten att planera utifrån en intäkt med 2 074 mnkr för 2021. Enligt kommunens flerårsplanering i samband med budget 2020 bedömdes intäkterna till 2 092 mnkr, vilket innebar 18 mnkr i lägre intäkter. En stor del av nämndernas framförda behov av nya resurser kunde inte tillgodoses. Planerat överskott låg på 0,3 procent.

Regeringens förslag till statsbudget för 2021 som presenterades den 21 september har förbättrat kommunens förutsättningar. Regeringen föreslår höjning av de generella statsbidragen, vilket ger Eslövs kommun totalt 22,9 mnkr för 2021. Riktade medel som kommunen kan söka ges även till Äldreomsorgslyftet med ca 10,2 mnkr, vilket är en fördubbling jämfört med 2020, och en helt ny satsning riktad till en bred äldreomsorgssatsning med 12,1 mnkr. Lyftet är temporärt, medan äldreomsorgssatsningen är permanent. Det finns ingen uppgift om att satsningen kommer att övergå till generellt statsbidrag i framtiden. Årligt ansökningsförfarande och prövning med uppföljning ger osäkra planeringsförutsättningar för verksamheten.

Även riktat statsbidrag till skolan införs med 1 mdkr för att skapa förutsättningar för kommuner att kunna erbjuda ökad undervisningstid, personalförstärkningar och bättre förutsättningar för personalen för att hantera den nationella skolskulden. Satsningen på lärarassistenter avslutas, vilket finansierar halva anslaget. Fördelningsgrund är okänd. En rad mindre riktade statsbidrag finns även, vilka framgår under respektive nämnd. Dessa förutsättningar ligger till grund för kommunens fortsätta planering inför höstens budget. För 2022 ges kommunen 15 mnkr i ökade generella statsbidrag.

SKR skriver i ekonomirapporten från maj att kommunerna och regionerna är i början av en period med mycket stora krav på omställning med anledning av det ökade trycket från demografin med fler barn och ungdomar samt äldre. Kommuner och regioner har samtidigt stora investeringsbehov i förskolor, skolor, äldreboenden, vatten och avlopp samt inom sjukvården. Många lokaler är byggda på 70–80-talet och behöver nu renoveras eller ersättas. Fler barn, unga och äldre leder samtidigt till ett behov av mer lokaler.

Eslövs kommun har inför den kommande perioden med lågkonjunktur ett ekonomiskt utgångsläge med en ökande men relativt sett låg skuldnivå för den egna verksamheten som skattebetalarna svarar för och ett relativt stort eget kapital, det vill säga förmögenhet. Under många år har kommunen redovisat årliga överskott och har sedan 2010 byggt upp 74 mnkr i en resultatutjämningsreserv som under vissa förutsättningar kan användas vid ekonomisk obalans i framtiden. Kommunens skatteuttag är fortsatt under genomsnittet i Skåne. Nyintjänande av tjänstepensioner finansieras löpande och byggs inte upp som en framtida skuld. Tjänstepensioner som tjänats in fram till 1998 – den så kallade ansvarsförbindelsen – minskar nu löpande. Kommunen har en ekonomisk avsättning med ca 90 mnkr för att balansera utbetalningarna till tidigare medarbetare, i syfte att inte tränga ut annan kommunal verksamhet/åtaganden. Kommunens ekonomi är i god ordning. Kommunens ekonomiska utmaning ligger i att balansera kostnadsutvecklingen mot intäktsutvecklingen.

Utmaningen för en fortsatt ekonomi i balans i kommunen under åren framöver är, liksom för kommunsektorn som helhet, att kostnadsutvecklingen som drivs av förändringar, demografin, personalkostnadsökningar och investeringar, kan dämpas genom effektiviseringar, det vill säga mer för varje krona i intäkt med bibehållen eller till och med förbättrad kvalitet. Kommunen går in i en period med kraftigt ökad ambition inom exploatering, bland annat för att utveckla den östra delen av staden med bostäder, förskolor, skolor och äldreboenden. Kommunens enskilt största projekt blir att utveckla Stenas tomt som kommunen förvärvat.

Den styrande majoriteten fortsätter konstatera att under mandatperioden kommer den demografiska utvecklingen med allt fler barn, elever och äldre i stor utsträckning att ta de årliga ökande intäkterna i anspråk. I planeringen ligger fortsatt kompensation för årlig löneöversyn till nämnderna samt för flertalet hyres- och avtalsuppräkningar. Den befintliga verksamheten måste bli kostnadseffektivare för att skapa ett framtida ekonomiskt utrymme. Fortsatt effektivisering ska ske i alla verksamheter för att upprätthålla och utveckla kvaliteten.

Skatten blir oförändrad med 20,54 skattekronor och bedöms även fortsatt ligga strax under snittet i Skåne och riket. Aktuell befolkningsstatistik visar att befolkningsökningen blir ca 200 personer lägre än antagandet i den ekonomiska planen inför 2021. Intäktsprognoserna utgår från 34 050 invånare per den 1 november 2020. Intäktsökningarna för 2021 skapar utrymme för volymkompensation till förskola, skola och vård och omsorg samt kompensation till alla nämnder för lönerevision 2021. Nämnder som internt köper tjänster av servicenämnden får ökade medel för att ge servicenämnden möjlighet till höjda priser. Överenskommelser träffas mellan parterna kring kvalitet, volymer och priser.

Målet med minst en procents överskott av skatteintäkter och generella statsbidrag kan inte planeringsmässigt upprätthållas för 2021 eller för perioden som följer. En översyn ska ske av regelverket kring kommunens resultatutjämningsreserv. Effektiviseringar i viss utsträckning väntas bidra till kommunens framtida planerade resultat. Med kommunens höga investeringsnivå är det väsentligt att överskottet är minst 1 procent vid årets slut. I annat fall ökar kommunens lånebehov ytterligare. Tilldelade medel måste utgöra ram för kommunens verksamheter under året.

Skatteintäkter generella statsbidrag och nettokostnadsutveckling

Intäktsår	2020	2021	2022	2023	2024
Befolkning prognos 1 november året före*)	33 789	34 050	34 300	34 700	35 000
Skatteintäkter/ generella statsbidrag	2 063	2 101	2 149	2 207	2 272
Intäktsförändring mellan åren, procent		1,8	2,3	2,7	3,0
Nettokostnadsutveckling exkl. jämnförelsestörande poster faktisk budget 2021		2 107	2 192	2 245	2 341

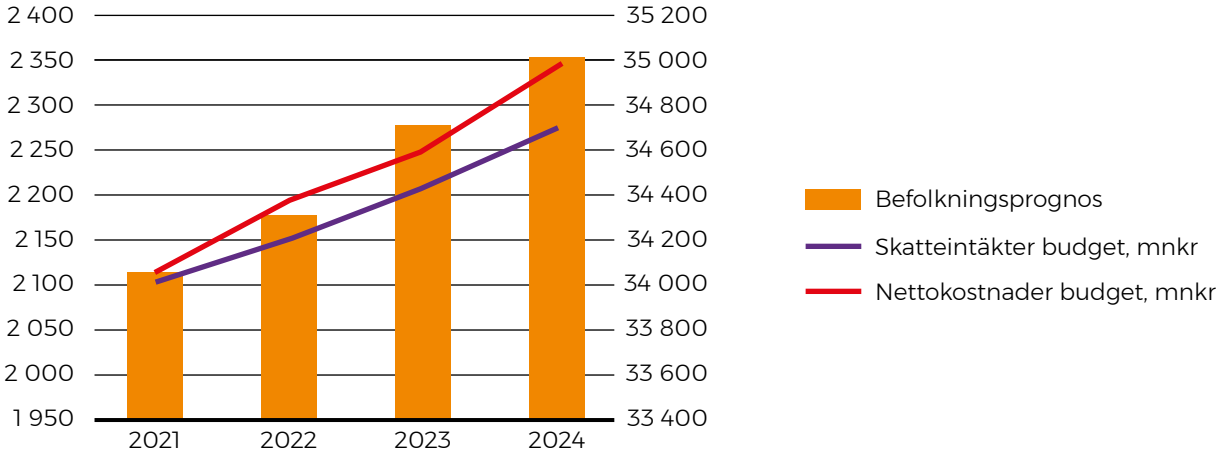
I budgeten framgår att befolkningen fortsätter att öka. Därmed ökar behoven av kommunens service och tjänster. Förskolan och skolan kommer att få fler barn och elever. Inom äldreomsorgen syns viss ökning redan idag. Åren framöver kommer ökade medel att avsättas för fler barn, elever och äldre. Det successiva övertagandet av hälso- och sjukvård från Region Skåne kräver allt mer insatser från kommunens sida, vilket ger ökade kostnader. Reformer från regering/riksdag, exempelvis tidigare utskrivningar från sjukvården och regionala överenskommelser kring hälso- och sjukvård, ökar behovet av kommunal service. Finansiering medföljer inte.

Färdigställande av nya bostäder påverkar hur befolkningen utvecklas över tid. Kommunens intäkter baseras på befolkningen den 1 november året före budgetåret. För 2021 års intäkter beräknas staten fastställa befolkningen till drygt 34 000 invånare. Etthundra invånare ger ca 6 mnkr i högre eller lägre intäkter.

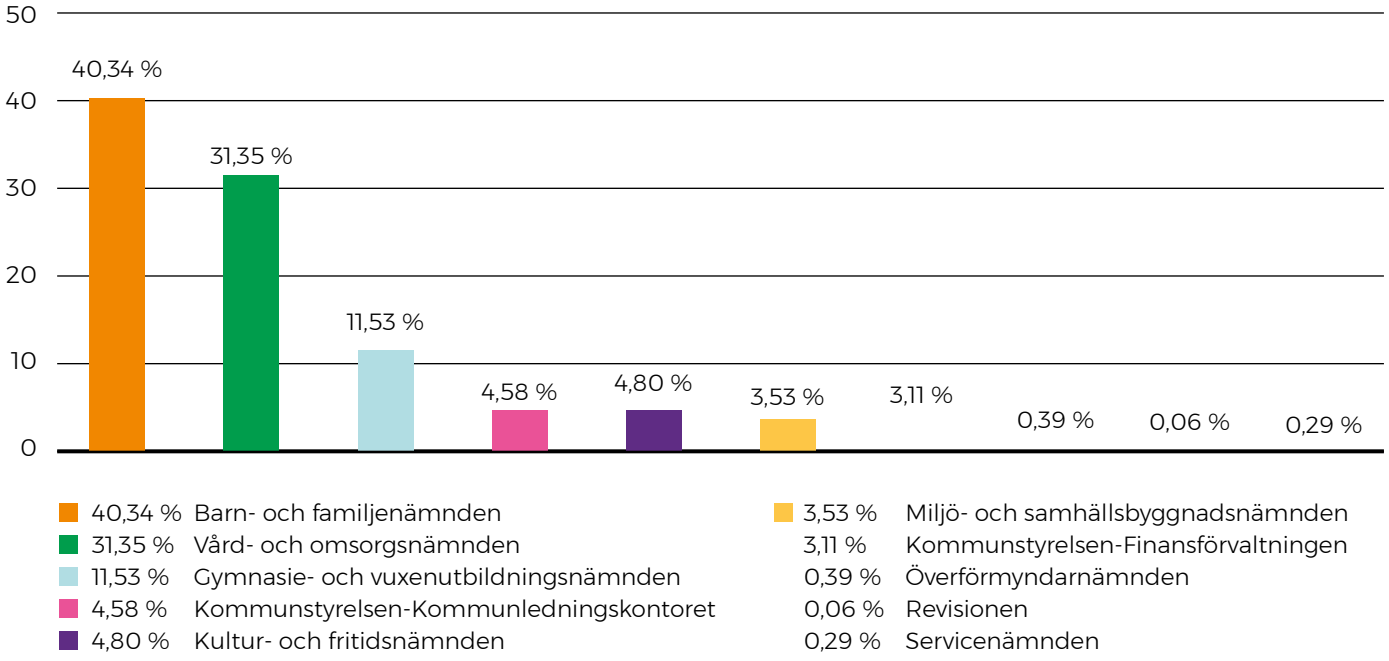
Befolkning 31 december 2020–2024 enligt befolkningsprognos våren 2020

	2020	2021	2022	2023	2024	Förändring i % (20–24)
0–år	387	394	401	408	414	7,0
1 –5 år, förskola	2 134	2 117	2 106	2 119	2 137	0,1
6–15 år, grundskola	4 489	4 564	4 626	4 668	4 704	4,8
16–18 år, gymnasiet	1 275	1 308	1 351	1 404	1 423	11,6
19–64 år, övriga	19 372	19 558	19 776	19 999	20 188	4,2
65–79 år äldreomsorg	4 713	4 787	4 803	4 770	4 762	1,0
80–år äldreomsorg	1 698	1 717	1 767	1 834	1 930	13,7
Totalt:	**34 068**	**34 445**	**34 830**	**35 202**	**35 558**	**4,2**

Prognos skatteintäkter och nettokostnader i förhållande till befolkningsprognos



Budgetens fördelning till olika nämnder i procent



GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING, BALANSKRAV OCH ÖVERGRIPANDE FINANSIELLA MÅL

Lagstiftningens ändamål med kravet på att kommuner och landsting ska ha en god ekonomisk hushållning innebär att offentliga medel ska användas på ett effektivt och säkert sätt samt att varje generation ska bära kostnaderna för den service som konsumeras. Kostnader från en generation får alltså inte skjutas över till kommande generationer. Kommunerna ska ha förmågan att leverera service till sina medlemmar på samma nivå som tidigare utan att öka skatten. Detta tillgodoses med ett årligt överskott i förhållande till skatteintäkter och generella statsbidrag. Beroende på respektive kommuns soliditet och investeringar kan det finnas anledning att ha ett lägre eller högre överskottsmål. Enligt ny redovisningslagstiftning och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning ska god ekonomisk hushållning även omfatta kommunkoncernen från 2019 års räkenskapsår. I budget 2021 ingår därför övergripande finansiella mål för kommunkoncernen omfattande överskott, likviditet och soliditet. En kommunal budget ska enligt lag upprättas så att intäkterna överstiger kostnaderna. Planeringen utgår därmed från att ett positivt överskott planeras i samband med upprättandet av budget samt uppföljning. Åtgärder vidtas vid behov under året för att överskott uppnås vid årets slut. Det finansiella resultatet vid årets slut kan bidra till ett bättre resultat än vad som planerats i budget. Storleken på överskottet för Eslövs kommun fastställs i de finansiella målen för god ekonomisk hushållning. Planeringen utgår från ett överskott med minst en procent i förhållande till skatteintäkter, generella statsbidrag och budgeterat finansnetto. Finansnettot används framöver till verksamhet under året.

Eslövs kommuns definition av god ekonomisk hushållning är följande:

Varje generation bär själv kostnaderna för den service man konsumerar. Ingen kommande generation ska behöva betala för det som tidigare generation förbrukat. Så stor nytta som möjligt av befintliga resurser ska skapas för kommuninvånarna. De finansiella målen anger att ekonomin är en restriktion för verksamhetens omfattning. Verksamhetsmålen ska spegla effektiviteten och göra uppdraget tydligt mot kommuninvånarna.

Kommunen kommer att ha tre övergripande finansiella mål under mandatperioden:

- **Resursutrymme för verksamhet**
  Skatteintäkterna utgör tillsammans med generella statsbidrag och budgeterat finansnetto huvudsaklig intäktskälla och innebär en totalram för resursutrymmet med 2 101 mnkr netto.
- **Årets resultat**
  Överskott på minst 1 procent av skatte- och generella statsbidragsintäkterna, 21 mnkr.
- **Självfinansieringsgrad** av investeringar har införts från 2019. Skälet är det höga investeringsbehovet under perioden. Målet sätts till 40 procent i snitt under perioden 2020–2024. Självfinansieringsgraden får inte understiga 30 procent under ett enskilt år.

God ekonomisk hushållning bedöms ha uppnåtts när det finansiella målet om resursutrymme, överskott i form av årets resultat, finansiering av investeringar samt flertalet verksamhetsmål förbättras.

Målen för god ekonomisk hushållning följs upp i delårsrapport och årsredovisning.

NÄMNDERNAS VERKSAMHETSMÅL SOM BIDRAR TILL GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING

Nedan följer nämndernas verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning.

Styrelse och nämnder	Mål
Kommunstyrelsen	Eslövs kommun har en ekonomi i balans med minst en procents överskott.
Barn- och familjenämnden	Behörigheten till gymnasieskolan ska öka årligen
Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden	Fler elever ska klara sina gymnasiestudier inom fyra år samt fler personer ska avsluta behovet av försörjningsstöd och ekonomiskt bistånd för studier och arbete
Kultur- och fritidsnämnden	Årligen ökat antal personer som deltar i kultur- och fritidsaktiviteter
Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden	Underhållet av kommunens gator ska motsvara det årliga behovet
Servicenämnden	Fastighetsunderhållet ska motsvara det årliga behovet
Vård- och omsorgsnämnden	Inom given ekonomisk ram tillgodose det ökade behovet av vård och omsorg samt minska behovet av och årligen sänka kostnader för försörjningsstöd
Överförmyndarnämnden	Öka antalet ärenden per handläggare med stöd av digitaliserade processer

Målen är valda utifrån störst påverkan på kommunens ekonomi direkt eller indirekt. Kommunstyrelsen svarar för att budget planeras utifrån bestämt överskott och ser under året till att överskottet upprätthålls. Kommunens kostnader för försörjningsstöd kan komma att öka kraftigt de kommande åren om inte ett ökat antal hushåll och individer kan svara för sin egen försörjning. Utvecklingen på arbetsmarknaden med stigande arbetslöshet väntas öka behoven av försörjningsstöd trots regeringens aviserade satsningar på åtgärder. Elever som inte uppnår behörighet till gymnasieskolan innebär en kostnad liksom om genomströmningstiden i gymnasieskolan är högre än tre år. En befolkning som är aktiv i kultur- och fritidsverksamheten ger ökade förutsättningar för god folkhälsa. Underhåll av lokaler och gator som matchar behovet undanröjer risken för eftersatt underhåll och uppbyggnad av skuld. Ett omfattande omställningsarbete pågår inom vård och omsorg, vilket ska bidra till ett bättre resursutnyttjande som kan användas för ökad service. Överförmyndarverksamheten utreder samverkan med Lunds kommun. Båda kommunerna har visat intresse för samverkan.

FINANSIELL ANALYS 2021–2024

Eslövs kommun budgeterar för ett mindre överskott med cirka 10 mnkr för 2021. Överskottet motsvarar betydligt mindre än det finansiella målet med en procents överskott av skatteintäkter och generella statsbidrag. Kommunen kommer att ha svårigheter att planera utifrån målet en procent under den kommande planperioden 2022–2024 utan att effektiviseringar görs i verksamheten. Kommunen räknar med ökat antal invånare, vilket innebär att den kommunala verksamheten måste byggas ut, samtidigt som nettokostnaden ökar mer än skatteintäkter och generella statsbidrag.

Inom kommunstyrelsens medel för tillkommande hyror och kapitalkostnader avsätts årliga medel för att finansiera kommande investeringar. I kommande budget kommer det att bli svårt att finansiera allt större driftskostnader som till exempel rivningskostnader/saneringskostnader som inte är planerade.

Årets resultat

Årets resultat budgeteras till cirka 10 mnkr. Det motsvarar 0,5 procent av skatteintäkterna och generella statsbidrag. Vid periodens slut beräknas resultatet till -60 mnkr, vilket är ett underskott med cirka 2,6 procent av intäkterna.

Årets resultat

År	2021	2022	2023	2024
Årets resultat, mnkr	10,0	-26,0	-26,0	-60,0
Årets resultat/intäkter %	0,5	-1,2	-1,1	-2,6

Investeringsvolym

År	2021	2022	2023	2024	2025
Investeringar, mnkr	372,7	276,1	236,6	228,5	133,6
Investeringsvolym/intäkter, %	18	13	11	10	6

Självfinansiering av investeringar

År	2021	2022	2023	2024
Självfinansieringsgrad, %	23,9	21,0	28,7	21,6

Investeringar

För 2021 och planperioden framåt är investeringstakten hög, vilket kommer att ta mer av kommande utrymme i driftsbudgeten. Investeringstakten planeras för de kommande fem åren till mellan 1,2 mdkr och 1,3 mdkr. Upplåningsbehovet inom kommunen kommer att öka för att kunna finansiera investeringarna. I den kommande budgeten finns projekt planerade som Ekenässkolan, Sallerupskolan, kulturskolan och planering för kommande demensboende, olika gång- och cykelvägar, lekplatser samt Stora torg.

Självfinansieringsgraden av investeringar mäter hur stor andel av investeringarna som kan finansieras med årets resultat/ överskott och årets avskrivningar.

Självfinansieringsgraden beräknas uppgå till 23,9 procent under 2021 och för perioden som helhet till och med 2024 ett snitt på 24 procent.

Soliditet

År	2021	2022	2023	2024
Soliditet, %	54	48	44	41
Soliditet inkl. samtliga pensionsförpliktelser och löneskatt, %	46	41	34	36

Soliditeten är ett mått på kommunens långsiktiga finansiella handlingsutrymme. Det visar hur stor del av kommunens tillgångar som är planerade att finansieras med eget kapital. Det är viktigt ur perspektivet god ekonomisk hushållning att soliditeten över en längre period inte försvagas utan utvecklas i positiv riktning.

Upplåningsbehov och beräknade räntekostnader via Kommuninvests räntenivåer för kommunens verksamhet (mnkr)

År	2021	2022	2023	2024
Nyupplåning. per år	265	215	215	215
Räntekostnad, aggregerat	6,00	7,50	12,50	16,50

Upplåningsbehovet i kommunen beräknas öka med 910 mnkr under planperioden, Kommunens sammanlagda skuld kommer då att uppgå till 1 450 mnkr vid planperiodens slut. Av dessa utgör 790 mnkr vidareutlåning till VA SYD. Kommunens checkräkningskredit uppgår till 150 mnkr och omfattar även kommunkoncernens bolag.

Kommunalskatt

År	2020	2021
Skattesats Eslöv, %	20,54	20,54
Genomsnitt Skåne, %	20,65	
Riket, %	20,72	

Kommunalskatten kommer inför 2021 att vara oförändrad. 2021 är kommunalskatten 11 öre lägre än snittet i Skåne.

BUDGETFÖRUTSÄTTNINGAR I ÖVRIGT 2021

Arbetsgivarkostnader

Personalomkostnadspålägget blir oförändrat inför 2021. Arbetsgivaravgiften för 19–23-åringar sänks men bedöms påverka kommunens kostnader i liten omfattning. Avtalsförsäkringarna bedöms även bli oförändrade. Kommunens totala kostnader för tjänstepensioner fortsätter att öka. Mer medel kommer att behöva avsättas av kommunens medel centralt i finansförvaltningen.

Lönekompensation

Den anslagsfinansierade verksamheten kompenseras för 2021 års löneöversyn. Servicenämndens verksamhet är även fortsättningsvis intäktsfinansierad förutom Kontaktcenter. Nämnden kompenseras för löneöversyn 2021 avseende Kontaktcenter och endast under 2021 för del avseende fastighet och lokalvård. Därefter ska ny hyresmodell inrymma förutsättningar för personalkostnadsökningar.

Prisökningskompensation

Inflationen väntas bli fortsatt låg varför ingen generell prisökningskompensation utgår. E-handeln är i drift från september 2020, vilket sänker kommunens inköpskostnader.

Löneöversyn och pensioner

I budget 2021 har medel satts av för löneöversyn enligt SKR:s prognos. Löneökningstakten på arbetsmarknaden beräknas dämpas till under 2 procent. Fördelning sker enligt kommunens vårbudget med ca 75 procent av bedömt utfall för anslagsfinansierad verksamhet direkt i nämndernas ramar för 2021. När löneöversynen är klar tilldelas resterande medel via finansförvaltningen.

Lönerevisionen för 2020 är ännu inte klar för stora grupper av de kommunalt anställda.

Kommunens kostnader för pensioner kommer enligt augustiprognosen från KPA att uppgå till cirka 121 mnkr för 2021 och ca 135 mnkr för 2022. År 2023 minskar kostnaderna till ca 131 mnkr. Ansvarsförbindelsen prognosticeras vid ingången till 2021 till 568 mnkr inklusive löneskatt. Prognosen är 489 mnkr vid periodens slut 2024. Staten fortsätter utreda förändringar i redovisningslagstiftningen som innebär att ansvarsförbindelsen hanteras som skuld i balansräkningen och att utbetalningar av pensioner inte längre belastar kommunens resultat. Detta skulle ge minskade driftskostnader men samtidigt ställa krav på ökade överskott om inte ekonomin ska försämras.

Resultatutjämningsreserv

Uttag av resultatutjämningsreserven, RUR, som uppgår till 74 mnkr används inte för finansiering av budget 2021. Kommunens aktuella regelverk som är mer restriktivt än SKR:s generella förslag medger först under senare delen av planeringsperioden uttag enligt nuvarande planering för att finansiera budgeten under perioden 2022–2024. Översyn ska ske.

Riktade statsbidrag

Nämnderna bedriver en betydligt större verksamhet än vad som styrs och finansieras via kommunens medel genom möjlighet för verksamheterna att söka riktade statsbidrag. I budgeten under respektive nämnd framgår nya bidragsmöjligheter enligt förslag till budgetproposition 2021 och en del av de större bidragen som verksamheterna kan söka.

Borgensåtaganden

Kommunens borgensåtagande väntas öka under planperioden bland annat till i första hand Sydvatten och Eslövs Bostads AB. Skälet är nya investeringar.

Exploatering för bostäder

En stor befolkningsökning väntas i Eslöv utifrån intresse för nyproduktion av bostäder. I Eslövs tätort finns intresse motsvarande 1 400 nya bostäder och 400 bostäder utanför tätorten. Några stora projekt färdigställs våren 2022. Målsättningen är även fortsättningsvis att hela exploateringsverksamheten ska bära sina egna kostnader inkluderat grönytor, gator med mera.

Hållbarhet

Att arbeta med hållbarhet ska ses som ett gemensamt åtagande i samtliga nämnder. De globala hållbarhetsmålen ska arbetas in i kommunens olika verksamheter och nämnderna ska aktivt arbeta med klimat och miljöfrågor för att rusta samhället för framtiden och för framtida generationer.

KOMMUNENS VIKTIGASTE RESURS – MEDARBETARNA

Kommunens kompetensförsörjning är en av de viktigaste frågorna för att säkerställa måluppfyllelse och den politiska visionen. Under mandatperioden ligger fokus på att arbeta med att rätt kompetens ska finnas att anställa när behov uppstår och att bibehålla och utveckla kompetensen hos dem som redan är anställda. Att arbeta för att öka hälsotalet är en annan viktig fråga för att säkerställa kompetensförsörjningen. Att kunna erbjuda goda anställningsvillkor och attraktiva löner är även det en fråga som påverkar möjligheterna att nå målen. En annan aspekt i arbetet med att vara en attraktiv arbetsgivare är kommunens arbete med de gemensamma värderingarna.

Sveriges Kommuner och Regioner, SKR, anger i sin rapport *Sveriges viktigaste jobb finns i välfärden* (2018); De kommande tio åren ökar både antalet barn och äldre i befolkningen kraftigt. Antalet personer i arbetsför ålder ökar däremot betydligt mindre och i vissa delar av landet minskar antalet. Det innebär att konkurrensen om arbetskraften på hela arbetsmarknaden kommer att tillta. Behovsökning och pensionsavgångar fram till 2026 summeras till 508 000 personer. Störst är behovsökningen inom äldreomsorg och gymnasieskola.

Arbetskraftsbarometern (2019) visar att det är stor brist på sjuksköterskor, framför allt specialistutbildade, och att det fortfarande råder brist på lärare och pedagoger inom många inriktningar, inte minst grundskollärare, förskollärare och fritidspedagoger. Det råder även brist på speciallärare och specialpedagoger samt yrkeslärare-yrkesområden där många yrkesverksamma förväntas gå i pension inom kort.

De nationella analyserna gjordes i en tid innan covid-19 kraftigt påverkade svensk arbetsmarknad. Enligt Arbetsförmedlingens bedömning (Arbetsmarknadsutsikterna våren 2020) har offentlig sektor i ett inledande skede inte drabbats på samma sätt som den privata tjänstesektorn, i form av minskad tjänsteproduktion och varsel. Det finns istället ett ökat behov av arbetskraft inom vård och omsorg till följd av krisen. Samtidigt påverkas både inkomster och utgifter för kommuner i dessa tider, vilket på sikt kan leda till minskade resurser inom kommunens verksamheter.

Covid-19 kan ge vissa positiva effekter för kompetensförsörjningen för den kommunala sektorn i stort och för välfärdsyrken specifikt. Att det finns andra branscher som drabbats,

vilket påverkar behovet av omställning på arbetsmarknaden, tillsammans med mycket medial uppmärksamhet kring framför allt äldreomsorgen kan bidra till att fler vill söka sig till kommunsektorn. Det har varit en ökning på 31 procent av sökande till sjuksköterskeprogrammet och 5 procents ökning för lärarutbildningar enligt statistik från Universitets- och högskolerådet.

Kommunens personalomsättning ligger på en bra och stabil nivå vid både nationella och regionala jämförelser. Det pågår ett arbete med att mäta i vilken utsträckning de anställningar som utannonseras och tillsätts motsvarar kommunens behov av både utbildningsnivå och relevant erfarenhet. Resultatet av det första mätåret kommer redovisas i personalbokslutet för 2020. Sedan pandemins början har Eslövs kommun generellt fått fler ansökningar till varje utannonserad tjänst. För första gången på flera år fanns det under 2020 mycket god tillgång på sökande till sommarvikariat inom Vård och Omsorg, i många fall personal med erfarenhet och/eller utbildning. Det görs idag inga riksjämförelser över andelen utbildade undersköterskor, men här skulle Eslöv placera sig i den absoluta toppen. Rekryteringsläget är fortfarande gott för undersköterskor i Skåne trots nationell brist. Det råder dock fortfarande en stor brist på sjuksköterskor.

Kompetensförsörjningen inom skolan är en annan stor fråga för måluppfyllelse. Den nationella bristen på legitimerade och ämnesbehöriga lärare är omfattande i de flesta ämneskategorier. Utbildningsväsendet har inte utbildat lärare i paritet med behovet under många år. Vad gäller andelen legitimerade förskollärare ligger Eslövs kommun glädjande nog en bra bit över rikssnittet. Andelen legitimerade lärare ligger i de flesta fall kring rikssnittet och när det gäller ämnesbehörighet ligger Eslövs kommun i vissa ämnen över, i andra under snittet.

Under 2020–2023 disponerar kommunen medel för kompetensutveckling inom ramen för Omställningsfonden. Under 2020 deltar fyra medarbetare i en omfattande satsning för att kombinerat med arbete läsa från fritidsledare till fritidspedagog. Andra satsningar som görs innefattar bidrag till skolsköterskor som specialistutbildar sig, delfinansiering av undersköterskeutbildningar och annan kompetensutveckling.

KOMMUNENS HÄLSOTAL

Att nå kommunens mål om ett hälsotal på 95 procent är en stor utmaning som kräver långsiktiga och idoga insatser. Pandemin kommer av allt att döma att kraftigt försvåra kommunens möjligheter att nå ett hälsotal om 95 procent.

En förbättring av medarbetarhälsa förutsätter riktade satsningar och ett uthålligt arbete med förebyggande såväl som rehabiliterande åtgärder. Möjligheten att arbeta proaktivt genom Hälsomiljonen har varit mycket uppskattad och hälsotalen har också fram till sommaren, bortsett från pandemins effekter, rört sig i rätt riktning.

I nuläget är det svårt att förutspå hur länge vi kommer att påverkas av coronapandemin och de långsiktiga effekterna av denna. Covid-19 påverkar korttidsfrånvaron i allra högsta grad i och med att medarbetare med milda symptom ska avstå från arbete. Under våren 2020 har den också påverkat kommunens möjlighet att bedriva rehabilitering för långtidssjukskrivna medarbetare, då vården ställt om och fått bortprioritera en del ärenden, samtidigt som Försäkringskassans arbete också till viss del fått riktas mot att hantera pandemins effekter. Detta fördröjer möjligheterna till att arbeta effektivt med rehabilitering. Högst troligt är att covid-19 även på längre sikt medför en klar påverkan på arbetsmiljön. Ju längre pandemin påverkar oss desto större påverkan kan vi förvänta oss, speciellt i personalgrupper vars arbete i stor utsträckning påverkas, såsom vård- och omsorgspersonal. Ett annat exempel på arbetsmiljöpåverkan är den snabba ökningen av arbete hemifrån. Den kräver att kommunen i ännu större grad undersöker behoven av anpassningar i hemarbetsmiljön. Investeringar i den fysiska arbetsmiljön kan bli aktuella i viss mån men även inom den digitala arbetsmiljön kommer stora utvecklingsbehov att uppstå. Digitala portaler för både möten och lärande kan behöva uppgraderas, då organisationens förutsättningar snabbt förändrats och kräver nya, bättre anpassade lösningar. En fortsatt systematisering av det övergripande arbetsmiljöarbetet kommer även att vara en prioriterad aktivitet framöver.

Löner och anställningsvillkor

Det är osäkra förutsättningar för vad framtida kollektivavtal kommer att innebära för kostnader för kommunen. Som en effekt av pandemin sköt de centrala parterna på avtalsförhandlingarna till slutet av oktober 2020. Ett stort antal lönekollektivavtal har löpt ut och kommunen har bara kunnat betala ut nya löner till omkring 40 procent av medarbetarna. Det är i dagsläget mycket svårt att förutsäga vad krisen med pandemin får för konsekvenser på avtalsrörelser och därmed såväl för löneutveckling som för förändring av anställningsvillkor, inte minst inom äldreomsorgen. Det försvårar förutsättningarna att göra korrekta och realistiska analyser av årets löneöversyn inför budgetarbetet 2021. Dessa kan göras först tidigt under nästkommande år.

Utmaningarna med kompetensförsörjning i kommunal sektor kvarstår, vilket sannolikt kommer att ha en fortsatt påverkan på kommunens lönekostnader. Konkurrensen om exempelvis sjuksköterskor, lärare eller ingenjörer är hög och leder till en press uppåt för lönerna. Behovet av att ta viss höjd för en god löneutveckling för befintlig personal, för att öka möjligheten att behålla medarbetare, kommer sannolikt att finnas i ett antal år framåt. Sveriges kommuner riskerar också att hamna i en besvärlig sits när industriavtalens märke, vilket sätter normen för löneökningstakten i Sverige, sannolikt kommer att påverkas av pandemins effekter på näringslivet, samtidigt som de offentliga verksamheterna har många medarbetare som arbetat mer än någonsin.

Gemensamma värderingar

Kommunen som helhet låg mycket bra till i mätningen i medarbetarenkäten 2019. Ytterligare insatser för att stärka detta har därför fått stå tillbaka för prioriteringar inom hanteringen av pandemin. Under året publiceras olika typer av verktyg på intranätet till arbetsplatser som vill förnya sitt arbete med värderingarna. Värderingsarbetet kommer att följas upp ytterligare i och med resultatet av årets medarbetarenkät som slutförs under senhösten 2020.

ECONOMI
2118.04
+135.08 +2.3%
11126.98
+2.4%
MARKET 428
7239
572

FINANSIELLA RAPPORTER

Resultaträkning (mnkr)							
	Bokslut 2019	**Budget 2020**	**Prognos 2020**	**Budget 2021**	**Budget 2022**	**Budget 2023**	**Budget 2024**
Verksamhetens intäkter	409,8	791,4	830,6	788,9	784,5	785,1	784,7
Verksamhetens kostnader	-2 292,1	-2 741,7	-2 807,2	-2 816,5	-2 892,2	-2 936,4	-3 016,5
Av- och nedskrivningar	-70	-77,7	-78,0	-79,0	-84,1	-93,9	-109,3
Verksamhetens nettokostnader	**-1 952,3**	**-2 028,00**	**-2 054,6**	**-2 106,6**	**-2 191,8**	**-2 245,2**	**-2 341,1**
Skatteintäkter	1 425,1	1 449,0	1 435,1	1 456,0	1 508,0	1 567,0	1 622,0
Generella statsbidrag och utjämning	542,3	579,0	635,8	645,0	641,0	640,0	650,0
Verksamhetens resultat	**15,1**	**0,0**	**16,3**	**-5,6**	**-42,8**	**-38,2**	**-69,1**
Finansiella intäkter	34,2	21,6	27,6	21,6	24,3	24,7	25,6
Finansiella kostnader	-4,5	-6,6	-8,7	-6,0	-7,5	-12,5	-16,5
Resultat efter finansiella poster							
Årets resultat	**44,8**	**15,0**	**35,2**	**10,0**	**-26,0**	**-26,0**	**-60,0**

Balansbudget (mnkr)	Bokslut 2019	Budget 2020	Prognos 2020	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024
TILLGÅNGAR							
Immateriella tillgångar	1,6	0,7	1,5	0,7	0,2	0,5	0,5
Summa immateriella anläggningstillgångar	**1,6**	**0,7**	**1,5**	**0,7**	**0,2**	**0,5**	**0,5**
Materiella anläggningstillgångar							
Fastigheter	1 273,5	1 750,4	1 415,2	1 694,9	1 881,4	2 015,8	2 046,3
Inventarier	38,3	51,6	36,2	50,3	49,9	44,6	35,4
Summa materiella anläggningstillgångar	**1 311,8**	**1 802,0**	**1 451,4**	**1 745,2**	**1 931,3**	**2 060,4**	**2 081,7**
Finansiella anläggningstillgångar							
Aktier och andelar	315,8	305,9	315,9	315,9	315,9	315,9	315,9
Långfristiga fordringar	391,3	548,8	503,1	594,9	683,2	768,0	851,7
Bidrag statlig infrastruktur	24,7	24,2	23,5	22,4	21,3	20,1	19,0
Summa finansiella tillgångar	731,8	878,9	842,5	933,2	1 020,4	1 104,0	1 186,6
Summa anläggningstillgångar	**2 045,2**	**2 681,6**	**2 295,4**	**2 679,1**	**2 951,9**	**3 164,9**	**3 268,8**
Omsättningstillgångar							
Exploatering och förråd	8,6	10,0	10,0	20,0	50,0	60,0	70,0
Kortfristiga fordringar	142,2	130,0	164,7	150,0	168,0	171,0	184,0
Pensionsmedelsförvaltning	77,6	74,4	78,0	80,0	82,0	84,0	86,0
Kassa och bank	23,4	50,0	75,0	40,0	30,0	25,0	10,0
Summa omsättningstillgångar	**251,8**	**264,4**	**327,7**	**290,0**	**330,0**	**340,0**	**350,0**
SUMMA TILLGÅNGAR	**2 297,0**	**2 946,0**	**2 623,1**	**2 969,1**	**3 281,9**	**3 504,9**	**3 618,8**
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER							
Eget kapital							
Årets resultat	44,8	15,0	35,2	10,0	-26,0	-26,0	-60,0
varav årets avsättning resultatutjämningsreserv							
Resultatutjämningsreserv	74,0	74,0	74,0	74,0	74,0	74,0	74,0
Övrigt eget kapital	1 410,8	1 439,2	1 420,4	1 455,6	1 465,6	1 439,6	1 413,6
Summa eget kapital	**1 529,6**	**1 528,2**	**1 529,6**	**1 539,6**	**1 513,6**	**1487,6**	**1 427,6**
Avsättningar för pensioner	29,0	25,0	29,0	30,0	32,0	34,0	36,0
Övriga avsättningar			17,0	17,0	17,0	17,0	17,0
Summa avsättningar	**29,0**	**25,0**	**46,0**	**47,0**	**49,0**	**51,0**	**53,0**
Långfristiga skulder							
Lån	367,5	738,8	538,2	781,3	966,7	1145,4	1317,2
Summa långfristiga skulder	**367,5**	**738,8**	**538,2**	**781,3**	**966,7**	**1 145,4**	**1 317,2**
Kortfristiga skulder	**370,9**	**654,0**	**509,3**	**601,2**	**752,6**	**820,9**	**821,0**
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNING OCH SKULDER	**2 297,0**	**2 946,0**	**2 623,1**	**2 969,1**	**3 281,9**	**3 504,9**	**3 618,8**

Finansieringsbudget (mnkr)	Bokslut 2019	Budget 2020	Prognos 2020	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024
Årets resultat (före extraordinära poster)	44,8	15,0	35,2	10,0	-26,0	-26,0	-60,0
Avskrivningar	70,0	77,7	78,0	79,0	84,1	93,9	109,3
Övriga ej likviditetspåverkande poster	-0,7	-5,0	18,5	-9,2	7,5	14,5	95,1
Kapitalbindning	1,7	226,7	82	96,6	103,4	55,3	-19,0
Medel från den löpande verksamheten	115,8	314,4	213,7	176,4	169,0	137,7	125,4
Investeringsverksamhet							
Nettoinvesteringar	-179,2	-523,2	-221,0	-372,7	-276,1	-236,6	-228,5
Medel från investeringsverksamheten	**-179,2**	**-523,2**	**-221,0**	**-372,7**	**-276,1**	**-236,6**	**-228,5**
Finansiering							
Förändring av lån	128,7	332,7	170,7	243,1	185,4	178,7	171,8
Förändring långfristiga fordringar	-63,2	-97,6	-111,8	-91,8	-88,3	-84,8	-83,7
Försäljning anläggningstillgångar	0,0			10,0			
Medel från finansieringsverksamheten	**65,5**	**235,1**	**58,9**	**161,3**	**97,1**	**93,9**	**88,1**
Förändring likvida medel	**2,1**	**26,3**	**51,6**	**-35,0**	**-10,0**	**-5,0**	**-15,0**

Driftsbudget netto (mnkr) Nämnd/styrelse	Bokslut 2019	Prognos helår 2020*)	Budget 2020**)	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Kommunstyrelsen – Finansförvaltningen	-70,6	-83,8	-85,5	-84,2	-164,5	-214,8	-303,3
Kommunstyrelsen – Kommunledningskontoret	-82,7	-82,2	-82,2	-96,5	-95,9	-96,0	-96,0
Barn- och familjenämnden	-798,3	-823,4	-827,4	-849,9	-854,8	-853,3	-856,1
Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden	-211,1	-238,2	-245,7	-242,9	-248,4	-254,8	-257,1
Kultur- och fritidsnämnden	-99,7	-102,0	-99,8	-101,2	-100,1	-100,1	-100,0
Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden	-70,9	-74,1	-73,1	-74,4	-74,2	-74,2	-74,2
Revisionen	-1,3	-1,3	-1,3	-1,3	-1,3	-1,3	-1,3
Servicenämnden	0,7	-6,0	4,0	-6,2	-6,2	-6,2	-6,2
Vård- och omsorgsnämnden	-628,4	-637,6	-628,2	-660,4	-656,8	-654,9	-657,3
Överförmyndarnämnden	-7,1	-7,8	-7,6	-8,2	-8,2	-8,2	-8,2
Intern ränta (ks finansförvaltningen)	17,1	18,8	18,8	18,6	18,6	18,6	18,6
Verksamhetens nettokostnad	**-1 952,3**	**-2 037,6**	**-2 028,0**	**-2 106,6**	**-2 191,8**	**-2 245,2**	**-2 341,1**
Varav nämnder	-1 898,8	-1 972,6	-1 961,3	-2 041,0	-2 045,9	-2 049,0	-2 056,4
Varav kommunstyrelsen – finansförvaltningen	-53,5	-65,0	-66,7	-65,6	-145,9	-196,2	-284,7

*) Enligt delår 2020
**) Enligt delår 2020

Investeringsbudget, netto (mnkr)

Nämnd/styrelse	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Kommunstyrelsen – Kommunledningskontoret	-11,7	-1,8	-1,8	-1,8	-1,8
Barn- och familjenämnden	-12,3	-9,9	-7,4	-9,9	-4,9
Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden	-1,5	-1,5	-1,5	-1,5	-1,5
Kultur- och fritidsnämnden	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden	-55,0	-34,1	-52,7	-111,7	-65,5
Servicenämnden	-288,6	-225,2	-169,6	-100,0	-56,3
Vård- och omsorgsnämnden	-3,5	-3,5	-3,5	-3,5	-3,5
Verksamhetens nettoinvesteringar	**-372,7**	**-276,1**	**-236,6**	**-228,5**	**-133,6**

Anmärkning:
Budget 2021 är exlusive upparbetade utgifter 2020.
För påbörjade projekt exklusive årsanslag förs budgetmedel över i bokslut 2020 till budget 2021 på den del av medlen som inte använts under året.
Budgetjusteringen görs då i vårprognosen 2021 för respektive nämnd.

Investeringsbudget per objekt (mnkr)

Projekt	Kf-ram	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
KOMMUNSTYRELSEN – KOMMUNLEDNINGSKONTORET						
– Landsbygdutvecklingspengar	**-7,5**	**-1,5**	**-1,5**	**-1,5**	**-1,5**	**-1,5**
Digitalisering	**-7,9**	**-8,2**	**-0,3**	**-0,3**	**-0,3**	**-0,3**
Dokument- och ärendehanteringssystem	-2,0	-2,0				
Ledningssystem		-0,3	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3
Upphandlingsverktyg	-0,3	-0,3				
Digital infrastruktur, bredband på landsbygden	-0,1	-0,1				
Digital infrastruktur, strategisk digital planering	-4,0	-4,0				
Automatisering	-1,5	-1,5				
Lokaler	**-2,0**	**-2,0**				
Demensboende	-1,0	-1,0				
Stadshuset	-1,0	-1,0				
BARN- OCH FAMILJENÄMNDEN		**-12,3**	**-9,9**	**-7,4**	**-9,9**	**-4,9**
Inventarier förskolor/skolor		-2,7	-2,7	-2,7	-2,7	-2,7
Utemiljö förskolor/skolor		-1,0	-1,0	-1,0	-1,0	-1,0
IT-struktur		-1,2	-1,2	-1,2	-1,2	-1,2
Inventarier ny förskola Stehag söder			-1,3			
Inventarier ny förskola Skogsgläntan Eslöv			-2,0			
Inventarier ersättningsförskola Örtofta				-0,5		
Inventarier Ekenässkolan efter renovering		-2,3				
Inventarier Sallerupskolan					-5,0	
Inventarier utbyggnad Marieskolan		-0,6				
Inventarier utökning Stehagskolan				-0,3		
Inventarier utbyggnad skola och förskola Flyinge		-1,0				
Inventarier Östra skolan etapp 2		-1,8				
Upprustning förskolegårdar		-1,7	-1,7	-1,7		
GYMNASIE- OCH VUXENUTBILDNINGSNÄMNDEN						
Inventarier gymnasiet		**-1,5**	**-1,5**	**-1,5**	**-1,5**	**-1,5**
KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN						
Offentlig konst		**-0,1**	**-0,1**	**-0,1**	**-0,1**	**-0,1**
MILJÖ- OCH SAMHÄLLSBYGGNADSNÄMNDEN						
Belysning	**-18,0**	**-3,0**	**-3,0**	**-3,0**		
Belysning landsbygden	-18,0	-3,0	-3,0	-3,0		
Stora torg	**-69,2**	**-18,0**	**-2,0**			
Projektering	-7,2					
Byggnation torg och anslutande gator	-60,0	-18,0	-2,0			
varav byggnation torget	-40,0					
varav byggnation anslutande gator	-20,0					
Toalettbyggnad Stora torg	-2,0					

Investeringsbudget per objekt (mnkr) forts.

Projekt	Kf-ram	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Gator och vägar	**-115,0**	**-1,0**	**-3,0**	**-14,0**	**-28,0**	**-27,0**
Gator Föreningstorget Torpstigen, Västerlånggatan, ev. Kanalgatan	-11,0		-1,0		-10,0	
Kvarngatan inklusive gång- och cykelväg	-13,0	-1,0		-12,0		
Östergatan/Ringsjövägen etapp 2	-17,0		-2,0		-15,0	
Östergatan/Ringsjövägen etapp 3	-27,0			-2,0		-25,0
Trehäradsvägen etapp 1	-30,0				-3,0	
Trehäradsvägen etapp 2	-17,0					-2,0
Gator och vägar i samband med VA SYD	**-27,0**	**-7,0**	**-1,0**	**0,0**	**-19,0**	**0,0**
Slånbacksvägen	-5,0	-5,0				
Kanalgatan (Bryggaregatan–Trollsjögatan)	-22,0	-2,0	-1,0		-19,0	
Gång- och cykelvägar	**-11,8**	**0,0**	**-1,0**	**-0,8**	**-4,0**	**-6,0**
Gång- och cykelväg Medborgarhuset–Bryggaregatan	-6,8			-0,8		-6,0
Gång- och cykelväg Vetegatan–Ö Asmundstorp	-5,0		-1,0		-4,0	
Gång- och cykelvägar i samarbete med Trafikverket	**-56,7**	**-2,4**	**-2,1**	**-2,9**	**-37,5**	**-10,5**
Gång- och cykelväg Billinge–Röstånga	-13,5	-1,1	-0,8	-0,6	-10,0	
Gång- och cykelväg Flyinge–S Sandby	-3,7	-0,3	-0,3	-0,3	-2,5	
Gång- och cykelväg Stabbarp–Bosarp–Öslöv	-15,5			-1,0	-4,0	-10,5
Gång- och cykelväg Ö Asmundtorp–Trollenäs	-24,0	-1,0	-1,0	-1,0	-21,0	
Lekplats stadsparken och parkåtgärder	**-12,2**	**-1,0**		**-10,0**	**-1,2**	
Årsanslag		**-22,6**	**-22,0**	**-22,0**	**-22,0**	**-22,0**
Teknisk utrustning		-0,5	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2
Om- och nybyggnad gatuanläggningar		-2,1	-2,1	-2,1	-2,1	-2,1
Åtgärder i övriga orter		-0,9	-0,9	-0,9	-0,9	-0,9
Trafiksäkersåtgärder inkl. tillgänglighet		-1,5	-1,5	-1,5	-1,5	-1,5
Asfaltering		-7,0	-7,0	-7,0	-7,0	-7,0
Gatubelysning		-2,3	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0
Lekplatser		-2,1	-2,1	-2,1	-2,1	-2,1
Grönområden Eslövs tätort		-1,4	-1,4	-1,4	-1,4	-1,4
Cykelvägnät Eslövs tätort		-1,0	-1,0	-1,0	-1,0	-1,0
Grönområden byarna		-0,6	-0,6	-0,6	-0,6	-0,6
Omläggning gator, trottoarer i samband med ledningsägares arbeten		-2,0	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0
Dagvattenåtgärder		-1,0	-1,0	-1,0	-1,0	-1,0
Broåtgärder		-0,2	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2
SERVICENÄMNDEN						
Övriga investeringar	**-27,2**	**-21,2**	**-5,0**			
Vasslegatan	-2,2	-2,2				
Rådhuset	-25,0	-19,0	-5,0			
Förskolor	**-231,9**	**-101,1**	**-49,2**	**-8,0**	**-11,0**	**-20,0**
Fridebo	-0,2	-0,2				
Marieholm	-35,0	-0,4				
Nya Skogsgläntan	-56,0	-22,0	-28,0	-5,0		
Stehag söder	-42,0	-21,2	-19,5			
Flyinge förskola Häggebo	-25,0	-24,0				
Örtofta/Väggarp	-35,0			-3,0	-11,0	-20,0
Nya Norrebo	-38,7	-33,3	-1,7			
Grundskolor	**-411,7**	**-115,3**	**-86,2**	**-116,4**	**-46,1**	**0,0**
Källebergsskolan	-1,5	-0,5	-1,0			
Teknikcentrum	-1,5	-0,5	-1,0			
Västra skolan	-1,0	-1,0				
Fridasroskolan	-0,3	-0,3				
Norrevångsskolan	-70,0	-10,0	-45,0	-12,9		
Marieskolan	-42,0	-25,0	-11,2			
Sallerupskolan	-155,0	-3,3	-10,0	-90,0	-46,1	
Nya Östra skolan etapp 2B	-26,4	-20,9	-4,0			
Ekenässkolan	-84,0	-51,3				
Stehagskolan	-2,0	-0,5	-1,5			
Flyingeskolan	-28,0	-2,0	-12,5	-13,5		

Investeringsbudget per objekt (mnkr) forts.

Projekt	Kf-ram	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Gymnasieskola	**-22,1**	**-4,3**	**-16,5**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Skoltorget vid Carl Engström-skolan	-7,7	-1,0	-6,0			
Gamla Östra skolan	-14,4	-3,3	-10,5			
KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN	**-43,0**	**-6,5**	**-30,0**	**-5,5**		
Kulturskolan	-43,0	-6,5	-30,0	-5,5		
Idrottshallar	**-6,4**	**-3,3**				
Idrottslokaler Berga	-6,4	-3,3				
Årsanslag		**-36,9**	**-38,3**	**-39,7**	**-42,9**	**-36,3**
Energieffektivisering		-3,6	-3,6	-3,6	-3,6	-3,6
Inventarier		-0,3	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2
IT-infrastruktur		-4,4	-6,4	-7,8	-11,0	-4,4
Maskiner		-0,7	-0,4	-0,7	-0,4	-0,4
Storköksmaskiner		-0,8	-0,8	-0,8	-0,8	-0,8
Städmaskiner		-0,3	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3
Byggnadsarbeten		-13,2	-13,4	-13,1	-13,4	-13,4
Elektronisk inpassering skola 2011		-0,5	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5
Myndighetskrav fastighet		-3,0	-3,0	-3,0	-3,0	-3,0
Omläggning av tak		-7,6	-7,7	-7,7	-7,7	-7,7
Stadshuset, vikvägg		-0,5				
Verksamhetsanpassning – fastighet		-2,0	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0
VÅRD- OCH OMSORGSNÄMNDEN						
Inventarier		**-3,5**	**-3,5**	**-3,5**	**-3,5**	**-3,5**
Inventarier boendeenheter		-1,0	-1,0	-1,0	-1,0	-1,0
Ny teknik		-2,5	-2,5	-2,5	-2,5	-2,5
TOTALT INKLUSIVE ÅRSANSLAG 2021–2025		**-372,7**	**-276,1**	**-236,6**	**-228,5**	**-133,6**
TOTAL KF-RAM EXKLUSIVE ÅRSANSLAG 2021–2025	**-1 069,6**					

INVESTERINGAR 2021 OCH PLAN TILL OCH MED 2025

Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden

Belysning landsbygden

Som landsbygd avses icke-detaljplanelagt område i kommunen och samlad bebyggelse, till exempel Remmarlöv eller Östra Asmundtorp. (Samlad bebyggelse är oftast detaljplanelagd.) Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden har beslutat vilka ljuspunkter som ska rivas på sträckor där kommunen inte är väghållare.

Stora torg i Eslöv

För senaste informationen om ombyggnaden, läs på https://storatorg.eslov.se. Cykeltrafiken i centrum och Södergatan vid Stora torg ingår också i projektet. Dessutom ingår Östergatan från baneporten och fram till korsningen Kvarngatan/Östergatan och Västergatan fram till Kanalgatan. Projektet utökas med toalettbyggnad med 2,0 mnkr. Projektet är klart inför sommaren 2021.

Gator och vägar

- Gator kring Föreningstorget, Torpstigen, Västerlånggatan och eventuellt Kanalgatan i samband med att Föreningstorget bebyggs
- Kvarngatan inklusive gång- och cykelväg
- Östergatan/Ringsjövägen etapp 2
  Avser sträckan Bergavägen–Fiskaregatan
- Östergatan/Ringsjövägen etapp 3
  Etappen avser Fiskaregatan–Gasverksgatan
- Trehäradsvägen etapp 1
  Avser sträckan Östravägen–Verkstadsvägen. Projektering under 2024. Byggnadsstart är ännu inte bestämt, men sker troligen 2026.
- Trehäradsvägen etapp 2
  Sträckning Gasverksgatan–Verkstadsvägen. Projektering under 2025. Byggnadsstart är inte bestämt, men sker troligen 2027.
- Gator och vägar i samband med VA SYD
- Slånbacksvägen
  VA SYD ska byta ledningar och samtidigt ses korsningen Sturegatan/Fäladsvägen över
- Kanalgatan (Bryggaregatan–Trollsjögatan)
  Avser etappen mellan Bryggaregatan och Trollsjögatan

Gång- och cykelvägar

- Medborgarhuset–Bryggaregatan
  Utredning och projektering 2023. Anläggande 2025. Byggs för att koppla ihop gång- och cykelvägen på Södergatan som söderifrån går fram till Medborgarhuset. Vägen anläggs fram till Bryggaregatan där den går ihop med Stora torg och dess omgivande gator.
- Vetegatan–Östra Asmundtorp
  Ska anslutas till projektet gång- och cykelväg Östra Asmundtorp–Trollenäs

- Gång- och cykelvägar i samarbete med Trafikverket
- Billinge–Röstånga
- Flyinge–S Sandby
- Stabbarp–Bosarp–Öslöv
  Trafikverket projektleder. Eslöv tar halva kostnaden. Byggnation 2022–2023.
- Gång- och cykelväg Östra Asmundtorp–Trollenäs

Lekplats stadsparken och parkåtgärder

Projektering påbörjas under 2021 och själva byggandet genomförs 2023. Det är en central och välanvänd lekplats som börjar bli sliten.

Årsanslag

Anslagen för miljö- och samhällsbyggnadsnämnden ska användas till underhåll av gator, grönområden i byarna och Eslövs tätort, gatubelysning, renovering av broar med mera som inte täcks av de vanliga projekten.

Kommunstyrelsen

Stadshuset

Utredningsmedel finns avsatta i investeringsbudgeten för basutredning.

Demensboende

Utredningsmedel finns avsatta i investeringsbudgeten för basutredning.

Servicenämnden

Övriga investeringar

Vasslegatan 4

Projektet innefattar renovering och mindre tillbyggnad.

Rådhuset

Renovering och anpassning av befintliga lokaler till kontorslokaler för administrativ verksamhet. Tidigare ram har avsett utredning av projektet.

Förskolor

Fridebo förskola

Modernisering och verksamhetsanpassning av lokalerna. Investeringsmedel avser utredningar.

Marieholm

Nybyggnad förskola. Fyra avdelningar som ska gå att bygga ut med ytterligare två vid behov. Projektet har blivit nedprioriterat av barn- och familjenämnden och är inte aktuellt förrän om ca fem år.

Nya Skogsgläntan

Ny förskola placeras i korsningen Sallerupsvägen–Djupadalsvägen. Detaljplanarbete pågår och beräknas vara klart 2021. Den nya byggnaden avropas från SKR:s ramavtal för förskolelokaler. Storleken kommer vara åtta avdelningar, 140 platser. Avrop/beställning kan ske vid årsskiftet 2020/2021.

Stehag söder

Nybyggnad av förskola på nytt exploateringsområde i södra Stehag, för att ersätta Gyabo och Trollhassels förskolor och möta behovet av fler förskoleplatser. Förskolan kommer att handlas upp via SKR:s ramavtal för förskolelokaler. Den nya byggnaden ska ha sex avdelningar (105 platser).

Flyinge förskola, Häggebo

Tillbyggnad av befintlig förskola med två avdelningar och utökning av lekyta. Tillbyggnaden ska ersätta Pegasus förskola som har ett tillfälligt bygglov, vilket löper ut vid årsskiftet 2021/2022. En minskning av investeringsramen från 28 mnkr till 25 mnkr är föreslagen av servicenämnden.

Örtofta/Väggarp

Ersättning av förskola med tillfälligt bygglov. En översyn och aktualisering av tidigare kalkyl ger en ny beräknad budget på 35,0 mnkr, en uppräkning med 2,0 mnkr. Kalkylen är gjord utifrån en konceptförskola via SKR.

Nya Norrebo

Nybyggnation av förskola med avdelningar (105 platser). Beställning av konceptförskola via SKR:s ramavtal sker under september 2020. Bygglov är inlämnat. Förberedande schakt kommer utföras under september–oktober 2020. Entreprenadstart beräknas till november–december. Den nya förskolan ska vara klar för inflyttning 2022-05-01. Budget beslutat att minskas från 45 mnkr till 38,65 mnkr enligt KS 2020-06-02 §95, då det idag är tänkt att bygga en SKR-konceptförskola.

Källebergsskolan och Teknikcentrum

Utemiljön behöver anpassas till yngre elever om beslut tas att lokalerna ska kunna användas som ersättningslokaler vid nybyggnad av Sallerupskolan. Utredning pågår angående ersättningslokaler.

Västra skolan

Utredning pågår under 2020 för att klargöra underhållsbehov. Dialog fortgår med barn- och familjenämnden gällande verksamhetens behov.

Fridasroskolan

Modernisering och verksamhetsanpassning av lokalerna. Investeringsmedel avser utredningar.

Norrevångsskolan

Avser utbyggnad av grundskolan F–6 från två till tre parallella klasser per årskurs. Projektet innefattar tillbyggnad, utökning av kök och matsal samt utemiljö. Förstudie färdig. Tillbyggnaden blir drygt 1 700 kvm. Inflyttning ca årsskiftet 2022/2023.

Marieskolan

Marieskolan i Marieholm behöver byggas till för att klara ytterligare en parallell. Antal barn i skolåldern ökar och förväntas öka kraftigt de närmsta åren. Tillbyggnad ska ske av befintlig skola för ytterligare 100 barn samt modernisering av befintliga lokaler. Entreprenadstart beräknad till kvartal 1 2021. Inflyttning mars 2022. Slutbesiktning entreprenad juli 2022.

Sallerupskolan

Projektet omfattar nybyggnad av en treparallellig skola med ca 6 300 kvm på samma fastighet där Sallerupskolan ligger idag. Utredning pågår angående ersättningslokaler.

Nya Östra skolan, etapp 2B

Projektet avser renovering och anpassning av Bergaskolan genom byte av fasader, ombyggnad av östra delen av byggnaden samt rivning av aula.

Ekenässkolan

Projektet omfattar om- och tillbyggnad av skolan. Projektet följer angiven tidplan. Förslag till ny budget grundar sig på att anbud inhämtats.

Stehagskolan

Anpassning av befintliga lokaler för att göra dem lämpligare utifrån verksamhetens behov. Uppskattad kostnad ca 2 mnkr, vilket är en sänkning av beslutad investeringsramen med 4 mnkr.

Flyingeskolan

Revidering av kalkyl görs först när basutredning med behovsanalys genomförts.

Skoltorget vid Carl Engström-skolan

Ombyggnaden är färdigprojekterad i samband med ombyggnad av Östergatan. Kostnaden 7,7 mnkr bygger på färdigprojekterade handlingar i samband med upphandling av Östergatan.

Gamla Östra skolan

En ökning av investeringsram från 10,7 till 14,4 mnkr föreslås i budget 2021. I budgeten ingår ändring av planlösning för verksamheten så att arbetsrum och skolsalar iordningställs, hiss, byte av tak, fasadrenovering, ytskiktsrenovering och nya installationer.

Kulturskolan

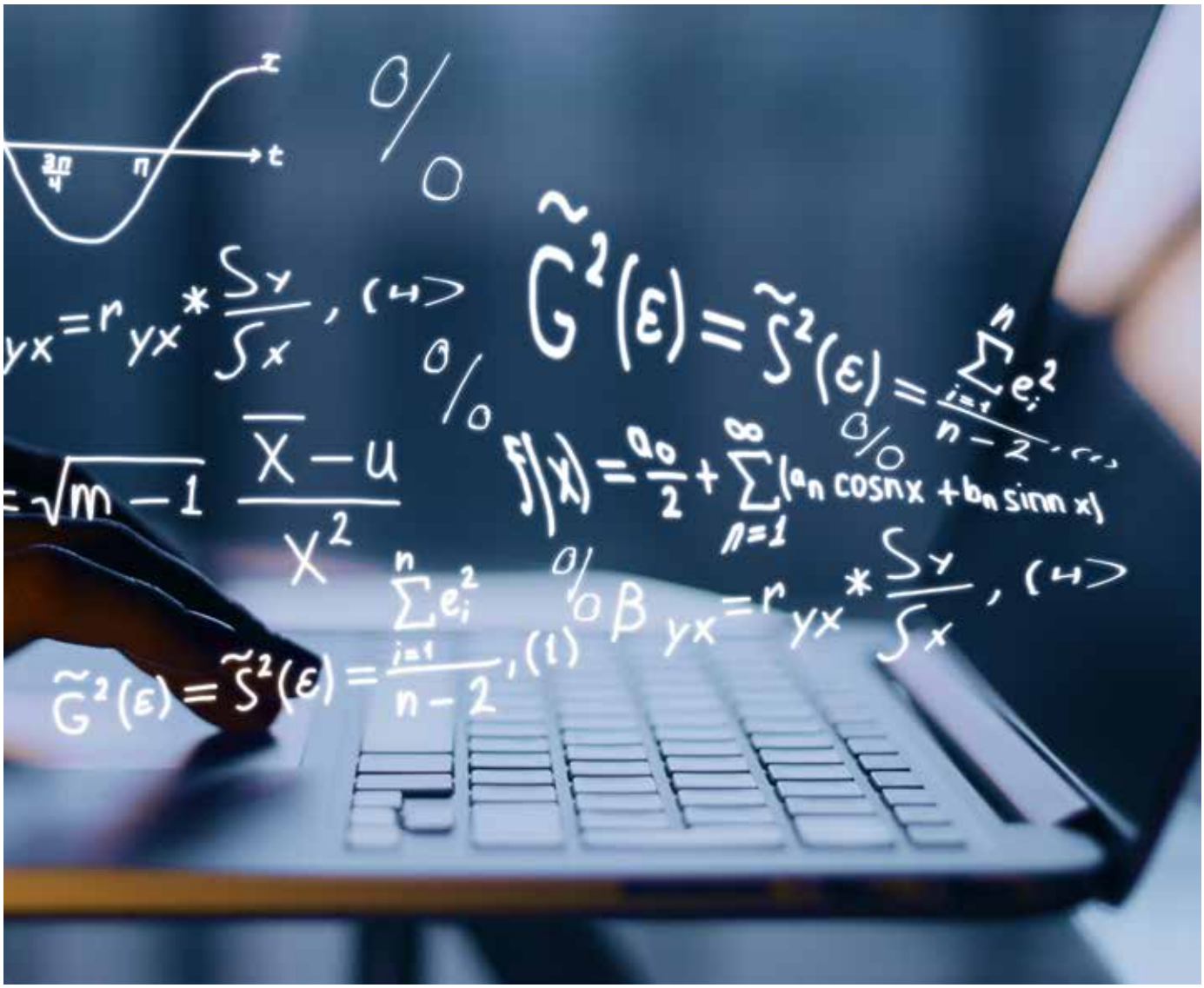
Om- och tillbyggnad av Lilla Teatern, kalkylen bygger på schabloner. Program och projektering genomförs under 2020/2021 och produktion beräknas till 2022/2023. Tidplanen är justerad.

Idrottslokaler Berga

Tillbyggnad av omklädningsrum för att tillgodose det ökade behovet från skolan och föreningsverksamheten. Förslag till ny budget grundar sig på inkomna anbud. Igångsättningsbeslut i kommunstyrelsens arbetsutskott 2020-05-25.

Årsanslag

Anslagen för fastighet/lokaler ska användas till underhåll som inte täcks av de vanliga projekten, till exempel omläggning av tak, myndighetskrav, byggnadsarbeten med mera.



ORD OCH BEGREPP

Anläggningstillgång är tillgång avsedd för stadigvarande innehav såsom fastighet och inventarier.

Ansvarsförbindelse är en upplysning till balansräkningen över ekonomiska åtaganden som inte redovisas som skuld eller avsättning i balansräkningen.

Avskrivning är planmässig värdeminskning av anläggningstillgång för att fördela anskaffningskostnaden över tillgångens beräknade nyttjandeperiod.

Avsättning utgörs av de betalningsförpliktelser som är säkra eller sannolika till sin existens, men där det finns osäkerhet beträffande beloppets storlek eller tidpunkt för betalning till exempel avsättning till pensioner.

Balanskrav enligt lag innebär att årets kostnader inte får överstiga årets intäkter.

Balansräkning visar den ekonomiska ställningen vid årets slut uppdelad på tillgångar (anläggnings- och omsättningstillgångar), eget kapital, avsättningar samt skulder (lång- och kortfristiga skulder).

Bokfört värde är det värde som en tillgång är upptagen till i bokslutet.

Byggherrekostnad är lön, personalomkostnadspålägg och semesterersättning som förs över från personalkostnad till investering.

Driftredovisning redovisar kostnader och intäkter för den löpande verksamheten, fördelat per nämnd/styrelse.

Eget kapital är skillnaden mellan totala tillgångar, avsättningar och skulder enligt balansräkningen, det vill säga nettoförmögenheten.

Exploatering är kommunens innehav av mark för framtida bostads- och industrietablering.

Extraordinär intäkt/kostnad saknar tydligt samband med ordinarie verksamhet och är av sådan art att de inte förväntas inträffa ofta eller regelbundet samt uppgår till väsentliga belopp.

Finansiell intäkt/kostnad avser kostnader och intäkter för räntor på in- och utlåning, utdelningar med mera.

Finansnetto anger skillnaden mellan finansiella intäkter och finansiella kostnader. Ett negativt finansnetto minskar utrymmet för kommunens verksamheter.

Intern ränta är kalkylmässigt beräknad räntekostnad grundad på anläggningstillgångens bokförda värde.

Investering är placering av kapital i olika värden såsom värdepapper, fastigheter och konst.

Jämförelsestörande post avser händelse eller transaktion av större betydelse, som inte klassas som extraordinär, men viktig att uppmärksamma vid jämförelse med andra perioder och mellan kommuner.

Kassaflödesanalys visar kassaflöden från den löpande verksamheten, investerings- och finansieringsverksamheten. Summan av dessa komponenter utgör förändringen av likvida medel.

Koncern utgörs av kommunen och dess hel- och majoritetsägda bolag.

Kortfristig fordran och skuld förfaller till betalning inom ett år efter balansdagen.

Likvida medel består av kontanter eller tillgång som kan omsättas på kort sikt, till exempel kassa- och banktillgång, postväxel samt värdepapper såsom statsskuldväxel och bankcertifikat.

Likviditet är betalningsberedskap på kort sikt. Kan uttryckas i olika mått exempelvis som rörelsekapital och ställas i relation till extern utgift.

Långfristig fordran och skuld förfaller till betalning senare än ett år efter balansdagen.

Mdkr är förkortning av miljarder kronor.

Mnkr är förkortning av miljoner kronor.

Medlem i en kommun är enligt kommunallagen 1:4 – den som är folkbokförd i kommunen. – Äger fast egendom i kommunen. – Taxerad till kommunalskatt i kommunen.

Omsättningstillgång är tillgång som beräknas innehas kortvarigt exempelvis kundfordring och förrådsartikel.

Pensionsavsättning utgörs av avsättning till framtida pensionsutbetalningar.

Pensionsskuld är intjänade pensionsförmåner för kommunens anställda.

Periodisering innebär en fördelning av kostnader och intäkter på den redovisningsperiod till vilken de hör.

Realisationvinst/förlust skillnaden mellan bokfört värde och försäljningsvärde.

Resultaträkning sammanfattar årets intäkter och kostnader.

Resultatutjämningsreserv ger kommuner möjlighet att utjämna intäkter över tid och möta variationer i konjunkturen, inom ramen för det egna kapitalet. Kommunfullmäktige beslutar om resultatutjämningsreserv i riktlinjer för god ekonomisk hushållning.

Rörelsekapital är den del av kapitalet som står till förfogande för finansiering av utgifter, det vill säga skillnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder.

Sammanställd redovisning är en sammanställning av resultaträkningar och balansräkningar för olika juridiska personer, i vilka kommunen har ett betydande inflytande.

Självfinansieringsgrad är förmågan att själv finansiera sina investeringar. Driftresultat plus avskrivningar ställs i relation mot nettoinvesteringar.

Skatteunderlag är totala beskattningsbara inkomster. Uttrycks i procent i förhållande till inkomsten.

Soliditet den långsiktiga betalningsförmågan, uttrycks vanligen som eget kapital i förhållande till totala tillgångar på balansdagen.

Soliditet 2 är eget kapital i balansräkningen reducerad med de pensionsåtagande som är intjänade före 1998, relateras till det totala kapitalet på balansdagen.

Tkr är förkortning av tusen kronor.

Utjämningssystemet ska skapa likvärdiga ekonomiska förutsättningar för alla kommuner och landsting i landet att kunna tillhandahålla sina invånare likvärdig service oberoende av kommuninvånarnas inkomster och andra strukturella förhållanden.

Årsarbetare definieras som ackumulerade arbetade timmar dividerat med en schabloniserad årsarbetstid på 1700 timmar.

Övervärde är skillnaden mellan marknadsvärde och bokfört värde av värdepapper.

KOMMUNSTYRELSEN/ KOMMUNLEDNINGSKONTORET

Ordförande: Johan Andersson
Förvaltningschef: Eva Hallberg

MÅL UNDER MANDATPERIODEN 2019–2022

Medborgare och andra intressenter

Inriktningsmål/Uppdrag	Effektmål	Resultatmått/Indikator	Agenda 2030-mål
Bilden av Eslöv ska stärkas och vi ska vara en kommun att känna stolthet över	Nöjdare medborgare Förbättrat bemötande Fler som löser sina ärenden via kommunens webbplatser Nöjdare företagare	Alla mejl samt kommentarer via sociala medier ska besvaras inom ett dygn under arbetsdagar Antalet följare, likes och delningar av inlägg på Facebook och LinkedIn ska öka med tio procent per år Enkät till in- och utflyttare genomförs vartannat år, noll-mätning 2020 **Svenskt Näringslivs ranking:** Årlig förbättring med 0,2 i Svenskt Näringslivs Företags-klimat i det sammanfattade omdömet skala 1–6 Nuläge: 3,42 (2018) **SKR:s Insikt:** Årlig indexförbättring med 2 i SKR:s servicemätning Insikt i det sammanfattade omdömet Nuläge: 76 (2018)	5 JÄMSTÄLLDHET 10 MINSKAD OJÄMLIKHET 9 HÅLLBAR INDUSTRI, INNOVATIONER OCH INFRASTRUKTUR
Mötet med kommunen ska skapa tillit och vara rättssäkert och effektivt	Andelen ärenden som överklagas och avgörs till kommunens nackdel har minskat Antalet företagare som är nöjda med kommunens handläggning av deras ärende ökar	Mätning av andel överklagade ärenden och hur många av dem som avgörs till kommunens nackdel genomförs en gång per år **SKR:s Insikt:** Årlig indexförbättring med 2 i SKR:s servicemätning Insikt i det sammanfattade omdömet Nuläge: 76 (2018)	16 FREDLIGA OCH INKLUDERANDE SAMHÄLLEN
En inkluderande kommun där medborgarna känner trygghet genom livet	Alla invånare upplever att Eslöv är en inkluderande kommun Andelen som upplever ökad trygghet ökar	**Valdeltagande 2022:** Valdistrikt med lägst valdeltagande i senaste kommunalval ska öka i kommande val till 70 % Nuläge: Berga 66,05 % och Rönneberga 68,62 %. Att jämföra med det distrikt som hade högst valdeltagande: Väster 87,5 %. **Egen utvärdering:** Efter varje medborgardialog genomförs utvärdering av processen, deltagare svarar, skala 1–10. Genomsnittlig utvärdering ska ligga på 6. **Polisens årliga trygghetsmätning:** Andelen som känner sig trygg ute ensam sen kväll ska årligen öka med 3 procentenheter. Nuläge: 48 %	16 FREDLIGA OCH INKLUDERANDE SAMHÄLLEN 3 GOD HÄLSA OCH VÄLBEFINNANDE
Attraktiva och trygga miljöer i staden, byarna och på landsbygden där man trivs och utvecklas	Inflyttning från övriga skånska kommuner ska vara större än utflyttningen Tillgång till rekreationsområden är god vid nybyggnation Den upplevda tryggheten ökar i såväl centralorten som i byarna och på landsbygden Öka attraktiviteten på mötesplatser och målpunkter så att de attraherar och uppehåller människor	**SCB:** Nettoinflyttningen från andra skånska kommuner ska vara positiv Nuläge: -67 personer (2018) **Egen uppföljning:** Antalet invånare som har max 300 meter till ett rekreations-område ökar **Samlat index i polisens årliga trygghetsmätning:** Eslövs index ska sänkas årligen och vid mandatperiodens slut ligga på 2, vilket är rikssnittet (2018) Nuläge: 2,28 och årlig ökning de senaste fem åren **Rörelseflödesanalys:** Antalet människor som rör sig mellan samt uppehåller sig på ett antal utvalda platser i kommunen ökar med i snitt 5 % årligen. Mäts genom rörelseflödesanalys.	11 HÅLLBARA STÄDER OCH SAMHÄLLEN 3 GOD HÄLSA OCH VÄLBEFINNANDE
Tillgång till varierande bostäder i hela kommunen	Kommunen ska ha ett bredare boendeutbud jämfört med idag	**Region Skånes (RS) marknadsdjupsfördelning:** Nolläge: snitt 2015–2018: Äganderätter 13 % (RS 36 %), hyres-rätter 83 % (RS 43 %), bostadsrätter 3 % (RS 21 %) Detaljplanearbete avser plan för bostadsbyggnation i enlighet med RS marknadsdjupsfördelning Fördelning av upplåtelseform gällande nyproducerade bostä-der överensstämmer med RS marknadsdjupsfördelning	11 HÅLLBARA STÄDER OCH SAMHÄLLEN

Tillväxt och hållbar utveckling

Inriktningsmål/Uppdrag	Effektmål	Resultatmått/Indikator	Agenda 2030-mål
Välutbyggd infrastruktur med goda kommunikationer	Enklare vardag för medborgare Den tillgängliga och smarta kommunen Öppenhet Effektivare verksamhet Det kollektiva resandet ökar både i stad och på landsbygd	Minst 95 % av kommunens hushåll och företag har tillgång till bredband om minst 100 Mbit/s år 2020 (se Bredbandspolicy för Eslövs kommun). Mäts av PTS (Post- och telestyrelsen). **MoS cykelmätning och Skånetrafiken:** Årlig ökning av resande med kollektivtrafik med 3 % Nuläge (2018): Stadsbussar: 606 735 totalt antal Regionbussar, linje 157, 436 och 474: 127 248 totalt antal resor Årlig ökning av cyklister i staden med 5 % Nuläge (2018): cykelmätning: 6 146	
En kommun som både attraherar nyföretagande och stärker befintligt näringsliv	Företagen är nöjda med företagsklimatet Fler företag väljer att fortsätta driva verksamhet i Eslöv Nyföretagande ökar	**Svenskt Näringslivs ranking:** Årlig förbättring med 0,2 i Svenskt Näringslivs Företagsklimat i det sammanfattade omdömet skala 1–6 Nuläge: 3,42 (2018) **SKR:s Insikt:** Årlig indexförbättring med 2 i SKR:s servicemätning Insikt i det sammanfattade omdömet Nuläge: 76 (2018) Antal arbetsställen ökar årligen med 12 Nuläge: 3 526 arbetsställen Antalet företag som avregistreras från kommunen minskar årligen med 5 Nuläge:129 avregistrerade företag (2018) Andelen nyregistrerade företag per 1 000 ökar årligen med 0,2 Nuläge: 4,2 nya företag per 1 000 invånare (2018)	
Eslöv ska vara en hållbar kommun som tar ansvar för miljö och klimat	Ekokommun i framkant	Andelen genomförda åtgärder i handlingsplanen för miljömålsarbetet	Av utrymmesskäl, se miljö- och samhällsbyggnadsnämndens målsymboler på sidan 62

Verksamhet och medarbetare

Inriktningsmål/Uppdrag	Effektmål	Resultatmått/Indikator	Agenda 2030-mål
En kommun som genom nyskapande tar till sig nya arbetssätt och ny teknik	Den tid som läggs på interna administrativa processer ska minska Enklare vardag för medborgarna Den tillgängliga och smarta kommunen Öppenhet Effektivare verksamhet	Mängden fysiska blanketter som används ska minska med 80 % under mandatperioden Antal avvikelser från beslutade processer ska minska med 50 % under mandatperioden Ytterligare 20 % av kommunens tjänster (anmäla, ansöka, boka, inrapportera etc.) ska per kvartal erbjudas via e-tjänst. Blankett ska tillhandahållas enbart som komplement Antalet ärenden via e-tjänster ska öka med 20 % per år Mål för mandatperioden: medelvärde 4 i medarbetarenkäten på fråga om arbetsplatsen arbetar nyskapande Nuläge: 3,75	
Attraktiv arbetsgivare	Andelen rekryteringar där den som anställs har efterfrågad kompetens ska öka Alla medarbetare ska ha en plan för utveckling av sin kompetens Andelen medarbetare som kan rekommendera sin arbetsplats till andra ska öka Hälsotalen ska öka och arbetsmiljön vara god	Mål för mandatperioden: 90 % av alla tillsvidarerekryteringar Mäts genom enkät efter avslutad rekrytering uppdelat i andel rekryteringar med efterfrågad utbildningsbakgrund samt andel rekryteringar med efterfrågad erfarenhetsbakgrund Mål för mandatperioden: 100 %, följs upp i medarbetarenkäten Mål för mandatperioden: medelvärde 4 i medarbetarenkäten Nuläge: 3,82 **Mål för mandatperioden:** Hälsotal 95 % – sjukstatistik HME-index 83 – medarbetarenkät Arbetsplatsnära OSA-mål 100 %, följs upp i SAM	
Värdeorden engagemang, nyskapande och allas lika värde ska genomsyra verksamheten	Våra arbetsplatser arbetar efter värderingarna Våra chefer är förebilder för värderingarna	Mål för mandatperioden: medelvärde 4 i medarbetarenkäten Nuläge: 3,84 Mål för mandatperioden: medelvärde 4 i medarbetarenkäten Nuläge: 3,97	

Kommunstyrelsens medel ökas inför 2021 för att öka beredskapen för ersättning till verksamheten och till samhället i övrigt för ökade kostnader i spåren av pandemin och lägre intäktsmöjligheter. Kostnader för färdtjänst beräknas bli i stort sett oförändrade, eftersom efterfrågan på färdtjänst beräknas fortsatt vara dämpad med anledning av pandemin. Inom räddningstjänstsamarbetet pågår en process för att öka verksamhetens förutsättningar att möta samhällets behov och krav på insatser. Räddningstjänsten Syd fastställer budget och därmed medlemsavgiften senare i oktober. Landsbygdsutvecklingsmedel fördelas som administrativt bidrag. Övriga medel för landsbygdsutveckling finns i investeringsbudgeten. Medel till förändrat antal barn, elever och äldre avsätts med 1 mnkr, vilket är en sjättedel av föregående års budget som inte nyttjades på grund av för högt antagande av befolkningsökningen. Barn- och elevtal stäms av mot inskrivna i verksamheten runt den 15 september och äldre per den 31 augusti.

Verksamheten kompenseras efter prövning för ökade kostnader för hyror, skötsel och kapitalkostnader. Medel är avsatta med kommunens investeringsbudget som grund inklusive årsanslag.

UPPDRAG

Kommunstyrelsen är kommunens ledande politiska förvaltningsorgan och har som sådant ansvar för utvecklingen av hela den kommunala verksamheten i enlighet med fullmäktiges beslut i uppdrag, måluppfyllelse, kvalitet och ekonomi inklusive de kommunala bolagen och för kommunens ekonomiska ställning. Kommunstyrelsen leder och samordnar planeringen och uppföljningen av kommunens ekonomi och verksamheter. Kommunstyrelsens styrfunktion är utökad enligt kommunallagens möjlighet att kunna fatta beslut om förhållanden som rör andra nämnders verksamhet, bland annat se till att de av fullmäktige fastställda målen och planerna för verksamheten och ekonomin efterlevs. Vidare ansvarar kommunstyrelsen för att den löpande förvaltningen handhas rationellt och ekonomiskt, för uppföljning till fullmäktige över hur samtliga nämnder utvecklar verksamheten och för den ekonomiska ställningen under budgetåret. Styrelsens kompletta uppdrag återfinns i reglementet som gäller från den 7 maj 2019 och i kommunallagen.

NYA FÖRUTSÄTTNINGAR OCH SATSNINGAR

Regeringens statsbudget för 2021 innehåller några nya riktade satsningar som berör kommunen centralt. Satsningarna presenterades slutligen av regeringen den 21 september, varför inte analys och anpassning varit möjlig.

Bredbandsutbyggnad

Regeringen ökar anslaget med 1 400 mnkr för 2021. Medlen används nationellt för utbyggnad av bredband till alla. Kommunens behov av att ekonomiskt subventionera utbyggnaden kan påverkas positivt.

Kollektivtrafik

Kommunen har inlett trepartssamtal med Skånetrafiken och dess trafikutförare, i syfte att skapa en gemensam syn för att få bättre förutsättningar för kollektivtrafik.

Kommunens satsningar

Fortsatt satsning på Hälsomiljonen

Hälsomiljonen kvarstår i sin helhet.

Syftet med Hälsomiljonen är att stimulera ett proaktivt arbete för att förebygga ohälsa och främja god arbetsmiljö i verksamheterna. Möjligheten att genomföra insatser med stöd av Hälsomiljonen har varit populära och uppskattade av både chefer och medarbetare och möjliggör förebyggande satsningar som inte ryms inom ordinarie budget. Effekterna av covid-19 på arbetsmiljön går ännu inte att utvärdera. Ju längre pandemin påverkar oss desto större påverkan kan vi förväntas oss, speciellt i personalgrupper vars arbete i stor utsträckning påverkas. För att säkra en proaktivitet vad gäller hälsa och arbetsmiljö även i pandemins fotspår tillskjuts fortsatta medel.

Östra Eslöv

Staden ska utvecklas på östra sidan till en blandstad med fler bostäder och verksamheter. För att realisera planerna kring Östra Eslöv förstärks resurserna med 0,8 mnkr per år för en projektledare. För medel till tekniska konsulter, utredningar och underlag anslås 0,3 mnkr under 2021, eftersom delar av insatserna tidigarelagts till 2020. Från 2022 anslås 0,250 mnkr per år. Behov av kommunikationsresurser 0,2 mnkr per år. Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden hanterar sin del av arbetet inom ram för 2021 och troligen även under 2022.

Kulturmiljöprogram (exkl. Marieholm som görs 2020)

Tidigareläggning av delar av programmet sker under 2020 varför inga medel tilldelas för 2021.

E-handel

Införandet av e-handel möjliggör frigörande av tid i organisationen. Systemet ger förutsättningarna för beställare att göra rätt, vilket minskar kommunens kostnader. Driftsättningen av e-handelssystemet har skett i september 2020. Nämnderna svarar för de löpande kostnaderna.

Tillgänglighetskrav för webbsidor

I dag har kommunen avsatt drygt 300 000 kronor för kommunens webb- och intranätsutveckling. Nya lagkrav tillkommer för e-plikt och ökade tillgänglighetskrav för webbsidor, rörlig bild och pdf:er.

Textning av kf-sammanträden

För att i fortsättning kunna visa filmerna från kf-sammanträden kommer filmerna att textas till en kostnad av 0,1 mnkr per år.

Valnämndens verksamhet påbörjas

Under 2021 inleds valnämndens arbete med valdistrikt inför valet 2022, 0,025 mnkr.

Kompensation inför 2021

Kompensation ges för den årliga löneöversynen 2021 och för heleffekt av 2020 års lönerevision. I ramen fördelas preliminärt 75 procent av bedömt utfall, vilket blir 2,3 mnkr.

Indexering avser uppräkning av förtroendevaldas arvoden med 0,2 mnkr och uppräkning av intern ersättning till servicenämnden för IT med 0,22 mnkr.

Investeringar

Automatisering via gemensam plattform 1,45 mnkr under 2021

I kommunen finns en rad processer/delar av processer som kan automatiseras (robotiseras). Det handlar bland annat om processer inom bygglov, om ansökningar inom ekonomiskt bistånd och för fler områden inom vård- och omsorgsnämnden samt delar inom barn- och familjenämnden. En automatisering innebär frigörande av tid. För att möjliggöra detta krävs en investering för en gemensam plattform för hela kommunen. Effektivisering sker genom att nedlagda investeringsmedel återförs genom direkta lägre kostnader för verksamheten. Vid behov av fortsatt tjänst från 2022 för att stötta/driva arbetet finansieras denna genom del av frigjorda medel. Kapitalkostnader finansieras genom effektivisering.

Ledningssystem 0,3 mnkr

Ledningssystemet är satt i drift. Behov finns av årliga investeringsmedel för fortsatt uppbyggnad av kommunens ledningsoch kvalitetsledningssystem med 0,3 mnkr/år fram till 2027. Finansiering av projektet sker inom kommunstyrelsens medel och kostnadsfördelning på nämnderna.

Dokument- och ärendehanteringssystem, ökning med 0,4 mnkr

Inventering visar att den investeringsram som är satt till 1,6 mnkr behövs justeras upp till 2,0 mnkr efter ny bedömning.

Digitalisering av kommunens gällande detaljplaner

Digitalisering av kommunens gällande detaljplaner samordnas mellan kommunstyrelsen och miljö- och samhällsbyggnadsnämnden och finansieras av berörda nämnder.

Risk- och sårbarhetsanalys

Kommunens risk- och sårbarhetsanalys (RSA) enligt lag (2006:544) sker idag med hjälp av Office-program samt papper och penna. Detta gör att processen är svår att hålla ihop. Det finns även risk att underlaget tappas bort, misstolkas eller att obehöriga får del av känslig information. För att minska sårbarheten och effektivisera arbetssättet finns behov av ett digitalt verktyg. Investeringen för att införa ett system anpassat för RSA blir ca 0,1–0,15 mnkr.

Införande av ett RSA-system hanteras inom kommunstyrelsens investerings- och driftsmedel.

Här följer en förkortad version av nämndernas yttranden i september avseende planerad måluppfyllelse och möjligheter samt utmaningar.

PLANERAD MÅLUPPFYLLELSE 2021–2022

Pandemin

I nuläget är det svårt att förutspå hur länge vi kommer att påverkas av coronapandemin och de långsiktiga effekterna av denna. I början av pandemin fick planerade aktiviteter ställas in, därefter ställde organisationen snabbt om till ett mer digitaliserat arbetssätt som möjliggjorde att färre planerade aktiviteter behövdes ställas in. Samtidigt har personalresurser inom olika kompetenser fått prioritera om för att stötta kommunens olika verksamheter och chefer i pandemin. Detta innebär att en del av det arbete som det planerats för, för att nå måluppfyllelsen, har fått prioriteras ner.

Krisberedskap

Inom krisberedskapsarbetet kommer det fortsatta arbetet att utgå från tre prioriterade fokusområden för perioden 2019–2022. Kommunen ska utveckla sitt arbete med risk- och sårbarhetsanalys där prioriteringar och implementering av åtgärder samt uppföljning och utvärdering ska vara en naturlig del i kommunens samtliga verksamheter. Som fokusområde ska kommunen också påbörja arbetet med kontinuitetshantering inom den kommunala organisationen. Ambitionen är också att stärka samverkan med kommunala bolag och förbund för att på det sättet stärka samverkan och samarbetet för en bättre krisberedskap.

Kommunen måste även framåt arbeta med återuppbyggandet av det civila försvaret. Kommunen behöver bland annat ta fram och fastställa en krigsorganisation samt vilken personal som ska ingå i denna.

Vidare ska kommunen enligt den nya säkerhetslagstiftningen ta fram en säkerhetsskyddsanalys som ska säkerställa att viktiga uppgifter kopplade till Sveriges säkerhet inte röjs, ändras eller förstörs. Ett viktigt arbete i detta har varit att börja ta fram kommunövergripande riktlinjer för säkerhetsskyddsarbetet samt vilken personal som ska ingå i det, en säkerhetsskyddsanalys samt bedöma vilka befattningar som ska placeras i säkerhetsklass. Nu kvarstår ett arbete med analysen men ambitionen är att den ska kunna fastställas under hösten 2020.

Vidare ska beredskapsfunktionen arbeta för att slutföra arbetet med att fastställa beredskapsplaner för värmebölja och farligt utsläpp. Ett arbete som har pågått under 2019/2020 för att lindra en kris är också framtagandet av en särskild nödvattenplan, detta i samarbete med VA SYD.

Under 2021 ska ny plan för central krisledning fastställas.

Statens krav på kommunerna vad gäller krisberedskap, säkerhetsskydd och civilt försvar kan komma att öka. Samtidigt är det inte säkert att det bidrag som erhålls från Myndigheten för samhällsskydd och beredskap, MSB, kommer att öka i samma takt som de uppdrag som erläggs på kommunen från staten.

Kommunens långsiktiga brottsförebyggande och trygghetsskapande arbete kommer att utgå från de prioriterade aktiviteter som ska tas fram under hösten 2020. Aktiviteterna tas fram utifrån genomförd analys av orsakerna till de rapporterade problemen.

Digitalisering

Behovet av och ambitionen att digitalisera och automatisera personaladministrationen för att frigöra tid för chefer och medarbetare att ägna sig åt sin kärnverksamhet kvarstår. Under förutsättning att kommunen köper in programvara för robotisering, är planen att under 2021 automatisera tillsättningen av timvikarier på vakanta arbetspass, i ett första steg inom vård och omsorg.

Att införa ett nytt dokument- och ärendehanteringssystem är ett steg i att stärka rättssäkerheten och öka effektiviteten. Upphandlingen av ett nytt system går in i ett skarpt läge och planen är att ett nytt system implementeras under 2021.

För att möta medborgarnas förväntningar på kommunens service och effektivisera administrativa processer är det viktigt att fortsätta utveckla e-tjänster.

Pandemin har ytterligare visat på vikten av stabil bredbandsuppkoppling med hög kapacitet. Kommunens vision säger att Eslövs ska vara Skånes bästa kommun att bo och verka i 2025, varför fortsatt arbete med att stödja bredbandsutbyggnaden är av vikt. Ett närmare och dubbelriktat samarbete mellan förvaltningarna, med näringsliv, byalag, vägföreningar med flera bör också ske.

Ny stambana

Samråd är planerat kring årsskiftet 2020–2021 avseende en ny stambana mellan Hässleholm och Lund. I detta samråd kommer korridorsförslag att presenteras.

Nya grönytor

En del i att skapa attraktiva boendemiljöer är även fortsättningsvis att det finns grönytor och möjligheter till rekreation. För att fortsatt kunna erbjuda en god tillgång till rekreation vid nybyggnation kommer tillgången till strategiskt belägen mark att vara avgörande. Resurser behöver också avsättas, dels för att befintliga områden ska kunna utvecklas och användas effektivt, dels för att kvaliteter och nyttor kan fås ut från redan avsatta ytor. En plan för grönstruktur och ett aktivt arbete med stadsmiljön kan skapa struktur för arbetet.

PLANERING UTIFRÅN MÖJLIGHETER OCH UTMANINGAR

Uppföljning av gemensam organisation

Fortsatt implementering och uppföljning av samordningen av upphandlingsfunktion, nämndadministration och kommunikation kommer att genomföras för att följa upp om önskade effekter med samordningen uppnåtts. Samordning av upphandlingsområdet innebär både möjligheter och utmaningar. Med en samordnad upphandlingsfunktion förväntas kvaliteten på kommunens upphandlingar av varor och tjänster öka, samtidigt som en samlad kompetens leder till mindre sårbarhet och effektivare arbetsprocesser. Detta medför att upphandlingar som anmäls inom angivna tidsramar också genomförs i tid. Utmaningar i detta sammanhang är att skapa ett enhetligt arbetssätt och att den framförhållning som krävs för att upphandlingar ska kunna genomföras enligt önskemål också beaktas. En ytterligare utmaning i sammanhanget är implementeringen av de nya riktlinjerna.

Digitalisering

Offentlig verksamhet står inför stora utmaningar då de grupper som är i behov av kommunens service ökar volymmässigt i snabbare takt än resurserna som ska tillgodose behoven. Medborgarnas förväntningar på kommunens service ökar. Digitala tjänster och förändrade arbetssätt leder till effektivare och tillgängligare service och kommunikation med ökad kvalitet och rättssäkerhet. Tankesättet ”digitalt först” måste anammas i betydligt högre grad än vad som görs idag. E-tjänster, som medborgare och andra kan använda när det passar dem, behöver ersätta samtliga blanketter. Med en samordnad kommunikationsavdelning och flera e-tjänstbyggare på avdelningen kommer arbetet med att stödja förvaltningarna och skapa ett bättre bemötande för medborgarna att intensifieras.

I arbetet med införandet av e-handel behöver effektiviseringsvinster i organisationen identifieras och organisationen behöver ställa om till de nya arbetssätt som krävs för att erhålla den nytta som e-handelsprojektet skapar.

Pandemin har även medfört ökat behov av och ökad kunskap om digitalisering för kommunens medarbetare. Det förändrade arbetssättet, som är en förutsättning för att minska smittspridning där det är möjligt, ställer stora krav på chefernas och medarbetarnas förändringsbenägenhet och förståelse för hur verksamheten behöver utvecklas. Eslövs kommun behöver skapa ytterligare förutsättningar för digitalt arbete och kunskapen om digitaliseringens möjligheter behöver förbättras i organisationen.

Digitaliseringen kan effektivisera och underlätta många processer. Verksamheter som ekonomiskt bistånd, bygglov, elevadministration, HR med flera är angelägna att komma igång med automatisering. Arbetssättet med att införa automatisering är lika oavsett process, vilket gör att kunskap och kompetens kan återanvändas och spridas. Om kommunen ska komma vidare med den digitala förflyttningen, behövs ytterligare en tjänst till Kommunledningskontoret.

På nationell nivå arbetas det med att sänka trösklarna för digital utveckling. SKR har tagit fram en strategi för grundläggande förutsättningar – *Utveckling i en digital tid*. Eslövs kommun behöver vara följsam till strategin och aktivt samarbeta med andra organisationer.

Hälsotal

Att nå kommunens mål om ett hälsotal på 95 procent är en stor utmaning som kräver långsiktiga och idoga insatser. En förbättring av medarbetarhälsa förutsätter riktade satsningar och uthålligt arbete med såväl förebyggande som rehabiliterande åtgärder. Möjligheten att arbeta proaktivt genom Hälsomiljonen har varit mycket uppskattad, och hälsotalen har också, bortsett från pandemins effekter, rört sig i rätt riktning.

Högst troligt är att covid-19 även på längre sikt medför en klar påverkan på arbetsmiljön. Ju längre pandemin pågår desto större påverkan på arbetsmiljön. Speciellt gäller detta personalgrupper vars arbete i stor utsträckning påverkas, såsom vård- och omsorgspersonal. En fortsatt systematisering av det övergripande arbetsmiljöarbetet kommer även framöver att vara en prioriterad aktivitet.

Ett annat exempel på arbetsmiljöpåverkan är den snabba ökningen av arbete hemifrån som kommer att kräva att kommunen i ännu större grad undersöker behoven av anpassningar i hemarbetsmiljön. Investeringar i den fysiska arbetsmiljön kommer att bli aktuella i viss mån, men även inom den digitala arbetsmiljön kommer stora utvecklingsbehov att uppstå. Digitala portaler för både möten och lärande kan behöva uppgraderas då förutsättningarna snabbt förändrats och kräver nya, bättre anpassade lösningar.

Kulturmiljöprogram

Kommunstyrelsen antog i maj 2019 ett handlingsprogram för framtagande av ett kulturmiljöprogram i vilket inventering av kulturhistoriskt värdefulla byggnader och miljöer planeras att genomföras under några år. Syftet är att ta ett helhetsgrepp om kulturmiljöfrågor, vilket underlättar arbetet med både detaljplaner och bygglov, eftersom kulturmiljöutredningar annars måste utföras i varje enskilt ärende och därmed riskerar att missas. Om inventeringen ska följa den ursprungliga tidplanen och vara avslutad inom utsatt tid behövs 2,1 mnkr. Kulturmiljöarbetet påbörjades 2019, då Stockamöllan och delar av Eslövs tätort inventerades. Medel har avsatts under slutet av 2020.

Östra Eslöv

För att realisera planerna kring Östra Eslöv behövs följande resursförstärkning: 0,8 mnkr per år för en samordnande projektledare under period 2021–2035. Under det första året 2021 behöver en konkretisering av genomförandet utarbetas, delprojekten behöver identifieras och tidsättas, flytten av Stena behöver inledas och förhandlingar med ytterligare företag behöver drivas. Dessutom finns behov av tekniska konsulter, utredningar och underlag motsvarande 0,75 mnkr för 2021. Behov av tekniska konsulter period 2022–2035 uppskattas till 0,25 mnkr år. Behov av kommunikationsresurser uppskattas till 0,2 mnkr per år från 2021.

Behov av resurser från gata, trafik, park (inom miljö- och samhällsbyggnadsnämnden) är också en förutsättning för att genomföra planerna kring Östra Eslöv. Under 2021 behöver gata, trafik, park delta i arbetet med att utforma genomförandeplanen. Den stora resursåtgången från gata, trafik, park i Östra Eslöv beräknas dock behövas först från 2023.

Utveckling av mindre tätorter och landsbygden

Kommunledningskontoret arbetar med planuppdrag som kan medge 425 nya bostäder i byarna. Antalet bostäder är taget från den siffra som anges när exploatören söker planbesked, och kan komma att ändras under planprocessens gång. Pågående planuppdrag gäller Flyinge 177 bostäder, Väggarp 100 bostäder, Marieholm 70 bostäder, Stehag 50 bostäder och Gårdstånga 28 bostäder. Det innebär att det under de närmsta åren kommer att skapas många möjligheter till byggnation av attraktiva bostäder i flera av Eslövs byar.

Boendeutbud

För att uppfylla målet kring bredare boendeutbud krävs resursförstärkning inom mark och exploatering, liksom inom gata, trafik, park (inom miljö- och samhällsbyggnadsnämnden). För att kunna styra upplåtelseformer behöver kommunstyrelsen arbeta aktivare med strategiska markförvärv, markanvisningstävlingar och planläggning på egen mark. Projekt på kommunal mark är resurskrävande och kan bli kostsamma för kommunen om inte de olika projekten kan balanseras totalt.

Informationssäkerhet

Informationssäkerhetsarbetet är viktigt för att kunna erbjuda digitaliseringslösningar som är säkra för både medborgare och verksamhet att använda. För att uppnå digitaliseringens effektiviseringsmål måste det finnas ett väl anpassat skydd för den information som Eslövs kommun använder i sina verksamheter. Därför kommer en GAP-analys att genomföras för att ge tydliga svar på vad som ska prioriteras. Informationssäkerhetsklassning, kompetenshöjning och IT-säkerhetskompetens kommer att vara fokusområden under 2021.

Kommunen använder sig idag av ett särskilt upphandlat system för att registrera olika behandlingar av personuppgifter som görs i alla verksamheter. Systemet används även som kunskapsbank och som ett e-learningsverktyg för utbildning kring GDPR. Under 2021 behöver en ny upphandling genomföras då avtalet går ut.

Den nya SDG-förordningen och öppna datadirektivet kommer att påverka Eslövs kommun. SDG-förordningen handlar om inrättande av en gemensam digital ingång på EU-nivå för tillhandahållande av information. Förordningen syftar till att göra det enklare för privatpersoner och medborgare att agera över gränserna, till exempel flytta till eller arbeta i ett annat land.

Kommunstyrelsens disponibla (mnkr)	
Oförutsedda medel	4,0
Rivningsåtgärder lokaler/sanering mark	3,0
Tillkommande hyror/drift och kapitalkostnader inom GTP	17,0
Färdtjänst	11,0
RSYD	19,5
Utveckling i byarna	0,2
Volymavstämning i samband med delårsrapporten	1,0
Summa:	**55,7**

Ekonomiska ramar
Kommunstyrelsen – finansförvaltningen (mnkr)

	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Driftsram	-65,6	-145,9	-196,2	-284,7

Resultatbudget per kontogrupp
Kommunstyrelsen – finansförvaltningen (mnkr)

	Budget 2021
Intäkter	**23,4**
Försäljningar	0,0
Taxor och avgifter	0,0
Hyror och arrenden	0,0
Bidrag	3,0
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	0,0
Övriga ersättningar och intäkter	1,8
Intern ränta	18,6
Kostnader	**-89,0**
Personalkostnader	-31,4
Lokalkostnader	-20,5
Övriga kostnader	-37,1
Avskrivning	0,0
Intern ränta	0,0
Nettokostnader	**-65,6**

Ekonomiska ramar
Kommunstyrelsen, Kommunledningskontoret (mnkr)

	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Driftsram	-96,5	-95,9	-96,0	-96,0	
Investeringsram	-11,7	-1,8	-1,8	-1,8	-1,8

Driftbudget per verksamhet
Kommunstyrelsen, Kommunledningskontoret (mnkr)

	Budget 2021
Politisk verksamhet	-8,8
Infrastruktur och skydd	-12,7
Kommungemensam verksamhet	-75,0
Summa	**-96,5**

Resultatbudget per kontogrupp
Kommunstyrelsen, Kommunledningskontoret

	Budget 2021
Intäkter	**17,5**
Försäljningar	0,6
Taxor och avgifter	1,5
Hyror och arrenden	2,3
Bidrag	1,2
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	11,9
Övriga ersättningar och intäkter	0,0
Kostnader	**-114,0**
Personalkostnader	-73,6
Lokalkostnader	-2,1
Övriga kostnader	-36,7
Avskrivning	-0,2
Intern ränta	-1,4
Nettokostnader	**-96,5**

EXPLOATERINGSBUDGET 2021 SAMT PLAN 2021–2024

Exploateringsprojekt – kommunal mark – genomförande (tkr)

	Skede	Totalt	T.o.m. 2019	Prognos 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Senare	Planerat avslut
Industrimark Flyinge	G	-494	-494	0	0	0	0	0	0	Senare
Industrimark Löberöd	G	-233	-262	0	0	0	0	0	29	Senare
Gustavslund	G	5 826	-8 803	-85	3 050	700	700	700	9 564	Senare
Flygstaden	G	-713	-63	0	0	0	-650	0	0	2023
Kvarteret Gåsen	G	-5 611	439	500	-2 450	-100	-3 700	-100	-200	Senare
Löberöd, Hörbyvägen	G	782	-8	900	-110	0	0	0	0	2021
Arildsvägen	G	-269	-239	0	0	0	0	0	-30	Senare
Föreningstorget	G	6 737	-288	-766	21 591	-1 200	-100	-11 000	-1 500	Senare
Långåkra 1	G	1 600	0	-1 000	-1 000	-13 000	9 900	7 000	-300	Senare
Sibbarp 2:39	G	38	-62	0	-100	400	-200	0	0	2023
Tågarpsvägen, Träskofiolen	G	375	-25	700	-300	0	0	0	0	2021
Solvägen/Bygelvägen/ Allmogevägen	G	800	0	0	-400	1 200	0	0	0	2022
Ölyckegården etapp 3	G	-8 100	0	0	-2 400	-800	-9 600	1 200	3 500	Senare
Billinge tomter	G	324	0	0	0	0	0	0	324	Senare
Rådjuret	G	339	339	0	0	0	0	0	0	2021
Summa nettoexploatering		**1 401**	**-9 466**	**249**	**17 881**	**-12 800**	**-3 650**	**-2 200**	**11 387**	

Exploateringsprojekt – kommunal mark – planering/förberedande åtgärder (tkr)

	Skede	Totalt	T.o.m. 2019	Prognos 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Senare	Planerat avslut
Bankmannen	P	-400	0	0	-100	-100	-100	-100		Senare
Rådjuret/Kidet	P	-100	0	0	-100					Senare
Utvecklingsområde Östra Eslöv	P	-700	-434	0	-266					2021
Verksamhetsmark flygplatsen	P	-1 000	-5	0	-545	-450				Senare
Gäddan 41 etapp 1	P	-46 751	-251	-2 500	-2 500	-39 000	-2 500			Senare
Skatan 3	P	-400	0	0	-200	-200				Senare
Öster om Berga	P	-1 000	0	0	-250	-500	-250			Senare
Kastanjen	P	-400	0	0	-100	-100	-100	-100		Senare
Nunnan	P	-500	0	0	0	-250	-250			Senare
Summa nettoexploatering		**-51 251**	**-690**	**-2 500**	**-4 061**	**-40 600**	**-3 200**	**-200**		

Intäkterna kan senareläggas med anledning av pågående tvist med Anderssons gatukök AB.

Kostnader för framtagande av fördjupad översiktsplan för Östra Eslöv.

Enbart kostnader för etapp 1 i projektet redovisas. Kostnaderna avser inköp och ombyggnation av del av Städet 4 samt förberedande åtgärder inför etapp 2. Sanering, exploatering och försäljning av byggrätter inom Gäddan 41 genomförs i etapp 2. Kostnader och intäkter för etapp 2 redovisas senare.

Exploateringsprojekt – privat mark (tkr)

		Skede	Totalt	T.o.m. 2019	Prognos 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Senare	Planerat avslut
80060	Stehag 5:21	G	-400	-19	0	0	-381	0	0	0	Senare
	Färgaren 8 och 19	P									
	Stenbocken 14 och 15	P									
	Dannemannen 33, 36 och 37	P									
	Sibbarp 25:34 och 25:35	P									
80084	Östra Gårdstånga 5:134	P									
	Östra Gårdstånga 17:1	P									
	Summa nettoexploatering			**-400**	**-19**	**0**	**0**	**-381**	**0**	**0**	**0**

Exploateringsprojekt – kommunal och privat mark (Tkr)										
	Skede	**Totalt**	**T.o.m. 2019**	**Prognos 2020**	**Budget 2021**	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Senare**	**Planerat avslut**
Slaktaren	G	860	860							2021
Badhusparken	P	-500	0	0	-250	-250				Senare
Drottningen S:1 Sallerup	P	-100	0	0	-100					2023
Äspingen 1 och 2	P	-100	0	0	-100					Senare
Skatan 10	P	-130	0	-30	-100					Senare
Övriga exploateringsprojekt	P	-2 500	0	0	-500	-500	-500	-500	-500	
Summa nettoexploatering		**-2 470**	**860**	**-30**	**-1 050**	**-750**	**-500**	**-500**	**-500**	

Äldre exploateringsprojekt med kvarvarande brister (tkr)										
	Skede	**Totalt**	**T.o.m. 2019**	**Prognos 2020**	**Budget 2021**	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Senare**	**Planerat avslut**
Harlösa Karl-Axels väg, översvämning	P	-2 300	0	0	-2 300					2022
Stehag Hålebäcksområdet, översvämning	P	-1 700	0	0	-1 700					2022
Summa nettoexploatering		**-4 000**	**0**	**0**	**-4 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Exploateringsverksamhet totalt (tkr)							
	T.o.m. 2019	**Prognos 2020**	**Budget 2021**	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Senare**
Summa nettoexploatering	**-9 315**	**-2 281**	**8 770**	**-54 531**	**-7 350**	**-2 900**	**10 887**

Ny/förändrad projektbudget (tkr)							
	T.o.m. 2019	**Prognos 2020**	**Budget 2021**	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Senare**
Internkostnad exploatering som belastar miljö- och samhällsbyggnadens driftbudget	-9	-353	-280	-280	-307	-277	-326

P - Planering

G - Genomförande

A - Avslutas

För de projekt som är under planering (P) redovisas enbart beräknade kostnader för utredningar, projektering och andra förberedande åtgärder som krävs innan projektet kan tilldelas en projektbudget för genomförande. Dessa projekt är i ett tidigt stadium och kalkylerade intäkter och kostnader för att genomföra projektet redovisas ej. Kommunstyrelsen beslutar om projektbudget. Endast projekt med planerade intäkter och kostnader redovisas.

BARN- OCH FAMILJENÄMNDEN

Ordförande: David Westlund
Förvaltningschef: Kerstin Melén-Gyllensten

MÅL UNDER MANDATPERIODEN 2019–2022

Medborgare och andra intressenter

Inriktningsmål/Uppdrag	Effektmål	Resultatmått/Indikator	Agenda 2030-mål
Bilden av Eslöv ska stärkas och vi ska vara en kommun att känna stolthet över	Nöjdare medborgare Förbättrat bemötande Fler som löser sina ärenden via kommunens webbplatser Nöjdare företagare	Alla mejl samt kommentarer via sociala medier ska besvaras inom ett dygn under arbetsdagar Antalet följare, likes och delningar av inlägg på Facebook och LinkedIn ska öka med tio procent per år Enkät till in- och utflyttare genomförs vartannat år, nollmätning 2020 **Svenskt Näringslivs ranking:** Årlig förbättring med 0,2 i Svenskt Näringslivs Företagsklimat i det sammanfattade omdömet skala 1–6 Nuläge: 3,42 (2018) **SKR:s Insikt:** Årlig indexförbättring med 2 i SKR:s servicemätning Insikt i det sammanfattade omdömet Nuläge: 76 (2018)	
En inkluderande kommun där medborgarna känner trygghet genom livet	Barn och elever inom förskolan, grundskolan och fritidshemmen ska vara trygga i kommunens verksamhet Antalet barn och unga som riskerar att hamna i utanförskap ska minska	Barn och elever ska vara trygga i kommunens förskola, grundskolor och fritidshem Elevnärvaron i grundskolan ska öka En högre andel elever i årskurs 9 ska vara behöriga till gymnasieskolans yrkesprogram	

Tillväxt och hållbar utveckling

Inriktningsmål/Uppdrag	Effektmål	Resultatmått/Indikator	Agenda 2030-mål
Attraktiva skolor med stärkta studieresultat	Barn och elever i Eslövs kommuns förskolor och grundskolor ska nå de nationella målen Kommunens förskolor och skolor ska utveckla arbetssätt och metoder för att ge alla barn och elever likvärdiga förutsättningar till lärande Elever och vårdnadshavare ska ha högt förtroende, trivas och vara nöjda med Eslövs kommuns förskolor, grundskolor och fritidshem	Alla elever ska kunna läsa när de lämnar årskurs 1 Meritvärdet för elever som lämnar årskurs 9 i kommunens skolor ska öka Utbildningen på kommunens förskolor ska bidra till att barnen utvecklar en förståelse för sig själva och sin omvärld Resultaten för eleverna i årskurs 9 på kommunens grundskolor ska vara likvärdiga enligt Skolverkets SALSA-statistik Vårdnadshavare med barn på kommunens förskolor och fritidshem ska ha högt förtroende för verksamheten Andelen elever i kommunens grundskolor som trivs och har högt förtroende för verksamheten ska öka under mandatperioden	
Eslöv ska vara en hållbar kommun som tar ansvar för miljö och klimat	Ekokommun i framkant	Andelen genomförda åtgärder i handlingsplanen för miljömålsarbetet	Av utrymmesskäl, se miljö- och samhällsbyggnadsnämndens målsymboler på sidan 62

Verksamhet och medarbetare

Inriktningsmål/Uppdrag	Effektmål	Resultatmått/Indikator	Agenda 2030-mål
En kommun som genom nyskapande tar till sig nya arbetssätt och ny teknik	Nämndens verksamhet ska utgå från vetenskaplig grund och beprövad erfarenhet	Nämndens verksamheter ska samverka med högskolor/universitet	5 JÄMSTÄLLDHET 8 ANSTÄNDIGA ARBETSVILLKOR OCH EKONOMISK TILLVÄXT
Mötet med kommunen ska skapa tillit och vara rättssäkert och effektivt	Barn, elever och deras vårdnadshavare ska ges möjlighet till påverkan och delaktighet Insatser inom nämndens verksamhet ska utgå från objektiva och sakliga grunder, samt ske skyndsamt	Vårdnadshavare med barn på kommunens förskolor ska uppleva att de har möjlighet att påverka och vara delaktiga i sina barns utbildningsmiljö Elever på kommunens grundskolor ska uppleva att de ges möjlighet till att påverka och vara delaktiga i undervisningen och skolmiljön Medelvärdet för utredningstiden inom socialtjänsten ska vara under 90 dagar Eslövs kommuns grundskolor ska ha en likvärdig betygsbedömning	16 FREDLIGA OCH INKLUDERANDE SAMHÄLLEN
Attraktiv arbetsgivare	Andelen rekryteringar där den som anställs har efterfrågad kompetens ska öka Alla medarbetare ska ha en plan för utveckling av sin kompetens Andelen medarbetare som kan rekommendera sin arbetsplats till andra ska öka Hälsotalen ska öka och arbetsmiljön vara god	Mål för mandatperioden: 90 % av alla tillsvidarerekryteringar Mäts genom enkät efter avslutad rekrytering uppdelat i andel rekryteringar med efterfrågad utbildningsbakgrund samt andel rekryteringar med efterfrågad erfarenhetsbakgrund Mål för mandatperioden: 100 %, följs upp i medarbetarenkäten Mål för mandatperioden: medelvärde 4 i medarbetarenkäten Nuläge: 3,82 Mål för mandatperioden: Hälsotal 95 % – sjukstatistik HME-index 83 – medarbetarenkät Arbetsplatsnära OSA-mål 100 %, följs upp i SAM	3 GOD HÄLSA OCH VÄLBEFINNANDE 5 JÄMSTÄLLDHET
Värdeorden engagemang, nyskapande och allas lika värde ska genomsyra verksamheten	Våra arbetsplatser arbetar efter värderingarna Våra chefer är förebilder för värderingarna	Mål för mandatperioden: medelvärde 4 i medarbetarenkäten Nuläge: 3,84 Mål för mandatperioden: medelvärde 4 i medarbetarenkäten Nuläge: 3,97	3 GOD HÄLSA OCH VÄLBEFINNANDE 10 MINSKAD OJÄMLIKHET 13 BEKÄMPA KLIMATFÖRÄNDRINGARNA 16 FREDLIGA OCH INKLUDERANDE SAMHÄLLEN

UPPDRAG

Barn- och familjenämndens uppdrag enligt reglementet är att fullgöra de uppgifter som enligt skollag (dock ej delar som ligger inom gymnasie- och vuxenutbildningen), socialtjänstlag, lagen om vård av unga, läroplaner samt andra författningar som ankommer på kommunen.

Verksamheterna som finns inom barn- och familjenämnden är förskola, fritidshem, grundskola, grundsärskola och socialtjänst för barn och unga upp till 20 år. Nämndens uppdrag innefattar såväl egen verksamhet som barn och elever bosatta i kommunen vilka har valt att gå i förskola eller grundskola hos annan huvudman.

Nämnden ska se till att Eslövs kommun har en likvärdig och modern förskola och grundskola som ger kommunens unga en bra start i livet. Alla elever ska minst nå kunskapsmålen och när eleverna lämnar Eslövs kommuns grundskolor i årskurs 9 ska de vara behöriga till gymnasieskolans nationella program. Resultaten i kommunens skolor ska tåla en jämförelse med andra kommuner.

Barn- och familjenämnden ska ta ett socialt ansvar. Detta ansvar tas främst genom att fokus ligger på verksamheternas huvuduppdrag så att dessa främjar att barn och ungdomar kan utvecklas till aktiva, kreativa och ansvarskännande individer och samhällsmedlemmar.

NYA FÖRUTSÄTTNINGAR OCH SATSNINGAR

Regeringens statsbudget för 2021 innehåller några nya riktade satsningar mot skolområdet, se nedan. Satsningarna presenterades av regeringen den 21 september, det vill säga efter nämndens sammanträde, varför nämnden inte haft möjligheter till analys och anpassning. Det finns förutom de nya satsningarna en rad riktade statsbidrag till skolan. Summorna för statsbidragen nedan avser hela landet, om inget annat anges.

Mer undervisning och personal – eventuellt extra tillskott

En miljard ges till skolan för att skapa förutsättningar för kommunerna att kunna erbjuda ökad undervisningstid, personalförstärkningar och bättre förutsättningar för personalen. Satsningen gäller upparbetad skolskuld och bidraget finns endast under 2021. Bidraget finansieras till hälften genom att satsningen på lärarassistenter avslutas i år. Hur bidraget ska fördelas på kommunerna framgår inte. Vid lika fördelning per invånare hade Eslövs kommun fått 3 mnkr. Kommunen har ett par tjänster som lärarassistenter vilka står utan finansiering från 2021.

Barns språkutveckling

Nuvarande satsning på barns språkutveckling i förskolan ökas till 350 mnkr per år från 2021.

Behörighet till gymnasieskolan

För att förbättra för fler elever att bli behöriga till gymnasieskolans nationella program utökas statsbidragen till lovskola och läxhjälp.

Karriärsteg för lärare

Regeringen införde 2020 statsbidrag till kommuner som inrättar karriärsteg för lärare. De tre olika bidragen samordnas till ett statsbidrag om 1 852 mnkr årligen.

Digitalisering av skolan

Regeringen avser att träffa en ny överenskommelse med SKR för att främja digitaliseringen av skolväsendet. Detta är en del av den nationella digitaliseringsstrategin för skolväsendet.

Elevers läsförmåga

Regeringen avsätter 25 mnkr årligen.

Barn- och ungdomsvård

Regeringen riktar medel till familjehemsvården i syfte att subventionera kommunernas kostnader.

Förslag till ny socialtjänstlag

Nämnden svarar för kommunens socialtjänst för barn och ungdomar och kommer att beröras av förslaget till ny lagstiftning. Förslaget berör bland annat kvalitet, övergripande planering och ett förtydligat barnrättsperspektiv.

Kommunens satsningar

I mitten av september stäms antalet barn och elever av inom nämndens verksamhetsområde för tilldelning av medel per barn/elev. Den lägre befolkningsökningen jämfört med den tidigare befolkningsprognosen visar sig tydligt i antalet barn och elever. Inför 2021 sker avräkning med -5,4 mnkr i förhållande till tidigare plan, vilket även framgår av kommunens vårbudget.

Nämnden har fram till 2021 sökt och erhållit statsbidrag inom socialtjänsten för förbättra barns och elevers psykiska hälsa och ökad bemanning med 1,6 mnkr. Nämndens ram utökas med motsvarande belopp från 2021 för att upprätthålla verksamheten.

Elevernas måluppfyllelse i Eslövs kommun är i linje med tidigare år eller har förbättrats, vilket kan påverka kommunens bidragsmöjlighet avseende den statliga miljardsatsningen. Kommunen skjuter till en miljon från 2021 för att upprätthålla bemanning med lärarassistenter eller annan personalförstärkning.

För flera år sedan infördes elevdatorer och läsplattor i skolan till varje elev. Detta blev en ny läromedelskostnad för verksamheten. Till en början planerades för inköp av utrustningen med finansiering via kommunens investeringsbudget, vilket övergått till extern leasing med direkta driftskostnader. Den årliga kostnaden är ungefär densamma. Nämndens investeringsbudget minskas med 4 mnkr och driftsramen ökas med 1 mnkr.

Förstärkning av grundskola med 3,5 mnkr. Medel överförs från överskotten inom gymnasieverksamheten till grundskolan för att förbättra förutsättningarna för lärande. Läsandemålet och behörigheten till gymnasiet förväntas förbättras.

Kompensation ges för den årliga löneöversynen 2021 och för heleffekt av 2020 års lönerevision. I ramen fördelas preliminärt 75 procent av bedömt utfall, vilket blir 18,8 mnkr.

Kompensation inför 2021

Kompensation ges för indexeringar för externa platser, inom socialtjänst och skolskjutsar med begärda 2,5 procent, vilket motsvarar ca 3 mnkr. Nämnden får även medel till uppräkning av måltid inklusive transportservice med 1,260 mnkr och för IT-köp med 0,060 mnkr. Nämnden och servicenämnden förväntas träffa avtal kring tjänster och priser.

Investeringar

Ekenässkolan

I samband med Ekenässkolans renovering ökas investeringsanslaget för inventarier med 0,5 mnkr.

Inventarier och utemiljö

De kontinuerligt pågående investeringsprojekten för inventarier och utemiljö för förskola och grundskola behöver ökas, då antal barn och elever har ökat kraftigt de senaste åren, 1 mnkr per år.

Upprustning av förskolegårdar

En inventering av kommunens förskolegårdar har genomförts. Denna visade att det finns behov av att utveckla förskolegårdarna. Investeringsanslag för detta uppgår till 1,0 mnkr år 2021, och 0,65 mnkr 2022–2023. Utöver utökningen av de kontinuerliga investeringarna görs en riktad satsning för att få förskolornas utemiljöer bättre anpassade till den pedagogiska verksamheten.

Här följer en förkortad version av nämndernas yttranden i september avseende planerad måluppfyllelse och möjligheter samt utmaningar.

PLANERING UTIFRÅN MÖJLIGHETER OCH UTMANINGAR

Stärkt bemanning inom socialtjänsten

Inför 2021 upphör statsbidragen *Stärka insatserna för barn och unga med psykisk ohälsa* och *Stärkt bemanning inom den sociala barn- och ungdomsvården*. Det först nämnda statsbidraget har utgått 2018–2020 och har haft syftet att stärka socialtjänstens insatser för barn och unga med psykisk ohälsa. I Eslövs kommun har statsbidraget bland annat använts till stödsamtal, uppsökande verksamhet och samverkan mellan kommunens verksamheter och regionen. Det andra statsbidraget har utgått 2016–2020 med syfte att stärka bemanningen i den sociala barn- och ungdomsvården. Eslövs kommun har använt bidraget till att anställa socialsekreterare.

Medel till elevdatorer och läsplattor

Kommunens ”en-till-en-satsning" inleddes 2013 då elevernas datorer och läsplattor köptes in och finansierades över tre år via nämndens investeringsbudget. Numera leasas utrustning på tre år. Förändringen är i princip kostnadsneutral. Framledes kommer krav på skolenheternas IT-enheter och uppkopplingar ställas av staten, då bland annat de nationella proven kommer att göras digitalt. Detta förutsätter välfungerade IT-enheter och uppkopplingar.

Personalbemanning

En av de största utmaningarna är att behålla och rekrytera behörig personal. Detta är viktigt både utifrån ett arbetsgivarperspektiv och barn- och elevperspektiv. Ur ett arbetsgivarperspektiv är det en förutsättning för att nå kommunens vision och ur ett barn- och elevperspektiv är kompetensförsörjning och personalkontinuitet båda förutsättningar för en högre måluppfyllelse för barn och elever samt för tryggheten och studieron på skolenheterna. Bristen på behörig och legitimerad personal beror främst på att inte tillräckligt många utexamineras från lärarutbildningarna.

Ökad digitalisering

I förskolan och skolan arbetar verksamheten kontinuerligt med olika former av digitalisering. För att en ökad digitalisering ska ha ett mervärde krävs dels att det som digitaliseras samspelar med befintliga tillvägagångssätt och dels att samordning och samverkan med andra aktörer inom kommunen finns. En ökad digitalisering kan på sikt bidra till ett effektivare och förändrat arbetssätt. Detta är dock en process som tar tid och initialt både kan vara kostnads- och personalkrävande. I mars 2020 började förordningen (2020:115) om utbildning på skolområdet och annan pedagogisk verksamhet vid spridning av viss smitta att gälla. Denna öppnar möjligheterna att arbeta med undervisning på distans med hjälp av digitala lärverktyg. Även fast förskolor och grundskolor inte varit stängda till följd av covid-19 har nya digitala metoder används i verksamheten, metoder som även framledes kan komma att användas även när pandemin är över.

Främja lärande

För- och grundskolorna i Eslövs kommun ska främja lärande och målsättningen är att alla elever ska stimuleras att inhämta och utveckla kunskaper och nå en hög måluppfyllelse. Denna målsättning arbetar samtliga skolenheter inom nämndens verksamhet kontinuerligt med och en högre måluppfyllelse och stärkta studieresultat för barn och elever är den största utmaningen för 2021 och framledes. En förutsättning för en högre måluppfyllelse hos barn och elever är att hänsyn tas och anpassningar görs till varje elevs förutsättningar och behov. För att kunna möta detta uppdrag behövs metoder och arbetssätt som kan bemöta elevernas behov och förutsättningar.

Riktade insatser för nyanlända och elever med annat modersmål än svenska

Sedan 2020 ingår barn- och familjenämnden i Skolverksprojektet *Riktade insatser för nyanlända och elever med annat modersmål än svenska*. Detta projekt har målsättningarna en högre måluppfyllelse för barn och elever, att nå större samsyn, skapa medvetenhet hos all personal och få bredare kunskap samt skapa större förståelse för språk och samhälle som leder till högre självförsörjningsförmåga. En annan kompetensutvecklingsinsats som pågår inom grundskolan är en översyn av matematikämnet. Insatsen inleddes för cirka två år sedan då måluppfyllelsen i matematik blivit sämre, och översynen har kommit fram till förslag på åtgärder som förhoppningsvis kommer att förbättra måluppfyllelsen i matematik.

Pandemins effekter

På vilka sätt rådande pandemi covid-19 kommer påverka nämndens verksamheter under 2021 och resterande del av planperioden är svårt att förutspå och analysera. Under läsår 2019–2020 var frånvaron högre i grundskolan jämfört med läsåren innan. Detta beror givetvis på rådande pandemi, då riktlinjer för när elever inte ska gå till skolan inneburit att fler elever stannat hemma jämfört med om pandemin inte funnits. Någon påverkan av den ökade frånvaron har inte märkts på elevernas måluppfyllelse under våren, utan måluppfyllelsen har varit i linje med tidigare år eller förbättrats. Socialtjänsten har inte upplevt att fler anmälningar inkommer, men även här är det oklart hur pandemin framledes kan påverka barn och unga. Exempelvis har det under våren varit en högre acceptans för frånvaro i skolan, vilket gör att det tar längre tid innan det kan uppmärksammas vad som är bekymmersamt.

Lokaler

Kommunens strategiska lokalförsörjningsgrupps förslag till investeringsbudget 2021–2025 stämmer relativt väl med de behov som finns inom barn- och familjenämndens ansvarsområde, även om några projekt inte blir färdiga i den tid som ursprungligen önskades och som behövs. Förskjutningarna i tid är hanterbara även om det vore bättre om de blivit färdiga enligt önskemål. Tidplanerna är dessutom osäkra i flera fall och en viss beredskap för att skaffa temporära lokaler övergångsvis behövs. Flera av kostnadsberäkningarna är i början av planeringsprocessen och därför schablonmässiga. Investeringsbudgeten kommer sannolikt att behöva ändras i form av förskjutningar i tid och i form av justeringar av budgetbelopp både uppåt och nedåt, efterhand som planeringen kommer längre i de olika projekten. Den fysiska arbetsmiljön för eleverna, som lokalerna är en stor del av, är av stor vikt för tryggheten och studiero på kommunens skolenheter. Att barn och elever ska vara trygga och ha studiero i kommunens verksamheter är en målsättning som nämnden kontinuerligt arbetar med att förbättra.

Ekonomiska ramar
Barn- och familjenämnden (mnkr)

	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Driftsram	-849,9	-854,8	-853,3	-856,1	
Investeringsram	-12,3	-9,9	-7,4	-9,9	-4,9

Driftbudget per verksamhet
Barn- och familjenämnden (mnkr)

	Budget 2021
Politisk verksamhet	-1,6
Förskola 1–5 år och pedagogisk omsorg	-231,2
Fritidshem	-73,1
Förskoleklass	-29,2
Grundskola	-373,8
Grundsärskola	-19,3
Barn- och ungdomsvård	-50,5
Familjerätt och familjerådgivning	-1,5
Förvaltningsgemensamt inkl. socialtjänst	-69,7
Summa	**-849,9**

Resultatbudget per kontogrupp
Barn- och familjenämnden (mnkr)

	Budget 2021
Intäkter	**108,2**
Försäljningar	28,0
Taxor och avgifter	55,2
Hyror och arrenden	0,0
Bidrag	17,2
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	7,8
Övriga ersättningar och intäkter	0,0
Kostnader	**-958,1**
Personalkostnader	-643,7
Lokalkostnader	-110,2
Övriga kostnader	-199,4
Avskrivning	-4,6
Intern ränta	-0,2
Nettokostnader	**-849,9**

Verksamhetsmått
Barn- och familjenämnden

	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Barnomsorg antal barn				
Eslövs kommuns förskolor 1–5 år	1 697	1686	1 686	1 696
Pedagogisk omsorg	27	26	26	26
Andra huvudmän	257	255	255	257
Summa	**1 981**	**1967**	**1967**	**1979**
Fritidshem, antal elever				
Eslövs kommuns fritidshem	1 582	1 614	1 625	1 625
Fritidshem andra huvudmän	111	113	114	114
Summa	**1 692**	**1 727**	**1 739**	**1 739**
Grundskola, antal elever				
Förskoleklass i Eslövs kommuns skolor	418	433	426	419
Förskoleklass hos andra hvudmän	28	29	28	28
Årskurs 1–9 i Eslövs kommuns skolor	3 742	3 790	3 842	3 884
Årskurs 1–9 hos andra huvudmän	325	329	333	337
Grundsärskola	32	32	32	32
Träningsskola	21	21	21	21
Summa	**4 564**	**4 634**	**4 682**	**4 721**

GYMNASIE- OCH VUXENUTBILDNINGSNÄMNDEN

Ordförande: Claus-Göran Wodlin
Förvaltningschef: Kerstin Melén-Gyllensten

MÅL UNDER MANDATPERIODEN 2019–2022

Medborgare och andra intressenter

Inriktningsmål/Uppdrag	Effektmål	Resultatmått/Indikator	Agenda 2030-mål
Bilden av Eslöv ska stärkas och vi ska vara en kommun att känna stolthet över	Nöjdare medborgare Förbättrat bemötande Fler som löser sina ärenden via kommunens webbplatser Nöjdare företagare	Alla mejl samt kommentarer via sociala medier ska besvaras inom ett dygn under arbetsdagar Antalet följare, likes och delningar av inlägg på Facebook och LinkedIn ska öka med tio procent per år Enkät till in- och utflyttare **Svenskt Näringslivs ranking:** Årlig förbättring med 0,2 i Svenskt Näringslivs Företagsklimat i det sammanfattade omdömet skala 1–6 Nuläge: 3,42 (2018) **SKR:s Insikt:** Årlig indexförbättring med 2 i SKR:s servicemätning Insikt i det sammanfattade omdömet Nuläge: 76 (2018)	5 JÄMSTÄLLDHET 10 MINSKAD OJÄMLIKHET 9 HÅLLBAR INDUSTRI, INNOVATIONER OCH INFRASTRUKTUR
En inkluderande kommun där medborgarna känner trygghet genom livet	Eleverna inom kommunens gymnasieskola och vuxenutbildning ska vara trygga och ha studiero i verksamheten Verksamhetens förebyggande arbete ska leda till minskat antal unga i utanförskap	Alla elever ska känna sig trygga och ha studiero på kommunens gymnasieskola och vuxenutbildning Andelen gymnasielever med examen inom 4 år på kommunens gymnasieskola ska öka väsentligt under mandatperioden Antal unga (16–24 år) inom det kommunala aktivitetsansvaret (KAA) ska minska under mandatperioden	16 FREDLIGA OCH INKLUDERANDE SAMHÄLLEN

Tillväxt och hållbar utveckling

Inriktningsmål/Uppdrag	Effektmål	Resultatmått/Indikator	Agenda 2030-mål
Insatser som leder till arbete eller studier	Ökad andel i arbete eller utbildning Etableringstiden för nyanlända förkortas Lokala arbetsgivare upplever att tillgången till rätt kompetens ökar	Andel elever som övergår till arbete efter avslutade yrkesutbildningar på kommunens gymnasieskola och vuxenutbildning ska öka väsentligt under mandatperioden Andel elever inom kommunens vuxenutbildning som fullföljer sin utbildning med godkända betyg ska öka väsentligt under mandatperioden Andel personer som vid avslut i kommunens arbetsmarknadsenhet, deltagare som börjat arbeta eller studerar ska minst uppgå till medelvärdet i KKiK-mätningen Andel nyanlända som påbörjar arbete eller studier efter att ha lämnat etableringsuppdraget ska årligen öka väsentligt Tid efter ankomst innan nyanlända påbörjar aktivitet ska minska årligen Upplevd förbättrad tillgång till kompetens hos näringslivet enligt Svenskt Näringslivs årliga mätning	8 ANSTÄNDIGA ARBETSVILLKOR OCH EKONOMISK TILLVÄXT 10 MINSKAD OJÄMLIKHET
En kommun som både attraherar nyföretagande och stärker befintligt näringsliv	Ökad matchning mellan kommunens utbildningar och näringslivets behov Aktiv samverkan med utformande av utbildningar inom nämndens regi, ska ske med näringslivet	Antal aktiva samarbetspartners för nämndens verksamheter med näringslivet och högskolor/universitet ska öka under mandatperioden Antal aktiva samarbetspartners för nämndens verksamheter med näringslivet och högskolor/universitet ska öka under mandatperioden	8 ANSTÄNDIGA ARBETSVILLKOR OCH EKONOMISK TILLVÄXT
Attraktiva skolor med stärkta studieresultat	Andelen elever med godkända betyg på kommunens gymnasieskola ska öka Antal sökande till kommunens gymnasieskola ska öka	Andel elever på kommunens gymnasieskola som fullföljer sin utbildning med godkända betyg ska öka under mandatperioden Antal förstahandssökande till kommunens gymnasieskola ska öka under mandatperioden	4 GOD UTBILDNING FÖR ALLA
Eslöv ska vara en hållbar kommun som tar ansvar för miljö och klimat	Ekokommun i framkant	Andelen genomförda åtgärder i handlingsplanen för miljömålsarbetet	Av utrymmesskäl, se miljö- och samhällsbyggnadsnämndens målsymboler på sidan 62

Verksamhet och medarbetare

Inriktningsmål/Uppdrag	Effektmål	Resultatmått/Indikator	Agenda 2030-mål
En kommun som genom nyskapande tar till sig nya arbetssätt och ny teknik.	Nämndens verksamhet ska utgå från vetenskaplig grund och beprövad erfarenhet	Nämndens verksamheter ska samverka med högskolor/ universitet	5 JÄMSTÄLLDHET 8 ANSTÄNDIGA ARBETSVILLKOR OCH EKONOMISK TILLVÄXT
Attraktiv arbetsgivare	Andelen rekryteringar där den som anställs har efterfrågad kompetens ska öka Alla medarbetare ska ha en plan för utveckling av sin kompetens Andelen medarbetare som kan rekommendera sin arbetsplats till andra ska öka Hälsotalen ska öka och arbetsmiljön vara god	Mål för mandatperioden: 90 % av alla tillsvidarerekryteringar. Mäts genom enkät efter avslutad rekrytering uppdelat i andel rekryteringar med efterfrågad utbildningsbakgrund samt andel rekryteringar med efterfrågad erfarenhetsbakgrund Mål för mandatperioden: 100 %, följs upp i medarbetarenkät Mål för mandatperioden: medelvärde 4 i medarbetarenkäten Mål för mandatperioden Hälsotal 95 % – sjukstatistik HME-index 83 – medarbetarenkät Arbetsplatsnära OSA-mål 100 %, följs upp i SAM	3 GOD HÄLSA OCH VÄLBEFINNANDE 5 JÄMSTÄLLDHET
Värdeorden engagemang, nyskapande och allas lika värde ska genomsyra verksamheten	Våra arbetsplatser arbetar efter värderingarna Våra chefer är förebilder för värderingarna	Mål för mandatperioden: medelvärde 4 i medarbetarenkäten Mål för mandatperioden: medelvärde 4 i medarbetarenkäten	3 GOD HÄLSA OCH VÄLBEFINNANDE 10 MINSKAD OJÄMLIKHET 13 BEKÄMPA KLIMATFÖRÄNDRINGARNA 16 FREDLIGA OCH INKLUDERANDE SAMHÄLLEN

UPPDRAG

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämndens uppdrag enligt reglementet är att fullgöra kommunens uppgifter avseende gymnasieskolan, gymnasiesärskolan, den kommunala vuxenutbildningen, särskild utbildning för vuxna, svenska för invandare, utbildningar inom yrkeshögskolan samt uppdragsutbildningar. Vidare ska gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden fullgöra kommunens uppgifter inom arbetsmarknadsåtgärder i samarbete med Arbetsförmedlingen och andra aktörer samt i egen regi via praktikplaceringar, det kommunala aktivitetsansvaret och feriearbeten.

Utbildningen inom gymnasie- och vuxenutbildningen innefattar såväl egen verksamhet som elever med skolgång i andra huvudmäns verksamhet.

Nämnden får ett förtydligat uppdrag:

- Ökade krav på resultat avseende övergång från försörjningsstöd till utbildning eller arbete med insatser från dag ett
- Ett nära och resultatinriktat samarbete med enheten för ekonomiskt bistånd inom vård- och omsorgsnämnden
- Aktivt verka för att utveckla samverkan med Arbetsförmedlingen i syfte att staten svarar för snabba arbetsmarknadsinsatser
- Förbättring av genomströmningstiden i gymnasieskolan

NYA FÖRUTSÄTTNINGAR OCH SATSNINGAR

Regeringens statsbudget för 2021 innehåller några nya riktade satsningar mot skolområdet, se nedan. Satsningarna presenterades av regeringen den 21 september, det vill säga efter nämndens sammanträde, varför nämnden inte haft möjligheter till analys och anpassning. Det finns förutom de nya satsningarna en rad riktade statsbidrag till skolan. Summorna för statsbidragen nedan avser hela landet, om inget annat anges.

Lovskola och läxhjälp

Regeringen föreslår i statsbudgeten ökade bidrag för att fler elever ska uppnå gymnasieexamen. Anslaget delas med grundskolan.

Karriärsteg för lärare

Regeringen införde 2020 statsbidrag till kommuner som inrättar karriärsteg för lärare. De tre olika bidragen samordnas till ett statsbidrag om 1 852 mnkr årligen.

Regionalt yrkesvux byggs ut

Antalet utbildningsplatser utökas både 2021 och 2022 med 15 500 platser till 63 500. Kommunerna förutsätts finansiera 30 procent av platserna. Platserna inrymmer även språkträning i äldreomsorgen (yrkessvenska för utrikesfödd personal).

Komvux – stärk kompetensförsörjningen

Regeringen föreslår en snabbare integration och ökad omställningsförmåga på arbetsmarknaden. Personer med störst behov av utbildning ska prioriteras. Förenklad betygsskala. Införs 1 juli 2021. Betygsförändringen dock först året efter.

Kommunens satsningar

SFI i kommunen

Kommunen erbjuder idag undervisning med 15 timmar per vecka. Prövning ska ske om tiden kan utökas till heltidsstudier.

Samverkan med vård- och omsorgsnämnden i kommunen

Samverkan kring försörjningsstöd ska kraftigt utökas och omfatta gemensamma mål och åtgärdsplaner. Full sysselsättning och sysselsättningskrav, alla vuxna ska arbeta, tidiga insatser för individen.

Elevavstämning

I mitten av september stäms antalet elever av inom nämndens verksamhetsområde för tilldelning av medel efter antalet barn och elever. Den lägre befolkningsökningen jämfört med den tidigare befolkningsprognosen visar sig tydligt i antalet elever. Inför 2021 sker avräkning med -3,9 mnkr vilket även framgår av kommunens vårbudget.

Kommunen satsar på fler jobbspår

De nya yrkespaketen som kommer att starta på vuxenutbildningen under hösten 2020 är inom restaurang och livsmedel och bageri och kommer att följa Skolverkets riktlinjer.

Förstärkning av arbetsmarknadsinsatser

Under hösten 2020 kommer arbetsmarknadsenheten att utökas med två arbetsmarknadssekreterare. Detta för att stöd och vägledning även fortsättningsvis ska kunna erbjudas enhetens deltagare.

Ytterligare förstärkning av arbetsmarknadsinsatser ska ske, varför nämnden får behålla en del av den ramreducering som följer av elevantalet, ca 1,5 mnkr. Arbetsmarknadsåtgärderna ska innebära förflyttning till egen försörjning.

Omfördelning av medel

Kommunens satsning på ny egen gymnasieskola är mycket framgångsrik. Antalet elever ökar även det andra året, vilket fortsätter stärka nämndens ekonomi. Omfördelning av medel sker till grundskolan med 3,5 mnkr.

Kompensation inför 2021

Kompensation ges för den årliga löneöversynen 2021 och för heleffekt av 2020 års lönerevision. I ramen fördelas preliminärt 75 procent av bedömt utfall, vilket blir ca 3,4 mnkr.

Kompensation ges för indexeringar för externa utbildningsplatser med 1 procent, vilket motsvarar ca 1,2 mnkr. Förändringen av prisberäkningsgrunder väntas minska de tidigare automatiska uppräkningarna av priserna med 3 procent från de tre stora utbildningsanordnarna i Skåne. Kommunförbundet Skåne och Lunds kommun ser över prisberäkningen.

Kompensation ger för uppräkning av måltidskostnader med 0,075 mnkr och IT med 0,030 mnkr. Nämnden förväntas träffa överenskommelse med servicenämnden om tjänster och priser.

Investering

Gamla östra skolan

I lokalplaneringen finns sedan tidigare en renovering av lokalerna. Nu bestäms att även iordningställa andra våningen för klassrum och kontor avseende arbetsmarknadsenhetens behov. Förslag återfinns i kommunens investeringsbudget under servicenämnden med 14,4 mnkr.

Här följer en förkortad version av nämndernas yttranden i september avseende planerad måluppfyllelse och möjligheter samt utmaningar.

PLANERING UTIFRÅN MÖJLIGHETER OCH UTMANINGAR

Ökning av antalet elever

Antalet medborgare i åldern 16–18 år förväntas öka i kommunen. Då majoriteten av medborgarna i dessa åldrar går på gymnasieskolan, kommer detta ställa krav på lokalerna som kommunens gymnasieskola har tillgång till. Tillsammans med en växande vuxenutbildning ska de nya och renoverade lokalerna på Carl Engström-skolan rymma både en växande gymnasieskola och vuxenutbildning med allt fler elever. En faktor som påverkar möjligheten att ta emot allt fler elever är tillgången till idrottshallar och omklädningsrum.

En ny lagstiftning för vuxenutbildningen

En ny lagstiftning för vuxenutbildningen förväntas träda i kraft 1 juli 2021. Förändringar i den nya lagen består kortfattat av att den kommunala vuxenutbildningen i högre grad ska bidra till arbetslivets behov av kompetens och bättre möta vuxnas behov av utbildning i olika skeden av livet. Prioriteringsregeln som för närvarande finns inom vuxenutbildningen föreslås ändras till att de personer som har störst behov av utbildning prioriteras, inte bara de med minst utbildning. De föreslagna ändringarna i lagstiftningen kommer innebära att fler medborgare kommer ha möjlighet att studera på vuxenutbildningen.

Jobbspår

Sedan 2018 har två så kallade jobbspår bedrivits inom vuxenutbildningen i kommunen. Då dessa utbildningar haft många sökande och en majoritet av eleverna gått vidare till sysselsättning eller fortsatta studier efter avslutad utbildning, startas två så kallade yrkespaket under hösten 2020. Yrkespaket är ett utbildningsformat som Skolverket, i samråd med branschkunniga, har utformat och som beskriver vilken specifik kombination av kurser som motsvarar kompetenskraven på nationell nivå för olika yrkesområden. De nya yrkespaketen som startas på vuxenutbildningen under hösten 2020 är inom restaurang och livsmedel och bageri och följer Skolverkets riktlinjer.

Lågkonjunktur ökar trycket på kommunen

På vilka sätt rådande pandemi covid-19 kommer att påverka nämndens verksamheter under 2021 och resterande del av planperioden är svåra att prognosticera och analysera. Men den lågkonjunktur som förutspås i pandemins spår kommer att påverka fler av nämndens verksamheter, då en lågkonjunktur ofta drabbar unga vuxna och dem som står långt ifrån arbetsmarknaden hårdast. Detta kommer att öka trycket på kommunens arbete med det kommunala aktivitetsansvaret (KAA), vuxenutbildningen och arbetsmarknadsenheten. Arbetsmarknadsenheten har redan innan pandemin haft ett ökat antal deltagare. I februari 2019 var antal aktiva inom enheten 97 (32,3 aktiva per arbetsmarknadssekreterare), och motsvarande antal 2020 var 185 (61,7 aktiva per arbetsmarknadssekreterare). Under hösten 2020 är arbetsmarknadsenheten utökad med två arbetsmarknadssekreterare. Detta för att stöd och vägledning även fortsättningsvis ska kunna erbjudas enhetens deltagare.

Nya digitala lösningar

På grund av pandemins utbrott bedrevs utbildningen på kommunens gymnasieskola och vuxenutbildning på distans större delen av våren. Detta möjliggjordes genom förordning (2020:115) om utbildning på skolområdet och annan pedagogisk verksamhet vid spridning av viss smitta. Förordningen öppnar nya möjligheter för digitala lösningar inom gymnasieskolan och arbetssätt som funnits under perioden då distansundervisning skett kan finnas kvar även efter att risken för smittspridning minskat.

Lokaler

Kommunens strategiska lokalförsörjningsgrupp har i sitt förslag till investeringsbudget 2021–2025 föreslagit att renoveringen av Östra skolan ska påbörjas under 2021 och färdigställas under 2022. Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden anser att budgeten för Östra skolan behöver utökas, dels för att hela byggnaden kan användas för att möta de växande behov av undervisningslokaler som finns, dels för att möjliggöra kontorslokaler, så att arbetsmarknadsenheten kan flytta ihop med resten av nämndens verksamheter för förbättrad samverkan.

Elev från Carl Engströmgymnasiets handels- och administrationsprogram som har arbetsplatsförlagt lärande.

Ekonomiska ramar
Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden (mnkr)

	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Driftsram	-242,9	-248,4	-254,8	-257,1	
Investeringsram	-1,5	-1,5	-1,5	-1,5	-1,5

Driftbudget per verksamhet
Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden (mnkr)

	Budget 2021
Politisk verksamhet	-1,0
Gymnasieskola	-173,0
Gymnasiesärskola	-8,7
Grundläggande vuxenutbildning	-4,5
Gymnasial vuxenutbildning	-13,9
Yrkeshögskola	0
Särskild utbildning för vuxna	-0,7
Svenska för invandrare	-11,0
Uppdragsutbildning	0,0
Övergripande vuxenutbildning	-4,7
Arbetsmarknadsenheten	-20,5
Övrig kommungemensam verksamhet	-4,9
Summa	**-242,9**

Resultatbudget per kontogrupp
Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden (mnkr)

	Budget 2021
Intäkter	**59,9**
Försäljningar	1,8
Taxor och avgifter	0,0
Hyror och arrenden	0,0
Bidrag	30,5
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	25,2
Övriga ersättningar och intäkter	2,4
Kostnader	**-302,8**
Personalkostnader	-129,1
Lokalkostnader	-24,2
Övriga kostnader	-148,5
Avskrivning	-1,0
Intern ränta	0,0
Nettokostnader	**-242,9**

Verksamhetsmått
Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden

	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Gymnasieskolan				
Total Eslövs elever gymnasieskola exkl. asylsökande	1 334	1378	1 431	1 455
Carl Engströmgymnasiet	710	699	716	721
varav Eslövs elever inkl. asylsökande	490	499	516	521
varav från andra kommuner	220	200	200	200
Eslövs elever till andra skolor	844	879	915	934
Gymnasiesärskolan				
Gymnasiesärskolan i Eslöv	31	32	29	28
varav från andra kommuner	9	8	7	6
Eslövs elever till andra skolor	9	10	10	6
Vuxenutbildningen				
Särskild utbildning för vuxna	10	10	10	10
SFI*	300	300	300	300
Yrkeshögskolan	230	230	230	230
Grundläggande vuxenutbildning	140	140	140	140
Gymnasial vuxenutbildning	300	300	300	300
Arbetsmarknadsenheten				
Aktiva				

* Cirka 100 elever deltar i folkhögskolans SFI-undervisning vilka är inkluderade i antalet ovan.

KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN

Ordförande: Christine Melinder
Förvaltningschef: Stefan Persson

MÅL UNDER MANDATPERIODEN 2019–2022

Medborgare och andra intressenter

Inriktningsmål/Uppdrag	Effektmål	Resultatmått/Indikator	Agenda 2030-mål
Bilden av Eslöv ska stärkas och vi ska vara en kommun att känna stolthet över	Nöjdare medborgare Förbättrat bemötande Fler som löser sina ärenden via kommunens webbplatser	Alla mejl samt kommentarer via sociala medier ska besvaras inom ett dygn under arbetsdagar Antalet följare, likes och delningar av inlägg på Facebook och LinkedIn ska öka med tio procent per år Enkät till in- och utflyttare **Svenskt Näringslivs ranking:** Årlig förbättring med 0,2 i Svenskt Näringslivs Företagsklimat i det sammanfattade omdömet skala 1–6 Nuläge: 3,42 (2018) **SKR:s Insikt:** Årlig indexförbättring med 2 i SKR:s servicemätning Insikt i det sammanfattade omdömet Nuläge: 76 (2018)	
En inkluderande kommun där medborgarna känner trygghet genom livet	Verksamheterna är inkluderande och jämställda utifrån diskrimineringsgrunderna och socioekonomisk ställning	Ökat antal personer med funktionsvariationer och nyanlända tjejer i simgrupper på Karlsrobadet Ökat antal tjejer på Gasverket. Från 35 % (nuläge) till 45 % 2022	
Attraktiva och trygga miljöer i staden, byarna och på landsbygden där man trivs och utvecklas	Tillgängliggöra verksamheterna med ökad närvaro i kommunen	Antal tillfällen för dialog mellan medborgare och förvaltning och/eller politiker som representerar förvaltningen Antal nya platser där kulturskolan bedriver verksamhet Nuläge 10 platser. Mål för 2022 20 platser Antal dialogmöten med föreningar Antal nya samarbets-partners/aktörer som biblioteket samverkar med Nuläge 3, mål till 2022: 8 Antal arrangemang för vuxna på biblioteksfilialerna Nuläge 35, mål för 2022: 50 Antal bibliotek med meröppet. Nuläge 1, mål till 2022: 2	

Tillväxt och hållbar utveckling

Inriktningsmål/Uppdrag	Effektmål	Resultatmått/Indikator	Agenda 2030-mål
Eslöv ska vara en hållbar kommun som tar ansvar för miljö och klimat	Ekokommun i framkant Ökat antal hållbara evenemang	Andelen genomförda åtgärder i handlingsplanen för miljömålsarbetet	Av utrymmesskäl, se miljö- och samhällsbyggnadsnämndens målsymboler på sidan 62

Verksamhet och medarbetare

Inriktningsmål/Uppdrag	Effektmål	Resultatmått/Indikator	Agenda 2030-mål
En kommun som genom nyskapande tar till sig nya arbetssätt och ny teknik	Effektivisera arbetssätten inom verksamheterna	Antal nya digitala tjänster för att effektivisera för medarbetaren och tillgängliggöra för medborgaren Antal möten på biblioteken som effektiviserats genom digitala lösningar. Mål till 2022: 6 st.	9 HÅLLBAR INDUSTRI, INNOVATIONER OCH INFRASTRUKTUR
Attraktiv arbetsgivare	Andelen rekryteringar där den som anställs har efterfrågad behörighet och kompetens ska öka Alla medarbetare ska ha en plan för utveckling av sin kompetens Andelen medarbetare som kan rekommendera sin arbetsplats till andra ska öka Hälsotalen ska öka och arbetsmiljön vara god	Mål för mandatperioden: 90 % av alla tillsvidarerekryteringar Mäts genom enkät efter avslutad rekrytering uppdelat i andel rekryteringar med efterfrågad utbildningsbakgrund samt andel rekryteringar med efterfrågad erfarenhetsbakgrund Mål för mandatperioden: 100 %. Följs upp i medarbetarenkät Mål för mandatperioden: medelvärde 4 i medarbetar-enkäten Mål för mandatperioden: Hälsotal 95 % HME-index 83 Arbetsplatsnära OSA-mål 100 %, följs upp i SAM	3 GOD HÄLSA OCH VÄLBEFINNANDE 5 JÄMSTÄLLDHET
Värdeorden engagemang, nyskapande och allas lika värde ska genomsyra verksamheten	Våra arbetsplatser arbetar efter värderingarna Våra chefer är förebilder för värderingarna	Mål för mandatperioden: medelvärde 4 i medarbetarenkäten Mål för mandatperioden: medelvärde 4 i medarbetarenkäten	3 GOD HÄLSA OCH VÄLBEFINNANDE 10 MINSKAD OJÄMLIKHET 13 BEKÄMPA KLIMATFÖRÄNDRINGARNA 16 FREDLIGA OCH INKLUDERANDE SAMHÄLLEN

UPPDRAG

Kultur- och fritidsnämndens övergripande uppdrag är att skapa förutsättningar för medborgarna till ett aktivt kultur- och fritidsliv. Den primära målgruppen är alla Eslövsbor, men barn och unga är en prioriterad grupp. Nämnden har också ett uppdrag att utjämna konsekvenserna av de sociala klyftor som finns i samhället. I ansvarsområdet ingår att nämnden fullgör kommunens uppgifter inom kultur- och fritidsverksamhet uppdelade på barn-, ungdoms- och vuxenkultur, kulturskola, allmänna fritidsaktiviteter, fritidsgårdsverksamhet, stöd till föreningar, idrotts- och fritidsanläggningar, samlingslokaler och folk- och skolbibliotek.

Nämnden beslutar om namn på gator, vägar, torg och andra allmänna platser och offentliga byggnader.

NYA FÖRUTSÄTTNINGAR OCH SATSNINGAR

Regeringens statsbudget för 2021 innehåller några nya riktade satsningar, se nedan. Satsningarna presenterades av regeringen de 21 september, det vill säga efter nämndens sammanträde, varför nämnden inte haft möjligheter till analys och anpassning. Summorna för statsbidragen nedan avser hela landet, om inget annat anges.

Stöd till omstart och återställning inom kultur

Regering föreslår i statsbudgeten för 2021 att kulturområdet ges en miljard för att stödja omstart och återställning.

Kommunala kulturskolan

Statsbidragen till de kommunala kulturskolornas utveckling dubbleras från 2021 till 200 mnkr.

Skapande skola

Tidigare satsning förstärks med 25 mnkr under perioden 2021 till 2023.

Stärkta bibliotek

Regeringens satsning förstärks och förlängs med 150 mnkr 2021 och ytterligare 75 mnkr årligen 2022 och 2023.

Läsfrämjandelyft för folkbibliotekarier

15 mnkr anslås för 2021 vilket fördubblas för 2022 och 2023.

Kommunens satsningar

Ökning av föreningsbidragen

I budget 2021 tas det tredje steget i höjningen av anslaget till föreningar som enligt avtal sköter kommunens anläggningar. Totalt har nu bidraget ökat med 1 mnkr under mandatperioden.

Unga för ungar

Kommunen tillskjuter ungdomsverksamheten 0,5 mnkr för att kunna driva Unga för ungar. Under de senaste tre åren har kultur- och fritidsnämnden drivit projektet Unga för ungar. Satsningen har varje år sysselsatt 15 feriearbetare och två projektledare, som gemensamt planerat och genomfört avgiftsfria sommarlovsaktiviteter för barn i åldrarna 6–15 år. Aktiviteterna har skett på tre olika bostadsområden i Eslöv, för att möta barnen där de finns.

Eslöv 110 år och invigning av Stora Torg

Eslöv firar 110 år som stad, vilket kommer att uppmärksammas i samband med Stora torgs invigning. Medel avsätts med 0,5 mnkr.

Kompensation inför 2021

Kompensation ges för den årliga löneöversynen 2021 och för heleffekt av 2020 års lönerevision. I ramen fördelas preliminärt 75 procent av bedömt utfall, vilket blir 1,4 mnkr.

Indexering sker med 0,010 mnkr för IT.

Investering

Ny kulturskola

Ny kulturskola etableras vid Lilla Teatern. All verksamhet kan därmed samlas under ett tak. Investeringsmedel återfinns i kommunens investeringsbudget under servicenämnden. Nämnden kompenseras för tillkommande hyra.

Här följer en förkortad version av nämndernas yttranden i september avseende planerad måluppfyllelse och möjligheter samt utmaningar.

PLANERAD MÅLUPPFYLLELSE 2021-2022

Planerad måluppfyllelse för 2021:

Pandemins effekter för verksamheten

Covid-19 har ställt till det för kultur- och fritidsnämnden under den inledande delen av mandatperioden. Detta har inneburit att verksamheter fått lägga mer fokus på att lösa akuta problem än på att att utveckla verksamheterna mot målen. Den belastning som covid-19 inneburit är i stort sett liknande för alla verksamheter, men vissa av verksamheterna har mer specifik påverkan. Gällande kulturskolan kommer graden av måluppfyllnad för 2021 inte ligga på den nivå som var planerad. Här har pandemin hindrat nästan all verksamhet och därmed har man enbart kunna nå ut till ett fåtal nya platser. Verksamheten planerar att ha nått 15–16 nya platser 2021.

Gällande biblioteket har verksamheten också begränsats då arrangemang ställts in och eventuella samarbeten har förskjutits på grund av andra ärenden. Däremot har verksamheten redan uppnått vissa av mandatperiodens mål och planerar att nå fler redan under året.

Gasverket har under året varit reaktiva och ställt om mycket för att fortfarande kunna erbjuda sin tid till Eslövs ungdomar. Verksamheten planerar att 2021 uppnått en andel tjejer på 44 procent.

I likhet med andra verksamheter når inte heller badverksamheten upp till den grad av måluppfyllnad man hade önskat och planerar inte heller att göra det 2021. Detta beror inte enbart på covid-19 utan påverkas också av att Karlsrobadets 25-metersbassäng inte går att använda, utan verksamheten väntar på att denna blir användbar igen.

Planerad måluppfyllelse för 2022:

Alla kultur- och fritidsnämndens verksamheter arbetar mot och planerar att ha nått målen till 2022.

PLANERING UTIFRÅN MÖJLIGHETER OCH UTMANINGAR

Barn och unga

Fortsatt fokus på de prioriterade grupperna barn och unga. Under de senaste åren har fysisk aktivitet och deltagande i föreningsliv fortsatt minska och skillnader mellan olika socioekonomiska grupper är stora. Flera aktörer varnar även för hur konsekvenser av coronaviruset kan påverka både fysisk aktivitet och föreningsliv negativt på kort och lång sikt. En viktigt uppgift för nämnden blir att försöka vända trenden, särskilt för barn och unga.

Inkludering och jämställhet

Ett av kultur- och fritidsnämndens mål är att verksamheterna är inkluderande och jämställda utifrån diskrimineringsgrunderna och socioekonomisk ställning. Under mandatperioden kommer bland annat badverksamheten att arbeta för att skapa nya grupper för personer med funktionsvariationer. Ungdomsverksamheten arbetar vidare med ungas delaktighet och inflytande, med målet att öka antalet tjejer som besöker den öppna verksamheten på Gasverket.

Tillgänglighet

Kring målet med att tillgängliggöra verksamheterna med ökad närvaro i kommunen, kommer Eslövs kulturskola att arbeta aktivt för att hitta nya samarbetspartners för att träffa barn och unga på nya platser.

Biblioteket kommer att öka antalet aktiviteter som sker med nya aktörer i syfte att ytterligare tillgängliggöra verksamheten.

Kulturpolitiskt program

Kultur- och fritidsnämnden arbetar aktivt med att omsätta det kulturpolitiska programmets innehåll i praktiken. Ett viktigt område är att utveckla partnerskap mellan kultur- och fritidsförvaltningen och förvaltningen för barn och utbildning. Under 2021 kommer nämnden att fokusera på att utveckla samarbeten kring kultur i skolan, både för att underlätta samarbetet och för att förbättra kvaliteten i verksamheten.

Inom ramen för det kulturpolitiska programmet ska kommunens konstpolicy revideras 2020/2021. Detta arbete medför bland annat att tillsammans med berörda nämnder ta fram ett arbetssätt kring den offentliga konsten. Det innebär också att se över möjligheten att införa enprocentsregeln i kommunen, vilket skulle innebära att en procent av byggkostnaden avsätts för konstnärlig gestaltning.

Under 2021 kommer kultur- och fritidsnämnden att fortsätta utveckla samarbetet med civilsamhället och den idéburna sektorn.

Fritidspolitiskt program

Från och med hösten 2020 kommer kultur- och fritidsnämnden att ta fram ett fritidspolitiskt program tillsammans med kommunens andra nämnder och med den idéburna sektorn. Syftet är att skapa en bred förankring och förståelse för fritidens betydelse, för att i nästa led kunna arbeta strategiskt och strukturerat för att bidra till att stärka folkhälsan. Långsiktigt väntas det fritidspolitiska programmet bidra till en mer träffsäker verksamhet, där olika satsningar får en tydlig förankring i uttalade prioriteringsområden.

Knutet till arbetet med det fritidspolitiska programmet kommer också ett samarbete med Kvinnojouren i Lund att inledas hösten 2020. Det är ett projekt med syfte att stärka idrottsföreningar i att arbeta inkluderande och våldsförebyggande.

Antalet invånare i Eslövs kommun ökar konstant och därmed också antalet barn. Detta ökar behovet av aktiviteter, fler mötesplatser och att säkra kvaliteten i kulturgarantin; en utveckling som är synnerligen kostnadsdrivande.

Utveckla e-tjänster

Att utveckla e-tjänster i syfte att underlätta för invånare och besökare samt effektivisera för medarbetarna är ett ständigt pågående arbete. Det inkluderar framtagning av ett digitalt bokningssystem för Medborgarhuset och att utveckla olika sätt för en effektivare administration för exempelvis biblioteken och ungdomsverksamheten.

Kulturskola

I enlighet med kultur- och fritidsnämndens framtagna lokalprogram för en samlad kulturskola, har Eslövs kommunfullmäktige beslutat att Lilla Teaterns tillbyggnad kommer att påbörjas 2021.

Barnkonventionen

Barnkonventionen blev lag från den 1 januari 2020 och kultur- och fritidsnämnden kommer fortsättningsvis att arbeta för att barn ska kunna påverka och delta på jämlika villkor i kommunens kultur- och fritidsutbud.

Karlsrobadet

Karlsrobadets 25-metersbassäng kommer under tidig vår att fortsatt vara avstängd för nyrenovering och reparation. Detta får påverkan på intäkter och utfall men förhoppningsvis kan en kommande varm sommar utjämna intäktsbortfallet.

Ökat föreningsstöd

Nämnden har årligen sedan 2019 erhållit utökade medel till föreningsstöd med totalt 0,75 mnkr. Inför 2021 ökar detta med ytterligare 0,25 mnkr.

Fritidsbanken

Kultur- och fritidsnämnden ser Fritidsbanken som ett sätt att möjliggöra deltagande i föreningsliv och olika aktiviteter genom att låna ut sport- och fritidsprylar. Nationellt visar fritidsbanker på flera positiva effekter på rörelse och hälsa, social inkludering och deltagande i fritidsliv. Även ekonomiska och miljömässiga vinster går att se. Under 2021 kommer kultur- och fritidsnämnden arbeta vidare med att ta fram en stabil drivform för Fritidsbanken, vilket mest troligt kommer att kräva ytterligare resurser. Arbetet kommer även att fokusera på att utöka samarbete med föreningsliv, skolor och bostadsbolag. Detta för att öka verksamhetens tillgänglighet, nå ut till potentiella låntagare och att utveckla verksamheten.

Stärkta bibliotek

Bibliotekets stora projekt för 2021 kommer att vara *Stärkta bibliotek* som syftar till att öka tillgängligheten på biblioteket. Biblioteket har erhållit 0,6 mnkr från Kulturrådet till projektet. Biblioteket kommer att samarbeta med flera aktörer i kommunen för att öka tillgängligheten. Samarbeten som också syftar till att uppnå bibliotekets mål för mandatperioden om att öka antalet samarbetspartners.

Biblioteket kommer också att arbeta med ett projekt för digital delaktighet, så att de grupper i samhället som befinner sig i digitalt utanförskap ska få stöd och hjälp i digitala frågor. Projektet var ursprungligen tänkt att ta fart under 2020, men på grund av coronapandemin har det skjutits fram till 2021. Dessutom kommer förskolornas uppskattade kapprumsbibliotek, som tidigare finansierades med projektpengar, att integreras i ordinarie budget.

Medborgarhuset

Medborgarhuset i Eslöv står inför ett antal utmaningar. Verksamheten behöver effektivisera arbetsmoment, se över kostnader och intäkter och samtidigt möta kraven på smarta digitala lösningar. Från och med hösten 2021 planerar verksamheten att införa ett digitalt bokningssystem. Medborgarhuset har även börjat utveckla guidningsarbetet som nämnden hoppas blir en framgång och på sikt bidrar till ökade intäkter. Under 2021 behöver Medborgarhusets främsta fokus vara att öka intäktsgraden för att skapa en budget i balans. Samtidigt behöver frågan lyftas om vilka som är Medborgarhusets primära målgrupper. Att investera i digitala lösningar för ljud, ljus och möten ses som en nödvändighet för Medborgarhuset, för att fortsätta vara en attraktiv kultur- och mötesscen i Skåne.

Arrangemang och kulturell utveckling

Budgeten för arrangemang och kulturell utveckling används framför allt till arrangemang i egen regi och till bidrag till föreningars arrangemang. Det är mycket svårt att förutse vad 2021 kommer innebära för möjligheterna att genomföra arrangemang. Nämnden räknar dock med att verksamheterna kommer vara djupt påverkade av restriktioner kopplade till pandemin under året. Flera av de årligen återkommande arrangemangen kommer troligen ställas in, andra kommer genomföras i anpassad form. Sådana anpassningar medför oftast mer arbete och större kostnader för varje enskilt arrangemang. När det gäller biljettintäkter kommer de antagligen vara betydligt mindre än vanligt, för såväl kommunen som föreningarna. Det är även troligt att verksamheten kommer att frångå vanliga arrangemangsformer och hitta på nya typer av projekt för att hålla kulturlivet levande under pandemin.

Bian

Även Bian är i hög grad påverkad av pandemin, då biobesökarna är ytterst få, och då det inte heller produceras nya filmer.

Ekonomiska ramar
Kultur- och fritidsnämnden (mnkr)

	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Driftsram	-101,2	-100,1	-100,1	-100,1	-100,0
Investeringsram	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1

Driftbudget per verksamhet
Kultur- och fritidsnämnden (mnkr)

	Budget 2021
Politisk verksamhet	-0,8
Kulturverksamhet	-35,5
Fritidsverksamhet	-58,0
Skolbibliotek	-1,3
Övrig kommungemensam verksamhet	-5,6
Summa	**-101,2**

Resultatbudget per kontogrupp
Kultur- och fritidsnämnden (mnkr)

	Budget 2021
Intäkter	**11,7**
Försäljningar	2,5
Taxor och avgifter	6,1
Hyror och arrenden	2,7
Bidrag	0,4
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	0,0
Övriga ersättningar och intäkter	0,0
Kostnader	**-112,9**
Personalkostnader	-35,2
Lokalkostnader	-56,3
Övriga kostnader	-21,0
Avskrivning	-0,3
Intern ränta	-0,1
Nettokostnader	**-101,2**

Verksamhetsmått
Kultur- och fritidsnämnden

	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Bibliotek				
Antal besök/år stadsbibliblioteк	80 000	80 000	80 000	80 000
Antal besök/år filialer	65 000	65 000	65 000	65 000
Antal lån per invånare	6,0	6,0	6,0	6,0
Antal nya låntagare (vuxna)	930	930	930	930
Andel resurser till barn/unga av anslag stadsbibliotek	34%	34%	34%	34%
Allmänkultur				
Antal kulturarrangemang	70	70	70	70
Arr. med stöd från Kultur och Fritid	90	90	90	90
Barnkultur				
Antal besökare: Kulturplan, skolbio, offentliga arrangemang, skapande skola	14 100	14 100	14 100	14 100
Kulturskolan				
Antal aktiviter som utförs av tjejer/killar	516/254	516/254	516/254	516/254
Badanläggningar				
Antal årsbesök, Äventyrsbadet	32 000	32 000	32 000	32 000
Antal årsbesök, Karlsrobadet, inomhus	56 000	56 000	56 000	56 000
Antal årsbesök, Karlsrobadet, utomhus	12 000	12 000	12 000	12 000
Antal årsbesök, Marieholmsbadet	6 000	6 000	6 000	6 000
Medborgarhuset				
Antal externa respektive interna bokningar	135/130	135/130	135/130	135/130
Antal subventionerade bokningar	165	165	165	165
Gasverket (ungdomsverksamheten)				
Antal årsbesök av tjejer/killar*	3 300/4 800	3 300/4 800	3 300/4 800	3 300/4 800
Föreningsstöd				
Antal bidragsberättigande föreningar**	73	73	73	73
varav barn- och ungdomsföreningar	49	49	49	49
Antal aktiviteter (barn/ungdomar)	180 000	180 000	180 000	180 000

* här ingår även mobil verksamhet, uppsökande verksamhet etc
** här ingår barn/ungdoms-, pensionärs-, handikappföreningar och anläggningsstöd

HOTELL

MILJÖ- OCH SAMHÄLLSBYGGNADSNÄMNDEN

Ordförande: Bengt Andersson
Förvaltningschef: Dave Borg

MÅL UNDER MANDATPERIODEN 2019–2022

Medborgare och andra intressenter

Inriktningsmål/Uppdrag	Effektmål	Resultatmått/Indikator	Agenda 2030-mål
Bilden av Eslöv ska stärkas och vi ska vara en kommun att känna stolthet över	Nöjdare medborgare Förbättrat bemötande Fler som löser sina ärenden via kommunens webbplatser Nöjdare företagare	Alla mejl samt kommentarer via sociala medier ska besvaras inom ett dygn under arbetsdagar Antalet följare, likes och delningar av inlägg på Facebook och LinkedIn ska öka med tio procent per år Enkät till in- och utflyttare **Svenskt Näringslivs ranking:** Årlig förbättring med 0,2 i Svenskt Näringslivs Företagsklimat i det sammanfattade omdömet skala 1–6 Nuläge: 3,42 (2018) **SKR:s Insikt:** Årlig indexförbättring med 2 i SKR:s servicemätning Insikt i det sammanfattade omdömet Nuläge: 76 (2018)	5 JÄMSTÄLLDHET 10 MINSKAD OJÄMLIKHET 9 HÅLLBAR INDUSTRI, INNOVATIONER OCH INFRASTRUKTUR
En inkluderande kommun där medborgarna känner trygghet genom livet	Rättssäker och effektiv myndighetsutövning	Andelen överprövade beslut Andelen överprövade beslut som avgörs till kommunens fördel i första eller andra instans Andelen överprövade beslut som avgörs till kommunens fördel i andra instans Genomsnittlig handläggningstid av relevanta ärenden	16 FREDLIGA OCH INKLUDERANDE SAMHÄLLEN
Attraktiva och trygga miljöer i staden, byarna och på landsbygden där man trivs och utvecklas	Förbättrat skydd och utveckling av naturområden Stärka och förbättra infarterna till byarna och huvudorten. Den del av dessa infarter som kommunen har rådigheter.	Andelen skyddad naturmark av kommunens totala yta Andelen skyddad natur i förhållande till skyddsvärd natur Andel infarter som omfattats av någon åtgärd	11 HÅLLBARA STÄDER OCH SAMHÄLLEN 15 EKOSYSTEM OCH BIOLOGISK MÅNGFALD
Tillgång till varierande bostäder i hela kommunen	Kommunen ska ha ett bredare boendeutbud jämfört med idag	**Region Skånes (RS) marknadsdjupsfördelning:** Nolläge: snitt 2015–2018: Äganderätter 13 % (RS 36 %), hyresrätter 83 % (RS 43 %), bostadsrätter 3 % (RS 21 %) Detaljplanearbete avser plan för bostadsbyggnation i enlighet med RS marknadsdjupsfördelning Fördelning av upplåtelseform gällande nyproducerade bostäder överensstämmer med RS marknadsdjupsfördelning	11 HÅLLBARA STÄDER OCH SAMHÄLLEN

Tillväxt och hållbar utveckling

Inriktningsmål/Uppdrag	Effektmål	Resultatmått/Indikator	Agenda 2030-mål
Eslöv ska vara en hållbar kommun som tar ansvar för miljö och klimat	Ekokommun i framkant	Andelen genomförda åtgärder i handlingsplanen för miljömålsarbetet (miljömålsprogram, kemikalieplan, EKP, naturmiljöprogram)	6 RENT VATTEN OCH SANITET FÖR ALLA 7 HÅLLBAR ENERGI FÖR ALLA 9 HÅLLBAR INDUSTRI, INNOVATIONER OCH INFRASTRUKTUR 11 HÅLLBARA STÄDER OCH SAMHÄLLEN 12 HÅLLBAR KONSUMTION OCH PRODUKTION 13 BEKÄMPA KLIMATFÖRÄNDRINGARNA 14 HAV OCH MARINA RESURSER 15 EKOSYSTEM OCH BIOLOGISK MÅNGFALD
Välutbyggd infrastruktur med goda kommunikationer	Ökad andel hållbara och/eller fossilbränslefria transporter	Kilometer cykelvägar inom kommunen Andelen fossilbränslefria fordon i kommunen Antalet laddningsstolpar i Eslövs kommun Antalet laddningstimmar inom kommunen vid laddningsstolparna inom kommunen	9 HÅLLBAR INDUSTRI, INNOVATIONER OCH INFRASTRUKTUR 11 HÅLLBARA STÄDER OCH SAMHÄLLEN 13 BEKÄMPA KLIMATFÖRÄNDRINGARNA
En kommun som både attraherar nyföretagande och stärker befintligt näringsliv	Underlätta för såväl nyföretagande som befintligt näringsliv INPUT 190828:	Andelen nöjda avseende förvaltningens vykortsmätning (KoB och MA) Andelen nöjda kopplat till avseende kommunens LOTS-möten (nöjdhet)	8 ANSTÄNDIGA ARBETSVILLKOR OCH EKONOMISK TILLVÄXT 9 HÅLLBAR INDUSTRI, INNOVATIONER OCH INFRASTRUKTUR

Verksamhet och medarbetare

Inriktningsmål/Uppdrag	Effektmål	Resultatmått/Indikator	Agenda 2030-mål
En kommun som genom nyskapande tar till sig nya arbetssätt och ny teknik	Effektiv ärendehantering och tidsanvändning	Andelen ansvarsområden som omfattas av digital ärendehantering Antalet inkomna felanmälningar via Infracontrol	3 GOD HÄLSA OCH VÄLBEFINNANDE 4 GOD UTBILDNING FÖR ALLA 8 ANSTÄNDIGA ARBETSVILLKOR OCH EKONOMISK TILLVÄXT 16 FREDLIGA OCH INKLUDERANDE SAMHÄLLEN
Attraktiv arbetsgivare	Andelen rekryteringar där den som anställs har efterfrågad behörighet och kompetens ska öka Alla medarbetare ska ha en plan för utveckling av sin kompetens Andelen medarbetare som kan rekommendera sin arbetsplats till andra ska öka Hälsotalen ska öka och arbetsmiljön vara god	Mål för mandatperioden: 90 % av alla tillsvidarerekryteringar Mäts genom enkät efter avslutad rekrytering uppdelat i andel rekryteringar med efterfrågad utbildningsbakgrund samt andel rekryteringar med efterfrågad erfarenhetsbakgrund Mål för mandatperioden 100 % (Följs upp i medarbetarenkät) Mål för mandatperioden medelvärde 4 i medarbetarenkäten Mål för mandatperioden Hälsotal 95 % – sjukstatistik HME index 83 – medarbetarenkät Arbetsplatsnära OSA-mål 100 % följs upp i SAM	3 GOD HÄLSA OCH VÄLBEFINNANDE 5 JÄMSTÄLLDHET

Inriktningsmål/Uppdrag	Effektmål	Resultatmått/Indikator	Agenda 2030-mål
Mötet med kommunen ska skapa tillit och vara rättssäkert och effektivt	Antalet ärenden som överklagas och avgörs till kommunens nackdel har minskat Antalet företagare som är nöjda med kommunens handläggning av deras ärende ökar	Mätning av antal överklagande ärenden och hur många av dem som avgörs till kommunens nackdel. Genomförs en gång per år Insikt – servicemätning av kommunernas myndighetsutövning	16 FREDLIGA OCH INKLUDERANDE SAMHÄLLEN
Värdeorden engagemang, nyskapande och allas lika värde ska genomsyra verksamheten	Våra arbetsplatser arbetar efter värderingarna Våra chefer är förebilder för värderingarna	Mål för mandatperioden: medelvärde 4 i medarbetarenkäten Mål för mandatperioden: medelvärde 4 i medarbetarenkäten	3 GOD HÄLSA OCH VÄLBEFINNANDE 10 MINSKAD OJÄMLIKHET 13 BEKÄMPA KLIMATFÖRÄNDRINGARNA

UPPDRAG

Bygglov, mätning och (GIS (Geografiskt InformationsSystem), Miljö- och hälsoskydd, livsmedel, gator, vägar, trafik och parker, trafiksäkerhet, bostadsanpassning, naturvård, miljöstrategiskt arbete och energifrågor.

NYA FÖRUTSÄTTNINGAR OCH SATSNINGAR

Regeringens statsbudget för 2021 innehåller några nya riktade satsningar, se nedan. Satsningarna presenterades av regeringen den 21 september endast ett par dagar före nämndens sammanträde, varför nämnden inte haft möjligheter till analys och anpassning. Summorna för statsbidragen nedan avser hela landet, om inget annat anges.

Cykel

Regeringen föreslår i budget 2021 en tillfällig förstärkning på statlig cykelinfrastruktur.

Sanering och återställande av förorenade områden

Anslaget ökas med 350 mnkr 2021 och ytterligare med 200 mnkr från 2022.

Skötsel och förvaltning av skyddad natur

Anslaget används till skyddad natur för biologisk mångfald och friluftsliv. Ökning sker med 400 mnkr.

Kommunens satsningar

Tydligare ansvarsfördelning inom kommunen

Ansvar för företagslotsen faller under miljö- och samhällsbyggnadsnämnden liksom ett samordningsansvar för friluftsfrågorna, vilka är fördelade på flera nämnder. Ambitionsnivån gällande företagslots behålls oförändrad.

När det gäller förorenad mark behöver ansvarsfördelningen förtydligas.

Kompensation för skötsel av nya ytor

I samband med slutredovisning av projekten gångstråk Örtofta och Solvägen/Trehäradsvägen hanteras kompensation för tillkommande driftskostnader.

Översyn

Med anledning av den obalans som nämnden redovisat mellan tillgängliga resurser och behoven som uppkommer med anledning av kommunens höga utvecklingstakt, kommer en fördjupning av verksamhetens förutsättningar att genomföras.

Underhåll

Nämnden ska årligen presentera en underhållsplan för kommunstyrelsen som ska pröva denna. Medel till kortsiktigt underhåll ska finnas inom nämndens ram.

Kompensation inför 2021

Kompensation ges för den årliga löneöversynen 2021 och för heleffekt av 2020 års lönerevision. I ramen fördelas preliminärt 75 procent av bedömt utfall, vilket blir 2 mnkr.

Indexering ersätts med 0,680 mnkr enligt begäran samt 0,010 mnkr för IT.

Investeringar

Gång- och cykelväg mellan Stabbarp–Bosarp–Öslöv

Nuvarande medfinansieringsavtal med Trafikverket uppdateras enligt nämndens förslag 2020-08-26 § 188, det vill säga alternativ 1 till 15,5 mnkr.

Digitalisering av kommunens gällande detaljplaner

Digitalisering av kommunens gällande detaljplaner samordnas mellan miljö- och samhällsbyggnadsnämnden och kommunstyrelsen och finansieras av berörda nämnder.

Här följer en förkortad version av nämndernas yttranden i september avseende planerad måluppfyllelse och möjligheter samt utmaningar.

PLANERAD MÅLUPPFYLLELSE 2021-2022

Administrativ effektivitet

Under 2020 har flera administrativa projekt genomförts relaterat till ärendehantering, information, digitalisering, ärendehanteringssystem och e-tjänster samt taxa som är tänkt att avspegla sig i ökad tillgänglighet, transparens samt ökad insyn och förståelse för verksamheten. Oberoende av ansvarsområde så finns det en stor drivkraft hos medarbetarna att öka förståelsen för nämndens uppdrag hos såväl interna som externa parter. Den interna förståelsen är av stor vikt för att kunna använda tilldelade resurser så effektivt som möjligt för att uppnå såväl gemensamma inriktningsmål som nämndspecifika effektmål.

Fram till dess att kommunen har ett gemensamt ärendesystem sjösatt och i drift arbetar förvaltningen med att såväl optimera ärendehanteringen i nuvarande system som att uppdatera befintliga system, då ett av nämndens system riskerar att haverera. Anledningen är att leverantören från årsskiftet 2020/2021 slutar med uppgradering av systemet. Detta innebär att en upphandling av ett nytt system i väntan på det gemensamma har blivit nödvändigt för att undvika risken att förlora den dokumentation som finns kopplad till nuvarande system. Inom nämnden pågår även arbetet med införandet av artificiell intelligens/robot. Detta arbete bedöms vara resurskrävande och är enbart i uppstartsfasen. Eventuella vinster uppskattas att hämtas hem på längre sikt. Det går inte att utesluta att ytterligare investeringar kommer att behövas för att uppnå full effekt.

Den ökade ärendetillströmningen under senare år kopplad till nämndens arbete avseende plan- och bygglagen har kunnat hanteras genom ständiga förbättringar. Detta har medfört minskade handläggningstider och ökad ”kundnöjdhet”. För att fortsätta denna positiva utveckling kommer digitalisering ske av detaljplaner.

Inom området gata, trafik och park bedömer förvaltningen att om verksamheten får bedrivas inom ramen för nämndens planerade projekt och med fastställd personalplanering så kommer måluppfyllelsen för det politiska handlingsprogrammet vara på god väg år 2021/2022, om än inte uppfyllt. För att underlätta arbetet med investerings- och projektprocessen har nämnden arbetat med att tydliggöra gränser och uppdrag såväl inom nämnden som i relation till andra nämnder. Personalresursen för exploateringsprojekt har tydliggjorts och projektuppdrag prioriterats i samarbete med tillväxtavdelningen inom kommunstyrelsen.

Avtal med tekniska konsulter har tecknats inom områdena gatubyggnad, trafikutredning, plan/exploatering och miljöteknik, efter genomförd upphandling. Avtalet är en viktig del i utvecklingen av målet med en smidig projektprocess. Avtalet är också avgörande för att komma vidare med framtagande av nämndens styrdokument. Upphandling av upphandlingskonsulter försvårar projektprocessen, då upphandlingskonsulter för anläggningsentreprenader måste genomföras innan upphandling kan ske av investeringsprojekt.

Investeringar

Under år 2020 ligger tidplaner och budget för investeringsprojekten i fas och förväntas genomföras enligt budget. Inför budgetår 2021 följer fördelningen av äskad budget projektprocessens fyraårscykel med förstudie, projektering, upphandling och anläggning. Femårsplanen för budgeten bedöms på sikt uppfylla det politiska handlingsprogrammet, med gott genomförande från år 2022. När den grundläggande strukturen för verksamheten implementerats är förhoppningarna goda att öka takten av projektens genomförande. Ambitionerna för infrastruktur och grönytor i det politiska handlingsprogrammet är höga, vilket också ger avtryck i nämndens strävan att bli en bra boendekommun.

Miljö

Det miljöstrategiska arbetet har stora utmaningar framför sig med revidering av struktur och nya hållbarhetsmål som ska integreras i det övergripande miljöarbetet. Stora arbetsinsatser har gjorts under föregående och innevarande år med resultatet att ett nytt naturmiljöprogram och kommunens första kemikalieplan är framtagen. Framöver kommer även den strategiska planen för energi- och klimatarbetet att arbetas fram och de strategiska planerna för Eslövs vatten att färdigställas.

Pandemin

De begränsningar som införts med anledning av pandemin har förändrat myndighetsarbetet kopplat till miljöbalken och livsmedelslagen, vilket med stor sannolikhet kommer att påverka nämndens resultat under de kommande åren. Den tillsyns- och kontrollskuld som nämnden hamnat i på grund av pandemirestriktioner kommer att vara ett av de främsta uppdragen att arbeta med framöver. Det finns dock en förhoppning om att detta arbete åter ska vara i balans vid utgången av 2022 med anledning av den översyn som pågår avseende behovsutredning, taxemodell och behovsanpassad taxa.

Överklagade beslut

När det gäller uppsatta mål avseende överklagade beslut så ingår det som en naturlig del i nämndens förbättringsarbete att ta del av prejudicerande domar för att kunna upprätta ”hållbara beslut”, samtidigt som såväl miljöbalken som plan- och bygglagen i egenskap av ramlagar baseras på överklaganden för att skapa tydliga riktlinjer för det som anges inom ramarna.

PLANERING UTIFRÅN MÖJLIGHETER OCH UTMANINGAR

Effektivisering

Behovet av att ta fram styrdokument har också identifierats som ett viktigt område för att öka kvaliteten på de projekt som omfattar gata, trafik och park. Dessa dokument kommer att leda till bättre budgetplanering, ökad tydlighet samt mer långsiktig personalplanering.

Arbetet med framtagandet av ett nytt GIS-system kommer att leda till ökad effektivisering, underlätta handläggningen och skapa bättre budgetplanering.

När det gäller identifierade utmaningar är det främst det nya ärendehanteringssystemet och digitalisering som står högst upp på nämndens agenda. Dessa båda områden öppnar upp för en ökad kvalitet, då flera uppgifter kan hanteras i ett och samma system, anpassat efter verksamheten och dagens efterfrågan av uppgifter och statistik.

Sedan tidigare är behov lyft av stöd avseende entreprenadupphandling, då det finns risk för utdragna upphandlingsprocesser, vilket kan medföra att det politiska handlingsprogrammets intentioner riskerar att inte uppnås och att möjlighet att klara investeringsbudgeten minskar. Det är därför viktigt att arbetet med även en samordning av entreprenadupphandling fortlöper.

En stor utmaning är att ställa om arbetssättet, från analogt till digitalt, och att arbeta med ständiga förbättringar av den nya tekniken samt användandet av denna. Detta i syfte att nå goda interna effektivitetsbesparingar samt för att kunna erbjuda en ökad servicenivå och en ökad kvalitet till dem som vänder sig till kommunen.

Arbetet med att skapa effektiva och tidsbesparande e-tjänster som ”landar” i ett mottagande system och som är knutna till en e-brevlåda för myndighetspost är en nödvändig förutsättning för en effektivare och mer transparent handläggning.

En annan utmaning ligger i att GDPR-säkra verksamheten. Det kommer att krävas stora ansträngningar för att säkerställa att verksamheten fortlöpande når upp till de krav som ställs och att varje åtgärd som vidtas i digitaliseringsarbetet inte äventyrar säkerheten vid behandlingen av personuppgifter.

Översyn

Med anledning av den obalans som nämnden redovisat mellan tillgängliga resurser och behoven som uppkommer med anledning av kommunens höga utvecklingstakt kommer en fördjupning av nämndens förutsättningar att genomföras. Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden har i slutet av 2019 påbörjat ett arbete med att identifiera resursfördelningen kopplat till nämndens olika ansvarsområden för att underlätta en politisk diskussion avseende förväntad ambitionsnivå. Nämnden har sedan 2019 fokuserat på att få ordning på bland annat investeringsprojekten så att dessa håller uppsatta tidsplaner. Detsamma gäller för årsanslagen. Orsaken till detta fokus är att möta den kritik som framförts i samband med uppföljning av nämnden. En naturlig del av detta arbete är att förtydliga ansvarsförhållande såväl inom nämnden som inom kommunen men även gentemot externa aktörer.

Ekonomiska ramar
Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden (mnkr)

	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Driftsram	-74,4	-74,2	-74,2	-74,2	
Investeringsram	-55,0	-34,1	-52,7	-111,7	-65,5

Driftbudget per verksamhet
Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden (mnkr)

	Budget 2021
Politisk verksamhet	-0,8
Förvaltningsledning	-7,6
Miljöavdelning	-8,3
Kart- och bygglovsavdelning	-5,8
Gata Trafik Park	-48,3
Bostadsanpassning	-3,6
Summa	**-74,4**

Resultatbudget per kontogrupp
Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden (mnkr)

	Budget 2021
Intäkter	**12,5**
Försäljningar	0,1
Taxor och avgifter	10,8
Hyror och arrenden	0,5
Bidrag	0,8
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	0,3
Övriga ersättningar och intäkter	0,0
Kostnader	**-86,9**
Personalkostnader	-32,7
Lokalkostnader	-1,8
Övriga kostnader	-37,4
Avskrivning	-11,4
Intern ränta	-3,6
Nettokostnader	**-74,4**

Verksamhetsmått
Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden

	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Miljö				
Antal genomförda tillsynsbesök/ antal planerade tillsynsbesök	360/360	360/360	360/360	360/360
Kontrollskuld (timmar)	0	0	0	0
Tillsynsskuld (timmar)	50	25	25	25
Antal genomförda miljö- och energiåtgärder enligt plan	13/23	12/23	12/23	12/23
Kart och bygglov				
Handläggningstid för bygglov (avser genomsnitlig handläggningstid i veckor)	10	10	10	10
Handläggningstid för hantering av anmälan (avser genomsnittlig handläggningstid i veckor)	4	4	4	4
Handläggningstid för förhandsbesked (avser genomsnittlig handläggningstid i veckor)	12	12	12	12
Handläggningstid för ansökan om bostadsanpassningsbidrag (avser genomsnittlig handläggningstid i veckor)	6	6	6	6
Handläggningstid för nybyggnadskarta (avser genomsnittlig handläggningstid i veckor)	4	4	4	4
Handläggningstid för förenklad nybyggnadskarta (avser genomsnittlig handläggningstid i veckor)	4	4	4	4

REVISIONEN

Ordförande: Gunilla Gulam

UPPDRAG

Revisionen svarar för att revidera att kommunens verksamheter bedrivs i enlighet med kommunallagen, revisionsreglementet och god revisionssed. I uppdraget ingår att pröva om verksamheterna bedrivs ändamålsenligt och på ett ekonomiskt tillfredsställande sätt.

Kontroll sker om räkenskaperna är rättvisande och om den interna kontrollen som bedrivs av styrelse och nämnder är tillräcklig. Syftet med revisionen är att ge kommunfullmäktige underlag för sin ansvarsprövning.

All verksamhet som bedrivs av styrelse och nämnder och, genom lekmannarevisorerna, i verksamhet som bedrivs i annan juridisk form, ska granskas årligen.

Utgångspunkt för urval, inriktning och prioritering av granskningsinsatsen är analysen av väsentlighet och risk. Analysen ger underlag för planering av det direkta granskningsarbetet och dokumenteras i en årlig revisionsplan.

I revisionsprocessen ingår granskningar avseende:

- Tillförlitlighet i redovisning, rutiner och system
- Årsredovisning och delårsbokslut
- Grundläggande granskning
- Fördjupade granskningar
- Intern kontroll
- Uppföljningar av tidigare års granskningar

Budgeten är hanterad av nämnden och fullmäktiges presidium.

Ekonomiska ramar Revisionen (mnkr)

	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Driftsram	-1,3	-1,3	-1,3	-1,3

Driftbudget per verksamhet Revisionen (mnkr)

	Budget 2021
Revision	-1,3
Summa	**-1,3**

Resultatbudget per kontogrupp Revisionen (mnkr)

	Budget 2021
Intäkter	**0,0**
Försäljningar	0,0
Taxor och avgifter	0,0
Hyror och arrenden	0,0
Bidrag	0,0
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	0,0
Övriga ersättningar och intäkter	0,0
Kostnader	**-1,3**
Personalkostnader	-0,5
Lokalkostnader	0,0
Övriga kostnader	-0,8
Avskrivning	0,0
Intern ränta	0,0
Nettokostnader	**-1,3**

ESLÖVSHALLEN

SERVICENÄMNDEN

Ordförande: Lars Månsson
Förvaltningschef: Åsa Ratcovich/tf Erika Fjelkner

MÅL UNDER MANDATPERIODEN 2019–2022

Medborgare och andra intressenter

Inriktningsmål/Uppdrag	Effektmål	Resultatmått/Indikator	Agenda 2030-mål
Bilden av Eslöv ska stärkas och vi ska vara en kommun att känna stolthet över	Nöjdare medborgare Förbättrat bemötande Fler som löser sina ärenden via kommunens webbplatser Nöjdare företagare	Alla mejl samt kommentarer via sociala medier ska besvaras inom ett dygn under arbetsdagar Antalet följare, likes och delningar av inlägg på Facebook och LinkedIn ska öka med tio procent per år Enkät till in- och utflyttare **Svenskt Näringslivs ranking:** Årlig förbättring med 0,2 i Svenskt Näringslivs Företagsklimat i det sammanfattade omdömet skala 1–6 Nuläge: 3,42 (2018) **SKR:s Insikt:** Årlig indexförbättring med 2 i SKR:s servicemätning Insikt i det sammanfattade omdömet Nuläge: 76 (2018)	5 JÄMSTÄLLDHET 9 HÅLLBAR INDUSTRI, INNOVATIONER OCH INFRASTRUKTUR 10 MINSKAD OJÄMLIKHET
En inkluderande kommun där medborgarna känner trygghet genom livet	Minska utanförskapet	Minst 50 personer i praktik (inkl. kommunens feriearbetare, sommar) och arbetsmarknadsåtgärder årligen Alla medarbetare i Kontaktcenter ska under mandatperioden vara HBTQ-certifierade (uppnås under mandatperioden)	3 GOD HÄLSA OCH VÄLBEFINNANDE 5 JÄMSTÄLLDHET 10 MINSKAD OJÄMLIKHET 16 FREDLIGA OCH INKLUDERANDE SAMHÄLLEN
Attraktiva och trygga miljöer i staden, byarna och på landsbygden där man trivs och utvecklas	Välskötta fastigheter (inne och ute)	Max 150 kr/kvm i löpande och planerat underhåll under hela mandatperioden Antalet felanmälningar gällande fastighetsåtgärder ska minska årligen	10 MINSKAD OJÄMLIKHET 11 HÅLLBARA STÄDER OCH SAMHÄLLEN 16 FREDLIGA OCH INKLUDERANDE SAMHÄLLEN

Tillväxt och hållbar utveckling

Inriktningsmål/Uppdrag	Effektmål	Resultatmått/Indikator	Agenda 2030-mål
Eslöv ska vara en hållbar kommun som tar ansvar för miljö och klimat	Ekokommun i framkant	Andelen genomförda åtgärder i handlingsplanen för miljömålsarbetet (miljömålsprogram, kemikalieplan, EKP, naturmiljöprogram)	Av utrymmesskäl, se miljö- och samhällsbyggnadsnämndens målsymboler på sidan 62
Attraktiva skolor med stärkta studieresultat	Avbrottsfri IT-miljö Attraktiva måltider	99,5 % oplanerad avbrottsfri infrastruktur inom skolorna (målet är för hela mandatperioden) 95 % av alla elever på grundskolan F–9 ska besöka skolresturangen för lunch årligen 75 % av alla eleverna på gymnasieskolan ska besöka skolresturangen för lunch (uppnås under mandatperioden)	3 GOD HÄLSA OCH VÄLBEFINNANDE 4 GOD UTBILDNING FÖR ALLA 10 MINSKAD OJÄMLIKHET

Verksamhet och medarbetare

Inriktningsmål/Uppdrag	Effektmål	Resultatmått/Indikator	Agenda 2030-mål
En kommun som genom nyskapande tar till sig nya arbetssätt och ny teknik	Enklare vardag för medborgarna	Införa 10 st e-tjänster (uppnås under mandatperioden) Minst 4 nyskapande projekt årligen	9 HÅLLBAR INDUSTRI, INNOVATIONER OCH INFRASTRUKTUR 10 MINSKAD OJÄMLIKHET 11 HÅLLBARA STÄDER OCH SAMHÄLLEN 16 FREDLIGA OCH INKLUDERANDE SAMHÄLLEN
Attraktiv arbetsgivare	Andelen rekryteringar där den som anställs har efterfrågad kompetens ska öka Alla medarbetare ska ha en plan för utveckling av sin kompetens Andelen medarbetare som kan rekommendera sin arbetsplats till andra ska öka Hälsotalen ska öka och arbetsmiljön vara god	Mål för mandatperioden: 90 % av alla tillsvidarerekryteringar. Mäts genom enkät efter avslutad rekrytering uppdelat i andel rekryteringar med efterfrågad utbildningsbakgrund samt andel rekryteringar med efterfrågad erfarenhetsbakgrund Mål för mandatperioden: 100 % Mål för mandatperioden: medelvärde 4 i medarbetarenkäten Mål för mandatperioden: Hälsotal 95 % – sjukstatistik HME-index 83 – medarbetarenkät Arbetsplatsnära OSA-mål 100 %, följs upp i SAM	3 GOD HÄLSA OCH VÄLBEFINNANDE 5 JÄMSTÄLLDHET
Mötet med kommunen ska skapa tillit och vara rättssäkert och effektivt	Trygg och enkel kontakt	Antal besvarade samtal i Kontaktcenter inom intervallen 60–120 sekunder ska öka årligen Kontaktcenter ska årligen öka resultatet ”God” i enlighet med den årliga servicemätningen inom kategorin ”Intresse och engagemang i svaren från handläggaren” (Med 2018 års 63 % som mätvärde)	10 MINSKAD OJÄMLIKHET 16 FREDLIGA OCH INKLUDERANDE SAMHÄLLEN
Värdeorden engagemang, nyskapande och allas lika värde ska genomsyra verksamheten	Våra arbetsplatser arbetar efter värderingarna Våra chefer är förebilder för värderingarna	Mål för mandatperioden: medelvärde 4 i medarbetarenkäten Mål för mandatperioden: medelvärde 4 i medarbetarenkäten	3 GOD HÄLSA OCH VÄLBEFINNANDE 10 MINSKAD OJÄMLIKHET 13 BEKÄMPA KLIMATFÖRÄNDRINGARNA 16 FREDLIGA OCH INKLUDERANDE SAMHÄLLEN

UPPDRAG

Servicenämnden har till uppgift att tillhandahålla servicefunktioner till kommunens verksamhet. I huvudsak omfattar uppdraget förvaltning av lokaler, nyproduktion av fastigheter, lokalvård, måltider, Kontaktcenter, tolkverksamhet samt central IT-funktion. Verksamheten drivs via intäkter från övriga nämnder i kommunen baserat på avtal och överenskommelser om volymer, kvalitet och pris. Undantag gäller för Kontaktcenter som är anslagsfinansierat och finansieras via kommunens gemensamma budget. Nämnden ska driva och utveckla verksamheten i enlighet med kommunens inriktningsmål och på ett effektivt och kundstyrt sätt.

NYA FÖRUTSÄTTNINGAR OCH SATSNINGAR

Kommunens satsningar

Kompensation inför 2021

De köpande nämnderna får i budget 2021 indexuppräkningar avseende måltid, IT och transportservice. Överenskommelser kring kvalitet, priser etc. ingås mellan berörda nämnder.

Lönekompensation medges direkt till nämnden även fortsättningsvis för Kontaktcenter via arbetsgivarutskottet. För 2021 kompenseras även fastighet och lokalvård för löneöversynen. Därefter ska årlig hyresintäkt även finansiera lönerevision.

Översyn av hyresberäkningsgrunder och medel för underhåll ska genomföras i samarbete med kommunstyrelsen. Utredningen om effektiv fastighetsförvaltning kan ligga till grund för arbetet.

Tillsammans med uppdragsgivaren, kommunstyrelsen, ska IT-funktionen genomlysas i ett framtidsperspektiv.

Charlotte Holm Brodersen och Michael Hallström tog initiativ till klimatveckan och jobbar som måltidsutvecklare i Eslövs och Höörs kommuner.

Här följer en förkortad version av nämndernas yttranden i september avseende planerad måluppfyllelse och möjligheter samt utmaningar.

PLANERAD MÅLUPPFYLLELSE 2021-2022

Målarbete

Med fokus på de tre perspektiven i det politiska handlingsprogramet bidrar servicenämnden till att skapa ett Eslöv som är tryggt och hållbart för framtiden. Den nya Carl Engström-skolan är en viktig insatts mot vision 2025.

Utifrån beslutat handlingsprogram har nämnden arbetat fram inriktningsmål och effektmål.

Generellt arbetar Serviceförvaltningen med dialogmöten på ledningsnivå med kommunens förvaltningar för att göra överenskommelser om kvalitet och ekonomi.

Kommunfullmäktige har beslutat att fastighetsunderhållet ska motsvara det årliga behovet. Utifrån genomförd besiktning av fastigheterna framkom att det finns ett årligt underhållsbehov i fem år motsvarande 55 mnkr. I investeringsbudgetramen avsätts 24,4 mnkr, vilket finansieras av kommunstyrelsen. Nämnden ska skapa utrymme för kortsiktigt underhåll inom tilldelade hyresmedel motsvarande lokalernas behov. Servicenämnden har tillsatt en utredning med extern medverkan från PWC för att säkerställa en effektiv fastighetsförvaltning. Kommunstyrelsen ska fortsättningsvis årligen pröva nämndens förslag till underhållsplan.

Tolkförmedling

Tolkförmedlingen är under förändring i takt med minskat tolkbehov. Genom samarbete med annan aktör kan organisationen komma att minskas.

Servicecenter IT

Servicecenter IT arbetar med att skapa avbrottsfri IT-miljö. Stort utbyte sker av accesspunkter och switchar. Aktivt säkerhetsskydd i nätverket säkerställer tillgänglighet i nätverket. Arbete och omvärldsbevakning görs för att lyfta arbetsuppgifter som kan digitaliseras.

Servicecenter Kontaktcenter

Implementering av ärendehanteringssystem innebär något högre driftskostnader i form av licenser.

Måltid

Måltidsverksamheten etablerade under 2019 samverkan med Höörs kommun gällande måltidsverksamhet. Arbetet med att utveckla samverkan har fortsatt under 2020.

Effektiviseringspotential finns inom verksamheten i form av digitalisering. Införande av e-handel förväntas underlätta administrativa rutiner.

Framtida utmaningar är den demografiska utvecklingen som förväntas leda till ökade volymer.

Nya Carl Engström-skolan med ny skolrestaurang är ett steg mot vision 2025. Målsättningen är att restaurangen ska bli en naturlig mötesplats där utbudet anpassas till elever och vuxna. Den nya restaurangen bidrar också till att attrahera ungdomar att söka sig till Carl Engströmgymnasiet.

Fastighet

Servicenämnden har tillsatt en utredning med extern medverkan från PWC för att säkerställa en effektiv fastighetsförvaltning. Utredningen är klar men ännu inte behandlad av nämnden. Ett projekt kring energieffektivisering har påbörjats. Servicenämnden vill uppmärksamma kommunstyrelsen på behov av en dialog om verksamhetsmålet som är beslutat och som ska bidra till god ekonomisk hushållning. Kommunfullmäktige har beslutat målet *Fastighetsunderhållet ska motsvara det årliga behovet*. I nuvarande investeringsbudget 2020–2023 har kommunfullmäktige avsatt 24,4 mnkr (138 kr/kvm för 178 000 kvm) för det årliga underhållet i kommunens fastigheter efter förslag från servicenämnden. Servicenämnden har genomfört besiktning av fastigheterna och den preliminära analysen visar att kommunen skulle behöva avsätta mer än det dubbla beloppet, det vill säga 55 mnkr (309 kr/kvm för 178 000 kvm) årligen under fem år för att säkerställa och modernisera fastigheternas standard och teknik.

Servicenämnden ska framöver årligen presentera förslag till underhållsplan till kommunstyrelsen före budgetårets början, vilken omfattar kortsiktigt och långsiktigt underhåll.

Utmaningar finns i fortsatt arbete med hyresavtal, gränsdragningslistor samt arbete med ny hyresberäkning.

Projektgruppen hanterar flera större projekt och förvaltningen det underhållsbehov som föreligger i fastigheterna. Inom fastighet har omsättningen av personalgruppen varit ganska stor.

PLANERING UTIFRÅN MÖJLIGHETER OCH UTMANINGAR

Avgifter och ersättningar

Generellt inom alla verksamheter gäller att prisjustering behöver göras för ökade personalkostnader.

Interna hyror

Internhyror för 2021 blir till oförändrad taxa 737 kr/kvm. Justeringar görs löpande utifrån bokförda värden för tillkommande objekt efter godkänd slutredovisning och för avgående objekt.

Transportservice

Taxa för stadshusets fordonspool är oförändrad; 100 kr fast avgift, 50 kr/timme och 25 kr/mil.

Ekonomiska ramar Servicenämnden (mnkr)

	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Driftsram	-6,2	-6,2	-6,2	-6,2	
Investeringsram	-288,6	-225,2	-169,6	-100,0	-56,3

Resultatbudget per kontogrupp Servicenämnden (mnkr)

	Budget 2021
Intäkter	**436,6**
Försäljningar	63,9
Taxor och avgifter	0,0
Hyror och arrenden	216,6
Bidrag	0,8
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	101,1
Övriga ersättningar och intäkter	54,2
Kostnader	**-442,8**
Personalkostnader	-115,4
Lokalkostnader	-35,4
Övriga kostnader	-226,1
Avskrivning	-52,5
Intern ränta	-13,3
Nettokostnader	**-6,2**

VÅRD- OCH OMSORGSNÄMNDEN

Ordförande: Tony Hansson
Förvaltningschef: Josef Johansson

MÅL UNDER MANDATPERIODEN 2019–2022

Medborgare och andra intressenter

Inriktningsmål/Uppdrag	Effektmål	Resultatmått/Indikator	Agenda 2030-mål
Bilden av Eslöv ska stärkas och vi ska vara en kommun att känna stolthet över	Nöjdare medborgare Förbättrat bemötande Fler som löser sina ärenden via kommunens webbplatser Nöjdare företagare	Alla mejl samt kommentarer via sociala medier ska besvaras inom ett dygn under arbetsdagar Antalet följare, likes och delningar av inlägg på Facebook och LinkedIn ska öka med tio procent per år Enkät till in- och utflyttare **Svenskt Näringslivs ranking:** Årlig förbättring med 0,2 i Svenskt Näringslivs Företagsklimat i det sammanfattade omdömet skala 1–6 Nuläge: 3,42 (2018) **SKR:s Insikt:** Årlig indexförbättring med 2 i SKR:s servicemätning Insikt i det sammanfattade omdömet Nuläge: 76 (2018)	5 JÄMSTÄLLDHET 10 MINSKAD OJÄMLIKHET 9 HÅLLBAR INDUSTRI, INNOVATIONER OCH INFRASTRUKTUR
En inkluderande kommun där medborgarna känner trygghet genom livet	Samverkan med föreningar och frivilligverksamheter på alla nivåer ska ske för att öka tryggheten och minska ensamhet, utanförskap och isolering	Kartläggning av antal frivilliga som är aktiva inom våra verksamheter 2019 Antalet frivilliga som vi samverkar med ska öka, med start 2020 Under mandatperioden ska vi kunna se att det förebyggande arbetet har ökat	3 GOD HÄLSA OCH VÄLBEFINNANDE 16 FREDLIGA OCH INKLUDERANDE SAMHÄLLEN
Tillgång till varierande bostäder i hela kommunen	I samverkan med Kommunledningskontoret och fastighetsägarna skapa attraktiva och tillgängliga bostäder i olika boendeformer för främst äldre, samt för dem inom vårt verksamhetsområde som av egen kraft har svårt att finna ett tillgängligt boende	Utformningen av befintliga boendeformer i kommunal regi ska vara mer attraktiva och ändamålsenliga Andelen personer som bor i tillgängliga boendeformer ska öka	11 HÅLLBARA STÄDER OCH SAMHÄLLEN

Tillväxt och hållbar utveckling

Inriktningsmål/Uppdrag	Effektmål	Resultatmått/Indikator	Agenda 2030-mål
Eslöv ska vara en hållbar kommun som tar ansvar för miljö och klimat	Ekokommun i framkant	Andelen genomförda åtgärder i handlingsplanen för miljömålsarbetet	Av utrymmesskäl, se miljö- och samhällsbyggnadsnämndens målsymboler på sidan 62

Verksamhet och medarbetare

Inriktningsmål/Uppdrag	Effektmål	Resultatmått/Indikator	Agenda 2030-mål
Attraktiv arbetsgivare	Andelen rekryteringar där den som anställs har efterfrågad kompetens ska öka Alla medarbetare ska ha en plan för utveckling av sin kompetens Andelen medarbetare som kan rekommendera sin arbetsplats till andra ska öka Hälsotalen ska öka och arbetsmiljön vara god	Mål för mandatperioden 90 % av alla tillsvidarerekryteringar Mäts genom enkät efter avslutad rekrytering uppdelat i andel rekryteringar med efterfrågad utbildningsbakgrund samt andel rekryteringar med efterfrågad erfarenhetsbakgrund Mål för mandatperioden 100 %. Följs upp i medarbetarenkät Mål för mandatperioden medelvärde 4 i medarbetarenkäten Mål för mandatperioden: Hälsotal 95 % – sjukstatistik HME-index 83 – medarbetarenkät Arbetsplatsnära OSA-mål 100 %, följs upp i SAM	3 GOD HÄLSA OCH VÄLBEFINNANDE 5 JÄMSTÄLLDHET

Inriktningsmål/Uppdrag	Effektmål	Resultatmått/Indikator	Agenda 2030-mål
Värdeorden engagemang, nyskapande och allas lika värde ska genomsyra verksamheten	Våra arbetsplatser arbetar efter värderingarna Våra chefer är förebilder för värderingarna	Mål för mandatperioden: medelvärde 4 i medarbetarenkäten Mål för mandatperioden: medelvärde 4 i medarbetarenkäten	3 GOD HÄLSA OCH VÄLBEFINNANDE 10 MINSKAD OJÄMLIKHET 13 BEKÄMPA KLIMATFÖRÄNDRINGARNA 16 FREDLIGA OCH INKLUDERANDE SAMHÄLLEN
Mötet med kommunen ska skapa tillit, vara rättssäkert och effektivt	Ständigt jämföra oss med framgångsrika kommuner och införa goda exempel och arbetssätt	Genom ett systematiskt förbättringsarbete öka medborgardialog, delaktighet, trygghet och upplevd kvalitet 100 % av enheterna ska årligen ha en handlingsplan och införa goda exempel för att förbättra sitt resultat i brukarundersökningar, KKiK och öppna jämförelser Arbetet med genombrott.nu ska • 2020 vara helt implementerat i Äldreomsorgen och Funktionsnedsättning • under mandatperioden, hela Vård och Omsorg Under mandatperioden ska antalet områden där egenkontroller görs utökas Under mandatperioden ska resultatet på egenkontrollerna förbättras	3 GOD HÄLSA OCH VÄLBEFINNANDE 10 MINSKAD OJÄMLIKHET 16 FREDLIGA OCH INKLUDERANDE SAMHÄLLEN
En kommun som genom nyskapande tar till sig nya arbetssätt och ny teknik	Årligen ska minst ett välfärdstekniskt hjälpmedel samt ett nyskapande arbetssätt inom varje verksamhetsgren vara infört som skapar mervärde för brukarna	Med utgångspunkt i den välfärdsteknologiska planen ska 100 % av verksamhetsgrenarna ha en handlingsplan för årliga satsningar	9 HÅLLBAR INDUSTRI, INNOVATIONER OCH INFRASTRUKTUR 3 GOD HÄLSA OCH VÄLBEFINNANDE

UPPDRAG

Vård- och omsorgsnämnden ansvarar för äldreomsorg, funktionsnedsättning, behandling och socialt stöd riktat till personer över 18 år, försörjningsstöd och ekonomiskt bistånd, mottagande och integration av vuxna flyktingar och andra skyddsbehövande, boendefrågor för socialt utsatta samt budget och skuldrådgivning. Även kommunal hälso- och sjukvård ingår i uppdraget. Vidare ansvarar nämnden för tillsyn och kontroll enligt alkohollagen, tobakslagen och lagen om handel med vissa receptfria läkemedel.

Förtydligat uppdrag:

- Utveckla ett fördjupat resultatinriktat samarbete med arbetsmarknadsenheten inom gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden för att stödja förflyttning från försörjningsstöd till egen försörjning.
- Automatiserad hantering av ansökan om ekonomiskt bistånd/försörjningstöd

NYA FÖRUTSÄTTNINGAR OCH SATSNINGAR

Regeringen har riktat blickarna mot framtidens äldreomsorg i spåren av pandemin. Världens bästa äldreomsorg ska skapas. En del av satsningarna presenterades av regeringen den 21 september, det vill säga två dagar före nämndens sammanträde, varför nämnden haft små möjligheter till analys och anpassning av framförda behov i kommunens budgetprocess. Summorna för statsbidragen nedan avser hela landet, om inget annat anges.

Äldreomsorgslyftet

Kommunen får inför 2021 möjlighet att söka riktade statsbidrag för ett fortsatt äldreomsorgslyft, vilket både vidgas och dubbleras beloppsmässigt. Kommunens tilldelning uppgår till 10,2 mnkr efter befolkningsstorlek. Bidraget kan framöver användas till samtlig personal, det vill säga även redan anställd personal, och för att stärka kompetensen hos första linjens chefer. Utbildningen sker på arbetstid. Lyftet fortsätter fram till och med 2023 dock med allt mindre bidrag.

Äldreomsorgssatsningen

En ny permanent möjlighet till riktat statsbidrag införs för en långsiktig bred satsning. Kommunens tilldelning uppgår till 12,1 mnkr per år efter befolkningsstorlek. Bidraget får användas till ökad bemanning, kvalitet i omsorgen, för att främja ett hållbart arbetsliv inom omsorgen, för kunskaps- och erfarenhetsutbyte, ökad kunskap och kompetens inom äldreområdet, för att öka antalet platser i särskilt boende (vård- och omsorgsboende) och antalet bostäder för äldre personer på den ordinarie bostadsmarknaden och för att stödja och utveckla anhöriga och närståendes insatser.

Arbetsmiljö – återhämtningsbonus

För att förbättra arbetsvillkoren för äldreomsorgens personal anslår regeringen 195 mnkr för 2021 respektive 650 mnkr per år för 2022 och 2023. Troligen finns satsningen kvar på samma nivå även efter 2023. Detta sker genom förbättrad arbetsmiljö, nya arbetssätt och arbetstidsmodeller. Kommunernas tilldelningsvillkor för bonusen framgår inte. En möjlig fördelningsgrund mellan kommunerna kan därmed bli efter i vilken omfattning pandemin drabbat respektive kommun.

Språkträning för anställda inom äldreomsorgen

Under två år 2021–2022 anslår regeringen 31 mnkr. Satsningen riktas för att förbättra yrkessvenskan hos personal inom äldreomsorgen, till exempel vårdbiträden och undersköterskor. Fördelningsgrund mellan kommunerna framgår inte. Utbildningen sker inom komvux.

Investeringsstöd för äldrebostäder

En halv miljard kommer att finnas kvar till och med 2023.

Våld i nära relationer

En förstärkning i kommunernas arbete för återfallsförebyggande insatser mot våld i nära relationer, exempelvis behandlingsinsatser för att få personer som utövar våld mot närstående att förändra sitt beteende. Satsningen fördelas i det generella statsbidraget, vilket bör ge kommunen 0,09 mnkr 2021 och 0,18 mnkr per år från 2022.

Kortare handläggningstider för Försäkringskassan-LSS

Satsningen ska minska handläggningstider för omvårdnadsbidrag och merkostnadsersättning, vilket väntas indirekt minska kommunernas kostnader för ekonomiskt bistånd och onödig handläggning.

Ekonomiskt bistånd

Regeringen föreslår en förändring av jobbstimulansens särskilda beräkningsregel vid försörjningsstöd så att 50 procent av arbetsinkomsten beaktas vid bedömningen av rätten till försörjningsstöd. Gällande regel är 25 procent.

Regeringen tillsätter en utredning för att se över möjligheter att öka drivkraften till arbete från försörjningsstöd och att göra försörjningsstödet beskattningsbart.

Bekämpning av psykisk ohälsa

Regeringen satsar 1,2 mdkr per år 2021 och 2022 för personer med psykisk ohälsa i alla åldrar, psykisk sjukdom eller funktionsnedsättningar. Det är oklart om satsningen kan sökas av kommunen men den bör ge indirekt förbättring för berörda grupper i befolkningen.

Stärkt process vid utskrivning från sjukhus

Regeringen planerar att föreslå att en fortsatt god vård ska ges i hemmet. Utredning blir klar den 31 mars 2021.

God och nära vård

Syftet med utredningen *God och nära vård* (SOU 2020:19) är att utveckla en modern, jämlik, tillgänglig och effektiv hälso- och sjukvård som är hållbar över tid. Kommunernas roll som sjukvårdshuvudmän lyfts fram. Vården ska vara personcentrerad. Man vill flytta fokus från slutenvård till primärvård. I samband med detta arbete breddar man begreppet primärvård till att också innefatta den kommunala hälso- och sjukvården. Samverkan mellan huvudmännen är vital för att på bästa, effektivaste och patientsäkraste sättet kunna utföra en god och säker vård. Utredningen föreslår att begreppet hemsjukvård ersätts med hälso- och sjukvård i hemmet. Detta för att tydliggöra att den hälso- och sjukvård som utförs av kommunen har samma kvalitetskrav, behov av adekvat resurssättning och kompetensbehov som all annan regionutförd hälso- och sjukvård och särskiljer sig enbart genom att den utförs i hemmet. Att hälso- och sjukvården utförs just i hemmet innebär också att specifika kunskaper och kompetenser måste finnas hos utförarna. I lagrådsremissen ser man inte någon förskjutning av gränssnittet mellan huvudmän när det gäller vem som utför hälso- och sjukvården, men att omställningen till en mer nära vård över tid kommer att förändra och öka de kommunala insatserna. Utredarna trycker mycket på behovet av ökad digitalisering. Primärvårdsreformen och ändringarna i hälso- och sjukvårdslagen, HSL, träder i kraft den 1 juli 2021. Enligt utredningens målsättning ska hela denna omställning vara genomförd 2027.

Kommunens satsningar

I förhållande till budgetberedningens förslag i vårbudgeten ökas anslagen till nämndens verksamhet:

Hälso- och sjukvårdsinsatser

Hälso- och sjukvårdsinsatser ökas med 5 mnkr enligt nämndens framförda behov från 2021. Nämnden aviserar behov av ytterligare medel, dock opreciserat, från 2022, vilket behandlas i samband med budget 2022.

Försörjningsstöd

Planerad minskning av kommunens kostnader för försörjningsstöd skjuts framåt i tiden. Arbetslösheten ökar och resultat av satsningar på effektivisering av kommunens arbetsmarknadsinsatser försvåras av konjunkturen. Medel för försörjningsstöd utifrån lagd plan ökas med 2 mnkr för 2021 utöver uppräkningen med 0,7 mnkr avseende försörjningsstödsnormen. Nya insatser ska planeras och samarbetet förbättras mellan berörda nämnder för att minska befolkningens behov av försörjningsstöd.

Statens ersättningar för de senaste årens flyktingmottagning minskar inför 2021. Nämnden tilldelas 10 mnkr i extra medel 2021. För 2022 tilldelas 7 mnkr, 2023 tilldelas 5 mnkr och 2024 tilldelas 3 mnkr.

Vård- och omsorgsnämnden och gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden har nyligen presenterat en målbild för Eslöv med full sysselsättning och sysselsättningskrav, alla vuxna ska arbeta och tidiga insatser ska sättas in för individen.

Uppdrag ges att vidta åtgärder för att motverka felaktiga utbetalningar och fusk inom ekonomiskt bistånd i likhet med regeringens motsvarande åtgärder inom de statliga välfärdsystemen.

Ökning av antalet äldre

Avstämning sker av förändring av antalet äldre i kommunen. Syftet är att tilldela medel i takt med att antalet äldre ökar i kommunen. För 2021 ökas anslaget med 0,1 mnkr, vilket även framgår av vårbudgeten.

Våld i nära relationer

De årliga medel kommuner får via det generella statsbidraget överförs till nämnden, 0,09 mnkr för 2021 och det dubbla från 2022.

Kompensation inför 2021

Kompensation ges för den årliga löneöversynen 2021 och för heleffekt av 2020 års lönerevision. I ramen fördelas preliminärt 75 procent av bedömt utfall, vilket blir ca 19,5 mnkr.

Kompensation ges för indexeringar med 0,591 mnkr motsvarande 2,5 procent för höjda hyror samt uppräkning av avseende externa placeringar med 0,8 mnkr. För måltid sker uppräkning med 0,450 mnkr och för IT med 0,090 mnkr. Nämnden och servicenämnden förväntas träffa överenskommelse om tjänster och priser.

Frigörande av resurser – återförs till verksamheten och omsorg till fler äldre

Inom nämndens verksamhetsområde sker sedan en tid en omfattande utveckling av verksamheten. Kvalitetsfrågor och kostnadseffektivitet är två av drivkrafterna. Resultaten av de kommande årens utveckling väntas minska de höga kostnaderna för sjukfrånvaro och försörjningsstöd, skapa nya boendeformer för äldre, vilket minskar framtida behov av vård- och omsorgsboende, minska behovet av timvikarier och öka digitalisering i verksamheten.

Här följer en förkortad version av nämndernas yttranden i september avseende planerad måluppfyllelse och möjligheter samt utmaningar.

PLANERAD MÅLUPPFYLLELSE 2021-2022

Pandemins påverkan och framtiden

Verksamheten och målarbetet har i hög grad påverkats av den pågående pandemin. Fokus för personal och chefer har varit att klara grunduppdraget med så låg smittspridning som möjligt. Politiskt beslut har fattats om ökad grundbemanning. Ett lager för skyddsmateriel har byggts upp. Målarbetet har tillfälligt fått stå tillbaka.

Befintliga arbetssätt ska utmanas och tekniska lösningar ska användas där så är möjligt. Införande av ett nytt verksamhetssystem sker successivt och förväntas vara i fullt bruk 2021. Det nya verksamhetssystemet kommer att förenas med andra välfärdssystem, som exempelvis en ”digital medarbetare” inom enheten för ekonomiskt bistånd. För att minska antalet avvikelser inom läkemedelshantering har digital läkemedelssignering införts. Under 2021 ska säkerheten öka än mer och digitala läkemedelsskåp ska installeras hos brukaren.

Nämnden ska verka för attraktiva och tillgängliga bostäder inom äldreomsorgen samt för personer som står långt från bostadsmarknaden. Under 2020/2021 kommer en ny boendeform, biståndsbedömt trygghetsboende, kunna erbjudas på Ölycke och Vårlöken. Vidare öppnar kommunens första trygghetsboende via Eslövs Bostads AB. Nämnden är delaktig i detta samarbete bland annat genom framtagande av riktlinjer för trygghetsboendet. Riktlinjerna innefattar stimulansbidrag, trygghetsvärd och gemensamhetslokal. Vidare kommer en fastighet med en seniordel på 32 lägenheter byggas på Föreningstorget med tillgängliga bostäder för äldre. En utredning gällande förutsättningar för ett nytt demensboende har påbörjats och ska vara klar till 2021. Samverkan med föreningar och frivilligverksamheter ska öka under 2021–2022 och nämnden ska i högre utsträckning delta i samhällsplaneringen av planarbete och vara mer närvarande i medborgardialogen.

Vård- och omsorgsnämnden ska fortsätta arbeta för att vara en attraktiv arbetsgivare. Förflyttningen mot nära vård innebär att kommunen behöver bygga upp en organisation som lever upp till det utökade hälso- och sjukvårdsuppdraget. En strategi som ska möjliggöra en adekvat hälso- och sjukvårdsorganisation, där rätt antal medarbetare med efterfrågad kompetens kan rekryteras, är under arbete.

Nämnden ska ständigt jämföra sig med framgångsrika kommuner och införa goda exempel och arbetssätt. En jämförelse som visade att Eslöv låg över statiskt förväntad kostnad inom äldreomsorgen gjordes 2015. En stor kostnadsanpassning startades därefter, då antalet platser på vård- och omsorgsboenden minskades och ett utvecklingsarbete inom hemvårdens logistik, schemaläggning och organisation påbörjades. Nyckeltalet för 2019 ligger nu i linje med Sverigesnittet. Under 2021 kommer äldreomsorgens verksamheter arbeta i enlighet med en framtagen bemanningshandbok. Syftet med handboken är att arbeta mer likriktat med bemanningsfrågor, att möjliggöra heltid, sänka sjukfrånvaron och minska användandet av timvikarier.

Arbetet med genombrott.nu sker kontinuerligt i verksamheterna. I arbetet tas medarbetarnas idéer för förbättringar och förbättringsarbete tillvara på ett strukturerat sätt och lyfts in i det löpande förbättringsarbetet genom olika insatser och projekt. Genombrott.nu innebär även att kontinuerliga mätningar görs med brukarna i deras upplevelse av bemötande, delaktighet, information och trygghet.

PLANERING UTIFRÅN FRAMTIDENS MÖJLIGHETER OCH UTMANINGAR

Vård- och omsorgsnämnden behöver stabila långsiktiga förutsättningar för att undvika snabba och improviserade lösningar. En stor utmaning ligger i en åldrande befolkning i kombination med omställningen till nära vård, det vill säga sömlös vård mellan sjukhus, vårdcentral och kommun, som ska vara genomfört år 2027. Det är viktigt att vård- och omsorgsnämnden arbetar förebyggande och har en långsiktig strategi för att i tillräcklig utsträckning kunna erbjuda anpassade och attraktiva boendeformer till medborgarna.Vidare är det utmanande att införa nya digitala lösningar och välfärdsteknik utan extra resurser.

Det kommer att behövas många nya medarbetare till välfärdssektorn under den kommande tioårsperioden. Rekrytering kommer vara utmanande för alla kommuner. Vård- och omsorgsnämnden planerar att höja grundbemanningen på vård- och omsorgsboenden till Sverigesnittet.

Antalet boendeplatser har minskat från en hög nivå med 20 procent. Idag finns ledig kapacitet. Brukare som blir biståndsbedömda har ett större omsorgsbehov än tidigare. Vidare utförs mer kvalificerade hälso- och sjukvårdsinsatser i kommunens regi. Även sjuksköterskeenheten och rehab behöver förstärkas för att klara omställningen till nära vård. Ett ökat fokus behöver även ligga på det förebyggande och rehabiliterade förhållningssättet.

Regeringens utredning Framtidens socialtjänst SOU 2020:47 lämnar förslag som tillsammans skapar förutsättningar för en hållbar socialtjänst. Utredningens mer omfattande förslag handlar om förebyggande och lättillgänglig socialtjänst, övergripande planering och planering av insatser, kunskapsbaserad socialtjänst och möjligheten att tillhandahålla insatser utan föregående behovsprövning.

Behovet av försörjningsstöd fortsätter öka. Regeringens prognoser visar på ökad arbetslöshet. Det är svårt för kommunen att sänka försörjningsstödet när arbetslöshetssiffror ligger över jämförelsegrupper och även nyckeltalet invånare med långvarigt försörjningsstöd ligger högt. I kölvattnet av pandemin kan även nya grupper komma att söka försörjningsstöd. I jämförelse med liknande kommuner ligger Eslöv inte högt i utbetalt försörjningsstöd per invånare. Ett närmare samarbete mellan gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden, som inkluderar vuxenskolan, SFI och arbetsmarknadsenheten, och vård- och omsorgsnämnden är påbörjat och gemensamma åtgärdsplaner och mål ska konkretiseras. Målet är att fler ska finna sysselsättning och att färre medborgare ska behöva försörjningsstöd. Förflyttningen mot en mer digital verksamhet fortsätter. IT-system ska integreras och nyckeltal automatiseras. E-handel och digitala internutbildningar ska underlätta för medarbetaren.

Tillgängligheten för medborgaren ska öka genom att e-ansökan och e-formulär implementeras.

Ekonomiska ramar
Vård- och omsorgsnämnden (mnkr)

	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Driftsram	-660,4	-656,8	-654,9	-657,3	
Investeringsram	-3,5	-3,5	-3,5	-3,5	-3,5

Driftbudget per verksamhet
Vård- och omsorgsnämnden (mnkr)

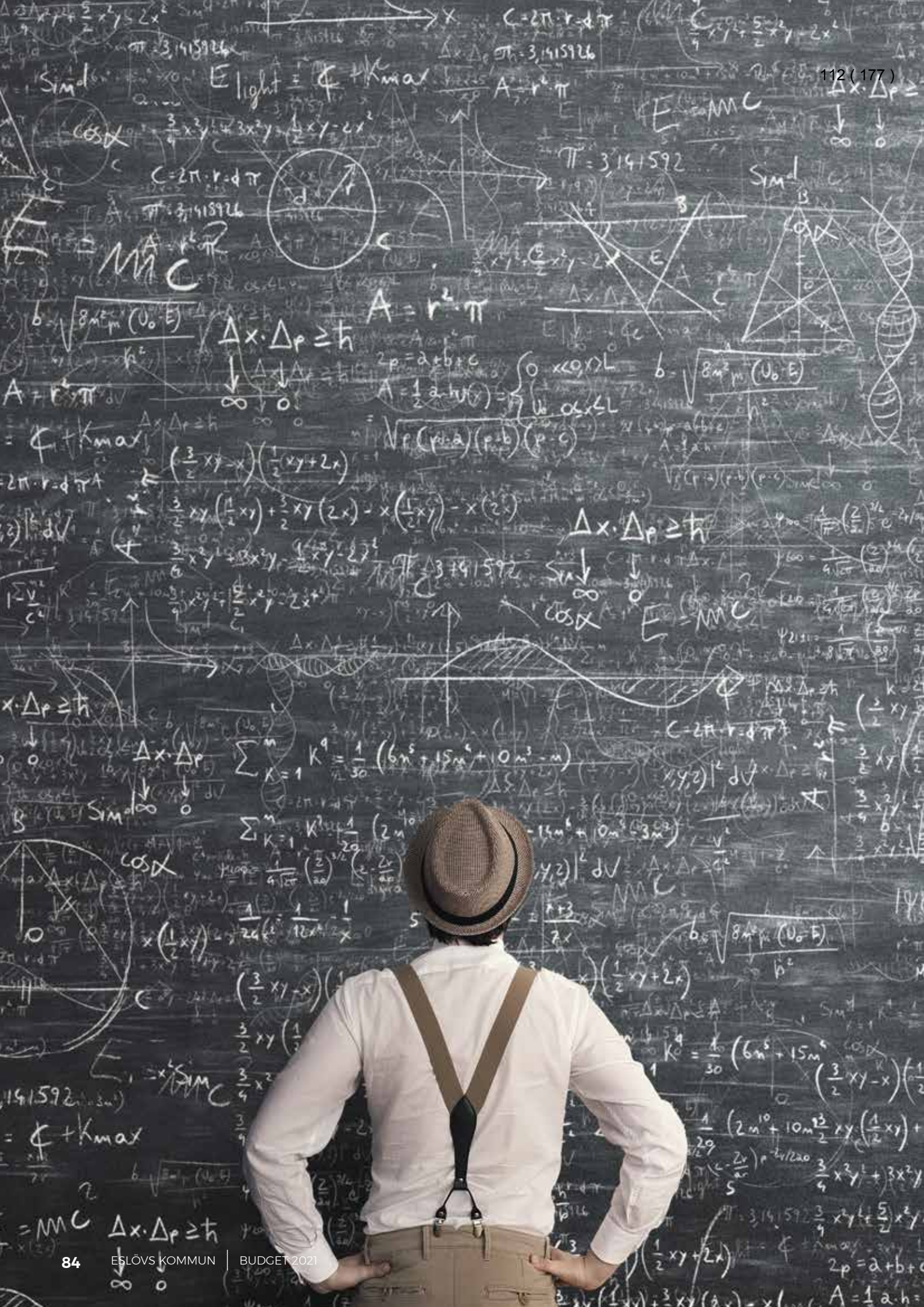
	Budget 2021
Vård- och omsorgsnämnden	-1,4
Alkoholtillsyn	0,2
Äldreomsorg	-321,4
Funktionsnedsättning	-199,8
Socialpsykiatri	-25,5
Socialtjänsten över 18 år	-18,4
Förvaltningsgemensamt	-55,7
Ekonomiskt bistånd	-38,4
Summa	**-660,4**

Resultatbudget per kontogrupp
Vård- och omsorgsnämnden (mnkr)

	Budget 2021
Intäkter	**137,3**
Försäljningar	13,8
Taxor och avgifter	15,8
Hyror och arrenden	39,0
Bidrag	67,3
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	1,4
Övriga ersättningar och intäkter	0,0
Kostnader	**-797,7**
Personalkostnader	-481,3
Lokalkostnader	-78,3
Övriga kostnader	-235,3
Avskrivning	-2,8
Intern ränta	0,0
Nettokostnader	**-660,4**

Verksamhetsmått
Vård- och omsorgsnämnden

	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Äldreomsorg				
Antal platser i vård-och omsorgsboende	267	263	264	267
Antal vårddygn i vård- och omsorgsboende	92 582	91 195	91 542	92 582
Beläggning vård- och omsorgsboende	95%	95%	95%	95%
Antal vårddygn i externt köpta platser	1 825	1 825	1 825	1 825
Antal korttidsplatser	24	24	24	24
Antal vårddygn i korttidsboende	7 884	7 884	7 884	7 884
Beläggning korttid, avlastning, växelomsorg				
Biståndsbedömt trygghetsboende	15	24	24	29
Antal externt köpta korttidsdygn	250	250	250	250
Antal betaldygn på sjukhus	0	0	0	0
Totalt antal ersatta hemvårdstimmar/månad, SoL och delegerad HSL	14 000	14 500	15 000	15 500
Varav delegerade HSL-timmar/månad till hemvården	6 200	6 500	6 800	7 000
Trygghetslarm, antal abonnemang	800	800	800	800
Trygghetslarm, antal larm/dygn som rings ut från larmcentral	58	58	58	58
LSS				
Antal verkställda boendebeslut, vuxna	171	171	174	174
Antal vårddygn i externa boenden, LSS-beslut	1 460	1 460	1 460	1 460
Totalt antal verkställda boendebeslut, barn	5	5	5	5
Antal personer inom daglig verksamhet	190	190	190	190
Antal timmar med betalningsansvar inom personlig assistans (SFB)	57 800	57 800	57 800	57 800
Antal timmar med betalningsansvar inom personlig assistans (LSS)	49 900	49 900	49 900	49 900
Antal dygn i korttidsvistelse, barn/unga	4 300	4 300	4 300	4 300
Antal tillfällen med korttidstillsyn, barn/unga	1 700	1 700	1 700	1 700
Socialpsykiatri				
Antal beslutade timmar boendestöd	4 200	4 200	4 200	4 200
Antal personer med beslut om sysselsättning	40	40	40	40
Antal vårddygn i externa placering	4 380	4 380	4 380	4 380
Antal platser i vård-och omsorgsboende	26	26	26	26
Socialtjänsten över 18 år				
Antal vårddygn enligt LVU	150	180	180	180
Antal vårddygn enligt LVM	400	400	400	400
Antal vårddygn enligt SoL (exklusive skyddat boende)	3 500	3 500	3 500	3 500
Antal dygn skyddat boende	2 200	2 000	1 900	1 800
Antal personer, öppenbehandlingen i Eslöv under året	25	25	25	25
Antal personer, fältservice/rådgivning under året	200	200	200	200
Antal personer, insats råd och stöd under året	100	100	100	100
Antal andrahandskontrakt	150	140	130	130
Ekonomsikt bistånd				
Antal hushåll med försörjningsstöd i genomsnitt per månad	370	380	380	380
Bidrag per hushåll, kr i genomsnitt per mån	9 000	9 300	9 600	9 800
Personer som ej återkommit till försörjningsstöd inom ett år, %	80	80	80	80
Antal ärenden inom skuldrådgivningen	220	220	220	220



ÖVERFÖRMYNDARNÄMNDEN

Ordförande: Kerstin Ekoxe
Förvaltningschef: Eva Hallberg

MÅL UNDER MANDATPERIODEN 2019–2022

Medborgare och andra intressenter

Inriktningsmål/Uppdrag	Effektmål	Resultatmått/Indikator	Agenda 2030-mål
Bilden av Eslöv ska stärkas och vi ska vara en kommun att känna stolthet över	Nöjdare medborgare Förbättrat bemötande Fler som löser sina ärenden via kommunens webbplatser Nöjdare företagare	Alla mejl samt kommentarer via sociala medier ska besvaras inom ett dygn under arbetsdagar Antalet följare, likes och delningar av inlägg på Facebook och LinkedIn ska öka med tio procent per år Enkät till in- och utflyttare genomförs vartannat år, nollmätning 2020 **Svenskt Näringslivs ranking:** Årlig förbättring med 0,2 i Svenskt Näringslivs Företagsklimat i det sammanfattade omdömet skala 1–6 Nuläge: 3,42 (2018) **SKR:s Insikt:** Årlig indexförbättring med 2 i SKR:s servicemätning Insikt i det sammanfattade omdömet Nuläge: 76 (2018)	5 JÄMSTÄLLDHET 10 MINSKAD OJÄMLIKHET 9 HÅLLBAR INDUSTRI, INNOVATIONER OCH INFRASTRUKTUR
En inkluderande kommun där medborgarna känner trygghet genom livet	Fler ska känna till nämndens verksamhet och vilka möjligheter till stöd som ges den som inte själv kan sörja för sin person, bevaka sin rätt eller förvalta sin egendom Fler ställföreträdare har tillräckliga kunskaper att ta ärenden med huvudmän som har multipla diagnoser	Antalet informationstillfällen/platser har ökat Antalet ska öka från 2 till 5 %	3 GOD HÄLSA OCH VÄLBEFINNANDE 16 FREDLIGA OCH INKLUDERANDE SAMHÄLLEN

Tillväxt och hållbar utveckling

Inriktningsmål/Uppdrag	Effektmål	Resultatmått/Indikator	Agenda 2030-mål
Eslöv ska vara en hållbar kommun som tar ansvar för miljö och klimat	Ekokommun i framkant	Andelen genomförda åtgärder i handlingsplanen för miljömålsarbetet	Av utrymmesskäl, se miljö- och samhällsbyggnadsnämndens målsymboler på sidan 62

Verksamhet och medarbetare

Inriktningsmål/Uppdrag	Effektmål	Resultatmått/Indikator	Agenda 2030-mål
En kommun som genom nyskapande tar till sig nya arbetssätt och ny teknik	Införa möjligheten till digitala årsredovisningar som i sin tur kan leda till att vissa kontroller kan göras automatiskt (robotisering)	Mer än 50 % av ställföreträdarna använder digitala årsredovisningar	9 HÅLLBAR INDUSTRI, INNOVATIONER OCH INFRASTRUKTUR
Mötet med kommunen ska skapa tillit och vara rättssäkert och effektivt	Utveckling av hemsidan med t.ex. mer information och e-tjänster	Antalet e-tjänster har ökat från en till åtta	16 FREDLIGA OCH INKLUDERANDE SAMHÄLLEN

Inriktningsmål/Uppdrag	Effektmål	Resultatmått/Indikator	Agenda 2030-mål
Attraktiv arbetsgivare	Andelen rekryteringar där den som anställs har efterfrågad kompetens ska öka Alla medarbetare ska ha en plan för utveckling av sin kompetens Andelen medarbetare som kan rekommendera sin arbetsplats till andra ska öka Hälsotalen ska öka och arbetsmiljön vara god	Mål för mandatperioden: 90 % av alla tillsvidarerekryteringar Mäts genom enkät efter avslutad rekrytering uppdelat i andel rekryteringar med efterfrågad utbildningsbakgrund samt andel rekryteringar med efterfrågad erfarenhetsbakgrund Mål för mandatperioden: 100 %, följs upp i medarbetarenkäten Mål för mandatperioden: medelvärde 4 i medarbetarenkäten Nuläge: 3,82 Mål för mandatperioden: Hälsotal 95 % – sjukstatistik HME-index 83 – medarbetarenkät Arbetsplatsnära OSA-mål 100 %, följs upp i SAM	
Värdeorden engagemang, nyskapande och allas lika värde ska genomsyra verksamheten	Våra arbetsplatser arbetar efter värderingarna Våra chefer är förebilder för värderingarna	Mål för mandatperioden: medelvärde 4 i medarbetarenkäten Nuläge: 3,84 Mål för mandatperioden: medelvärde 4 i medarbetarenkäten Nuläge: 3,97	

UPPDRAG

Tillsyn i enlighet med föräldrabalken, förmynderskapsförordningen och lagen om god man för ensamkommande barn. Syftet med tillsynen är att förhindra rättsförluster för de personer som inte själv kan tillvarata sin rätt, förvalta sin egendom eller sörja för sin person.

Rekrytering samt utbildning av ställföreträdare.

Tillsyn i enlighet med lagen om framtidsfullmakter.

NYA FÖRUTSÄTTNINGAR OCH SATSNINGAR

Översyn av regler för gode män och förvaltare

En särskild utredare ska på uppdrag av regeringen se över reglerna om gode män och förvaltare. Översynen syftar bland annat till att förbättra tillsynen på området, skapa bättre förutsättningar för att kompetenta personer ska ställa upp som ställföreträdare och stärka enskildas ställning och skydd. I slutändan handlar det om att de personer i vårt samhälle som är i behov av en ställföreträdare ska kunna lita på att de får den hjälp och det stöd som behövs. Dessutom behöver barnrättsperspektivet förtydligas. Utredningen ska vara klar i februari 2021.

Kommunens satsningar

Utveckling av samverkan med Lunds kommun

Samverkan med Lunds kommun pågår och föreslås utvecklas och eventullt övergå i en gemensam organisation 2023. Kommunen kommer att verka för att ett samarbets- och utvecklingsavtal tecknas.

Arvodeshöjning

Ersättning till ställföreträdarna höjs i tre steg med 0,4 mnkr respektive år 2021 till 2023.

Kompensation inför 2021

Kompensation ges för den årliga löneöversynen 2021. I ramen fördelas preliminärt 75 procent av bedömt utfall vilket blir 0,1 mnkr.

Indexering ges för prisbeloppsuppräkning av arvoden till ställföreträdare med 0,076 mnkr.

Här följer en förkortad version av nämndernas yttranden i september avseende planerad måluppfyllelse och möjligheter samt utmaningar.

PLANERAD MÅLUPPFYLLELSE 2021-2022

Arbetet med målen har inte kommit så långt som planeringen angav vid årets början. Trots detta har nämnden goda förhoppningar att nå de för nämnden relevanta målen under innevarande mandatperiod.

Det finns dock ett antal indikatorer under inriktningsmålet ”Bilden av Eslöv ska stärkas och vi ska vara en kommun att känna stolthet över” som inte är relevanta för överförmyndarnämnden. Indikatorerna som handlar om sociala media, enkät till in- och utflyttare, Svenska Näringslivs ranking och SKR:s servicemätning kommer nämnden inte att kunna påverka. Genom att nämnden når sina andra uppställda mål; utveckling av hemsidan, fler e-tjänster, digitalisering av årsredovisningarna och utbildning av ställföreträdarna kommer effektmålen nöjdare medborgare, förbättrat bemötande och fler som löser sina ärenden via kommunens webbplats att uppnås. Effektmålet nöjdare företagare kommer dock nämnden inte att kunna påverka.

PLANERING UTIFRÅN MÖJLIGHETER OCH UTMANINGAR

Samverkan med Lunds kommun

Sedan 2019 pågår ett nära samarbete med överförmyndarnämnden i Lund. I nuläget hålls gemensamma utbildningar som riktar sig till både ställföreträdare och tjänstemän/förtroendevalda. Medarbetarna i de båda kommunerna har även ett nära samarbete i administrativa frågor. Målet är att under 2022 kunna presentera en utredning och ett förslag till kommunfullmäktige i respektive kommun att 2023 bilda en gemensam överförmyndarnämnd.

Digitalisering

Digitalisering av årsräkningar kommer att vara på plats så snart ett kommungemensamt system för e-underskrifter är infört. Detta beräknas vara klart under hösten 2020.

Rekrytering av nya ställföreträdare sker nu digitalt. I samma system kan fördelning av ärenden ske. Den delen beräknas bli klar under året.

För att få tillgång till kommuninvånarregistret via verksamhetssystemet har nämnden beviljats medel ur digitaliseringsmiljonen. Ambitionen är att systemet ska vara på plats under året.

Professionella ställföreträdare

Tack vare kommunfullmäktiges beslut i budget 2020 har nämnden nu tillgång till två professionella ställföreträdare, varav en är under upplärning. Detta underlättar betydligt i svårare ärenden. Nämnden kan snabbt trygga rättssäkerheten för huvudmännen. Sparad tid ger ökad rättssäkerhet i form av snabbare handläggning och fler och djupare kontroller vilket är nämndens primära uppdrag.

Beträffande antalet förväntade ärenden har nämnden förutom sin erfarenhet endast befolkningsprognosen till sin hjälp. Denna visar att antalet äldre kommer att öka under hela planperioden – men hur många andra som behöver nämndens stöd är svårt att förutse.

Arvode

Att rekrytera och i synnerhet behålla ställföreträdare är en utmaning. Nämnden har många mycket engagerade och kunniga ställföreträdare som är viktiga att behålla. Nämndens budget ökas 2021 med 0,4 mnkr för uppräkning av arvodesnivån. Uppräkningen sker i tre årliga steg under de kommande åren. Nämnden och budgetberedningens mål att vid en eventuell sammanslagning av Eslöv och Lunds överförmyndarnämnder 2023 ska arvodena vara i nivå med SKR:s rekommendationer.

Ekonomiska ramar Överförmyndarnämnden (mnkr)

	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Driftsram	-8,2	-8,2	-8,2	-8,2

Driftbudget per verksamhet Överförmyndarnämnden (mnkr)

	Budget 2021
Politisk verksamhet	-0,1
Överförmyndarverksamhet	-8,1
Summa	**-8,2**

Resultatbudget per kontogrupp Överförmyndarnämnden (mnkr)

	Budget 2021
Intäkter	**0,4**
Försäljningar	0,2
Taxor och avgifter	0,0
Hyror och arrenden	0,0
Bidrag	0,2
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	0,0
Övriga ersättningar och intäkter	0,0
Kostnader	**-8,6**
Personalkostnader	-8,1
Lokalkostnader	0,0
Övriga kostnader	-0,5
Avskrivning	0,0
Intern ränta	0,0
Nettokostnader	**-8,2**

Verksamhetsmått Överförmyndarnämnden

	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Antal ärenden 31 december				
Godmanskap	380	380	383	385
Ensamkommnade barn	10	10	10	10
Förvaltarskap	110	112	114	115
Övriga	300	303	303	305
Summa	**800**	**805**	**810**	**815**

Eslövs första trygghetsboende är nu inflyttningsklart och inom kort flyttar de första hyresgästerna in på Kvarngatan 27–29. För att bo här ska minst en i hushållet ha fyllt 70 år. Det är Eslövs Bostads AB som i samarbete med Eslövs kommun erbjuder ett trygghetsboende med trygghetsvärd och en gemensamhetslokal.

KOMMUNKONCERNEN OCH VERKSAMHET I KOMMUNALFÖRBUNDEN

UPPDRAG

En del av kommunens service till medborgarna bedrivs i bolagsform med kommunen som hel- eller delägare eller i samverkan med andra kommuner i bolags- eller kommunalförbundsform. Synliggörande i budgeten ökar möjligheten till ett helhetsperspektiv och möjlighet till ökad styrning via kommunens företrädare i de olika beslutsorganen. Det finns inget samlat uppdrag/begränsningar i sig till kommunala bolag och kommunalförbund, utan varje organisation har uppdrag och finansiella förutsättningar. I samband med översyn av ägardirektiv ökas tydligheten att helägda bolag ska bidra till det politiska handlingsprogrammet för kommunens verksamhet. Bolagens verksamhet och ekonomiska utfall följs enligt lag upp i delårsrapport och årsredovisning, varför kommunens budget innehåller en kortfattad bild av verksamhet och budget. Kommunen ska enligt förtydligande av lagstiftningen numera, förutom i den egna verksamheten, även ha en god ekonomisk hushållning i verksamheten som bedrivs i hel- och delägda bolag (ägarandel minst 20 procent). Mål och riktlinjer för god ekonomisk hushållning i kommunkoncernen ska följas upp årligen liksom bolagens ekonomiska ställning. Likviditet beräknas med kassaflödesanalys vid årets slut.

Ekonomiska nyckeltal för kommunkoncernen:

Årligt överskott	20 mnkr
Soliditet >30 % (31/12-19)	47,6 %
Likviditet	Motsvarar löpande kostnader, tillgång till checkkredit

Eslövs kommun

Ekonomiska nyckeltal:

Årligt överskott	10 mnkr
Soliditet (31/12-19)	66,5 %
Likviditet	Motsvarar löpande kostnader, tillgång till checkkredit

Bolag som ingår i kommunkoncernen

Eslövs Bostads AB (Ebo) är kommunens allmänna bostadsbolag. Bolaget ska medverka till uppfyllandet av kommunens övergripande mål som är jämn befolkningstillväxt och långsiktigt hållbar utveckling. Bolagets verksamhet är viktig för att kommunen i ännu högre utsträckning ska uppfattas som attraktiv att bo och verka i och vara en efterfrågad bostadsort.

Eslövs Bostads AB har idag dessutom uppdraget att förvalta och utveckla specialbostäder för äldre, gruppboenden och för funktionshindrade.

Budgetering sker utifrån en låg årlig vinst. Under inledningen av året kommer bolaget att preliminärt ha kvar sitt dotterbolag. Dotterbolaget kommer att säljas. Eslövs Bostads AB har ett stort antal nyproduktionsprojekt som bidrar till utvecklingen av kommunen både i staden, till exempel projektet Slaktaren och Gåsen, och i byarna, till exempel Stehag och Löberöd. Eslövs Bostads AB utvecklar även verksamhetslokaler till kommunen i form av trygghetsboende. Kommunen begär normalt inte utbetalning av del av vinsten (minst 855 tkr) utan bolaget nyttjar medlen till sociala åtgärder och arbetsmarknadsåtgärder. Översyn pågår av bolagets ägardirektiv. Kommunfullmäktige väntas fatta beslut före årsskiftet. Bolagets skuldsättning kommer att öka i takt med nya investeringar.

Ekonomiska nyckeltal:

Planerat överskott	Okänt när kommunens budget upprättas
Soliditet (31/12-19)	17,2 %
Likviditet	Motsvarar löpande kostnader, tillgång till checkkredit

Mellanskånes Renhållningsaktiebolag (MERAB) ägs gemensamt av kommunerna Eslöv, Hörby och Höör. Bolagets uppgift är att ansvara för den regionala avfallshanteringen inom de tre ägarkommunerna. MERAB ansvarar därmed för insamling och behandling av hushållsavfallet samt för planering, utveckling, rådgivning till privatpersoner, fastighetsägare och verksamheter samt framtagande av avfallstaxa. Bolaget sköter också all kundservice och tar fram informationsmaterial, genomför kampanjer och tar emot studiebesök på sina anläggningar.

Ekonomiska nyckeltal:

Planerat överskott (andel 52 %)	Okänt när kommunen budget upprättas
Soliditet (31/12-18)	48 %
Likviditet	Motsvarar löpande kostnader, tillgång till checkkredit

Eslövs industrifastigheter AB (EIFAB) äger och förvaltar drygt 16 000 kvm industri- eller annan verksamhetsyta i Eslövs kommun som företrädesvis hyrs ut till externa aktörer som ett led i att vara en attraktiv kommun för företagandet. Bolaget kommer att säljas på marknaden.

Fastighetsinnehavet domineras av relativt små och anpassningsbara lokaler med möjligheter till olika typer av hyresgäster och verksamheter. Bolaget består av tre industrifastigheter. I ett dotterbolag, Fastighets AB Gäddan, inryms bad- och bowlinganläggning. Fastigheten Hästen 15 kommer att övergå till kommunal förvaltning.

Ekonomiska nyckeltal:

Planerat överskott	Ej aktuellt
Soliditet (31/12-19)	88,3 %
Likviditet	Motsvarar löpande kostnader, tillgång till checkkredit.
Gäddan AB	
Planerat överskott	Ej aktuellt, övergår till kommunen
Soliditet (31/12-19)	Ingår i moderbolagets soliditet.
Likviditet	Motsvarar löpande kostnader, tillgång till checkkredit.

Bolag och kommunalförbund som ligger utanför kommunkoncernen

Sydvatten AB med 17 kommuner som delägare driver vattenförsörjningsanläggningar och försörjer kommunerna med vatten. Delägarkommunerna svarar själva för den lokala distributionen. Bolaget budgeterar inte för vinst. Bolaget har ett stort investeringsbehov framöver, både för att säkerställa vattenleverans och kvalitet. Bolagets skuldsättning kommer att öka kraftigt. Taxorna kommer att öka mer än index under de kommande åren.

Den lokala vattendistributionen sker genom *VA SYD* som är ett kommunalförbund med fem medlemskommuner. Förbundet har ett stort investeringsbehov med ca 350 mnkr under tre år för Eslövs va-kollektiv. Beslut planeras senast i februari 2021 avseende mycket stora investeringar för samordning och utbyggnad av reningsverk i Malmö och avloppstunnel samt avloppstunnel eller pipeline mellan Lund och Malmö. Förbundets skuldsättning kommer att öka dramatiskt. Avgifterna kommer att öka mer än index de kommande åren.

Räddningstjänst utförs av *Räddningstjänst Syd* som är ett kommunalförbund med fem kommuner. Kommunens medlemsavgift ökar med 3,1 procent för 2021. Taxor för tillstånd och tillsyn har fördubblats och motsvarar från 2019 faktisk kostnad. Förbundet har en högre kostnadsutveckling än intäktsutveckling. Förbundet räknar med effektiviseringar och driftsunderskott. Det finns eget kapital över målsatt nivå som kan användas för att balansera årets resultat (krävs synnerliga skäl). Medlemskommunerna kommer att se över finansieringsmodellen inför budgetåret 2022.

Kraftringen AB ägs av fyra kommuner med Lund som majoritetsägare med 82,4 procent. Kommunen äger motsvarande 12 procent. Bolaget ska på affärsmässiga grunder tillgodose behov av energileveranser och energitjänster. Bolaget har en god vinstutveckling och budgeterar för vinst som till del delas ut till ägarna. För kommunens del ca 12–14 mnkr per år. Bolaget har planer på att utveckla verksamhet utanför traditionella tjänster som eldistribution (nät) och energiproduktion. Översyn pågår av bolagets styrdokument.

Kommunen är också delägare/medlem i Kommuninvest ekonomiska förening, Kommunassurans Syd Försäkrings AB, Sydarkivera, samordningsförbund Finsam och Inera. Kommunen är också med i en del föreningar, till exempel vattenråd, Sveriges Kommuner och Regioner och Skånes kommuner.

ESLÖVS KOMMUN

Adress: Eslövs kommun, 241 80 Eslöv | Telefon: 0413-620 00
E-post: kommunen@eslov.se | Webb: eslov.se

ESLÖVS KOMMUN

KS.2020.0001

2020-10-15
Tomas Nilsson
+4641362012
Tomas.Nilsson@eslov.se

Kommunstyrelsen

Förslag till budget 2021 och ekonomisk plan

Ärendebeskrivning
Förslag till budget 2021 och plan för åren 2022-2024 inklusive investerings- och exploateringsbudget. Investeringsbudgeten omfattar fem år.

Beslutsunderlag
Förslag till budget från den styrande majoriteten.

Beredning
Kommuninvest begär årligt förtydligat borgensåtagande från kommunen varför kommunfullmäktige föreslås fastställa nedanstående förslag till borgensåtagande. Kommunen borgensåtagande i förhållande till Kommuninvest avser i huvudsak Eslöv Bostads AB lånebehov.

Den styrande majoritetens förslag till budget är lagd utifrån oförändrad skattesats för 2021.

Förslag till beslut
Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att

- godkänna förslag till budget 2021 samt flerårsplan 2022-2024 inklusive investerings- och exploateringsbudget

- fastställa skattesatsen till 20,54 kronor för 2021

- att såsom för egen skuld ingå borgen för Eslövs Bostads AB:s, Eslövs Industrifastigheter AB:s och Mellanskånes Renhållnings AB:s sammanlagda låneförpliktelser upp till ett totalt lånebelopp om 1,7 miljarder kronor

- fastställa nyupplåningsramen för kommunen inklusive upplåning till VA SYD till 600 mnkr för 2021

Beslutet skickas till
Alla nämnder
Kommunens bolag inom koncernen
Kommuninvest

Eva Hallberg
Kommundirektör

Tomas Nilsson
Ekonomichef

Kommunledningskontoret

Kommunövergripande samverkan Budget 2021 samt flerårsplan 2022 till 2024

Plats och tid	Stadshuset 2020-10-15 samt 2020-10-22	
För arbetsgivaren	Eva Hallberg	Kommundirektör, ordförande
	Tomas Nilsson	Ekonomichef
	Anna Nordén	HR-chef
För arbetstagarna	Åsa Sandberg	SSR
	Fredrik Gustavsson	Lärarförbundet
	Ralph Axelsson	Lärarförbundet
	Semsudin Bajramovic	Sveriges ingenjörer, närvarande 15 oktober
	Daniel Nilsson	Kommunal
	Cecilia Green	Kommunal
	Anders Hallberg	Lärarnas Riksförbund
	Ann-Cathrine Hellman	Vision (förhinder att närvara men deltar i överläggningen och lämnar yrkanden)
Övriga närvarande		
Kallade, ej närvarande	Samtliga samverkansförbund kallade	

Kommunledningskontoret

Kommunövergripande samverkan Budget 2021 samt flerårsplan 2022 till 2024

Utses att justera	Ordföranden och samtliga närvarande arbetstagarorganisationer	
Justeringens plats och tid	Stadshuset senast måndag ~~22~~ 26 oktober	**Paragrafer**

Kommunledningskontoret

Kommunövergripande samverkan Budget 2021 samt flerårsplan 2022 till 2024

Sekreterare
Anna Nordén

Ordförande
Eva Hallberg

Justerande

SSR	Lärarförbundet
Sveriges Ingenjörer	Lärarnas Riksförbund
Kommunal	Vision

Kommunledningskontoret

Kommunövergripande samverkan Budget 2021 samt flerårsplan 2022 till 2024

---

§ 1

Samtliga närvarande organisationer uppger sig ha mandat att företräda sitt förbund i samverkan kring budget.

Arbetsgivaren meddelar förhandlingssekretess på det skriftliga material som lämnas ut.

Beslut om sammanhållet protokoll för båda samverkansträffarna.

	Utdragsbestyrkande

Kommunledningskontoret

Kommunövergripande samverkan Budget 2021 samt flerårsplan 2022 till 2024

---

§ 2 Arbetsgivaren informerar

Arbetsgivaren informerar om de ekonomiska förutsättningarna för det år som gått, de kommande åren och förslaget till budget 2021 samt flerårsplan 2022 till 2024

Samverkan återupptas 22 oktober kl. 13.00

Kommunledningskontoret

Kommunövergripande samverkan Budget 2021 samt flerårsplan 2022 till 2024

---

§ 3 Återupptagen samverkan 2020-10-22

Arbetsgivaren informerar om ändringar som gjorts sedan budgeten lämnades ut 2020-10-15.

Fackförbunden ställer frågor om budgettexten.

Kommunal noterar att Vård och Omsorg redogör för satsningar motsvarande statsbidrag vad gäller medarbetare inom äldreomsorg. Kommunal efterlyser budgetssatsningar vad gäller personalgrupper inom funktionsnedsättning som inte prioriteras genom statsbidrag.

Barn och familjenämnden redogör för satsningar motsvarande statsbidrag vad gäller medarbetare inom skola. Kommunal efterlyser budgetssatsningar vad gäller elevassistenter och barnskötare som inte prioriteras genom statsbidrag.

§ 4 Fackförbundens yrkanden och arbetsgivarens svar

Lärarnas riksförbund, Bilaga 1
Lärarnas Riksförbund yrkar:

- att Eslövs kommun, i samverkan med de fackliga organisationer som omfattas av HÖK18, tar fram ett konkret, systematiskt och tidsatt arbete med AFS 2015:4 med skolanpassning, skol-OSA. Varje förskola och skola behöver åskådliggöra lärares och studie- och yrkesvägledares arbetsinnehåll och arbetsbelastning för att skapa balans mellan olika arbetsuppgifter inom arbetstiden Arbetet ska ske på varje förskola och skola, med analys och åtgärder, som sedan följs upp på central nivå.

  Arbetsgivaren avslår yrkandet.

  Kommentar: Arbetsgivaren hänvisar gärna även från centralt håll till formuleringar som gjorts inom samverkan på förvaltningsnivå: Arbetsgivaren har alla avsikter att uppfylla intentionerna kring arbete med arbetsmiljö och OSA i HÖK-18 och arbetar tillsammans med de fackliga organisationerna om detta. I HÖK-18 understryker centrala parter vikten av att detta arbete sker i ordinarie samverkanssystem. Arbetsgivaren ser därför fram emot att fortsätta diskussioner om frågorna i forum för samverkan.

- att nyexaminerade lärare och studie- och yrkesvägledare, som anställs i Eslövs kommun, får den bästa starten på yrket genom kvalitativa introduktionsinsatser

och mentorskap. Tid ska avsättas både för nyexaminerade och för mentor för uppdraget.

Arbetsgivaren avslår yrkandet. Arbetsgivaren ser dock att frågan bör lyftas för vidare diskussion i berörd FÖSAM.

Lärarförbundets yrkanden bilaga 2

Lärarförbundet yrkar:

- att Eslövs kommun tar fram en konkret plan/strategi som ger erfarna lärare en sådan löneutveckling att kontinuiteten i undervisningen säkras för eleverna. Omotiverade löneskillnader ska bort och en bra löneutveckling ska inte kräva att lärare måste byta arbetsgivare.

Lärarförbundet vill kommentera yrkandet. Det som framförallt avses är att det i löneavtalet finns begreppet att erfarna lärare ska beaktas särskilt. Lärarförbundet önskar att arbetsgivaren definierar detta så att uppföljning av om erfarna lärare beaktas kan göras.

Arbetsgivaren kommenterar att det mesta i yrkandet ligger inom lönepolitiken och avslår yrkandet. Arbetsgivaren vill gärna samverka mer i frågan om begreppet erfarna lärare i ordinarie process för den årliga löneöversynen.

- att Eslövs kommun, i samverkan med de fackliga organisationer som omfattas av HÖK18, tar fram ett konkret, systematiskt och tidsatt arbete med AFS 2015:4 med skolanpassning, skol-OSA. Varje förskola och skola behöver åskådliggöra lärares och studie- och yrkesvägledares arbetsinnehåll och arbetsbelastning för att skapa balans mellan olika arbetsuppgifter inom arbetstiden Arbetet ska ske på varje förskola och skola, med analys och åtgärder, som sedan följs upp på central nivå.

  Arbetsgivaren avslår yrkandet.

  Kommentar: Arbetsgivaren hänvisar gärna även från centralt håll till formuleringar som gjorts inom samverkan på förvaltningsnivå: Arbetsgivaren har alla avsikter att uppfylla intentionerna kring arbete med arbetsmiljö och OSA i HÖK-18 och arbetar tillsammans med de fackliga organisationerna om detta. I HÖK-18 understryker centrala parter vikten av att detta arbete sker i ordinarie samverkanssystem. Arbetsgivaren ser därför fram emot att fortsätta diskussioner om frågorna i forum för samverkan.

- att nyexaminerade får den bästa starten på läraryrket genom kvalitativa introduktionsinsatser och mentorskap. Tid ska avsättas både för nyexaminerade och för mentor för uppdraget.

  Arbetsgivaren avslår yrkandet. Arbetsgivaren ser dock att frågan bör lyftas för vidare diskussion i FÖSAM.

- att 6-8h/v och lärare avsätts till PUT-tid i förskolan.

  Arbetsgivaren avslår yrkandet.

- att lärare i förskoleklass ges förutsättningar för samarbete och planering med övriga skolans lärare i både arbetslag och ämneslag.

  Arbetsgivaren avslår yrkandet.

- att de kan delta i kollegialt lärande, samverkan med elevhälsan osv, utan schemakrockar.
  Arbetsgivaren avslår yrkandet.

- att alla lärare i grundskola/förskoleklass har samma anställningsform.
  Arbetsgivaren avslår yrkandet. Arbetsgivaren ser dock att frågan bör lyftas för vidare diskussion i berört forum.

- att lärarna i fritidshem/fritidspedagoger ges tillräcklig tid för planering, reflektion och utveckling av all undervisning både enskilt och tillsammans med kollegor.
  Arbetsgivaren avslår yrkandet.

- att tillräckligt med tid avsätts mellan undervisning i skolan och fritidshemmet.
  Arbetsgivaren avslår yrkandet.

- att riktmärken för elevgruppernas storlek upprättas.
  Arbetsgivaren avslår yrkandet.

Visions yrkanden, bilaga 3

- Att arbetsgivaren Eslövs kommun tar fram strategier för hälsofrämjande aktiviteter på arbetstid. Ett inriktningsdokument som ger chefer möjlighet att låta medarbetarna delta i hälsofrämjande åtgärder 1 timme/vecka på betald arbetstid. Kan med fördel förläggas till APT och "fredagsfika" och påverkar då inte "produktionsarbetstiden".

  Arbetsgivaren avslår yrkandet. Arbetsgivaren vill dock kommentera att det under målarbetet med ett hälsotal om 95% genomförs ett par pilotstudier kring friskvård på arbetstid, vilka kommer att utvärderas efter genomförande.

- Att arbetsgivaren Eslövs kommun inför möjlighet till Pensionsväxling (80-90-100). Detta kan ge medarbetarna ökad kraft och möjlighet till ett längre yrkesliv, vilket belönar sig genom bibehållen kompetens och tid till kunskapsöverföring med efterträdaren.

  Arbetsgivaren avslår yrkandet. Arbetsgivaren kommer dock titta vidare på en utredning i frågan och undersöka olika möjligheter att förlänga yrkeslivet.

- Att arbetsgivaren Eslövs kommun uppmuntrar chefer att använda sig av mentorskap och "upplärnings-peng" . Mentor för nyanställda. Mentorskap

kortar tiden för den nyanställde att komma in i produktivitet och leverans. Personligt mentorskap ger den nyanställde tid att sätta sig in i arbetet på ett rättvist sätt och bidrar till större förtroende för arbetsgivaren, en arbetsplats som ”bryr sig” helt enkelt.

Kompensation för mentorskapet, ett lönepåslag under en tidsbegränsad upplärningstid, ges till de medarbetare som får i uppdrag att lära upp nyanställd.

Arbetsgivaren avslår yrkandet. Arbetsgivaren vill dock kommentera att mentorskap är en utmärkt metod som används och uppmuntras i många verksamheter. Uppdraget ingår i arbetet och det är respektive chefs uppgift att tillsammans med medarbetare frigöra tid för uppdraget.

Kommunal, Lärarförbundet, Lärarnas Riksförbund, Sveriges ingenjörer och Vision gemensamma yrkande, bilaga 4

Kommunal, Lärarförbundet, Lärarnas Riksförbund, Sveriges ingenjörer och Vision yrkar gemensamt:

- att Eslövs kommun som arbetsgivare, inte endast på central nivå, utan också på förvaltningsnivå, i budgeten har med klara och konkreta formuleringar, knutna till satsningar i budgeten, om personalpolitiska åtgärder i syfte att rekrytera och bibehålla personal.

Arbetsgivaren avslår yrkandet. Eslövs kommun är en arbetsgivare med gemensamma mål för alla vad gäller frågor som rör arbetsgivarrollen. Leveransmålen kan se olika ut beroende på

verksamhet men arbetsgivaren är angelägen om en sammanhållen arbetsgivarpolitik.

- att Eslövs kommun som arbetsgivare, inte endast på central nivå, utan också på förvaltningsnivå, tydligt formulerar intentioner om hur man ämnar vara en attraktiv arbetsgivare och att dessa intentioner på ett tydligt sätt framgår av budgeten för 2021 och av flerårsplanen.

  Arbetsgivaren avslår yrkandet. Eslövs kommun ska ha en sammanhållen personalpolitik.

- att Eslövs kommun som arbetsgivare, för att motsvara sin avsikt att vara en attraktiv arbetsgivare, inte endast på central nivå, utan också på förvaltningsnivå, i budgeten redovisar målen för och kostnaden för förebyggande hälsosatsningar.

  Arbetsgivaren avslår yrkandet. Förebyggandesatsningar görs idag både med centrala medel och lokala medel. Att använda medel genom den gemensamma Hälsomiljonen är viktigt för att kunna använda pengarna där de behövs bäst. Förvaltningarna har eller kan också prioritera egna medel att använda i det förebyggande arbetet.

- att Eslövs kommun som arbetsgivare skall ta fram en strategi för hur man avser att profilera medarbetarna som arbetar i Eslövs kommun.

Kommunledningskontoret

Kommunövergripande samverkan Budget 2021 samt flerårsplan 2022 till 2024

Detta skall vara kopplat till:

- Hur man som arbetsgivare avser att skapa en trygghet i vardagen för våra medlemmar, dvs medarbetarna, på deras arbetsplatser

- Ökad säkerhet för medlemmarna/medarbetarna i deras yrke i möte med andra.

- Hur detta knyter an till skrivningen i Vision 2025 – Skånes bästa kommun att bo och verka i, där det framhålls att mötet med kommunen ska präglas av hög tillgänglighet och professionalitet.

- att Eslövs kommun som arbetsgivare skall redovisa i budgeten vilka resurser/ekonomiska medel man avser att avsätta för att genomföra framtagandet av en strategi för profilering av medarbetarna.

Arbetsgivaren ber om förtydligande av de bägge yrkandena. Arbetsgivaren avslår bägge yrkandena. Däremot välkomnas en fortsatt diskussion i samverkansforum.

Kommunledningskontoret

Kommunövergripande samverkan Budget 2021 samt flerårsplan 2022 till 2024

---

§ 6 Samverkans avslutande

Samverkan avslutas i oenighet 2020-10-22.

	Utdragsbestyrkande

Bilaga 1

Cesam budget 2021 MBL §11

1 I HÖK18 ingår som en viktig del ett partsgemensamt arbete kring arbetsmiljön för lärare och studie- och yrkesvägledare. Arbetet ska genomföras under avtalsperioden för HÖK18. I nedanstående yrkande har Lärarnas Riksförbund därför en samsyn med Lärarförbundet.

Lärarnas Riksförbund yrkar:

att Eslövs kommun, i samverkan med de fackliga organisationer som omfattas av HÖK18, tar fram ett konkret, systematiskt och tidsatt arbete med AFS 2015:4 med skolanpassning, skol-OSA. Varje förskola och skola behöver åskådliggöra lärares och studie- och yrkesvägledares arbetsinnehåll och arbetsbelastning för att skapa balans mellan olika arbetsuppgifter inom arbetstiden Arbetet ska ske på varje förskola och skola, med analys och åtgärder, som sedan följs upp på central nivå.

2 Nyexaminerades första tid i yrket är avgörande för att de nyexaminerade ska komma väl in i yrkesrollen och vilja fortsätta arbeta som lärare eller studie- och yrkesvägledare. Det är också ett utmärkt tillfälle för vidareförande av yrkeserfarenhet från en mentor. I nedanstående yrkande har Lärarnas Riksförbund därför en samsyn med Lärarförbundet.

Lärarnas Riksförbund yrkar:

att nyexaminerade lärare och studie- och yrkesvägledare, som anställs i Eslövs kommun, får den bästa starten på yrket genom kvalitativa introduktionsinsatser och mentorskap. Tid ska avsättas både för nyexaminerade och för mentor för uppdraget.

Lärarförbundet
Eslövs Lokalavdelning M12

Svensk skola står inför stora utmaningar. Det råder brist på legitimerade och behöriga lärare, samtidigt som elevunderlaget kommer att öka. Det innebär en delvis ny situation som ställer högre krav på insatser för att öka antalet behöriga lärare, och påverkar organisation och arbetssätt i skolan. Läget kräver klok, initierad ledning och styrning samt ett brett samarbete och samverkan på alla nivåer

Det behövs flera olika samverkande lösningar, på både kort och lång sikt, som syftar till minskad ohälsa och ett mer attraktivt läraryrke för att möta skolans behov och förutsättningar. Fokus måste läggas på att skapa förutsättningar för lärare och skolledare att fortsätta den positiva utvecklingen av ökad måluppfyllelse i skolan och en högre likvärdighet. För att lyckas med detta är det avgörande att arbeta aktivt med strategisk kompetensförsörjning. En framgångsrik kompetensförsörjning förutsätter att arbetsgivare bland annat kan erbjuda en god arbetsmiljö, konkurrenskraftiga löner, tillit till lärarprofessionen och en ändamålsenlig organisation

LÖN

Alltför många väljer bort läraryrket eftersom livslöneutvecklingen är negativ, vilket inte är fallet med många andra akademiska yrken. De senaste årens löneuppvärdering måste därför fortsätta och förstärkas. Omotiverade löneskillnader skapar obalans i tillgången på legitimerade lärare, vilket slår mot likvärdigheten i skolan.

För många erfarna lärare är byte av arbete den enda möjligheten att åstadkomma en reell löneutveckling, vilket riskerar att ske på bekostnad av kontinuitet och trygghet för eleverna. Den höga personalomsättningen ökar pressen på dem som är kvar samtidigt som de inte har en löneutveckling som betalar dem för deras insats. Erfarna och yrkesskickliga lärare utgör en garanti för bättre skolresultat och måste därför ha en löneutveckling som speglar deras insats, ansvar och betydelse för elevernas resultat. Det är viktigt att åtgärder vidtas som bidrar till en lönestruktur som motiverar erfarna lärare att stanna kvar i yrket.

Lärarförbundet yrkar:

- att Eslövs kommun tar fram en konkret plan/strategi som ger erfarna lärare en sådan löneutveckling att kontinuiteten i undervisningen säkras för eleverna. Omotiverade löneskillnader ska bort och en bra löneutveckling ska inte kräva att lärare måste byta arbetsgivare.

Östergatan 8 - 241 39 ESLÖV - Telefon 0413-624 44
Organisationsnummer 842000-7471, Bankgiro 5918-9811
Webbplats www.lararforbundet.se/eslov
E-post lararforbundet@eslov.se

Lärarförbundet
Eslövs Lokalavdelning M12

Organisation

I HÖK18 ingår som en viktig del ett partsgemensamt arbete kring arbetsmiljön för lärare och studie- och yrkesvägledare. Arbetet ska genomföras under avtalsperioden för HÖK18.

I nedanstående yrkande har Lärarförbundet därför en samsyn med Lärarnas Riksförbund

Lärarförbundet yrkar:

- att Eslövs kommun, i samverkan med de fackliga organisationer som omfattas av HÖK18, tar fram ett konkret, systematiskt och tidsatt arbete med AFS 2015:4 med skolanpassning, skol-OSA. Varje förskola och skola behöver åskådliggöra lärares och studie- och yrkesvägledares arbetsinnehåll och arbetsbelastning för att skapa balans mellan olika arbetsuppgifter inom arbetstiden Arbetet ska ske på varje förskola och skola, med analys och åtgärder, som sedan följs upp på central nivå.

- att nyexaminerade får den bästa starten på läraryrket genom kvalitativa introduktionsinsatser och mentorskap. Tid ska avsättas både för nyexaminerade och för mentor för uppdraget.

Med den kvalité som lärararbetet kräver blir det sannolikt frustration och samvetsstress när man inte har tid för sitt uppdrag, som innebär en försämrad arbetsmiljö med en tydlig obalans mellan uppdrag och förutsättningar.

I vårt nuvarande avtal HÖK 18 finns formuleringen – att alla lärare ska ha tillräcklig tid för planering, reflektion och utveckling av sin undervisning. Det gäller alla skolformer även förskolan.

Vi kan konstatera att flera av Skånes kommuner nu har avtal när det gäller pedagogisk utvecklingstid i förskolan. Skall Eslöv ligga i framkant, när det gäller att behålla och rekrytera legitimerade lärare framöver, behövs ett avtal kring detta.

Lärarförbundet yrkar:

- att 6-8h/v och lärare avsätts till PUT-tid i förskolan.

Östergatan 8 - 241 39 ESLÖV - Telefon 0413-624 44
Organisationsnummer 842000-7471, Bankgiro 5918-9811
Webbplats www.lararforbundet.se/eslov
E-post lararforbundet@eslov.se

Lärarförbundet
Eslövs Lokalavdelning M12

För att lärare ska kunna fullfölja sitt professionella uppdrag och möta elevernas behov krävs goda villkor och arbetsförutsättningar, vilket förutsätter skolspecifika och arbetsplatsnära åtgärder

Lärarförbundet yrkar:

- att lärare i förskoleklass ges förutsättningar för samarbete och planering med övriga skolans lärare i både arbetslag och ämneslag
- att de kan delta i kollegialt lärande, samverkan med elevhälsan osv, utan schemakrockar
- att alla lärare i grundskola/förskoleklass har samma anställningsform.

Hög arbetsbelastning, ett ökat antal anmälningar om hot och våld, stora elevgrupper och otillräcklig tid till för- och efterarbete utgör några exempel på nuvarande problem vilka sammantagna innebär en ohållbar situation som inte ger lärare de förutsättningar uppdraget kräver. För att kunna bibehålla och rekrytera erfarna lärare i fritidshem / fritidspedagoger.

Lärarförbundet yrkar:

- att lärarna i fritidshem/fritidspedagoger ges tillräcklig tid för planering, reflektion och utveckling av all undervisning både enskilt och tillsammans med kollegor.
- att tillräckligt med tid avsätts mellan undervisning i skolan och fritidshemmet
- att riktmärken för elevgruppernas storlek upprättas.

Östergatan 8 - 241 39 ESLÖV - Telefon 0413-624 44
Organisationsnummer 842000-7471, Bankgiro 5918-9811
Webbplats www.lararforbundet.se/eslov
E-post lararforbundet@eslov.se

Bilaga 3

September 2020

Inför budget 2021

Vision vill under 2021 se nya satsningar inom hälsoarbete och hållbart arbetsliv

För att nå uppsatta politiska mål inom hälsoarbetet samt inom personal- och kompetensförsörjning behövs det framöver förmåner och satsningar som känns lockande både för nyrekryterade och befintlig personal, som bidrar till ökad hälsa och ger ett hållbarare arbetsliv.
Genom att satsa på personalens hälsa, kompetens och trivsel frigörs det i längden resurser som kan bidra till både bättre arbetsmiljö och ökad effektivitet.

Vision yrkar på att arbetsgivaren Eslövs kommun:

- **Tar fram strategier för hälsofrämjande aktiviteter på arbetstid**
  Ett inriktningsdokument som ger chefer möjlighet att låta medarbetarna delta i hälsofrämjande åtgärder 1 timme/vecka på betald arbetstid. Kan med fördel förläggas till APT och "fredagsfika" och påverkar då inte "produktionsarbetstiden".

- **Inför möjlighet till Pensionsväxling (**80-90-100)
  Detta kan ge medarbetarna ökad kraft och möjlighet till ett längre yrkesliv, vilket belönar sig genom bibehållen kompetens och tid till kunskapsöverföring med efterträdaren.

- **Uppmuntrar chefer att använda sig av mentorskap och "upplärnings-peng"**
  Mentor för nyanställda. Mentorskap kortar tiden för den nyanställde att komma in i produktivitet och leverans. Personligt mentorskap ger den nyanställde tid att sätta sig in i arbetet på ett rättvist sätt och bidrar till större förtroende för arbetsgivaren, en arbetsplats som "bryr sig" helt enkelt.
  Kompensation för mentorskapet, ett lönepåslag under en tidsbegränsad upplärningstid, ges till de medarbetare som får i uppdrag att lära upp nyanställd.

Yrkanden är sammanställda av styrelsen för Vision avdelning 323 Eslöv utifrån medlemmars önskemål.

Ett schyst arbetsliv lönar sig!

Bilaga 4

Cesam budget 2021 MBL §11

Kommunens viktigaste resurs är personalen. Behovet av nya medarbetare och att behålla de medarbetare som redan finns, fortsätter att vara av största vikt.

Vi fem fackliga förbund, Kommunal, Lärarförbundet, Lärarnas Riksförbund, Sveriges Ingenjörer och Vision, yrkar:

1 att Eslövs kommun som arbetsgivare, inte endast på central nivå, utan också på förvaltningsnivå, i budgeten har med klara och konkreta formuleringar, knutna till satsningar i budgeten, om personalpolitiska åtgärder i syfte att rekrytera och bibehålla personal.

2 att Eslövs kommun som arbetsgivare, inte endast på central nivå, utan också på förvaltningsnivå, tydligt formulerar intentioner om hur man ämnar vara en attraktiv arbetsgivare och att dessa intentioner på ett tydligt sätt framgår av budgeten för 2021 och av flerårsplanen.

3 att Eslövs kommun som arbetsgivare, för att motsvara sin avsikt att vara en attraktiv arbetsgivare, inte endast på central nivå, utan också på förvaltningsnivå, i budgeten redovisar målen för och kostnaden för förebyggande hälsosatsningar.

4 att Eslövs kommun som arbetsgivare skall ta fram en strategi för hur man avser att profilera medarbetarna som arbetar i Eslövs kommun.

Detta skall vara kopplat till:

- Hur man som arbetsgivare avser att skapa en trygghet i vardagen för våra medlemmar, dvs medarbetarna, på deras arbetsplatser
- Ökad säkerhet för medlemmarna/medarbetarna i deras yrke i möte med andra.
- Hur detta knyter an till skrivningen i Vision 2025 – Skånes bästa kommun att bo och verka i, där det framhålls att mötet med kommunen ska präglas av hög tillgänglighet och professionalitet.

5 att Eslövs kommun som arbetsgivare skall redovisa i budgeten vilka resurser/ekonomiska medel man avser att avsätta för att genomföra framtagandet av en strategi för profilering av medarbetarna.

Kommunal. Lärarförbundet

LÄRARNAS RIKSFÖRBUND Sveriges Ingenjörer VISION

DVE

Cesam budget 2021 MBL §11

1 I HÖK18 ingår som en viktig del ett partsgemensamt arbete kring arbetsmiljön för lärare och studie- och yrkesvägledare. Arbetet ska genomföras under avtalsperioden för HÖK18. I nedanstående yrkande har Lärarnas Riksförbund därför en samsyn med Lärarförbundet.

Lärarnas Riksförbund yrkar:

att Eslövs kommun, i samverkan med de fackliga organisationer som omfattas av HÖK18, tar fram ett konkret, systematiskt och tidsatt arbete med AFS 2015:4 med skolanpassning, skol-OSA. Varje förskola och skola behöver åskådliggöra lärares och studie- och yrkesvägledares arbetsinnehåll och arbetsbelastning för att skapa balans mellan olika arbetsuppgifter inom arbetstiden Arbetet ska ske på varje förskola och skola, med analys och åtgärder, som sedan följs upp på central nivå.

2 Nyexaminerades första tid i yrket är avgörande för att de nyexaminerade ska komma väl in i yrkesrollen och vilja fortsätta arbeta som lärare eller studie- och yrkesvägledare. Det är också ett utmärkt tillfälle för vidareförande av yrkeserfarenhet från en mentor. I nedanstående yrkande har Lärarnas Riksförbund därför en samsyn med Lärarförbundet.

Lärarnas Riksförbund yrkar:

att nyexaminerade lärare och studie- och yrkesvägledare, som anställs i Eslövs kommun, får den bästa starten på yrket genom kvalitativa introduktionsinsatser och mentorskap. Tid ska avsättas både för nyexaminerade och för mentor för uppdraget.

Lärarförbundet
Eslövs Lokalavdelning M12

Svensk skola står inför stora utmaningar. Det råder brist på legitimerade och behöriga lärare, samtidigt som elevunderlaget kommer att öka. Det innebär en delvis ny situation som ställer högre krav på insatser för att öka antalet behöriga lärare, och påverkar organisation och arbetssätt i skolan. Läget kräver klok, initierad ledning och styrning samt ett brett samarbete och samverkan på alla nivåer

Det behövs flera olika samverkande lösningar, på både kort och lång sikt, som syftar till minskad ohälsa och ett mer attraktivt läraryrke för att möta skolans behov och förutsättningar. Fokus måste läggas på att skapa förutsättningar för lärare och skolledare att fortsätta den positiva utvecklingen av ökad måluppfyllelse i skolan och en högre likvärdighet. För att lyckas med detta är det avgörande att arbeta aktivt med strategisk kompetensförsörjning. En framgångsrik kompetensförsörjning förutsätter att arbetsgivare bland annat kan erbjuda en god arbetsmiljö, konkurrenskraftiga löner, tillit till lärarprofessionen och en ändamålsenlig organisation

LÖN

Alltför många väljer bort läraryrket eftersom livslöneutvecklingen är negativ, vilket inte är fallet med många andra akademiska yrken. De senaste årens löneuppvärdering måste därför fortsätta och förstärkas. Omotiverade löneskillnader skapar obalans i tillgången på legitimerade lärare, vilket slår mot likvärdigheten i skolan.

För många erfarna lärare är byte av arbete den enda möjligheten att åstadkomma en reell löneutveckling, vilket riskerar att ske på bekostnad av kontinuitet och trygghet för eleverna. Den höga personalomsättningen ökar pressen på dem som är kvar samtidigt som de inte har en löneutveckling som betalar dem för deras insats. Erfarna och yrkesskickliga lärare utgör en garanti för bättre skolresultat och måste därför ha en löneutveckling som speglar deras insats, ansvar och betydelse för elevernas resultat. Det är viktigt att åtgärder vidtas som bidrar till en lönestruktur som motiverar erfarna lärare att stanna kvar i yrket.

Lärarförbundet yrkar:

- att Eslövs kommun tar fram en konkret plan/strategi som ger erfarna lärare en sådan löneutveckling att kontinuiteten i undervisningen säkras för eleverna. Omotiverade löneskillnader ska bort och en bra löneutveckling ska inte kräva att lärare måste byta arbetsgivare.

Lärarförbundet
Eslövs Lokalavdelning M12

Organisation

I HÖK18 ingår som en viktig del ett partsgemensamt arbete kring arbetsmiljön för lärare och studie- och yrkesvägledare. Arbetet ska genomföras under avtalsperioden för HÖK18.

I nedanstående yrkande har Lärarförbundet därför en samsyn med Lärarnas Riksförbund

Lärarförbundet yrkar:

- att Eslövs kommun, i samverkan med de fackliga organisationer som omfattas av HÖK18, tar fram ett konkret, systematiskt och tidsatt arbete med AFS 2015:4 med skolanpassning, skol-OSA. Varje förskola och skola behöver åskådliggöra lärares och studie- och yrkesvägledares arbetsinnehåll och arbetsbelastning för att skapa balans mellan olika arbetsuppgifter inom arbetstiden Arbetet ska ske på varje förskola och skola, med analys och åtgärder, som sedan följs upp på central nivå.

- att nyexaminerade får den bästa starten på läraryrket genom kvalitativa introduktionsinsatser och mentorskap. Tid ska avsättas både för nyexaminerade och för mentor för uppdraget.

Med den kvalité som lärararbetet kräver blir det sannolikt frustration och samvetsstress när man inte har tid för sitt uppdrag, som innebär en försämrad arbetsmiljö med en tydlig obalans mellan uppdrag och förutsättningar.

I vårt nuvarande avtal HÖK 18 finns formuleringen – att alla lärare ska ha tillräcklig tid för planering, reflektion och utveckling av sin undervisning. Det gäller alla skolformer även förskolan.

Vi kan konstatera att flera av Skånes kommuner nu har avtal när det gäller pedagogisk utvecklingstid i förskolan. Skall Eslöv ligga i framkant, när det gäller att behålla och rekrytera legitimerade lärare framöver, behövs ett avtal kring detta.

Lärarförbundet yrkar:

- att 6-8h/v och lärare avsätts till PUT-tid i förskolan.

Östergatan 8 - 241 39 ESLÖV - Telefon 0413-624 44
Organisationsnummer 842000-7471, Bankgiro 5918-9811
Webbplats www.lararforbundet.se/eslov
E-post lararforbundet@eslov.se

Lärarförbundet
Eslövs Lokalavdelning M12

För att lärare ska kunna fullfölja sitt professionella uppdrag och möta elevernas behov krävs goda villkor och arbetsförutsättningar, vilket förutsätter skolspecifika och arbetsplatsnära åtgärder

Lärarförbundet yrkar:

- att lärare i förskoleklass ges förutsättningar för samarbete och planering med övriga skolans lärare i både arbetslag och ämneslag
- att de kan delta i kollegialt lärande, samverkan med elevhälsan osv, utan schemakrockar
- att alla lärare i grundskola/förskoleklass har samma anställningsform.

Hög arbetsbelastning, ett ökat antal anmälningar om hot och våld, stora elevgrupper och otillräcklig tid till för- och efterarbete utgör några exempel på nuvarande problem vilka sammantagna innebär en ohållbar situation som inte ger lärare de förutsättningar uppdraget kräver. För att kunna bibehålla och rekrytera erfarna lärare i fritidshem / fritidspedagoger.

Lärarförbundet yrkar:

- att lärarna i fritidshem/fritidspedagoger ges tillräcklig tid för planering, reflektion och utveckling av all undervisning både enskilt och tillsammans med kollegor.
- att tillräckligt med tid avsätts mellan undervisning i skolan och fritidshemmet
- att riktmärken för elevgruppernas storlek upprättas.

Östergatan 8 - 241 39 ESLÖV - Telefon 0413-624 44
Organisationsnummer 842000-7471, Bankgiro 5918-9811
Webbplats www.lararforbundet.se/eslov
E-post lararforbundet@eslov.se

September 2020

Inför budget 2021

Vision vill under 2021 se nya satsningar inom hälsoarbete och hållbart arbetsliv

För att nå uppsatta politiska mål inom hälsoarbetet samt inom personal- och kompetensförsörjning behövs det framöver förmåner och satsningar som känns lockande både för nyrekryterade och befintlig personal, som bidrar till ökad hälsa och ger ett hållbarare arbetsliv.
Genom att satsa på personalens hälsa, kompetens och trivsel frigörs det i längden resurser som kan bidra till både bättre arbetsmiljö och ökad effektivitet.

Vision yrkar på att arbetsgivaren Eslövs kommun:

- **Tar fram strategier för hälsofrämjande aktiviteter på arbetstid**
  Ett inriktningsdokument som ger chefer möjlighet att låta medarbetarna delta i hälsofrämjande åtgärder 1 timme/vecka på betald arbetstid. Kan med fördel förläggas till APT och ”fredagsfika” och påverkar då inte ”produktionsarbetstiden”.

- **Inför möjlighet till Pensionsväxling (**80-90-100)
  Detta kan ge medarbetarna ökad kraft och möjlighet till ett längre yrkesliv, vilket belönar sig genom bibehållen kompetens och tid till kunskapsöverföring med efterträdaren.

- **Uppmuntrar chefer att använda sig av mentorskap och ”upplärnings-peng”**
  Mentor för nyanställda. Mentorskap kortar tiden för den nyanställde att komma in i produktivitet och leverans. Personligt mentorskap ger den nyanställde tid att sätta sig in i arbetet på ett rättvist sätt och bidrar till större förtroende för arbetsgivaren, en arbetsplats som ”bryr sig” helt enkelt.
  Kompensation för mentorskapet, ett lönepåslag under en tidsbegränsad upplärningstid, ges till de medarbetare som får i uppdrag att lära upp nyanställd.

Cesam budget 2021 MBL §11

Kommunens viktigaste resurs är personalen. Behovet av nya medarbetare och att behålla de medarbetare som redan finns, fortsätter att vara av största vikt.

Vi fem fackliga förbund, Kommunal, Lärarförbundet, Lärarnas Riksförbund, Sveriges Ingenjörer och Vision, yrkar:

1 att Eslövs kommun som arbetsgivare, inte endast på central nivå, utan också på förvaltningsnivå, i budgeten har med klara och konkreta formuleringar, knutna till satsningar i budgeten, om personalpolitiska åtgärder i syfte att rekrytera och bibehålla personal.

2 att Eslövs kommun som arbetsgivare, inte endast på central nivå, utan också på förvaltningsnivå, tydligt formulerar intentioner om hur man ämnar vara en attraktiv arbetsgivare och att dessa intentioner på ett tydligt sätt framgår av budgeten för 2021 och av flerårsplanen.

3 att Eslövs kommun som arbetsgivare, för att motsvara sin avsikt att vara en attraktiv arbetsgivare, inte endast på central nivå, utan också på förvaltningsnivå, i budgeten redovisar målen för och kostnaden för förebyggande hälsosatsningar.

4 att Eslövs kommun som arbetsgivare skall ta fram en strategi för hur man avser att profilera medarbetarna som arbetar i Eslövs kommun.

Detta skall vara kopplat till:

- Hur man som arbetsgivare avser att skapa en trygghet i vardagen för våra medlemmar, dvs medarbetarna, på deras arbetsplatser
- Ökad säkerhet för medlemmarna/medarbetarna i deras yrke i möte med andra.
- Hur detta knyter an till skrivningen i Vision 2025 – Skånes bästa kommun att bo och verka i, där det framhålls att mötet med kommunen ska präglas av hög tillgänglighet och professionalitet.

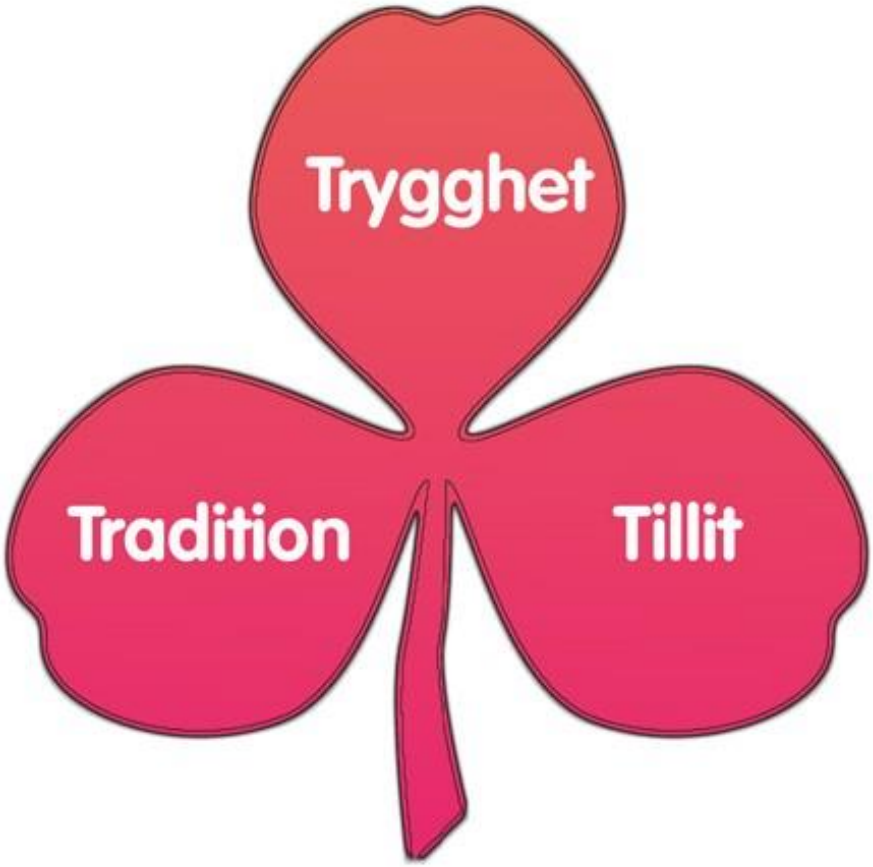
5 att Eslövs kommun som arbetsgivare skall redovisa i budgeten vilka resurser/ekonomiska medel man avser att avsätta för att genomföra framtagandet av en strategi för profilering av medarbetarna.

Kommunal. Lärarförbundet

LÄRARNAS RIKSFÖRBUND Sveriges Ingenjörer VISION

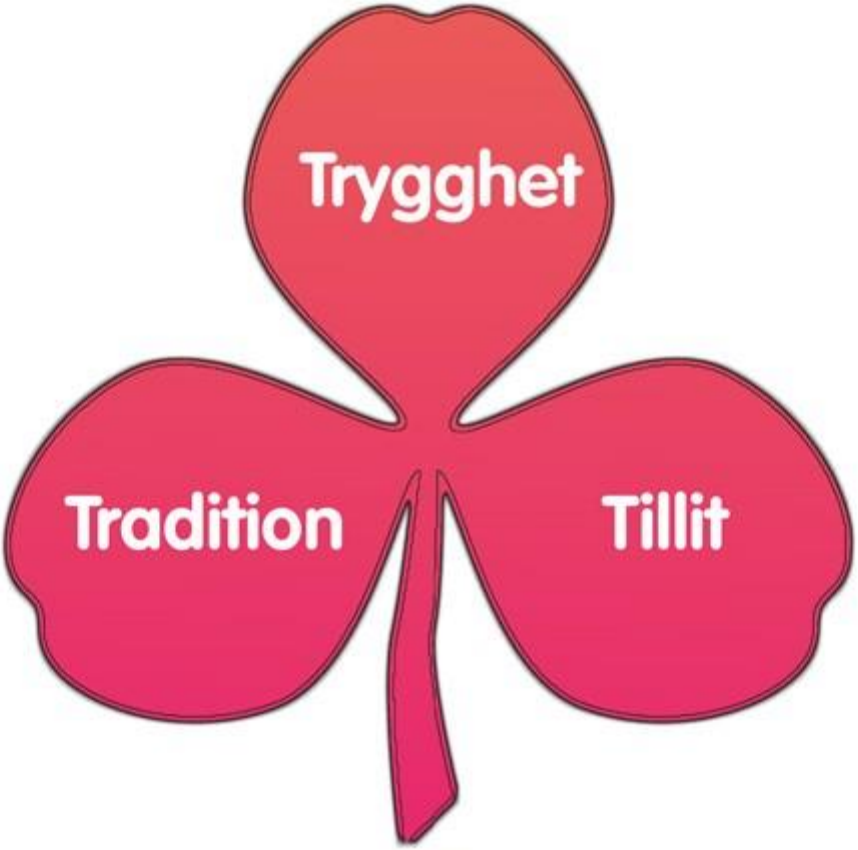
BUDGET 2021

MED FLERÅRSPLAN 2022-2024



Sverigedemokraterna
Trygghet & Tradition

ESLÖVS KOMMUN



3slöv

3 T upphöjt med 3

Trygghet genom:
- Livet
- Uppväxten
- Värdig ålderdom

Tradition genom:
- Tiden
- Innovation
- Kultur

Tillit genom:
- Genemskap
- Delaktighet
- Förtroende

Vision och fokusområde

Vision och fokusområde ger en målbild för Eslövs kommuns verksamhet
Våra fokusområden hämtas från visionen och beskriver strategiskt utvalda områden som ska prioriteras inför kommande verksamhetsår
En Vision och en förvaltning. Tre fokusområde upphöjt med tre förklaringar.

- Vår vision och fokusområde är ledstjärnor i vår förnyelse.
- Vår vision berättar om hur det är när vi nått dit vi ska.
- Våra fokusområden beskriver vilka områden som ska prioriteras.

Vision - 3slöv

- **Trygghet**
- **Tradition**
- **Tillit**

Fokusområde – 3 T upphöjt med 3

- **Trygghet genom livet**
- **Trygghet genom uppväxten**
- **Trygghet genom värdig ålderdom**
- **Tradition genom tiden**
- **Tradition genom innovation**
- **Tradition genom kultur**
- **Tillit genom gemenskap**
- **Tillit genom delaktighet**
- **Tillit genom förtroende**

Vägen framåt

Verksamhetsidé – En Vision och en förvaltning. Tre fokusområde upphöjt med tre förklaringar.

Vision – 3slöv – Trygghet, Tradition, Tillit

Fokusområde – 3 T upphöjt med 3

Trygghet genom livet, Trygghet genom uppväxten, Trygghet genom en värdig ålderdom
Tradition genom tiden, Tradition genom innovation, Tradition genom kultur
Tillit genom gemenskap, Tillit genom delaktighet, Tillit genom förtroende

Verksamhetsområden – Ny organisation ska tas fram och består i nuläget av kommunens uppdrag.

Mål, strategi- och handlingsprogram – De nu formade målen och handlingsprogrammen som är fattade av kommunfullmäktige gäller tills vidare. Ett arbete ska snarast startas upp där ett nytt handlingsprogram med tydliga beskrivningar enligt den nya organisationen tas fram. Till detta ska där finnas en operativ målstyrning och aktivitetsplan som fördelas på verksamheterna. Målarbetet bör utvecklas efter en princip med parallell användning av strategikartor och styrkort.

Strategi - Agilt förhållningssätt och tillitsbaserad styrning, med större fokus på kommunens lagstadgade uppgifter än idébaserade.

Budgetprocess – Nollbasbudget med tillhörande treårsplaner.

Styrning och resultat – Samtliga författningsdokument som rör regler, policy, riktlinjer, måldokument, strategier och övriga styrande dokument som på olika sätt berör och påverkar hur kommunen ska bedriva och utföra sina olika uppdrag ska ses över.

ESLÖVS KOMMUN

Kommunens uppdrag

Kommunledningskontoret

- Beredning och verkställande av kommunfullmäktiges, kommunstyrelsens, kommunstyrelsens arbetsutskotts, arbetsgivarutskottets ärenden samt sekretariat.
- Övergripande personcl- och lönepolitik, ekonomistyrning, budget, bokslut, välfärdsfrågor, plan- och näringslivsfrågor, kommunikation, juridik, administration samt ägaransvar för mark, fastigheter och anläggningar.
- Ansvarar för att fortlöpande följa verksamheterna i de bolag, kommunalförbund etcetera som kommunen helt eller delvis äger samt att tillvarata kommunens intressen i dessa

Barn och utbildning

- Förskola, grundskola och särskola
- Fritidshem
- Socialtjänst barn och unga upp till 20 år
- Gymnasieskolan och gymnasiesärskolan
- Kommunal vuxenutbildning och särskild utbildning för vuxna
- Svenska för invandrare
- Yrkeshögskola samt uppdragsutbildning
- Arbetsmarknadsåtgärder och
- Praktikplacering
- Kommunalt aktivitetsansvar
- Feriearbete

Hälsa, vård och omsorg

- Äldreomsorg
- Kommunal hälso- och sjukvård
- Funktionsnedsättning
- Behandling och socialt stöd till personer från 18 år
- Försörjningsstöd och ekonomiskt bistånd
- Mottagande och integration av vuxna flyktingar och andra skyddsbehövande
- Boendefrågor för socialt utsatta personer
- Budget- och skuldrådgivning
- Tillsyn och kontroll enligt alkohollagen, tobakslagen samt lagen om handel med vissa receptfria läkemedel

Kommunservice

- Måltidsverksamhet
- IT
- Städservice
- Fastighetsförvaltning med projektledning
- Lokalförsörjning
- Upprätthålla och utveckla skyddet av kommunens fastigheter

Kultur och fritid

- Barn-, ungdom- och vuxenkultur
- Allmänna fritidsaktiviteter inkl. fritidsgårdar
- Kulturskolan
- Stöd till föreningar och studieförbund
- Idrotts-och fritidsanläggningar
- Samlingslokaler
- Biblioteksverksamhet
- Namn på offentliga byggnader, gator, vägar, torg och andra allmänna platser

Miljö och samhällsbyggnad

- Bygglov
- Mätning och GIS
- Livsmedel, miljö- och hälsoskydd
- Gator, vägar, trafik och parker
- Trafiksäkerhet
- Bostadsanpassning
- Naturvård och miljöstrategiskt arbete
- Energifrågor

Revisionen

- Utföra revision av kommunens verksamheter enligt kommunallagen, revisionsreglementet och god revisionssed
- Pröva om verksamheterna bedrivs ändamålsenligt och på ett ekonomiskt tillfredsställande sätt
- Kontrollera räkenskaperna och den interna kontrollen
- Ge kommunfullmäktige underlag för sin ansvarsprövning

Överförmyndarverksamhet

- Tillsyn i enlighet med föräldrabalken, förmynderskapsförordningen och lagen om god man för ensamkommande barn
- Rekrytering samt utbildning av ställföreträdare
- Tillsyn i enlighet med lagen om framtidsfullmakter

En kommun – En förvaltning

En ny organisation ska arbetas fram, där Eslövs kommun ska organiseras som en enda förvaltning, där kommunchefen är förvaltningschef. Utan inre förvaltningsgränser ges förutsättningar för effektivare arbete vilket skapar mer nytta åt dem vi finns till för. Syftet är att främja ett effektivare utnyttjande av resurserna och skapa mer nytta åt skattebetalarna, med större fokus på kommunens obligatoriska uppgifter än de frivilliga.

Den dagliga verksamheten i kommunen sköts av anställd personal i förvaltningen. Tjänstemännen är anställda i en förvaltning där antalet verksamhetsområden och dess ansvar behöver ses över.

Målet är strävan efter att ständigt utveckla verksamheten genom ett systematiskt förbättringsarbete så att arbetsmoment som inte är värdeskapande effektiviseras eller arbetas bort. Syftet är att öka tillgängligheten till service och tjänster för kommunens invånare, företagare och besökare. Arbetssättet och filosofin för ledning och styrning av verksamheten verkar genom ett agilt förhållningssätt och tillitsbaserad styrning.

Tillitsbaserad styrning och ledning är styrning, kultur och arbetssätt med fokus på verksamhetens syfte och brukarens behov, där varje beslutsnivå aktivt verkar för att stimulera samverkan och helhetsperspektiv, bygga tillitsfulla relationer samt säkerställa förmåga, integritet och hjälpvillighet.

Att arbeta agilt innebär att man utvecklar nya funktioner stegvis i cykler. Först utforskar man problemet, sedan utvecklar, testar och reflekterar man över resultatet.

Ett hållbart arbetssätt med ett agilt förhållningsätt är grunden för en tillitsbaserad styrning i en plattare organisation där kunskapen bland medarbetarna bättre tas tillvara på. Det är medarbetarnas kunskaper och ständiga förbättringsarbete som i många små steg leder mot de övergripande målen och för oss närmare visionen.

Alla medarbetare vill göra ett gott jobb. Det innebär att vi ska sträva efter en trygg arbetsmiljö där det är tillåtet att göra fel, men inte att dölja det. Vi vill lära av misstagen och då är det viktigt att följa upp den uppkomna avvikelsen så att samma fel inte inträffar igen.

Chefen ska vara en möjliggörare som coachar medarbetarna så att deras kunskaper kommer till nytta och kreativitet frigörs. Genom att stötta en medarbetare och ställa frågor snarare än ge svar, hjälper chefen medarbetaren att lösa en situation med egen kraft. Allt arbete innebär ett lärande samtidigt som allt lärande också är arbete. Om något går fel följer vi upp avvikelsen och utformar förbättringsåtgärder. Strukturen med enhetsnära pulstavlor stödjer det dagliga förbättringsarbetet. Det är där vi ser hur enhetens verksamhet mår och det är där medarbetarna lyfter förbättringsförslag och synliggör avvikelser.

Politisk organisation

En ny politisk organisation ska arbetas fram för att få en struktur liknande den nya organisationen inom kommunen.

Nollbasbudget med tillhörande treårsplaner

Varje mandatperiod inleds med en nollbasbudget som antas året efter valet och innehåller en plan för ytterligare tre år. De tre efterkommande åren antas revideringar av budgeten. Totalt en fyraårsperiod.

Nollbasbudget innebär ett mer aktivt budgetarbete, där verksamheternas faktiska behov, kostnader och intäkter genomlys i större omfattning för att höja kvaliteten samt tillse att verkligen alla resurser används så effektivt som det bara är möjligt.

Det börjar med ett blankt papper där man lägger in vilka verksamheter man vill ha inom sin ram och inte bara tittar på volymkompensationer där man utgår från flerårsplanen.

Sverigedemokraternas förslag

Hälsa, vård och omsorg

- Vård- och omsorgspersonal med bristande kunskaper i svenska bör vidareutbildas
- Kravet på kunskaper i svenska språket vid nyanställning inom kommunen ska skärpas
- Vid nyanställning inom hälsa, vård och omsorgs verksamheter ska ett utdrag ur belastningsregistret visas upp
- Utreda möjligheten att ha godkända kök och anställa kökspersonal, där behov finns, på kommunens äldreboende, med målsättningen att detta skall införas på samtliga äldreboenden
- En katalog över boenden för äldre bör tas fram, där samtliga kommunens boendealternativ presenteras
- Fler mötesplatser för äldre i hela kommunen inklusive alla byar bör inrättas
- Införande av fritidscheck åt kommunens äldre samt de boende inom LSS och SOL, där de ges möjlighet att delta gratis på kulturevenemang inom kommunen, ska utredas
- Möjligheten att anställa en äldre- och handikappombudsman i Eslövs kommun bör utredas
- Eslövs kommun bör i samverkan med Region Skåne arbeta med att förbättra insatserna för att minska gravidas bruk av skadliga ämnen
- Höjningen av habiliteringsersättningen ska kvarstå, och framöver räknas upp med ett lämpligt index årligen

Trygghet

- Ett kommunalt civilkuragepris bör införas i kommunen
- En 48 timmars garanti för att snabbt stödja ungdomar under 15 år som omhändertagits av polis eller annan myndighet ska inrättas
- Inför krav på polistillstånd för passiv penninginsamling

Barn och familj

- Eslövs kommun ska uppvakta regeringen med en skrivelse om att bli försökskommun att ta bort stöd i modersmålsträning och hemspråk i skolan. Resurserna ska istället läggas på träning i svenska språket
- Samtliga barn i låg- och mellanstadiet ska ges undervisning i kost/hälsa och Eslövs kommun ska ta inspiration av projekt såsom Bunkeflomodellen, Fri fotboll och Aktivitet förebygger
- Samtalsspråket under lektionstid ska alltid, med undantag från språklektionerna, vara på svenska. De nationella minoritetsspråken undantagna
- Samtliga skolor ska beredas möjlighet att arrangera traditionella kyrkliga skolavslutningar för de elever och vårdnadshavare som så önskar
- Elever ska inte kunna få dispens från delar av skolundervisningen med hänsyn till kulturell eller religiös hänvisning
- Eslövs kommun ska uppvakta regeringen med en skrivelse om de positiva aspekterna av vårdnadsbidraget
- Möjligheten att ha godkända kök och anställande av kökspersonal där behov finns inom barnomsorgen i kommunen ska utredas
- Behoven av landsbygdsskolor bör utredas och skolorna ska utvecklas därefter
- Barngruppernas storlek inom förskolan bör minskas
- Karensavdraget för all förskolepersonal bör slopas
- Eslövs kommun ska utreda behovet och uppmuntra till fler dagbarnvårdare
- Eslövs kommun bör främja uppkomsten av fler föräldrakooperativ
- Familjerådgivning ska på sikt göras kostnadsfri

Jämställdhet och demokrati

- Allt kommunalt stöd till grupper, organisationer och föreningar som bekänner sig till totalitära ideologier, hyllar eller använder sig av våld och hot eller på olika sätt försöker hindra meningsmotståndare från att utnyttja sina demokratiska fri- och rättigheter, ska avskaffas
- Det kommunala stödet till föreningar vars verksamhet helt eller delvis syftar till att upprätthålla bevara eller stödja invandrares ursprungliga kultur och identitet bör avvecklas
- Det kommunala stödet till föreningar vars verksamhet helt eller delvis baseras på etnisk tillhörighet ska avvecklas
- Information till kommunens arbetsplatser ska omformuleras i vilket ett förtydligande gällande diskriminering av ideologiskt oliktänkande ska införas
- Politikernas inverkan på arbetsmiljön i kommunen ska granskas via en extern part
- Eslövs kommun som arbetsgivare ska ge blivande föräldrar betald ledighet vid besök inom mödravården

Migration, integration och bosättning

- Eslövs kommun ska tillskriva regeringen med en begäran om att genom ett undantag från, eller en förändring av, socialtjänstlagen beredas möjligheten att undslippa försörjningsansvaret för nyanlända invandrare och flyktingar som flyttar till kommunen och även undantas det ekonomiska ansvaret efter mottagningstiden löpt ut
- Eslövs kommun ska lämna in en formell begäran till Migrationsverket och länsstyrelsen om att få pausa mottagandet av nyanlända tills vidare
- En utredning ska initieras om möjligheten att från kommunens sida driva pilotärenden för att pröva bosättningslagen i förhållande till det grundlagsskyddade kommunala självbestämmandet.
- Kommunen bör utreda möjligheten och kostnaden att införa ett kommunalt återvandringsbidrag i syfte att stimulera icke självförsörjande invandrare utan skyddsbehov att återvända till sina hemländer
- Kommunen ska aktivt arbeta med informationsförmedling om möjlighet till återvandring.
- Invandrare som förbundit sig att återvandra bör få utbildning, och kunskaper anpassade efter förutsättningar och behov i hemlandet
- Möjligheterna att införa en återvandringshandläggare bör utredas
- En ekonomisk konsekvensbeskrivning ska utföras, med förslag på åtgärder samt en plan för hur kostnader för mottagandet av ensamkommande ska motsvara den nya statliga schablonersättningen. En redovisning ska ske till kommunfullmäktige i samband med bokslut och framöver permanentas som särredovisning till bokslut för att kunna följa kostnadsutvecklingarna.
- Alla former av "positiv" särbehandling eller beaktande av etnicitet vid anställning inom kommunen skall avskaffas.
- Kommun ska arbeta aktivt mot en effektivisering av SFI-undervisningen.
- Kommunledningskontoret ska ge berörda verksamheter i uppgift att förbereda och genomföra en lösning likt "Staffanstorpsmodellen" och använda husvagnar, eller motsvarande, till boende för nyanlända
- Det ska ställas krav på nyanlända att göra framsteg inom SFI, gå en kurs i samhällsorientering och följa de aktivitetsinsatser som finns för att komma i arbete för att få bidrag.

Kultur och fritid

- Eslövs kommun ska låta företag och föreningar genom ekonomisk kompensation erhålla namnrättigheter med fokus på kommunens offentliga byggnader, men även platser och evenemang
- Möjligheterna att genom försålda namnrättigheter uppföra en ishall ska utredas
- Rårödslägret ska startas upp igen

Hållbar utveckling

- All framtida byggnation av vindkraft inom Eslövs kommun ska upphävas, dessutom ska underlag tas fram för effektivare satsningar inom andra energikällor
- Nuvarande arkitektur ska bibehållas. Bevarandet av grönytor, restriktiv bebyggelse på åkermark och förtätning ska säkerställas
- Förslag till byggande av hundrastgård ska tas fram
- Eslövs kommun ska införa i sina lokala trafikföreskrifter att alla parkeringar som ägs av Eslövs kommun ska vara kostnadsfria
- En utredning som tar ett helhetsgrepp kring parkeringsfrågan, där man väger in faktorer såsom handel, pendling, bostäder och parkeringsnorm ska tillsättas

Finans och organisation

- Kommunen ska vid upphandling premiera produkter som framställts utan att djur utsatts för onödigt lidande
- Föräldrarnas rätt till frivilligt deltidsarbete ska utökas
- Kommunens verksamhet ska alltid eftersträva effektivitet, minskad administration, korta beslutsvägar, en platt verksamhet, återhållsamhet och tydlig ansvarsfördelning
- Anslagen för intern representation, konferens och utbildning inom kommunens politiska organisation skall minskas
- Möjligheterna för ledamöter att delta i sammanträden på distans ska vidareutvecklas
- Reglerna för kommunalt partistöd ska ses över och ett förslag på hur en del av parti- och mandatstödet ska vara till för att främja unga till att aktivera sig i politiken ska tas fram
- Den politiska organisationen och ekonomiska förmåner för förtroendevalda ska ses över
- Vision 3slöv ska ersätta nu gällande vision och fokusområde
- Nollbasbudget med tillhörande treårsplan
- Ny organisation

Kommunens ekonomiska förutsättningar inför 2021 och 2022-2024 inklusive omvärldsanalys

(Utgångspunkt SKR:s oktoberprognos i cirkulär 2020:39, augustiprognosen cirkulär 2020:32 och ekonomirapporten maj)

Samhällsekonomisk utveckling

Pandemin orsakade ett snabbt slut på en lång högkonjunktur både i Sverige och globalt. Samstämmiga flerårsprognoser för Sveriges konjunkturutveckling visade tidigare på en relativt mjuk konjunkturnedgång baserat på lägre takt i bostadsbyggandet och i arbetade timmar. Sveriges Kommuner och Regioner, SKR, hade en prognos i oktober 2019 för 2021 med en relativt låg tillväxt med 1,7 procent, vilket låg till grund för kommunens ekonomiska flerårsplanering. I våras föll konjunkturen till -4,1 procent för helåret. Regeringen gjorde i september bedömningen att konjunkturen vänder från -4,9 procent 2020 till 4 procent 2021, en snabb förbättring med 8,9 procentenheter.

Pandemins effekter på konjunkturen och ett dramatiskt fall i skatteintäkterna fick staten att under våren fatta flera beslut om kompensation till landets kommuner och regioner för skattebortfall och merkostnader för pandemin. Detta har i hög utsträckning balanserat kommunsektorns ekonomi. Staten har även kompenserat kommunerna för sjukfrånvaro under en del av året. SKR har i augustiprognosen oväntat och kraftigt räknat upp skatteintäkterna för 2019 och 2020, vilket ger sektorn 15 mdkr i förbättrade intäkter för 2020. SKR framhåller att prognosen är högst osäker trots att endast fyra månader återstår av året. I oktoberprognosen har dock en del av uppskrivningen reducerats i takt med rättning av deklarationer för 2019.

Kommunerna har haft merkostnader för pandemin. Delar av merkostnaderna kommer staten att svara för genom ett särskilt ansökningsförfarande under hösten 2020. Motsvarande statsbidrag finns inte för 2021. Planeringsförutsättningarna inför 2021 är högst osäkra med tanke på när konjunkturen kommer att återhämta sig och risk för ytterligare pandemi. Regeringen räknade i september med lågkonjunktur till 2023. SKR gör nu samma bedömning, att återhämtningen i ekonomin blir stadig, men först 2024 uppnås normalkonjunktur.

I regeringens höstproposition den 21 september föreslås en höjning 2021 av de generella statsbidragen till kommuner och regioner med 10 mdkr, varav 7 mdkr till kommunerna. Riktade medel (ska sökas) ges även till Äldreomsorgslyftet med ytterligare 1,7 mdkr, vilket även breddas och förlängs tidsmässigt, och 4 mdkr till en förbättrad äldreomsorg. Den senare satsningen är permanent. De generella statsbidragen höjs även för 2022 med 5 mdkr varav 3,5 mdkr till kommunerna. Ytterligare statsbidrag som kommunen kan söka framgår i budgeten under vård- och omsorgsnämnden, barn- och familjenämnden samt gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden. Dessa förutsättningar ligger till grund för kommunens fortsätta planering.

Övergripande statistik i procent				
År	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**
BNP-utveckling	-4,9	1,7	3,8	3,8
Konsumentprisförändring	1,8	1,9	2,1	2,5
KPI konsumentprisförändring	2,7	3,1	3,2	3,3
Skatteunderlagstillväxt realt	3,2	2,5	3,2	3,9

Avslutning på 2020 – en unik ekonomisk situation

De extra tillskotten från staten under 2020 ger kommunen enligt prognos 63,5 mnkr fram till och med september, det vill säga inklusive regeringens förslag till statsbudget 2021. Ersättning för merkostnader för pandemin kan uppgå till ca 20 mnkr. Andra intäkter för kommunen för exempelvis hyror blir lägre än budget och en del merkostnader föranledda av pandemin kommer att belasta kommunens resultat 2020. Staten svarar även under augusti och september för en del av kommunens kostnader för sjukfrånvaro som kan kopplas till pandemin. Kommunens skatteintäkter och generella statsbidrag beräknas i oktober uppgå till 2 063 mnkr. I jämförelse med budget 2020 ligger prognosticerade intäkter 35 mnkr högre. Skälet är att SKR i sin augustiprognos kraftigt reviderat prognosen från april. Regeringens tillskott för bedömt skattebortfall grundas på bedömda förutsättningar från maj. En del av överskottet kommer att användas under slutet av året för att förstärka verksamheten och eventuell avsättning för exploateringsavtal. Kommunen uppfyller god ekonomisk hushållning för 2020.

Förutsättningar för 2021

Kommunens budgetberedning hade i juni utgångspunkten att planera utifrån en intäkt med 2 074 mnkr för 2021. Enligt kommunens flerårsplanering i samband med budget 2020 bedömdes intäkterna till 2 092 mnkr, vilket innebar 18 mnkr i lägre intäkter. En stor del av nämndernas framförda behov av nya resurser kunde inte tillgodoses. Planerat överskott låg på 0,3 procent.

Regeringens förslag till statsbudget för 2021 som presenterades den 21 september har förbättrat kommunens förutsättningar. Regeringen föreslår höjning av de generella statsbidragen, vilket ger Eslövs kommun totalt 22,9 mnkr för 2021. Riktade medel som kommunen kan söka ges även till Äldreomsorgslyftet med ca 10,2 mnkr, vilket är en fördubbling jämfört med 2020, och en helt ny satsning riktad till en bred äldreomsorgssatsning med 12,1 mnkr. Lyftet är temporärt, medan äldreomsorgssatsningen är permanent. Det finns ingen uppgift om att satsningen kommer att övergå till generellt statsbidrag i framtiden. Årligt ansökningsförfarande och prövning med uppföljning ger osäkra planeringsförutsättningar för verksamheten.

Även riktat statsbidrag till skolan införs med 1 mdkr för att skapa förutsättningar för kommuner att kunna erbjuda ökad undervisningstid, personalförstärkningar och bättre förutsättningar för personalen för att hantera den nationella skolskulden. Satsningen på lärarassistenter avslutas, vilket finansierar halva anslaget. Fördelningsgrund är okänd. En rad mindre riktade statsbidrag finns även, vilka framgår under respektive nämnd. Dessa förutsättningar ligger till grund för kommunens fortsätta planering inför höstens budget. För 2022 ges kommunen 15 mnkr i ökade generella statsbidrag.

SKR skriver i ekonomirapporten från maj att kommunerna och regionerna är i början av en period med mycket stora krav på omställning med anledning av det ökade trycket från demografin med fler barn och ungdomar samt äldre. Kommuner och regioner har samtidigt stora investeringsbehov i förskolor, skolor, äldreboenden, vatten och avlopp samt inom sjukvården. Många lokaler är byggda på 70–80-talet och behöver nu renoveras eller ersättas. Fler barn, unga och äldre leder samtidigt till ett behov av mer lokaler.

Eslövs kommun har inför den kommande perioden med lågkonjunktur ett ekonomiskt utgångsläge med en ökande men relativt sett låg skuldnivå för den egna verksamheten som skattebetalarna svarar för och ett relativt stort eget kapital, det vill säga förmögenhet. Under många år har kommunen redovisat årliga

överskott och har sedan 2010 byggt upp 74 mnkr i en resultatutjämningsreserv som under vissa förutsättningar kan användas vid ekonomisk obalans i framtiden. Kommunens skatteuttag är fortsatt under genomsnittet i Skåne. Nyintjänande av tjänstepensioner finansieras löpande och byggs inte upp som en framtida skuld. Tjänstepensioner som tjänats in fram till 1998 – den så kallade ansvarsförbindelsen – minskar nu löpande. Kommunen har en ekonomisk avsättning med ca 90 mnkr för att balansera utbetalningarna till tidigare medarbetare, i syfte att inte tränga ut annan kommunal verksamhet/åtaganden. Kommunens ekonomi är i god ordning. Kommunens ekonomiska utmaning ligger i att balansera kostnadsutvecklingen mot intäktsutvecklingen.

Utmaningen för en fortsatt ekonomi i balans i kommunen under åren framöver är, liksom för kommunsektorn som helhet, att kostnadsutvecklingen som drivs av förändringar, demografin, personalkostnadsökningar och investeringar, dämpas genom effektiviseringar, det vill säga mer för varje krona i intäkt med bibehållen eller till och med förbättrad kvalitet.

I planeringen ligger fortsatt kompensation för årlig löneöversyn till nämnderna samt för flertalet hyres- och avtalsuppräkningar. Den befintliga verksamheten måste bli kostnadseffektivare för att skapa ett framtida ekonomiskt utrymme. Fortsatt effektivisering ska ske i alla verksamheter för att upprätthålla och utveckla kvaliteten.

Skatten blir oförändrad med 20,54 skattekronor och bedöms även fortsatt ligga strax under snittet i Skåne och riket. Aktuell befolkningsstatistik visar att befolkningsökningen blir ca 200 personer lägre än antagandet i den ekonomiska planen inför 2021. Intäktsprognoserna utgår från 34 050 invånare per den 1 november 2020. Intäktsökningarna för 2021 skapar utrymme för volymkompensation till förskola, skola och vård och omsorg samt kompensation till alla nämnder för lönerevision 2021. Nämnder som internt köper tjänster av servicenämnden får ökade medel för att ge servicenämnden möjlighet till höjda priser. Överenskommelser träffas mellan parterna kring kvalitet, volymer och priser.

Åtgärder behöver vidtas för att målet med minst två procents överskott av skatteintäkter och generella statsbidrag ska kunna planeringsmässigt upprätthållas för perioden efter 2021. Under de tre följande åren av den ekonomiska planperioden kan inte planeringsmässig nivå på överskott upprätthållas utan effekt av de åtgärder som föreslås i budgeten. Verksamheterna ska kontinuerligt arbeta med att effektivisera för att skapa möjligheter att upprätthålla ett överskott. Effektiviseringar väntas förbättra kommunens framtida planerade resultat. Förändringarna som aviseras i budgeten kring organisation etc. väntas skapa förutsättningar för årliga överskott med två procent.

Med kommunens tidigare planerade höga investeringsnivå är det väsentligt att överskotten är minst två procent och att planerat överskott uppnås vid årets slut. Tilldelade medel måste därför utgöra ram för kommunens verksamheter under året. Kommunen har behov av ett skuldsättningsmål och ett amorteringsmål, detta eftersom den låga nettoskulden förväntas öka. De relativt höga investeringsbehoven måste följas upp och kontrolleras.

Budgeten läggs utifrån förutsättningarna att kommunen ska nå måluppfyllelse av god ekonomisk hushållning. Målet är minst två procent eller 40 mnkr i överskott. Kommunen har infört en resultatutjämningsreserv som innehåller 74 mnkr. Budgeten är lagd utan att ta reserverade medel i anspråk.

I budgeten framgår att befolkningen fortsätter att öka. Därmed ökar behoven av kommunens service och tjänster. Förskolan och skolan kommer att få fler barn och elever. Inom äldreomsorgen syns viss ökning redan idag. Åren framöver kommer ökade medel att avsättas för fler barn, elever och äldre. Det successiva övertagandet av hälso- och sjukvård från Region Skåne kräver allt mer insatser från kommunens sida, vilket ger ökade kostnader. Reformer från regering/riksdag, exempelvis tidigare utskrivningar från sjukvården och regionala överenskommelser kring hälso- och sjukvård, ökar behovet av kommunal service. Finansiering medföljer inte.

Färdigställande av nya bostäder påverkar hur befolkningen utvecklas över tid. Kommunens intäkter baseras på befolkningen den 1 november året före budgetåret. För 2021 års intäkter beräknas staten fastställa befolkningen till drygt 34 000 invånare. Etthundra invånare ger ca 6 mnkr i högre eller lägre intäkter. Att växa befolkningsmässigt och därmed bygga ut verksamheten ökar kostnaderna för verksamheten snabbare än intäkterna. Nyproduktion för med sig högre kostnader för verksamheten än den befintliga.

Befolkning, arbetsmarknad och bostadsmarknad – en indikation på efterfrågan av kommunens tjänster

Befolkning 31 december 2020-2024 enligt befolkningsprognos våren 2020							
	2020	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**Förändring i % (20-24)**	
0-år	387	394	401	408	414	7,0	
1-5 år, förskola	2 134	2 117	2 106	2 119	2 137	0,1	
6-15 år, grundskola	4 489	4 564	4 626	4 668	4 704	4,8	
16-18 år, gymnasiet	1 275	1 308	1 351	1 404	1 423	11,6	
19-64 år, övriga	19 372	19 558	10 776	19 999	20 188	4,2	
67-79 år, äldreomsorg	4 713	4 787	4 803	4 770	4 762	1,0	
80-år, äldreomsorg	1 698	1 717	1 767	1 834	1 930	13,7	
Totalt	**34 068**	**34 445**	**34 830**	**35 202**	**35 558**	**4,2**	

En ökande befolkning i sig ökar behovet av kommunens service och tjänster.

God ekonomisk hushållning, balanskrav och övergripande finansiella mål

Lagstiftningens ändamål med kravet på att kommuner och landsting ska ha en god ekonomisk hushållning innebär att offentliga medel ska användas på ett effektivt och säkert sätt samt att varje generation ska bära kostnaderna för den service som konsumeras. Kostnader från en generation får alltså inte skjutas över till kommande generationer. Kommunerna ska ha förmågan att leverera service till sina medlemmar på samma nivå som tidigare utan att öka skatten. Detta

tillgodoses med ett årligt överskott på normalt två procent av skatteintäkterna och de generella statsbidragen.

Beroende på respektive kommuns soliditet och investeringar kan det finnas anledning att ha ett lägre eller högre överskottsmål. Enligt ny redovisningslagstiftning och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning ska god ekonomisk hushållning även omfatta kommunkoncernen från 2019 års räkenskapsår. I budget 2025 ingår därför övergripande finansiella mål för kommunkoncernen omfattande överskott, likviditet och soliditet.

En kommunal budget ska enligt lag upprättas så att intäkterna överstiger kostnaderna. Planeringen utgår därmed från att ett positivt överskott planeras i samband med upprättandet av budget samt uppföljning och åtgärder vidtas vid behov under året för att överskott uppnås vid årets slut. Det finansiella resultatet vid årets slut kan bidra till ett bättre resultat än vad som planerats i budget. Storleken på överskottet för Eslövs kommun fastställs i de finansiella målen för god ekonomisk hushållning. Planeringen utgår från ett överskott med minst en procent i förhållande till skatteintäkter, generella statsbidrag och budgeterat finansnetto. Finansnettot används framöver till verksamhet under året. ~~Möjligheterna till större överskott minskar, risken för underskott ökar.~~

~~Att det planerade överskottet kan hållas till en procent mot normalt två procent beror på att nyintjänade pensioner finansieras i var tid nu och att kommunen har medel placerade som avser att täcka en del av pensionsskulden som intjänats fram till 1998. Investeringstakten har varit lägre än beslutad tidplan i kommunens investeringsbudget och måste minskas ytterligare.~~

Eslövs kommuns definition av god ekonomisk hushållning är följande:

---

*Varje generation bär själv kostnaderna för den service man konsumerar. Ingen kommande generation ska behöva betala för det som tidigare generation förbrukat. Så stor nytta som möjligt av befintliga resurser ska skapas för kommun**invånarna. De finansiella målen anger det ekonomiska ramverket för verksamhetens omfattning. Verksamhetsmålen ska spegla de effekter vi vill ge i uppdraget tydligt mot kommuninvånarna.***

Kommunen kommer att ha fyra övergripande finansiella mål under mandatperioden:

- **Resursutrymme för verksamhet**
  Skatteintäkterna utgör tillsammans med generella statsbidrag och budgeterat finansnetto huvudsaklig intäktskälla och innebär en totalram för resursutrymmet med 2 101 mnkr netto.
- **Årets resultat**
  Överskott på minst 2 procent av skatte- och generella statsbidragsintäkterna, 40 mnkr.
- **Självfinansieringsgrad** av investeringar har införts från 2019. Skälet är de nuvarande planerade höga investeringarna under perioden. Målet sätts till minst 50 procent i snitt under perioden 2020–2024. Självfinansieringsgraden får inte under några omständigheter understiga 35 procent under ett enskilt år.
- **Soliditet** på minst 50 procent exklusive pensionsåtagande och 40 procent inklusive pensionsåtagande.

Från 2019 används det i budget planerade finansiella resultatet, finansnetto, i planeringen av resursutrymmesmålet och i uppföljningen som tidigare.

Investeringsbehovet är generellt högre både för perioden och enskilda år, men kommunen har ett långtgående ansvar och kan inte alltid tillgodose alla önskemål utan måste utgå från en verklighetsförankrad bild. Det är av yttersta vikt att man utgår från uppfyllande av god ekonomisk hushållning. Under 2021 ska ett skuldsättningsmål tas fram.

God ekonomisk hushållning bedöms ha uppnåtts när det finansiella målet om resursutrymme, överskott i form av årets resultat, finansiering av investeringar samt flertalet verksamhetsmål nåtts.

Målen för god ekonomisk hushållning följs upp i delårsrapport och årsredovisning.

Verksamhetsmål som bidrar till god ekonomisk hushållning

Nedan följer preliminära verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning och målen kommer att prövas under året och eventuellt ersättas med styrkort och strategikarta.

Finansiell analys 2021–2024

Eslövs kommun budgeterar för ett överskott med 40 mnkr för 2021 vilket motsvarar cirka två procent av skatteintäkter och generella statsbidrag. Åtgärder under året väntas öka överskottet. Motsvarande överskott planeras för övriga år i perioden vilket blir 37 mnkr för 2022 och 37 mnkr för 2023 respektive 7 mnkr 2024.

Kommunen räknar med ökat antal invånare, vilket innebär att den kommunala verksamheten måste byggas ut, samtidigt som nettokostnaden ökar mer än skatteintäkter och generella statsbidrag.

Inom kommunstyrelsens medel för tillkommande hyror och kapitalkostnader avsätts årliga medel för att finansiera kommande investeringar. I kommande budget kommer det att bli svårt att finansiera allt större driftskostnader som till exempel rivningskostnader/saneringskostnader som inte är planerade.

Detta är en hög nivå jämfört med de senaste årens perspektiv. För 2021 och planperioden framåt är investeringstakten hög, vilket kommer att ta mer av kommande utrymme i driftsbudgeten. Investeringstakten planeras för de kommande fem åren till mellan 1,2 mdkr och 1,3 mdkr. Upplåningsbehovet inom kommunen kommer att öka för att kunna finansiera investeringarna. I den kommande budgeten finns projekt planerade som Ekenässkolan, Sallerupskolan, kulturskolan och planering för kommande demensboende, olika gång- och cykelvägar, lekplatser samt Stora torg.

Kommunens investeringar utifrån nu gällande investeringsplan under perioden kan inte finansieras med skatteintäkter och generella statsbidrag utan att lån tas upp, alternativt att kommunen säljer egendom, exempelvis mark och fastigheter.

Skatteintäkter, generella statsbidrag och nettokostnadsutveckling					
Intäktsår	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**
Befolkning prognos 1:e november året före*)	33 789	34 050	34 300	34 700	35 000
Skatteintäkter/generella statsbidrag	2 063	2 101	2 149	2 207	2 272

Intäktsförändring mellan åren, procent		1,8	2,3	2,7	3,0
Nettokostnadsutveckling exkl. jämförelsestörande poster faktiskt budget 2021		2 107	2 192	2 245	2 341

.

Årets resultat				
År	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**
Årets resultat, mnkr	40	37	37,2	7,3
Årets resultat/intäkter, %	2	1,7	1,7	0,3

Investeringsvolym*					
År	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
Investeringar, mnkr	372,7	276,1	236,6	228,5	133,6
Investeringsvolym/intäkter, %	18	13	11	10	6
*Utifrån nu gällande investeringsplan					

Självfinansiering av investeringar*				
År	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**
Självfinansieringsgrad, %	23,9	21,0	28,7	21,6
*Utifrån nu gällande investeringsplan				

Självfinansieringsgraden av investeringarna mäter hur stor andel av investeringarna som kan finansieras med årets resultat/överskott före avskrivningar. 100 procent innebär att samtliga investeringar under året finansieras med skatteintäkter och generella statsbidrag.

Soliditet*				
År	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**
Soliditet, %	54	48	44	41
Soliditet inkl. samtliga pensionsförpliktelser och löneskatt, %	46	41	34	36
*Utifrån nu gällande investeringsplan				

Soliditeten är ett mått på kommunens långsiktiga finansiella handlingsutrymme. Den visar hur stor del av kommunens tillgångar som planeras att finansieras med eget kapital. Det är viktigt ur perspektivet god ekonomisk hushållning att soliditeten över en längre period inte försvagas utan utvecklas i positiv riktning. Detta innebär att kommunen blir mindre skuldsatt och ökar sitt finansiella handlingsutrymme inför framtiden. Målsättningen är en soliditet på minst 50 procent exklusive pensionsåtagande och 40 procent inklusive pensionsåtagande.

Upplåningsbehov och beräknade räntekostnader via Kommuninvests räntenivåer för kommunens verksamhet (mnkr)*				
År	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**
Nyupplåning. per år	265	215	215	215
Räntekostnad, aggregerat	6,00	7,50	12,50	16,50
*Utifrån nu gällande investeringsplan				

Upplåningsbehovet i kommunen beräknas till ca 790 mnkr under planperioden, utifrån nu gällande investeringsplan. Kommunens sammanlagda skuld kommer därför uppgå till 1450 mnkr vid planperiodens slut. Av dessa utgör 790 mnkr vidare lån till VASYD. Kommunens checkräkningskredit uppgår till 150 mnkr och har fullt utnyttjas av kommunkoncernens bolag.

Kommunalskatt		
År	**2020**	**2021**
Skattesats Eslöv, %	20,54	20,54
Genomsnitt Skåne, %	20,63	
Riket, %	20,74	

Budgetförutsättningar i övrigt 2021

Arbetsgivarkostnader

Personalomkostnadspålägget blir oförändrat inför 2021. Arbetsgivaravgiften för 19–23-åringar sänks men bedöms påverka kommunens kostnader i liten

omfattning. Avtalsförsäkringarna bedöms även bli oförändrade. Kommunens totala kostnader för tjänstepensioner fortsätter att öka. Mer medel kommer att behöva avsättas av kommunens medel centralt i finansförvaltningen.

Lönekompensation
Den anslagsfinansierade verksamheten kompenseras för 2021 års löneöversyn. Servicenämndens verksamhet är även fortsätt- ningsvis intäktsfinansierad förutom Kontaktcenter. Nämnden kompenseras för löneöversyn 2021 avseende Kontaktcenter och endast under 2021 för del avseende fastighet och lokal- vård. Därefter ska ny hyresmodell inrymma förutsättningar för personalkostnadsökningar.

Prisökningskompensation
Inflationen väntas bli fortsatt låg varför ingen generell prisökningskompensation utgår. E-handeln är i drift från september 2020, vilket sänker kommunens inköpskostnader.

Löneöversyn och pensioner
I budget 2021 har medel satts av för löneöversyn enligt SKR:s prognos. Löneökningstakten på arbetsmarknaden beräknas dämpas till under 2 procent. Fördelning sker enligt kommu- nens vårbudget med ca 75 procent av bedömt utfall för an- slagsfinansierad verksamhet direkt i nämndernas ramar för 2021. När löneöversynen är klar tilldelas resterande medel via finansförvaltningen.

Lönerevisionen för 2020 är ännu inte klar för stora grupper av de kommunalt anställda.

Kommunens kostnader för pensioner kommer enligt augusti- prognosen från KPA att uppgå till cirka 121 mnkr för 2021 och ca 135 mnkr för 2022. År 2023 minskar kostnaderna till ca 131 mnkr. Ansvarsförbindelsen prognosticeras vid ingången till 2021 till 568 mnkr inklusive löneskatt. Prognosen är 489 mnkr vid periodens slut 2024. Staten fortsätter utreda förändringar i redovisningslagstiftningen som innebär att ansvarsförbin- delsen hanteras som skuld i balansräkningen och att utbetcl- ningar av pensioner inte längre belastar kommunens resultat. Detta skulle ge minskade driftskostnader men samtidigt ställa krav på ökade överskott om inte ekonomin ska försämras.

Resultatutjämningsreserven, RUR
Uttag av Resultatutjämningsreserven, RUR, som uppgår till 74 mnkr sker inte för finansiering av budget 2021. Kommunens aktuella regelverk som är mer restriktivt än SKR:s generella förslag medger inget uttag för att finansiera budgeten under perioden 2022–2024.

Statsbidrag
Det bedrivs ytterligare verksamhet som finansieras med direkt statsbidrag och kommunen finansiering (brutto).

Eslövs kommun har med de ekonomiska styrprinciperna ökade förutsättningar att fördela om den totala ramen mellan de olika verksamheterna.

Borgensåtaganden
Kommunens borgensåtagande väntas öka under planperioden bland annat till i första hand Sydvatten och Eslövs Bostads AB. Skälet är nya investeringar.

Exploatering för bostäder och företag
Befolkningsökningen i Eslöv är högre än genomsnittet de senaste tio åren. Målsättningen är även fortsättningsvis att exploateringsverksamheten ska bära sina egna kostnader, förstärkning görs genom införandet av exploatörsdriven detaljplan. För nya projekt avsätts inga medel utan exploateringsbudgeten ska bära sina egna kostnader över tid.

Kommunens viktigaste resurs – medarbetarna
Kommunens kompetensförsörjning är en av de viktigaste frå- gorna för att säkerställa måluppfyllelse och den politiska visio- nen. Under mandatperioden ligger fokus på att arbeta med att rätt kompetens ska finnas att anställa när behov uppstår och att bibehålla och utveckla kompetensen hos dem som redan är anställda. Att arbeta för att öka hälsotalet är en annan viktig fråga för att säkerställa kompetensförsörjningen. Att kunna erbjuda goda anställningsvillkor och attraktiva löner är även det en fråga som påverkar möjligheterna att nå målen. En annan aspekt i arbetet med att vara en attraktiv arbetsgivare är kommunens arbete med de gemensamma värderingarna.

Sveriges Kommuner och Regioner, SKR, anger i sin rapport Sveriges viktigaste jobb finns i välfärden (2018); De kommande tio åren ökar både antalet barn och äldre i befolkningen kraftigt. Antalet personer i arbetsför ålder ökar däremot betydligt min- dre och i vissa delar av landet minskar antalet. Det innebär att konkurrensen om arbetskraften på hela arbetsmarknaden kommer att tillta. Behovsökning och pensionsavgångar fram till 2026 summeras till 508 000 personer. Störst är behovs- ökningen inom äldreomsorg och gymnasieskola.

Arbetskraftsbarometern (2019) visar att det är stor brist på sjuksköterskor, framför allt specialistutbildade, och att det fortfarande råder brist på lärare och pedagoger inom många inriktningar, inte minst grundskollärare, förskollärare och fritidspedagoger. Det råder även brist på speciallärare och specialpedagoger samt yrkeslärare-yrkesområden där många yrkesverksamma förväntas gå i pension inom kort.

De nationella analyserna gjordes i en tid innan covid-19 kraf- tigt påverkade svensk arbetsmarknad. Enligt Arbetsförmed- lingens bedömning (Arbetsmarknadsutsikterna våren 2020) har offentlig sektor i ett inledande skede inte drabbats på samma sätt som den privata tjänstesektorn, i form av minskad tjänsteproduktion och varsel. Det finns istället ett ökat behov av arbetskraft inom vård och omsorg till följd av krisen. Sam- tidigt påverkas både inkomster och utgifter för kommuner i dessa tider, vilket på sikt kan leda till minskade resurser inom kommunens verksamheter.

Covid-19 kan ge vissa positiva effekter för kompetensförsörj- ningen för den kommunala sektorn i stort och för välfärds- yrken specifikt. Att det finns andra branscher som drabbats, vilket påverkar behovet av omställning på arbetsmarknaden, tillsammans med mycket medial uppmärksamhet kring fram- för allt äldreomsorgen kan bidra till att fler vill söka sig till kommunsektorn. Det har varit en ökning på 31 procent av sökande till sjuksköterskeprogrammet och 5 procents ökning för lärarutbildningar enligt statistik från Universitets- och hög- skolerådet.

Kommunens personalomsättning ligger på en bra och stabil nivå vid både nationella och regionala jämförelser. Det pågår ett arbete med att mäta i vilken utsträckning de anställningar som utannonseras och tillsätts motsvarar kommunens behov av både utbildningsnivå och relevant erfarenhet. Resultatet av det första mätåret kommer redovisas i personalbokslutet för 2020. Sedan pandemins början har Eslövs kommun generellt fått fler ansökningar till varje utannonserad tjänst. För första gången på flera år fanns det under 2020 mycket god tillgång på sökande till sommarvikariat inom Vård och Omsorg, i många fall personal med erfarenhet och/eller utbildning. Det görs idag inga riksjämförelser över andelen utbildade undersköter- skor, men här skulle Eslöv placera sig i den absoluta toppen. Rekryteringsläget är fortfarande gott för undersköterskor i Skåne trots nationell brist. Det råder dock fortfarande en stor brist på sjuksköterskor.

Kompetensförsörjningen inom skolan är en annan stor fråga för måluppfyllelse. Den nationella bristen på legitimerade och ämnesbehöriga lärare är omfattande i de flesta ämneskate- gorier. Utbildningsväsendet har inte utbildat lärare i paritet med behovet under många år. Vad gäller andelen legitimerade förskollärare

ligger Eslövs kommun glädjande nog en bra bit över rikssnittet. Andelen legitimerade lärare ligger i de flesta fall kring rikssnittet och när det gäller ämnesbehörighet ligger Eslövs kommun i vissa ämnen över, i andra under snittet.

Under 2020–2023 disponerar kommunen medel för kompe- tensutveckling inom ramen för Omställningsfonden. Under 2020 deltar fyra medarbetare i en omfattande satsning för att kombinerat med arbete läsa från fritidsledare till fritids- pedagog. Andra satsningar som görs innefattar bidrag till skolsköterskor som specialistutbildar sig, delfinansiering av undersköterskeutbildningar och annan kompetensutveckling.

Kommunens hälsotal

Att nå kommunens mål om ett hälsotal på 95 procent är en stor utmaning som kräver långsiktiga och idoga insatser. Pan- demin kommer av allt att döma att kraftigt försvåra kommu- nens möjligheter att nå ett hälsotal om 95 procent.

En förbättring av medarbetarhälsa förutsätter riktade sats- ningar och ett uthålligt arbete med förebyggande såväl som rehabiliterande åtgärder. Möjligheten att arbeta proaktivt ge- nom Hälsomiljonen har varit mycket uppskattad och hälso- talen har också fram till sommaren, bortsett från pandemins effekter, rört sig i rätt riktning.

I nuläget är det svårt att förutspå hur länge vi kommer att påverkas av coronapandemin och de långsiktiga effekterna av denna. Covid-19 påverkar korttidsfrånvaron i allra högsta grad i och med att medarbetare med milda symptom ska avstå från arbete. Under våren 2020 har den också påverkat kommunens möjlighet att bedriva rehabilitering för långtidssjukskrivna medarbetare, då vården ställt om och fått bortprioritera en del ärenden, samtidigt som Försäkringskassans arbete också till viss del fått riktas mot att hantera pandemins effekter. Detta fördröjer möjligheterna till att arbeta effektivt med rehabilite- ring. Högst troligt är att covid-19 även på längre sikt medför en klar påverkan på arbetsmiljön. Ju längre pandemin påverkar oss desto större påverkan kan vi förvänta oss, speciellt i per- sonalgrupper vars arbete i stor utsträckning påverkas, såsom vård- och omsorgspersonal. Ett annat exempel på arbetsmil- jöpåverkan är den snabba ökningen av arbete hemifrån. Den kräver att kommunen i ännu större grad undersöker behoven av anpassningar i hemarbetsmiljön. Investeringar i den fysiska arbetsmiljön kan bli aktuella i viss mån men även inom den digitala arbetsmiljön kommer stora utvecklingsbehov att upp- stå. Digitala portaler för både möten och lärande kan behöva uppgraderas, då organisationens förutsättningar snabbt för- ändrats och kräver nya, bättre anpassade lösningar. En fortsatt systematisering av det övergripande arbetsmiljöarbetet kom- mer även att vara en prioriterad aktivitet framöver.

Löner och anställningsvillkor

Det är osäkra förutsättningar för vad framtida kollektivavtal kommer att innebära för kostnader för kommunen. Som en effekt av pandemin sköt de centrala parterna på avtalsförhand- lingarna till slutet av oktober 2020. Ett stort antal lönekollek- tivavtal har löpt ut och kommunen har bara kunnat betala ut nya löner till omkring 40 procent av medarbetarna. Det är i dagsläget mycket svårt att förutsäga vad krisen med pandemin får för konsekvenser på avtalsrörelser och därmed såväl för löneutveckling som för förändring av anställningsvillkor, inte minst inom äldreomsorgen. Det försvårar förutsättningarna att göra korrekta och realistiska analyser av årets löneöversyn inför budgetarbetet 2021. Dessa kan göras först tidigt under nästkommande år.

Utmaningarna med kompetensförsörjning i kommunal sektor kvarstår, vilket sannolikt kommer att ha en fortsatt påverkan på kommunens lönekostnader. Konkurrensen om exempelvis sjuksköterskor, lärare eller ingenjörer är hög och leder till en press uppåt för lönerna. Behovet av att ta viss höjd för en god löneutveckling för befintlig personal, för att öka möjligheten att behålla medarbetare, kommer sannolikt att finnas i ett antal år framåt. Sveriges kommuner riskerar också att hamna i en besvärlig sits när industriavtalens märke, vilket sätter normen för löneökningstakten i Sverige, sannolikt kommer att påverkas av pandemins effekter på näringslivet, samtidigt som de offentliga verksamheterna har många medarbetare som arbetat mer än någonsin.

Finansiella rapporter

Resultatbudget (mnkr)							
	Bokslut 2019	**Budget 2020**	**Prognos 2020**	**Budget 2021**	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**
Verksamhetens intäkter	409,8	791,4	830,6	788,9	784,5	785,1	784,7
Verksamhetens kostnader	-2 292,1	-2 741,7	-2 807,2	-2 785,6	-2 822,2	-2 873,2	-2 949,2
Av- och nedskrivningar	-70	-77,7	-78,0	-79	-84,1	-93,9	-109,3
Verksamhetens nettokostnader	**-1 952,3**	**-2 028,00**	**-2 054,6**	**-2 076,6**	**-2 128,8**	**- 2 182,0**	**-2 273,8**
Skatteintäkter	1 425,1	1 449,0	1 435,1	1 456,0	1 508,0	1 567,0	1 622,0
Generella statsbidrag och utjämning	542,3	579,0	635,8	645,0	641,0	640,0	650,0
Verksamhetens resultat	**15,1**	**0**	**16,3**	**24,4**	**20,2**	**25,0**	**-1,8**
Finansiella intäkter	34,2	21,6	27,6	21,6	24,3	24,7	25,6
Finansiella kostnader	-4,5	-6,6	-8,7	-6,0	-7,5	-12,5	-16,5
Årets resultat	**44,8**	**15,0**	**35,2**	**40**	**37**	**37,2**	**7,3**

Balansbudget (mnkr)							
	Bokslut 2019	Budget 2020	Prognos 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2022	Plan 2022
TILLGÅNGAR							
Immateriella Tillgångar	1,6	0,7	1,5	0,7	0,2	0,5	0,5
Summa immateriella anläggningstillgångar	**1,6**	**0,7**	**1,5**	**0,7**	**0,2**	**0,5**	**0,5**
Materiella anläggningstillgångar							
Fastigheter	1 237,5	1 750,4	1 415,2	1 694,9	1 881,4	2 015,8	2 046,3
Inventarier	38,3	51,6	36,2	50,3	49,9	44,6	35,4
Summa materiella anläggningstillgångar	**1 311,8**	**1 802,0**	**1 451,4**	**1745,2**	**1 931,3**	**2 060,4**	**2 081,7**
Finansiella anläggningstillgångar							
Aktier och andelar	315,8	305,9	315,9	315,9	315,9	315,9	315,9
Långfristiga fordringar	391,3	548,8	503,1	594,9	683,2	768,0	851,7
Bidrag statlig infrastruktur	24,7	24,2	23,5	22,4	21,3	20,1	19,0
Summa finansiella tillgångar	731,8	878,9	842,5	933,2	1 020,4	1 104,0	1 186,6
Summa anläggningstillgångar	**2 045,2**	**2 681,6**	**2 295,4**	**2 679,1**	**2 951,9**	**3 164,9**	**3 268,8**
Omsättningstillgångar							
Exploatering och förråd	**8,6**	10,0	10,0	20,0	50,0	60,0	70,0
Kortfristiga fordringar	142,2	130,0	164,7	150,0	168,0	171,0	184,0
Pensionsmedelsförvaltning	77,6	74,4	78,0	80,0	82,0	84,0	86,0
Kassa och bank	23,4	50,0	75,0	40,0	30,0	35,0	10,0
Summa omsättningstillgångar	**251,8**	**264,4**	**327,7**	**290,0**	**330,0**	**340,0**	**350,0**
SUMMA TILLGÅNGAR	**2 297,0**	**2 946,0**	**2 623,1**	**2 969,1**	**3 281,9**	**3 504,9**	**3 618,8**

	Bokslut 2019	Budget 2020	Prognos 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER							
Eget kapital							
Årets resultat	44,8	15,0	35,2	40,0	37	37,2	7,3
varav årets avsättning resultatutjämningsreserv							
Resultatutjämningsreserv	74,0	74,0	74,0	74,0	74,0	74,0	74,0
Övrigt eget kapital	1 410,8	1 439,2	1 420,4	1 455,6	1 465,6	1 439,6	1 413,6
Summa eget kapital	**1 529,6**	**1 528,2**	**1 529,6**	**1 569,6**	**1 576,6**	**1 550,8**	**1 494,9**
Avsättningar för pensioner	29,0	25,0	29,0	30,0	32,0	34,0	36,0
Övriga avsättningar							
Summa avsättningar	**29,0**	25,0	**46,0**	**47,0**	**49,0**	**51,0**	**53,0**
Långfristiga skulder							
Lån	367,5	738,8	538,2	781,3	966,7	1 145,4	1 317,2
Summa långfristiga skulder	**367,5**	**738,8**	**538,2**	**781,3**	**966,7**	**1 145,4**	**1 317,2**
Kortfristiga skulder	**370,9**	**654,0**	**509,3**	**601,2**	**752,6**	**820,9**	**821,0**
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNING OCH SKULDER	**2 297,0**	**2 946,0**	**2 623,1**	**2 999,1**	**3 344,9**	**3 568,1**	**3 686,1**

Finansieringsbudget (mnkr)							
	Bokslut 2019	**Budget 2020**	**Prognos 2020**	**Budget 2021**	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**
Årets resultat (före extraordinära poster)	44,8	15,0	35,2	40,0	37	37,2	7,3
Avskrivningar	70,0	77,7	78,0	79,0	84,1	93,9	109,3
Övriga ej likviditetspåverkande poster	-0,7	-5,0	18,5	-9,2	7,5	14,5	95,1
Kapitalbindning	1,7	226,7	82	96,6	103,4	55,3	-19,0
Medel från den löpande verksamheten	**115,8**	**314,4**	**213,7**	**206,4**	**232,0**	**200,9**	**192,7**
Investeringsverksamhet							
Nettoinvesteringar	-179,2	-523,2	-221,0	-372,7	-276,1	-236,6	-228,5
Medel för investeringsverksamhet	**-179,2**	**-523,2**	**-221,0**	**-372,7**	**-276,1**	**-236,6**	**-228,5**
Finansiering							
Förändring av lån	128,7	332,7	170,7	243,1	285,4	178,7	171,8
Förändring långfristiga fordringar	-63,2	-97,6	-111,8	-91,8	-88,3	-84,8	-83,7
Försäljning anläggningstillgångar	0,0						
Medel från finansieringsverksamhet	**65,5**	**235,1**	**58,9**	**161,3**	**97,1**	**93,9**	**88,1**
Förändring likvida medel	**2,1**	**26,3**	**51,6**	**-5,0**	**53,0**	**58,2**	**52,3**

Driftsbudget netto							
Verksamhet	**Bokslut 2019**	**Prognos helår 2020*)**	**Budget 2020**)**	**Budget 2021**	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**
Kommunledningskontoret	-153,5	-166	-167,7	- 178,2	- 250,0	- 298,4	- 383,0
Barn och utbildning	- 1 009,4	-1 061,6	-1 073,1	- 1 047,1	- 1 059,1	- 1 063,8	- 1 068,7
Kultur och fritid	-99,7	-102,0	-99,8	-96,6	- 96,1	- 96,1	- 96
Miljö- och samhällsbyggnad	-70,9	-74,1	-73,1	- 71,4	- 71,2	- 71,2	- 71,2
Revisionen	-1,3	-1,3	-1,3	- 1,8	- 1,8	- 1,8	- 1,8
Kommunservice	0,7	-6,0	4,0	- 6,2	- 6,2	- 6,2	- 6,2
Hälsa, vård och omsorg	-628,4	-637,6	-628,2	- 685,7	- 656,8	- 654,9	- 657,3
Överförmyndarverksamhet	-7,1	-7,8	-7,6	- 8,2	- 8,2	- 8,2	- 8,2
Intern ränta (KS finansförvaltningen)	17,1	18,8	18,8	18,6	18,6	18,6	18,6
Verksamhetens nettokostnad	**-1 952,3**	**-2 037,6**	**-2 028,0**	**- 2 076,6**	**- 2 128,8**	**- 2 182,0**	**- 2 273,8**

*) Enligt delår 2020

**) Enligt delår 2020

Investeringsbudget, netto (mnkr)					
Verksamhet	**Budget 2021**	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Kommunledningskontoret	-11,7	-1,8	-1,8	-1,8	-1,8
Barn och utbildning	-13,8	-11,4	-8,9	-11,4	-6,4
Kultur och fritid	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
Miljö- och samhällsbyggnad	-55,0	-34,1	-52,7	-111,7	-65,5
Kommunservice	-288,6	-225,2	-169,6	-100,0	-56,3
Hälsa, vård och omsorg	-3,5	-3,5	-3,5	-3,5	-3,5
Verksamhetens nettoinvesteringar	**-372,7**	**-276,1**	**-236,6**	**-228,5**	**-133,6**

Anmärkning:

Budget 2021 är exlusive upparbetade utgifter 2020.

För påbörjade projekt exklusive årsanslag förs budgetmedel över i bokslut 2020 till budget 2021 på den del av medlen som inte använts under året. Budgetjusteringen görs då i vårprognosen 2021.

Investeringsbudget per objekt (mnkr)						
Projekt	**Kf-ram**	**Budget 2021**	**Plan 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
KOMMUNSTYRELSEN – KOMMUNLEDNINGSKONTORET						
– Landsbygdutvecklingspengar	**-7,5**	**-1,5**	**-1,5**	**-1,5**	**-1,5**	**-1,5**
Digitalisering	**-7,9**	**-8,2**	**-0,3**	**-0,3**	**-0,3**	**-0,3**
Dokument- och ärendehanteringssystem	-2,0	-2,0				
Ledningssystem		-0,3	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3
Upphandlingsverktyg	-0,3	-0,3				
Digital infrastruktur, bredband på landsbygden	-0,1	-0,1				
Digital infrastruktur, strategisk digital planering	-4,0	-4,0				
Automatisering	-1,5	-1,5				
Lokaler	**-2,0**	**-2,0**				
Demensboende	-1,0	-1,0				
Stadshuset	-1,0	-1,0				
BARN- OCH FAMILJENÄMNDEN		**-12,3**	**-9,9**	**-7,4**	**-9,9**	**-4,9**
Inventarier förskolor/skolor		-2,7	-2,7	-2,7	-2,7	-2,7
Utemiljö förskolor/skolor		-1,0	-1,0	-1,0	-1,0	-1,0
IT-struktur		-1,2	-1,2	-1,2	-1,2	-1,2
Inventarier ny förskola Stehag söder			-1,3			
Inventarier ny förskola Skogsgläntan Eslöv			-2,0			
Inventarier ersättningsförskola Örtofta				-0,5		
Inventarier Ekenässkolan efter renovering		-2,3				
Inventarier Sallerupskolan					-5,0	

Inventarier utbyggnad Marieskolan		-0,6				
Inventarier utökning Stehagskolan				-0,3		
Inventarier utbyggnad skola och förskola Flyinge		-1,0				
Inventarier Östra skolan etapp 2		-1,8				
Upprustning förskolegårdar		-1,7	-1,7	-1,7		
GYMNASIE- OCH VUXENUTBILDNINGSNÄMNDEN						
Inventarier gymnasiet		**-1,5**	**-1,5**	**-1,5**	**-1,5**	**-1,5**
KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN						
Offentlig konst		**-0,1**	**-0,1**	**-0,1**	**-0,1**	**-0,1**
MILJÖ- OCH SAMHÄLLSBYGGNADSNÄMNDEN						
Belysning	**-18,0**	**-3,0**	**-3,0**	**-3,0**		
Belysning landsbygden	-18,0	-3,0	-3,0	-3,0		
Stora torg	**-69,2**	**-18,0**	**-2,0**			
Projektering	-7,2					
Byggnation torg och anslutande gator	-60,0	-18,0	-2,0			
varav byggnation torget	-40,0					
varav byggnation anslutande gator	-20,0					
Toalettbyggnad Stora torg	-2,0					

Investeringsbudget per objekt (mnkr) forts.

Projekt	Kf-ram	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Gator och vägar	**-115,0**	**-1,0**	**-3,0**	**-14,0**	**-28,0**	**-27,0**
Gator Föreningstorget Torpstigen, Västerlånggatan, ev. Kanalgatan	-11,0		-1,0		-10,0	
Kvarngatan inklusive gång- och cykelväg	-13,0	-1,0		-12,0		
Östergatan/Ringsjövägen etapp 2	-17,0		-2,0		-15,0	
Östergatan/Ringsjövägen etapp 3	-27,0			-2,0		-25,0
Trehäradsvägen etapp 1	-30,0				-3,0	
Trehäradsvägen etapp 2	-17,0					-2,0
Gator och vägar i samband med VA SYD	**-27,0**	**-7,0**	**-1,0**	**0,0**	**-19,0**	**0,0**
Slånbacksvägen	-5,0	-5,0				
Kanalgatan (Bryggaregatan–Trollsjögatan)	-22,0	-2,0	-1,0		-19,0	
Gång- och cykelvägar	**-11,8**	**0,0**	**-1,0**	**-0,8**	**-4,0**	**-6,0**
Gång- och cykelväg Medborgarhuset–Bryggaregatan	-6,8			-0,8		-6,0
Gång- och cykelväg Vetegatan–Ö Asmundstorp	-5,0		-1,0		-4,0	
Gång- och cykelvägar i samarbete med Trafikverket	**-56,7**	**-2,4**	**-2,1**	**-2,9**	**-37,5**	**-10,5**
Gång- och cykelväg Billinge–Röstånga	-13,5	-1,1	-0,8	-0,6	-10,0	
Gång- och cykelväg Flyinge–S Sandby	-3,7	-0,3	-0,3	-0,3	-2,5	
Gång- och cykelväg Stabbarp–Bosarp–Öslöv	-15,5			-1,0	-4,0	-10,5
Gång- och cykelväg Ö Asmundtorp–Trollenäs	-24,0	-1,0	-1,0	-1,0	-21,0	
Lekplats stadsparken och parkåtgärder	**-12,2**	**-1,0**		**-10,0**	**-1,2**	
Årsanslag		**-22,6**	**-22,0**	**-22,0**	**-22,0**	**-22,0**
Teknisk utrustning		-0,5	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2
Om- och nybyggnad gatuanläggningar		-2,1	-2,1	-2,1	-2,1	-2,1
Åtgärder i övriga orter		-0,9	-0,9	-0,9	-0,9	-0,9
Trafiksäkersåtgärder inkl. tillgänglighet		-1,5	-1,5	-1,5	-1,5	-1,5
Asfaltering		-7,0	-7,0	-7,0	-7,0	-7,0
Gatubelysning		-2,3	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0
Lekplatser		-2,1	-2,1	-2,1	-2,1	-2,1
Grönområden Eslövs tätort		-1,4	-1,4	-1,4	-1,4	-1,4
Cykelvägnät Eslövs tätort		-1,0	-1,0	-1,0	-1,0	-1,0
Grönområden byarna		-0,6	-0,6	-0,6	-0,6	-0,6
Omläggning gator, trottoarer i samband med ledningsägares arbeten		-2,0	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0
Dagvattenåtgärder		-1,0	-1,0	-1,0	-1,0	-1,0
Broåtgärder		-0,2	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2
SERVICENÄMNDEN						
Övriga investeringar	**-27,2**	**-21,2**	**-5,0**			
Vasslegatan	-2,2	-2,2				
Rådhuset	-25,0	-19,0	-5,0			
Förskolor	**-231,9**	**-101,1**	**-49,2**	**-8,0**	**-11,0**	**-20,0**
Fridebo	-0,2	-0,2				

Marieholm	-35,0	-0,4				
Nya Skogsgläntan	-56,0	-22,0	-28,0	-5,0		
Stehag söder	-42,0	-21,2	-19,5			
Flyinge förskola Häggebo	-25,0	-24,0				
Örtofta/Väggarp	-35,0			-3,0	-11,0	-20,0
Nya Norrebo	-38,7	-33,3	-1,7			
Grundskolor	**-411,7**	**-115,3**	**-86,2**	**-116,4**	**-46,1**	**0,0**
Källebergsskolan	-1,5	-0,5	-1,0			
Teknikcentrum	-1,5	-0,5	-1,0			
Västra skolan	-1,0	-1,0				
Fridasroskolan	-0,3	-0,3				
Norrevångsskolan	-70,0	-10,0	-45,0	-12,9		
Marieskolan	-42,0	-25,0	-11,2			
Sallerupskolan	-155,0	-3,3	-10,0	-90,0	-46,1	
Nya Östra skolan etapp 2B	-26,4	-20,9	-4,0			
Ekenässkolan	-84,0	-51,3				
Stehagskolan	-2,0	-0,5	-1,5			
Flyingeskolan	-28,0	-2,0	-12,5	-13,5		

Investeringsbudget per objekt (mnkr) forts.

Projekt	Kf-ram	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Gymnasieskola	**-22,1**	**-4,3**	**-16,5**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Skoltorget vid Carl Engström-skolan	-7,7	-1,0	-6,0			
Gamla Östra skolan	-14,4	-3,3	-10,5			
KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN	**-43,0**	**-6,5**	**-30,0**	**-5,5**		
Kulturskolan	-43,0	-6,5	-30,0	-5,5		
Idrottshallar	**-6,4**	**-3,3**				
Idrottslokaler Berga	-6,4	-3,3				
Årsanslag		**-36,9**	**-38,3**	**-39,7**	**-42,9**	**-36,3**
Energieffektivisering		-3,6	-3,6	-3,6	-3,6	-3,6
Inventarier		-0,3	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2
IT-infrastruktur		-4,4	-6,4	-7,8	-11,0	-4,4
Maskiner		-0,7	-0,4	-0,7	-0,4	-0,4
Storköksmaskiner		-0,8	-0,8	-0,8	-0,8	-0,8
Städmaskiner		-0,3	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3
Byggnadsarbeten		-13,2	-13,4	-13,1	-13,4	-13,4
Elektronisk inpassering skola 2011		-0,5	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5
Myndighetskrav fastighet		-3,0	-3,0	-3,0	-3,0	-3,0
Omläggning av tak		-7,6	-7,7	-7,7	-7,7	-7,7
Stadshuset, vikvägg		-0,5				
Verksamhetsanpassning – fastighet		-2,0	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0
VÅRD- OCH OMSORGSNÄMNDEN						
Inventarier		**-3,5**	**-3,5**	**-3,5**	**-3,5**	**-3,5**
Inventarier boendeenheter		-1,0	-1,0	-1,0	-1,0	-1,0
Ny teknik		-2,5	-2,5	-2,5	-2,5	-2,5
TOTALT INKLUSIVE ÅRSANSLAG 2021–2025		**-372,7**	**-276,1**	**-236,6**	**-228,5**	**-133,6**
TOTAL KF-RAM EXKLUSIVE ÅRSANSLAG 2021–2025	**-1 069,6**					

EXPLOATERINGSBUDGET 2021 SAMT PLAN 2021–2024

Exploateringsprojekt – kommunal mark – genomförande (tkr)										
	Skede	Totalt	T.o.m. 2019	Prognos 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Senare	Planerat avslut
Industrimark Flyinge	G	-494	-494	0	0	0	0	0	0	Senare
Industrimark Löberöd	G	-233	-262	0	0	0	0	0	29	Senare
Gustavslund	G	5 826	-8 803	-85	3 050	700	700	700	9 564	Senare
Flygstaden	G	-713	-63	0	0	0	-650	0	0	2023
Kvarteret Gåsen	G	-5 611	439	500	-2 450	-100	-3 700	-100	-200	Senare
Löberöd, Hörbyvägen	G	782	-8	900	-110	0	0	0	0	2021
Arildsvägen	G	-269	-239	0	0	0	0	0	-30	Senare
Föreningstorget	G	6 737	-288	-766	21 591	-1 200	-100	-11 000	-1 500	Senare
Långåkra 1	G	1 600	0	-1 000	-1 000	-13 000	9 900	7 000	-300	Senare
Sibbarp 2:39	G	38	-62	0	-100	400	-200	0	0	2023
Tågarpsvägen, Träskofiolen	G	375	-25	700	-300	0	0	0	0	2021
Solvägen/Bygelvägen/ Allmogevägen	G	800	0	0	-400	1 200	0	0	0	2022
Ölyckegården etapp 3	G	-8 100	0	0	-2 400	-800	-9 600	1 200	3 500	Senare
Billinge tomter	G	324	0	0	0	0	0	0	324	Senare
Rådjuret	G	339	339	0	0	0	0	0	0	2021
Summa nettoexploatering		**1 401**	**-9 466**	**249**	**17 881**	**-12 800**	**-3 650**	**-2 200**	**11 387**	

Exploateringsprojekt – kommunal mark – planering/förberedande åtgärder (tkr)										
	Skede	Totalt	T.o.m. 2019	Prognos 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Senare	Planerat avslut
Bankmannen	P	-400	0	0	-100	-100	-100	-100		Senare
Rådjuret/Kidet	P	-100	0	0	-100					Senare
Utvecklingsområde Östra Eslöv	P	-700	-434	0	-266					2021
Verksamhetsmark flygplatsen	P	-1 000	-5	0	-545	-450				Senare
Gäddan 41 etapp 1	P	-46 751	-251	-2 500	-2 500	-39 000	-2 500			Senare
Skatan 3	P	-400	0	0	-200	-200				Senare
Öster om Berga	P	-1 000	0	0	-250	-500	-250			Senare
Kastanjen	P	-400	0	0	-100	-100	-100	-100		Senare
Nunnan	P	-500	0	0	0	-250	-250			Senare
Summa nettoexploatering		**-51 251**	**-690**	**-2 500**	**-4 061**	**-40 600**	**-3 200**	**-200**		

Intäkterna kan senareläggas med anledning av pågående tvist med Anderssons gatukök AB. Kostnader för

framtagande av fördjupad översiktsplan för Östra Eslöv.

Enbart kostnader för etapp 1 i projektet redovisas. Kostnaderna avser inköp och ombyggnation av del av Städet 4 samt förberedande åtgärder inför etapp 2. Sanering, exploatering och försäljning av byggrätter inom Gäddan 41 genomförs i etapp 2. Kostnader och intäkter för etapp 2 redovisas senare.

Exploateringsprojekt – privat mark (tkr)											
		Skede	Totalt	T.o.m. 2019	Prognos 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Senare	Planerat avslut
80060	Stehag 5:21	G	-400	-19	0	0	-381	0	0	0	Senare
	Färgaren 8 och 19	P									
	Stenbocken 14 och 15	P									
	Dannemannen 33, 36 och 37	P									
	Sibbarp 25:34 och 25:35	P									
80084	Östra Gårdstånga 5:134	P									
	Östra Gårdstånga 17:1	P									
	Summa nettoexploatering			**-400**	**-19**	**0**	**0**	**-381**	**0**	**0**	**0**

Exploateringsprojekt – kommunal och privat mark (Tkr)										
	Skede	Totalt	T.o.m. 2019	Prognos 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Senare	Planerat avslut
Slaktaren	G	860	860							2021
Badhusparken	P	-500	0	0	-250	-250				Senare
Drottningen S:1 Sallerup	P	-100	0	0	-100					2023
Äspingen 1 och 2	P	-100	0	0	-100					Senare
Skatan 10	P	-130	0	-30	-100					Senare
Övriga exploateringsprojekt	P	-2 500	0	0	-500	-500	-500	-500	-500	
Summa nettoexploatering		**-2 470**	**860**	**-30**	**-1 050**	**-750**	**-500**	**-500**	**-500**	

Äldre exploateringsprojekt med kvarvarande brister (tkr)										
	Skede	Totalt	T.o.m. 2019	Prognos 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Senare	Planerat avslut
Harlösa Karl-Axelsväg, översvämning	P	-2 300	0	0	-2 300					2022
Stehag Hålebäcksområdet, översvämning	P	-1 700	0	0	-1 700					2022
Summa nettoexploatering		**-4 000**	**0**	**0**	**-4 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Exploateringsverksamhet totalt (tkr)							
	T.o.m. 2019	Prognos 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Senare
Summa nettoexploatering	**-9 315**	**-2 281**	**8 770**	**-54 531**	**-7 350**	**-2 900**	**10 887**

Ny/förändrad projektbudget (tkr)							
	T.o.m. 2019	Prognos 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Senare
Internkostnad exploatering som belastar miljö- och samhällsbyggnadens driftbudget	-9	-353	-280	-280	-307	-277	-326

P - Planering

G - Genomförande

A - Avslutas

För de projekt som är under planering (P) redovisas enbart beräknade kostnader för utredningar, projektering och andra förberedande åtgärder som krävs innan projektet kan tilldelas en projektbudget för genomförande. Dessa projekt är i ett tidigt stadium och kalkylerade intäkter och kostnader för att genomföra projektet redovisas ej. Kommunstyrelsen beslutar om projektbudget. Endast projekt med planerade intäkter och kostnader redovisas.

När detaljplan har tagits fram och kalkyl är framtagen beviljas varje exploateringsprojekt en projektbudget utifrån kalkylerade kostnader och intäkter som beslutas av kommunstyrelsen. Projekt som saknar kalkylbart underlag för utbyggnad av gator med mera redovisas separat. Dessa är oftast i ett tidigt skede och här redovisas endast utredningskostnader som krävs innan en projektbudget kan tilldelas.

Ord och begrepp

Anläggningstillgång är tillgång avsedd för stadigvarande innehav såsom fastighet och inventarier.

Ansvarsförbindelse är en upplysning till balansräkningen över ekonomiska åtaganden som inte redovisas som skuld eller avsättning i balansräkninge n.

Avskrivning är planmässig värdeminskning av anläggningstillgång för att fördela anskaffningskostnaden över tillgångens beräknade nyttjandeperiod.

Avsättning utgörs av de betalningsförpliktelser som är säkra eller sannolika till sin existens, men där det finns osäkerhet beträffande beloppets storlek eller tidpunkt för betalning till exempel avsättning till pensioner.

Balanskrav enligt lag innebär att årets kostnader inte får överstiga årets intäkter.

Balansräkning visar den ekonomiska ställningen vid årets slut uppdelad på tillgångar (anläggnings- och omsättningstillgångar), eget kapital, avsättningar samt skulder (lång- och kortfristiga skulder).

Bokfört värde är det värde som en tillgång är upptagen till i bokslutet.

Byggherrekostnad är lön, personalomkostnadspålägg, och semesterersättning som förs över från personalkostnad till investering.

Driftredovisning redovisar kostnader och intäkter för den löpande verksamheten.

Eget kapital är skillnaden mellan totala tillgångar, avsättningar och skulder enligt balansräkningen, det vill säga nettoförmögenheten.

Exploatering är kommunens innehav av mark för framtida bostads- och industrietablering.

Extraordinär intäkt/kostnad saknar tydligt samband med ordinarie verksamhet och är av sådan art att de inte förväntas inträffa ofta eller regelbundet samt uppgår till väsentliga belopp.

Finansiell intäkt/kostnad avser kostnader och intäkter för räntor på in- och utlåning, utdelningar med mera.

Finansnetto anger skillnaden mellan finansiella intäkter och finansiella kostnader. Ett negativt finansnetto minskar utrymmet för kommunens verksamheter.

Intern ränta är kalkylmässigt beräknad räntekostnad grundad på anläggningstillgångens bokförda värde.

Investering är placering av kapital i olika värden såsom värdepapper, fastigheter och konst.

Jämförelsestörande post avser händelse eller transaktion av större betydelse, som inte klassas som extraordinär, men viktig att uppmärksamma vid jämförelse med andra perioder och mellan kommuner.

Kassaflödesanalys visar kassaflöden från den löpande verksamheten, investerings- och finansieringsverksamheten. Summan av dessa komponenter utgör förändringen av likvida medel.

Koncern utgörs av kommunen och dess hel- och majoritetsägda bolag.

Kortfristig fodrad och skuld förfaller till betalning inom ett år efter balansdagen

Likvida medel består av kontanter eller tillgång som kan omsättas på kort sikt, till exempel kassa- och banktillgång, postväxel samt värdepapper såsom statsskuldväxel och bankcertifikat.

Likviditet är betalningsberedskap på kort sikt. Kan uttryckas i olika mått exempelvis som rörelsekapital och ställas i relation till extern utgift.

Långfristig fordran och skuld förfaller till betalning senare än ett år efter balansdagen.

Mdkr är förkortning av miljarder kronor.

Mnkr är förkortning av miljoner kronor.

Medlem i en kommun är enligt kommunallagen 1:4 – den som är folkbokförd i kommunen. – Äger fast egendom i kommunen. – Taxerad till kommunalskatt i kommunen.

Omsättningstillgång är tillgång som beräknas innehas kortvarigt exempelvis kundfordring och förrådsartikel.

Pensionsavsättning utgörs av avsättning till framtida pensionsutbetalningar.

Pensionsskuld är intjänade pensionsförmåner för kommunens anställda.

Periodisering innebär en fördelning av kostnader och intäkter på den redovisningsperiod till vilken de hör.

Realisationsvinst/förlust skillnaden mellan bokfört värde och försäljningsvärde.

Resultaträkning sammanfattar årets intäkter och kostnader.

Resultatutjämningsreserv ger kommuner möjlighet att utjämna intäkter över tid och möta variationer i konjunkturen, inom ramen för det egna kapitalet. Kommunfullmäktige beslutar om resultatutjämningsreserv i riktlinjer för god ekonomisk hushållning.

Rörelsekapital är den del av kapitalet som står till förfogande för finansiering av utgifter, det vill säga skillnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder.

Sammanställd redovisning är en sammanställning av resultaträkningar och balansräkningar för olika juridiska personer, i vilka kommunen har ett betydande inflytande.

Självfinansieringsgrad är förmågan att själv finansiera sina investeringar. Driftresultat plus avskrivningar ställs i relation mot nettoinvesteringar.

Skatteunderlag är totala beskattningsbara inkomster. Uttrycks i procent i förhållande till inkomsten.

Soliditet är den långsiktiga betalningsförmågan, uttrycks vanligen som eget kapital i förhållande till totala tillgångar på balansdagen

Soliditet 2 är eget kapital i balansräkningen reducerad med de pensionsåtagande som är intjänade före 1998, relateras till det totala kapitalet på balansdagen.

Tkr är förkortning av tusen kronor.

Utjämningssystemet ska skapa likvärdiga ekonomiska förutsättningar för alla kommuner och landsting i landet att kunna tillhandahålla sina invånare likvärdig service oberoende av kommuninvånarnas inkomster och andra strukturella förhållanden.

Årsarbetare definieras som ackumulerade arbetade timmar dividerat med en schabloniserad årsarbetstid på 1 700 timmar.

Övervärde är skillnaden mellan marknadsvärde och bokfört värde av värdepapper

Kommunkoncernen och verksamhet i kommunalförbunden

Uppdrag

En del av kommunens service till medborgarna bedrivs i bolagsform med kommunen som hel- eller delägare eller i samverkan med andra kommuner i bolags- eller kommunalförbundsform. Synliggörande i budgeten ökar möjligheten till ett helhetsperspektiv och möjlighet till ökad styrning via kommunens företrädare i de olika beslutsorganen. Det finns inget samlat uppdrag/begränsningar i sig till kommunala bolag och kommunalförbund, utan varje organisation har uppdrag och finansiella förutsättningar. I samband med översyn av ägardirektiv ökas tydligheten att helägda bolag ska bidra till politiska mål för kommunens verksamhet. Bolagens verksamhet och ekonomiska utfall följs enligt lag upp i delårsrapport och årsredovisning, varför kommunens budget innehåller en kortfattad bild av verksamhet och budget. Kommunen ska enligt förtydligande av lagstiftningen numera, förutom i den egna verksamheten, även ha en god ekonomisk hushållning i verksamheten som bedrivs i hel- och delägda bolag (ägarandel minst 20 procent). Mål och riktlinjer för god ekonomisk hushållning i kommunkoncernen ska följas upp årligen liksom bolagens ekonomiska ställning. Likviditet beräknas med kassaflödesanalys vid årets slut

Ekonomiska nyckeltal för kommunkoncernen	
Årligt överskott	*50 mnkr*
Soliditet >30 % (31/1219)	*47,6 %*
Likviditet	*Motsvarande löpande kostnader, tillgång till checkkredit*

Ekonomiska nyckeltal Eslövs kommun	
Årligt överskott	*40 mnkr*
Soliditet >30 % (31/1218)	*66,5 %*
Likviditet	*Motsvarande löpande kostnader, tillgång till checkkredit*

Bolag som ingår i kommunkoncernen

Eslövs Bostads AB (Ebo) är kommunens allmänna bostadsbolag. Bolaget ska medverka till uppfyllandet av kommunens övergripande mål som är jämn befolkningstillväxt och långsiktigt hållbar utveckling. Bolagets verksamhet är viktig för att kommunen i ännu högre utsträckning ska uppfattas som attraktiv att bo och verka i och vara en efterfrågad bostadsort.

Eslövs Bostads AB har idag dessutom uppdraget att förvalta och utveckla specialbostäder för äldre, gruppboenden och för funktionshindrade.

Budgetering sker utifrån en låg årlig vinst. Under inledningen av året kommer bolaget att preliminärt ha kvar sitt dotterbolag. Dotterbolaget kommer att säljas. Eslövs Bostads AB har ett stort antal nyproduktionsprojekt som bidrar till utvecklingen av kommunen både i staden, till exempel projektet Slaktaren och Gåsen, och i byarna, till exempel Stehag och Löberöd. Eslövs Bostads AB utvecklar även verksamhetslokaler till kommunen i form av trygghetsboende. Kommunen begär normalt inte utbetalning av del av vinsten (minst 855 tkr) utan bolaget nyttjar medlen till sociala åtgärder och arbetsmarknadsåtgärder. Översyn pågår av bolagets ägardirektiv. Kommunfullmäktige väntas fatta beslut före årsskiftet. Bolagets skuldsättning kommer att öka i takt med nya investeringar.

Ekonomiska nyckeltal	
Planerat överskott	*Okänt när kommunens budget upprättas*
Soliditet (31/1218)	*17,2 %*
Likviditet	*Motsvarande löpande kostnader, tillgång till checkkredit*

Mellanskånes Renhållningsaktiebolag (MERAB) ägs gemensamt av kommunerna Eslöv, Hörby och Höör. Bolagets uppgift är att ansvara för den regionala avfallshanteringen inom de tre ägarkommunerna. MERAB ansvarar därmed för insamling och behandling av hushållsavfallet samt för planering, utveckling, rådgivning till privatpersoner, fastighetsägare och verksamheter samt framtagande av avfallstaxa. Bolaget sköter också all kundservice och tar fram informationsmaterial, genomför kampanjer och tar emot studiebesök på sina anläggningar.

Ekonomiska nyckeltal	
Planerat överskott (andel 52 %)	*Okänt när kommunens budget upprättas*
Soliditet (31/1218)	*48 %*
Likviditet	*Motsvarande löpande kostnader, tillgång till checkkredit*

Eslövs industrifastigheter AB (EIFAB) äger och förvaltar drygt 16 000 kvm industri- eller annan verksamhetsyta i Eslövs kommun som företrädesvis hyrs ut till externa aktörer som ett led i att vara en attraktiv kommun för företagandet. Bolaget kommer att säljas på marknaden.

Fastighetsinnehavet domineras av relativt små och anpassningsbara lokaler med möjligheter till olika typer av hyresgäster och verksamheter. Bolaget består av tre industrifastigheter. I ett dotterbolag, Fastighets AB Gäddan, inryms bad- och bowlinganläggning. Fastigheten Hästen 15 kommer att övergå till kommunal förvaltning.

Ekonomiska nyckeltal	
Planerat överskott	*Ej aktuellt*
Soliditet (31/1218)	*88,3 %*
Likviditet	*Motsvarande löpande kostnader, tillgång till checkkredit*

Ekonomiska nyckeltal Gäddan AB	
Planerat överskott	*Ej aktuellt, övergår till kommunal förvaltning*
Soliditet (31/1218)	*Ingår i moderbolagets soliditet*
Likviditet	*Motsvarande löpande kostnader, tillgång till checkkredit*

Bolag och kommunalförbund som ligger utanför kommunkoncernen

Sydvatten AB med 17 kommuner som delägare driver vattenförsörjningsanläggningar och försörjer kommunerna med vatten. Delägarkommunerna svarar själva för den lokala distributionen. Bolaget budgeterar inte för vinst. Bolaget har ett stort investeringsbehov framöver, både för att säkerställa vattenleverans och kvalitet. Bolagets skuldsättning kommer att öka kraftigt. Taxorna kommer att öka mer än index under de kommande åren.

Den lokala vattendistributionen sker genom **VA SYD** som är ett kommunalförbund med fem medlemskommuner. Förbundet har ett stort investeringsbehov med ca 350 mnkr under tre år för Eslövs va-kollektiv. Beslut planeras senast i februari 2021 avseende mycket stora investeringar för samordning och utbyggnad av reningsverk i Malmö och avloppstunnel samt avloppstunnel eller pipeline mellan Lund och Malmö. Förbundets skuldsättning kommer att öka dramatiskt. Avgifterna kommer att öka mer än index de kommande åren.

Räddningstjänst utförs av **Räddningstjänst Syd** som är ett kommunalförbund med fem kommuner. Kommunens medlemsavgift ökar med 3,1 procent för 2021. Taxor för tillstånd och tillsyn har fördubblats och motsvarar från 2019 faktisk kostnad. Förbundet har en högre kostnadsutveckling än intäktsutveckling. Förbundet räknar med effektiviseringar och driftsunderskott. Det finns eget kapital över målsatt nivå som kan användas för att balansera årets resultat (krävs synnerliga skäl). Medlemskommunerna kommer att se över finansierings-modellen inför budgetåret 2022.

Kraftringen AB ägs av fyra kommuner med Lund som majoritetsägare med 82,4 procent. Kommunen äger motsvarande 12 procent. Bolaget ska på affärsmässiga grunder tillgodose behov av energileveranser och energitjänster. Bolaget har en god vinstutveckling och budgeterar för vinst som till del delas ut till ägarna. För kommunens del ca 12–14 mnkr per år. Bolaget har planer på att utveckla verksamhet utanför traditionella tjänster som eldistribution (nät) och energiproduktion. Översyn pågår av bolagets styrdokument.

Kommunen är också delägare/medlem i Kommuninvest ekonomiska förening, Kommunassurans Syd Försäkrings AB, Sydarkivera, samordningsförbund Finsam och Inera. Kommunen är också med i en del föreningar, till exempel vattenråd, Sveriges Kommuner och Regioner och Skånes kommuner.

Information om utbetalning av förlorad arbetsinkomst i samband med kommunfullmäktiges sammanträde den 30 november 2020

5

KS.2020.0495

ESLÖVS KOMMUN

KS.2020.0495

2020-11-19
Anette Persson
+4641362131
Anette.Persson.KLK@eslov.se

Kommunfullmäktige

Information om utbetalning av ersättning för förlorad arbetsinkomst

Som förtroendevald i Eslövs kommun har man rätt till ersättning för styrkt förlorad arbetsinkomst i samband med sammanträden med den politiska församling man är invald i. Se även *Reglemente om ekonomiska förmåner för förtroendevalda i Eslövs kommun* på kommunens hemsida, https://eslov.se/wp-content/uploads/reglemente_om_ekonomiska_formaner_fortroendevalda_2017-01-01_flik12.pdf

Kommunfullmäktiges sammanträde den 30 november har med kort varsel blivit flyttat från klockan 16.00 till klockan 18.00. Dessutom har, enligt den överenskommelse som partierna har slutit, ersättarna inte rätt att delta vid sammanträdet.

Om någon ledamot eller ersättare begärt tjänstledigt från sitt arbete för att delta i sammanträdet som skulle börja klockan 16.00 och inte har möjlighet att återta sin tjänstledighet, så kompenserar kommunen den förlorade arbetsinkomsten. För att få utbetalt ersättning måste blanketten *Förlorad arbetsinkomst Ersättning* fyllas i och lämnas till Kommunledningskontoret. Blanketten finns på hemsidan https://service.eslov.se/MenuGroup2.aspx?groupId=12

Det går bra att vända sig till kommunfullmäktiges sekreterare Anette Persson via e-post anette.persson.klk@eslov.se eller via telefon 0413-621 31 för mer information.