

Budget 2019, Flerårsplan 2020-2021

Osby kommun

Innehållsförteckning

Kommunstyrelsens ordförande har ordet	4
Vision	4
Organisationsschema	4
Mandatfördelning 2019-2022	5
Planeringsförutsättningar	5
God ekonomisk hushållning i kommuner	5
Analys av samhällsekonomin	6
Kommunens övergripande mål.....	6
Finansiella mål 2019 - 2021	7
Finansiella mål.....	7
Övergripande regler för budgetåret 2019.....	7
Resultatbudget 2019 - 2021	9
Kassaflödesbudget 2019 - 2021	10
Balansbudget 2019 - 2021	11
Driftbudgetsammandrag 2019 - 2021.....	12
Nettokostnadsram per nämnd 2019 - 2021	12
Principer beräkning av budgetramar	13
Kommentarer till driftbudgeten	13
Till förfogande verkställighet.....	14
Investeringsbudgeten	15
Investeringssammandrag 2019 - 2021	15
Kommentarer till investeringsbudgeten	15
Kommunstyrelse, Kommunstyrelseförvaltning	15
Miljö- och byggnämnden.....	15
Samhällsbyggnadsnämnd, Samhällsbyggnadsförvaltning	15
Samhällsbyggnadsnämnd, VA-verksamhet	17
Barn- och utbildningsnämnden	17
Socialt stöd och omsorgsnämnden.....	17
Driftbudget 2019 - nämndernas andel	18
Nettoinvestering, Mnkr.....	18
Låneskuld, Mnkr	19
Resultatutveckling, Mnkr.....	19
Skattesats per skattekrona 2018	20
Folkmängd 1 januari respektive år	20

Nämndsbudget	21
Kommunstyrelsen, Kommunstyrelseförvaltning	21
Samhällsbyggnadsnämnd, Samhällsbyggnadsförvaltning	23
Samhällsbyggnadsnämnd, VA-verksamhet	25
Miljö- och byggnämnd.....	27
Kommunrevision	28
Valnämnd.....	29
Barn- och utbildningsnämnd.....	30
Hälsa- och välfärdsnämnd	31
Överförmyndare	33
Finansförvaltning	33

Kommunstyrelsens ordförande har ordet

Vision 2020

På spåret och naturligt nära. Så lyder Osby kommuns vision. Attraktiv boendekommun, utveckling och tillväxt samt trygghet hela livet, är de målområden som ska genomsyra hela kommunen och dess verksamheter.

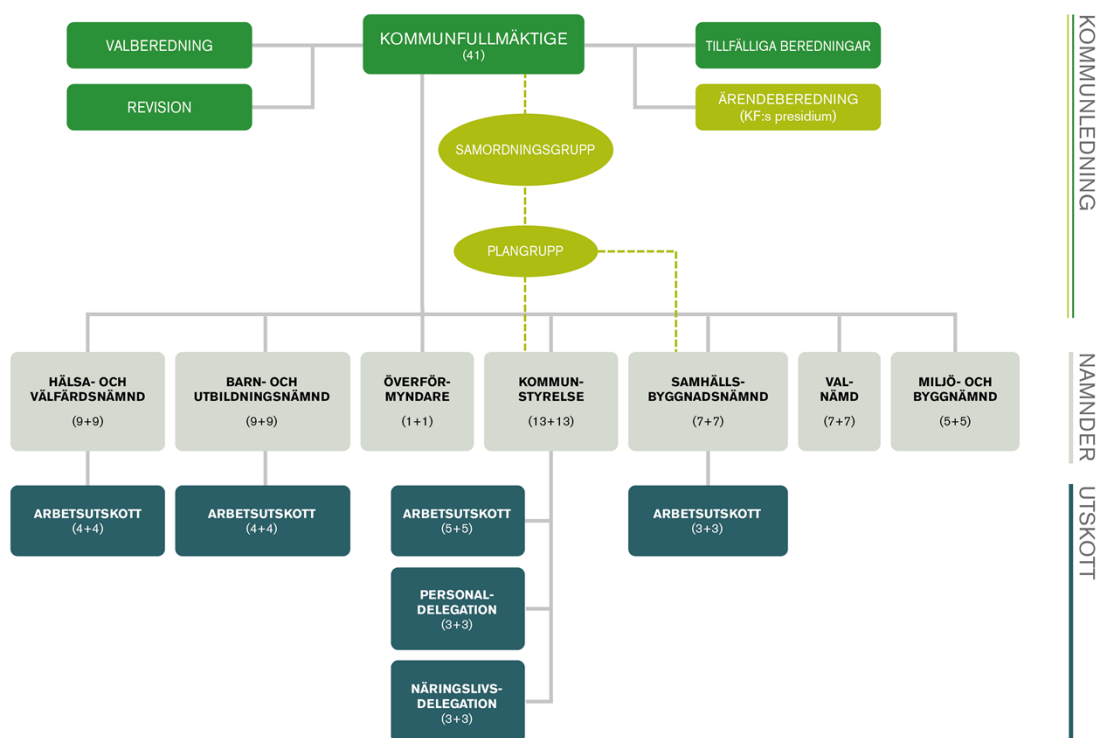
På spåret och naturligt nära

Osby kommuns vision är På spåret och naturligt nära.

På spåret innebär att kommunen finns på spåret rent infrastrukturmässigt men det innebär även att kommunen ska vara på spåret vad gäller omvärldsorientering.

Naturligt nära innebär att vi rent tillgänglighetsmässigt är naturligt nära. En timme från Sveriges tredje största stad och knappt två timmar från närmaste huvudstad. Men även genom att omvärlden når oss. Naturligt nära innebär även att vi är nära den vackra natur som omger hela Osby kommun.

Organisationsschema



Mandatfördelning 2019-2022

Parti	Mandat
Arbetarpartiet - Socialdemokraterna	14
Centerpartiet	7
Kristdemokraterna	2
Liberalerna	1
Moderaterna	6
Sverigedemokraterna	10
Vänsterpartiet	1
Övriga partier	0
Summa	41

Planeringsförutsättningar

God ekonomisk hushållning i kommuner

God ekonomisk hushållning är den lagstiftade grunden för en bra kommunal verksamhet både ur verksamhets- och finansiell synpunkt. Kommunallagen 11 kapitlet § 1, "kommuner och landsting skall ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet och i sådan verksamhet som bedrivs genom andra juridiska personer.

- Mål och riktlinjer ska finnas för god ekonomisk hushållning.
- Återställningstiden för negativa resultat är tre år och skall beslutas i samband med antagande av budgeten .
- Synnerliga skäl för att inte återställa negativa resultat ska tas upp både i budget och årsredovisning.
- Upprättande av åtgärdsplaner ska ske vid negativa resultat.
- Revisionen ska bedöma uppfyllelsen av målen för god ekonomisk hushållning i årsredovisning och delårsrapport.

Kommuner och landsting ska i budgeten ange finansiella mål och riktlinjer för verksamheten som har betydelse för god ekonomisk hushållning, Vidare ska kommuner och landsting som har negativt resultat anta en åtgärdsplan. Åtgärdsplanen ska visa hur och när det egna kapitalet ska vara återställt.

För att finansiera en verksamhet över tiden krävs normalt sett mer än ett nollresultat. Om man under ett år förbrukar mer pengar än man får in innebär det att det blir kommande år, eller kommande generationer, som måste betala för överkonsumtionen. Nedan ges ett antal skäl för att ett positivt resultat behövs för att nå god ekonomisk hushållning.

- Finansiera investeringar och värdesäkra anläggningstillgångar.
- Beakta samtliga pensionsåtaganden
- Stora pensionsavgångar medför ökade pensionsutbetalningar.
- Sysselsättning och skatteunderlag påverkar ekonomin.
- Konjunkturpassat resultat.
- Resurser för utveckling.

I kommunallagen och i lagen om kommunal redovisning finns regelverk för hur kommuner och landsting ska sköta sin ekonomiska förvaltning. Fr o m den 1 januari 2013 finns det i kommunallagen en möjlighet att under vissa betingelser reservera delar av ett positivt resultat i en resultatutjämningsreserv. (RUR). Denna reserv kan sedan användas för att utjämna intäkter över en konjunkturcykel, under förutsättning att årets resultat efter balanskravsjusteringar är negativt. RUR är frivillig att tillämpa, kommuner som tänker göra det måste besluta om hur reserven ska hanteras.

Enligt budget och flerårsplanen 2019-2021 uppfyller Osby kommun SKL:s tolkning av balanskrav, dock krävs ytterligare neddragningar av kommunens kostnader eller intäktsförstärkning för att även uppnå god ekonomisk hushållning under planeringsperioden.

Osby kommun har inget negativt resultat som ska regleras.

Analys av samhällsekonomin

Enligt SKL (Sveriges kommuner och landsting) så har nu svensk ekonomi passerat toppen av högkonjunkturen och utmaningarna för välfärdssektorn är stora. Under 2019 dämpas skatteunderlagets tillväxt i takt med att konjunkturen planar ut. Samtidigt ökar antalet yngre och äldre i betydligt snabbare takt än den arbetsföra delen av befolkningen. Det gör att efterfrågan på välfärdstjänster ökar, men förvärrar också bristen på arbetskraft. De kommande åren förväntas demografins utveckling framför allt göra att behoven av grundskola och äldreomsorg ökar.

Prognosen är att BNP-tillväxten i Sverige kommer att dämpas rejält 2019. Siffran för helåret 2019 hamnar nära 1 procent. Detta utgör en stor kontrast mot de föregående fem åren, när den årliga BNP-tillväxten i genomsnitt varit 2,8 %.

Det dröjer dock till 2020 innan arbetsmarknaden visar mer tydliga tecken på avkylning, att antalet arbetade timmar minskar och arbetslösheten stiger. På längre sikt 2021-22 ökar sedan BNP med något högre belopp. Vi har då en situation som kan beskrivas som att varken råder hög- eller lågkonjunktur.

Svagare skatteunderlagstillväxt framför oss

Skatteunderlaget och därmed kommunernas skatteintäkter utvecklas svagare de närmaste åren till följd av konjunkturförsämring. Skatteunderlagsprognosen nedan är baserad på den samhällsekonomiska syn som SKL visar vid årsskiftet 2018/2019.

Tabell 2. Olika skatteunderlagsprognoser

	2018	2019	2020	2021	2022	2018-2022
SKL, dec	3,6	3,0	3,0	3,9	4,0	19,3
Reg, nov	4,0	3,5	3,6	3,5		20,5
SKL, okt	3,6	3,4	3,3	3,8	4,2	20,1
ESV, aug	3,7	3,4	3,3	3,3		19,4

Kommunens övergripande mål

Målområde		Fullmäktigemål
Attraktiv boendekommun	Beskrivning Boendemiljö definieras som den fysiska miljö som medborgaren tar del av. Den kan innefatta allt från grönområden, service och funktioner till mötesplatser. Tekniska, estetiska, kulturella och sociala förutsättningar utgör tillsammans kvaliteten på boendemiljön.	Osby kommun ska vara en bättre kommun att leva och utvecklas i.
Utveckling och tillväxt.	Beskrivning En framgångsrik kommun kännetecknas av att arbeta innovativt, effektivt, hållbart och smart. Vi utvecklar nya metoder i vårt dagliga arbete.	Osby kommun ska ge förutsättningar för utveckling och tillväxt som skapar mervärde. Osby kommun ska ha strategier för att möta dagens och morgondagens utmaningar.

Målområde	Fullmäktigemål
Trygghet hela livet	<p>Beskrivning Vi är alla unika och har olika behov i livet. Behoven skiljer sig från person till person beroende på bakgrund och livssituation. Att ha trygghet i vardagen är något som vi alla delar och är något som vi behöver.</p> <p>Osby kommun ska skapa förutsättningar och möjligheter för människor i alla åldrar att forma ett tryggt liv.</p>

Finansiella mål 2019 - 2021

Finansiella mål

Fullmäktigemål
Årets resultat ska under planperioden uppgå till minst 1% av skatter och bidrag. På längre sikt är målsättningen att återgå till 2%. För 2019 innebär målsättningen ett resultatmål på ca 7,8 mnkr.
Finansiella kostnader får ej bli högre än 3 % av verksamhetens nettokostnader
Soliditeten inklusive alla pensionsförpliktelser, det vill säga kommunens finansiella styrka, ska inte understiga 25 % under planperioden.
All kommunal bolagsverksamhet ska regelmässigt ge ett positivt resultat.

Övergripande regler för budgetåret 2019

Övergripande regler för budgetåret 2019 reglerar kommunfullmäktiges ekonomistyrning av nämnder och styrelse.

Inledning

Ekonomistyrning

Ekonomistyrning är en del i det totala styrsystemet och handlar liksom all styrning om att påverka agerandet i en viss önskvärd riktning. Reglerna för ekonomistyrning ska uppmuntra till ett sunt ekonomiskt agerande. Det innebär att alla ekonomiskt ansvariga ska handla med kommunens bästa för ögonen, vilket kan medföra att nyttan för den totala ekonomin ibland måste gå före den enskilda enhetens bästa. I ekonomistyrningen ingår budget, redovisning,

uppföljning, bokslut, årsredovisning mm.

Ansvarsnivåer budgetramar och investeringsprojekt

Kommunfullmäktige fattar beslut om driftbudgetramar per förvaltning/nämnd, investeringsprojekt per projekt för årsbudgeten, samt flerårsplanen. Flerårsplanen revideras årligen inför kommun-fullmäktiges beslut om årsbudget. Detta innebär att nämnder/styrelse har stor frihet att fördela och prioritera inom sitt verksamhetsansvar utifrån beslutade kommunfullmäktigemål under budgetåret.

Vid beslut i styrelse/nämnd om åtgärd som innebär kostnadsåtagande ska finansiering alltid anges med hänvisning till det ansvar/konto som belastas. Det åligger styrelse/nämnd att aktivt bevaka att överskridande inte sker.

Budget 2019 och flerårsplanen 2020-2021

Kapitalkostnader budgeteras centralt på finansförvaltningen och ingår inte i nämnders/styrelsers budgetramar.

Kostnader för den årliga lokala lönerörelsen budgeteras centralt på finansförvaltningen. Nämnder/styrelse kompenseras genom tilläggsbudgetering efter genomförd lokal lönerörelse. Detsamma gäller för kapitalkostnader (avskrivningar och räntor) under budgetåret.

Tilläggsbudget/omdisponeringar/ombudgetering

Kommunens verksamhet är föränderlig och därför kan det vara nödvändigt med beslut om tilläggsbudgetering under budgetåret.

Nämnder/styrelser har möjlighet att omdisponera budgetanslag inom den budgetram som kommunfullmäktige beslutat om under innevarande budgetår.

Omdisponeringar mellan investeringsprojekt upp till 5 miljoner kronor beslutas av kommunstyrelsen och omdisponeringar över 5 miljoner kronor beslutas av kommunfullmäktige.

Det är kommunfullmäktige som tar beslut om ombudgetering i början av varje budgetår. Det handlar främst om pågående investeringsprojekt som inte slutförts under föregående år, samt pågående driftprojekt.

Kommunstyrelsens beslut om principerna för investeringshantering § 195, 2015-06-18, gäller för alla budgetbeslut, oberoende om det är årsbudget, tilläggsbudget eller ombudgetering.

Utgångspunkten är att minimera tilläggsbudgetering under budgetåret.

Budgetuppföljning/Delårsbokslut

Kommunstyrelsen begär från respektive nämnd/styrelse in budgetuppföljning med helårsprognos efter följande månader under året:

Mars, april, maj, augusti, september, oktober, november.

Efter april och augusti begärs också in budgetuppföljning med helårsprognos från de kommunala bolagen.

Delårsbokslut tas fram i Osby kommun per 31 augusti.

De mål som kommunfullmäktige fastställt ska följas upp i samband med delårsbokslut och årsredovisning.

Vid negativ budgetavvikelse ska nämnderna snarast rapportera till kommunstyrelsen. Nämnd/styrelse har skyldighet att redovisa åtgärdsplan med konsekvensanalys för att vidtaga åtgärder så att nämnden uppnår den beslutade budgetramen.

Resultatbudget 2019 - 2021

Tkr	Resultat 2017	Budget 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
Verksamhetens intäkter	270 926	239 962			
Verksamhetens kostnader	-942 509	-938 879			
Avskrivningar	-44 368	-52 729			
Verksamhetens nettokostnader	-715 951	-751 646	-781 930	-798 180	-811 430
Skatteintäkter/bidrag	749 844	757 782	785 900	809 500	835 200
Välfärdsmiljoner	0	10 411	8 000	4 950	0
Finansiella intäkter	2 799	1 450	2 030	2 030	2 030
Finansiella kostnader	-4 263	-11 953	-6 200	-10 200	-17 500
Årets resultat	32 429	6 044	7 800	8 100	8 300
Balanskravsresultat	7 734	6 044	7 800	8 100	8 300
Resultatmål	14 997	15 156	7 859	8 095	8 352

Kassaflödesbudget 2019 - 2021

Mnkr	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN			
Årets resultat	8	8	8
Justering för av- och nedskrivningar	52	56	60
Justering av ej rörelsekapitalpåverkande poster			
Verksamhetsnetto	60	64	68
INVESTERINGSVERKSAMHETEN			
Investering i materiella anlägg.tillgångar	-212	-227	-273
Försäljning av materiella anlägg.tillgångar			
Investering i finansiella anlägg.tillgångar			
Försäljning av finansiella anlägg.tillgångar			
Investeringsnetto	-212	-227	-273
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN			
Nyupptagna lån	100	100	100
Amortering av skuld			
Ökning långfristiga fordringar			
Minskning av långfristiga fordringar			
Finansieringsnetto	100	100	100
BIDRAG TILL STATLIG INFRASTRUKTUR			
ÅRETS KASSAFLÖDE	-52	-63	-105

Balansbudget 2019 - 2021

Mnkr	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	942	1 113	1 326
Materiella	900	1 071	1 284
Finansiella	42	42	42
BIDRAG TILL STATLIG INFRASTRUKTUR	12	12	12
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR	117	54	54
SUMMA TILLGÅNGAR	1 071	1 179	1 392
EGET KAPITAL	551	559	567
Årets resultat	8	8	8
Övrigt eget kapital	543	551	559
AVSÄTTNINGAR	7	7	7
SKULDER	513	613	818
varav långfristiga	361	461	561
varav kortfristiga	152	152	257
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTN. OCH SKULDER	1 071	1 179	1 392
Soliditet exklusive pensionsskuld i %	51	47	41
Soliditet inklusive total pensionsskuld i %	35	32	28
Ansvarsförbindelse pensioner	180	180	180

Driftbudgetsammandrag 2019 - 2021

Tkr	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
KOSTNADER			
Netto samtliga nämnder	-743 250	-740 286	-739 086
Tilläggsbudget	-2 200	-2 200	-2 200
Prisökning 2 %			
Oförutsett KS	-2 000	-2 000	-2 000
Pensioner faktiska	-45 200	-49 600	-52 600
Semesterlöneskuld	-1 500	-1 500	-1 500
Oförutsett verkställighet	-32 418	-55 644	-82 578
Delsumma	-826 568	-851 230	-879 964
INTÄKTER			
Realisationsvinster markförsäljning			
Intern ränta	12 138	15 450	19 234
Kalkylerad KP (7,70% inkl löneskatt)	32 500	33 000	34 000
Delsumma	44 638	48 450	53 234
SUMMA	-781 930	-802 780	-826 730

Nettokostnadsram per nämnd 2019 - 2021

Nämnd/budgetram (tkr)	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
Kommunstyrelse			
- Kommunledningsförvaltning	59 360	59 360	59 360
Miljö- och byggnämnd	5 236	5 236	5 236
Samhällsbyggnads- och servicenämnd	51 660	51 660	51 660
-Samhällsbyggnad och service			
-VA-verksamhet	0	0	0
Kommunrevision	800	800	800
Valnämnd	300	0	0
Barn- och utbildningsnämnd	342 209	342 209	342 209
Socialt stöd- och omsorgsnämnd	235 151	235 151	235 151
Överförmyndare	3 470	3 470	3 470
Kapitalkostnader	45 064	44 400	43 200
Delsumma	743 250	742 286	741 086
Finansförvaltning	-751 050	-750 386	-749 386
SUMMA	-7 800	-8 100	-8 300

Principer beräkning av budgetramar

1. Budgetramarna är en nettokostnadsram avseende driftbudgeten, exklusive beräknade löneökningar och kapitalkostnader. Löneökningar budgeteras centralt under finansförvaltningen och fördelas efter avslutade löneförhandlingar. Aktuella kapitalkostnader budgeteras på respektive nämnd. Nya budgeterade kapitalkostnader budgeteras på finansförvaltningen och fördelas till nämnderna i samband med aktivering av investeringsprojekt.

2. De nettobudgetramar som kommunfullmäktige fastställer exkluderar kapitalkostnader (intern ränta och avskrivningar).

Tekniken med budgetram innebär att nämnderna har frihet till prioriteringar inom sin ram och de av kommunfullmäktige beslutade målen. Detta ger möjlighet till förändringar i nuvarande verksamheter. Handlingsplaner inklusive verksamhetsförändringar, ändrad service mm skall tydligt redovisas i nämndplanen som fastställs av respektive nämnd. I nettokostnadsramen ingår även intäktsidan och möjlighet att justera taxor. Observera att vissa taxor skall beslutas av kommunfullmäktige.

Kommentarer till driftbudgeten

Löneökningar

Löneökningar budgeteras centralt på finansförvaltningen. Arbetsgivaravgifter för år 2019 beräknas i budgetunderlaget till 39,2 %. Löneökningprognosen följer i huvudsak SKL:s prognos avseende timlöneökningarna i landet.

Till förfogande

Ks förfogandeanslag är beräknat till 2,0 mnkr 2019-2021 samt 2,2 mkr per år 2019-2021 avseende tilläggsbudget.

Till förfogande kapitalkostnader

Kapitalkostnader budgeteras på finansförvaltningen (undantag VA-verksamheten) för ej aktiverade projekt. För aktiverade/färdigställda projekt sker budgetering på respektive nämnd/förvaltning. Kapitalkostnaderna beräknas utanför budgetramen. Det sker full kompensation för kapitalkostnader.

Pensionskostnader

Kostnaden för 2019 är enligt KPA:s beräkningar inkl löneskatt i augusti 2018.

	2019	2020	2021
Enligt KPA inkl löneskatt	44 900	49 300	52 300
Administration	300	300	300
	45 200	49 600	52 600

Semesterlöneskuld

Semesterskuldsökningen är beräknad till 1,5 mnkr.

Avskrivningar

Avskrivningar är beräkande efter befintliga investeringar samt nya investeringar på 130 mnkr varje år 2019-2021.

	2019	2020	2021
Avskrivningar	48 300	55 500	60 100

Internränta

Internräntan tas fram som förslag från SKL och bygger på kommunernas snittränta hos Kommuninvest. 2019: 1,50%, 2020: 1,75%, 2021: 1,75%,

	2019	2020	2021
Intern ränta	10 700	15 400	19 200

Kompletteringspension

Kalkylerad kompletteringspension (pensionskostnad, del av personalomkostnadspålägget 7,70%) är beräknad efter löneökningsprognosen.

	2019	2020	2021
Kompletteringspension	32 500	33 000	34 000

Resultatbudget

Finansiella intäkter	2019	2020	2021
Likvida medel (20 mnkr)	0	0	0
Borgensavgifter (0,5%)	1 280	1 280	1 280
Avkastning koncernbolag	400	400	400
Avkastning Kommuninvest	350	350	350
Summa	2 030	2 030	2 030

Finansiella kostnader	2019	2020	2021
Ränta på lån	5 900	9 900	17 200
Ränta på pensionskostnader	300	300	300
Övrigt			
Summa	6 200	10 200	17 500

Kapitalförvaltning

Någon avkastning från kapitalförvaltningen budgeteras inte då ev. avkastning återinvesteras.

Befolkning

	2019	2020	2021
Befolkning i Osby kommun 1/11 året innan budgetåret	13 255	13 294	13 360

Kommunal skattesats

	2019	2020	2021
Kommunal skattesats	22,26	22,26	22,26

Skatter och bidrag

Skatter och bidrag är beräknade utifrån SKL:s prognos i augusti 2018.

Till förfogande verkställighet

Tkr	2019	2020	2021
Löner mm	17 065	29 054	46 338
Kapitalkostnader	17 355	26 564	36 226
Driftkostnadsökningar			
SUMMA	34 420	55 618	82 564

Investeringsbudgeten

Investeringsbudgeten beslutas och redovisas per projekt. Investeringsprocessen följer de av kommunstyrelsen antagna "Principer för investeringshantering i Osby kommun" (KS § 195, 2015-06-18).

Investeringsbudgeten är en plan vilket kan innebära att investeringar kan förskjutas framåt eller bakåt i tiden. Förskjutningar belastar kommande års budget i form av tilläggsbudget. Ambitionen är att så långt som möjligt anpassa investeringsbudgeten till förväntat utfall med den tid och resurser som finns till förfogande och därmed minimera tilläggsbudgeten. Om ett investeringsprojekt pågår över flera år så delas budgetbeloppen upp på respektive år.

Investeringssammandrag 2019 - 2021

Tkr	2019	2020	2021
Kommunstyrelse			
- Kommunstyrelseförvaltning	13 000	6 500	200
Miljö-och byggnämnd	200	0	0
Samhällsbyggnadsnämnd			
- Samhällsbyggnadsförvaltning	171 800	191 050	215 200
- VA-verksamhet	23 500	20 500	52 250
Barn- och utbildningsnämnd	270	6 945	4 625
Hälsa- och välfärdsnämnd	3 270	2 500	1 200
TOTALT	212 040	227 495	273 475

Kommentarer till investeringsbudgeten

Kommunstyrelse, Kommunstyrelseförvaltning

Löpande utbyte av IT-utrustning är upptaget enbart 2019 med 5 000 tkr. Inga budgetbelopp 2020-2021 i avvaktan på beslut om ev. IT-samverkan med andra kommuner, ex. UNIKOM (Östra Göinge, Höör, Hörby).

Nytt diarie- och ärendehanteringssystem budgeteras 2019-2020.

Räddningstjänst

För räddningstjänsten finns ramanslag som för 2019 bl a innehåller höjdfordon, övningsanläggning, inventarier.

Miljö- och byggnämnden

2019 finns budgeterat 200 tkr avseende system för digital arkivering av handlingar.

Samhällsbyggnadsnämnd, Samhällsbyggnadsförvaltning

Samhällsbyggnad, fastighet

Säkerhetsprojekten inom fastighet (riskinventering och elsäkerhet) budgeteras med 150 tkr per år.

Genomförande av energiprojekt finns upptaget med 500 tkr per år.

Införande av nytt kommunövergripande passagesystem påbörjas under planperioden med

1 000 tkr 2019, 2 000 tkr 2020, 3 000 tkr 2021. Det nya systemet kan ersätta 7 st befintliga system.

Utbyte av storköksutrustning, 250 tkr per år.

Åtgärder för planerat underhåll är budgeterat med 5 000 per år. Detta är högre belopp än tidigare år för att ta igen eftersatt underhåll.

Nybyggnation av matsal samt förskola i Örkened/Lönsboda pågår. Beräknas vara klart under andra halvåret 2020.

Nybyggnation av förskola i Osby tätort pågår. Beräknas vara klart under andra halvåret 2020.

Budgetbelopp finns 2019 för projektering av nya skolbyggnader i Killeberg. I flerårsplanen finns sedan belopp för byggnation.

Utemiljö för barn och skola, 500 tkr per år 2019-21. Förråd, lekutrustning etc.

Diverse verksamhetsförändringar barn och skola, 100 tkr per år. Investerings- och ändringsbehov som uppstår under pågående verksamhetsår, till exempel anpassning av lokaler till elvers särskilda behov.

Ventilationsanläggning på nya Ekbackeskolan är upptaget 2019 med 4 500 tkr.

Utbyggnad av laddstolpar är budgeterat 2019 med 1 000 tkr. Avsikten är att möjliggöra ökat användande av elbilar i kommunens verksamheter för mindre miljöpåverkan.

Kök och uteplats för Parkgatans gruppboende finns budgeterat med 100 tkr + 150 tkr 2019.

Utemiljö för Rönnebackens, budgetbelopp 400 tkr 2019. Bl a staket på vissa delar kring vård och omsorgsboendet.

Samhällsbyggnad, övrigt

Gatubelysning: 3 500 tkr 2019, 3 500 tkr 2020, 200 tkr 2021. Byte till LED-armaturer.

Trafiksäkerhetsbefrämjande åtgärder är budgeterat med 200 tkr per år.

Fastighetsbildning, 150 tkr per år.

Exploatering av nya planområden, ex Hasslaröd Syd finns budgeterat med 6 000 tkr per år.

För centrumåtgärder enligt visionsdokumentet finns budgeterat 2 000 tkr per år.

Naturbruksområdet. För utvecklingsåtgärder finns budgeterat 2 250 tkr 2019, 5 000 tkr 2020, 7 750 tkr 2021. En kommunfullmäktigeberedning är tillsatt för utredning av framtida användning av området.

Julbelysning. Årlig budget finns för inköp av ny belysning samt planerat underhåll av befintlig.

Årligt budgetbelopp på 2 000 tkr finns för arbetsfordon.

För asfaltering finns årligt budgetbelopp på 6 000 tkr. En ökning mot tidigare år på grund av eftersatt standard.

Samhällsbyggnadsnämnd, VA-verksamhet

Div åtgärder och investeringar enligt den av kommunfullmäktige beslutade VA-planen.

Barn- och utbildningsnämnden

Löpande utbyte av möbler grundskola. Budgetbelopp 50 tkr 2019, 300 tkr 2020, 300 tkr 2021.

För 2019 finns budgeterat 220 tkr för verkstadsinventarier.

Budget för inventarier till ny förskola i Örkened/Lönsboda finns i flerårsplanen 2020, 2 000 tkr.

Budget för inventarier till ny förskola i Osby tätort finns i flerårsplanen 2020, 2 500 tkr.

Socialt stöd och omsorgsnämnden

Upphandling av nytt verksamhetssystem till vård och omsorgsverksamhet, 2 000 tkr 2019.

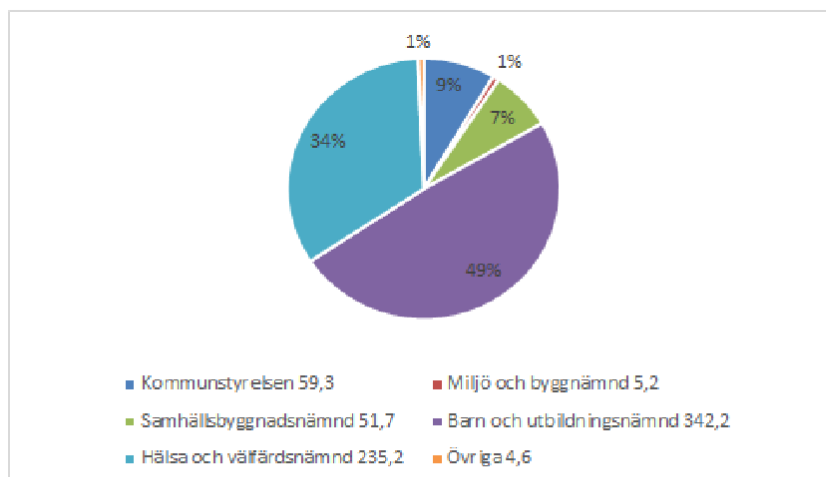
Inkluderar även de delar som ska användas av individ och familj.

Larm till särskilt boende, 500 tkr 2019, 2 000 tkr 2020. Upphandling av gemensamt system för samtliga boenden.

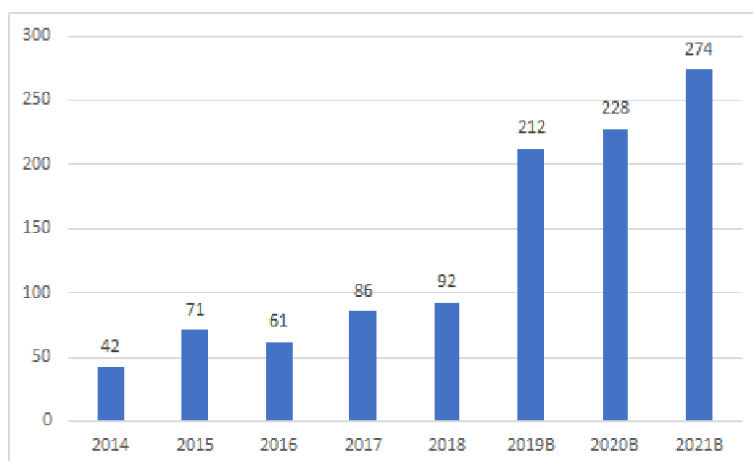
Inventarier till dagverksamhet, demens, 100 tkr 2019. Avser flytt av dagverksamhet till Rönnebacken.

System för automatiserad handläggning finns budgeterat 2019 med 500 tkr. Investering ska ge möjlighet till automatiserad handläggning av försörjningsstöd.

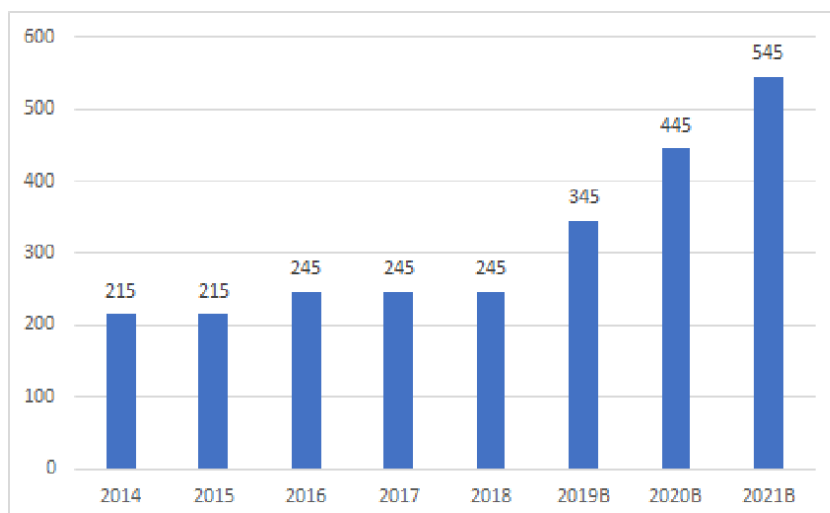
Driftbudget 2019 - nämndernas andelar i procent, belopp i mnkr



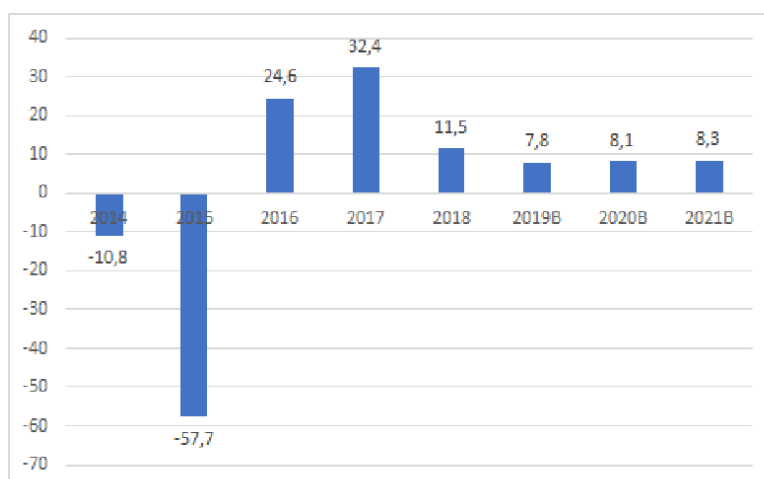
Investeringar, Mnkr



Låneskuld, Mkr



Resultatutveckling, Mkr



Skattesats per skattekrona 2018

	Osby Visseltofta Loshult	Örkened
Kommunen	22,26	22,26
Församlingen	1,29	1,29
Region Skåne	11,18	11,18
Summa	34,73	34,73

Folkmängd 1 januari respektive år

	Osby kommun
2008	12 623
2009	12 648
2010	12 656
2011	12 724
2012	12 699
2013	12 637
2014	12 713
2015	12 828
2016	12 954
2017	13 149
2018	13 182
2018-11-01	13 255

Nämndsbudgetar

Kommunstyrelsen, Kommunstyrelseförvaltning

Ledning

Niklas Larsson, kommunstyrelsens ordförande

Petra Gummeson, kommundirektör

Antal årsarbetare

30

Verksamhetsbeskrivning

Kommunstyrelseförvaltningen omfattar följande enheter/verksamheter:

- Ekonomieheten
- HR-enhet
- Stab
- IT- och utvecklingsenhet
- Tillväxtenhet
- Kansliheten
- Räddningstjänst

Drift

Resultatbudget (Tkr)			Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
Intäkter			-3 917,9		
Kostnader			63 277,9		
Nettokostnad/budgetram			59 360,0	59 360,0	59 360,0
Kapitalkostnader					
Summa			59 360,0	59 360,0	59 360,0
Investeringsbudget			Budget 2018	Plan 2019	Plan 2020
Inkomster			0	0	0
Utgifter			13 000	6 500	200
Nettoinvesteringar			13 000	6 500	200

Investering

INVESTERING/PROJEKT (Tkr)					
Kod	Text	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021	Åter KS
0046	Diarie- o ärendehanteringssystem	500	1 000	0	
0060	Fordon o inv. räddningstjänst	7 500	5 500	200	1 .
0070	IT-investeringar	5 000	0	0	1 .
	Totalt	13 000	6 500	200	

1. Ramanslag. Vid enskilt inköp på mer än 2 mnkr ska ärendet behandlas av KS.

Samhällsbyggnadsnämnd, exkl vatten och avlopp (VA)

Ledning

Ann-Charlotte Melin, ordförande

Mathias Karlsson, förvaltningschef

Antal årsarbetare

116,5

Verksamhetsbeskrivning

Samhällsbyggnadsnämnden arbetar för en attraktiv och hållbar kommun genom god samhällsplanering, skötsel av kommunens byggnader och mark samt service i form av kost- och lokalvård.

Följande enhet/verksamheter ingår i nämndens ansvarsområde:

Teknisk enhet (fastighet, mark- och exploatering, gata, park samt fastighetsskötsel)

Kost- och lokalvårdsenhet

Drift

Resultatbudget (Tkr)			Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
Intäkter			-61 657		
Kostnader			113 317		
Nettokostnad/budgetram			51 660	51 660	51 660
Kapitalkostnader					
Summa			51 660	51 660	51 660

Investering

INVESTERING/PROJEKT (Tkr)					
Kod	Text	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021	Åter KS
0801	Fastighetsbildning	150	150	150	
0802	Nya planområden	6 000	6 000	6 000	Ja
0803	Centrumåtgärder	2 000	2 000	2 000	
0804	Gatubelysning	3 500	3 500	200	
0810	Trafiksäk. främj. åtg.	200	200	200	
0815	Utv. Naturbruksomr	2 250	5 000	7 750	Ja
0831	Lekplatser	300	300	300	
0832	Julbelysning	250	250	250	
0833	Fordon, driftenhet	2 000	2 000	2 000	
0835	Asfalt	6 000	6 000	6 000	
0890	Maskiner lokalvård	400	100	100	
0809	Trafiksäkerhet Lönsboda skola o centrum		1 000		
xxxx	GC-väg Rönnebacken och fsk		1 000		
xxx	GC-väg Näset-Haslaröd		2 000		

Samhällsbyggnadsnämnd, VA-verksamhet

Ledning

Ann-Charlotte Melin, ordförande

Mathias Karlsson, förvaltningschef

Verksamhetsbeskrivning

Produktion och leverans av dricksvatten till abonnenter, avledning och rening av abonnenternas avloppsvatten samt tillhandahållande av ett fungerande dagvattenledningsnät.

Drift

Resultatbudget (Tkr)			Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
Intäkter			-31 331		
Kostnader			21 681		
Nettokostnad/budgetram			-9 650	0	0
Kapitalkostnader			9 650		
Summa			0	0	0
Investeringsbudget			Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
Inkomster			0	0	0
Utgifter			23 500	20 500	52 250
Nettoinvesteringar			23 500	20 500	52 250

Miljö- och byggnämnd

Ledning

Oddbjörn Aasvold, ordförande

Petra Gummeson, kommundirektör/förvaltningschef

Michael Horn, enhetschef, miljö och bygg.

Antal årsarbetare

Nio

Verksamhetsbeskrivning

Miljö- och byggnämnden ansvarar för bygglovshantering och tillsyn enligt Plan- och bygglagen, förordning om obligatorisk ventilationskontroll, mm.

Från och med den 1 januari 2019 kommer budgeten för kalkningsprojekt och bostadsanpassningsbidrag att flyttas över till miljö- och byggnämnden.

Nämnden ansvarar även för tillsyn enligt Miljöbalken (miljöskydd, hälsoskydd, avfall, förorenade områden, strandskydd, kemikalier) och Livsmedelslagen med tillhörande förordningar och föreskrifter. Detsamma gäller för strålskyddslagen, förordningen om handel med receptfria läkemedel, tobakslagen med flera lagar, som är upptagna i nämndens reglemente.

Drift

Resultatbudget (Tkr)			Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
Intäkter			-5 225		
Kostnader			10 461		
Nettokostnad/budgetram			5 236	5 236	5 236
Kapitalkostnader					
Summa			5 236	5 236	5 236

Kommunrevision

Ledning

Margot Malmqvist, ordförande

Verksamhetsbeskrivning

Revisorerna granskar årligen i den omfattning som följer av god revisionsred, all verksamhet som bedrivs inom nämnderna. Genom lekmannarevisorerna granskar revisorerna även den verksamhet som bedrivs i de kommunala bolagen.

Drift

Resultatbudget (Tkr)			Budget 2018	Plan 2019	Plan 2020
Intäkter			-30		
Kostnader			830		
Nettokostnad/budgetram			800	800	800
Kapitalkostnader					
Summa			800	800	800

Valnämnd

Ledning

Sonja Svenle Pettersson, ordförande

Verksamhetsbeskrivning

Valnämnden har till uppgift att förrätta allmänna val och folkomröstningar inom kommunen.

Drift

Resultatbudget (Tkr)			Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
Intäkter			0		
Kostnader			300		
Nettokostnad/budgetram			300	0	0
Kapitalkostnader					
Summa			300	0	0

Barn- och utbildningsnämnd

Ledning

Lars-Anton Ivarsson, ordförande
Mia Johansson, förvaltningschef

Antal årsarbetare

513,4 årsarbetare

Verksamhetsbeskrivning

Barn- och utbildningsnämndens ansvarsområde är förskola, grundskola, fritidshem, gymnasieskola, vuxenutbildning, kultur- och fritidsenhet, musikskola samt barn- och familjeenhet.

Drift

Resultatbudget (Tkr)			Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
Intäkter			-110 762		
Kostnader			458 042		
Nettokostnad/budgetram			347 280	347 280	347 280
Kapitalkostnader					
Summa			347 280	347 280	347 280
Investeringsbudget			Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
Inkomster			0	0	0
Utgifter			270	6 945	4 625
Nettoinvesteringar			270	6 945	4 625

Investering

INVESTERING/PROJEKT (Tkr)					
Kod	Text	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021	Åter KS
1645	Möbler grundskola	50	300	300	
1662	Verkstadsinventarier	220	0	0	
xxxx	Ny förskola Osby, inventarier		2 500		
xxxx	Ny förskola Örkened, inventarier		2 000		
xxxx	Inventarier uteförskolan		200		
xxxx	Möbler förskolor		125	125	
xxxx	Teknikinventarier		200	200	
xxxx	Möbler Ekbackeskolan		810		
xxxx	Inventarier, förskola och grundskola Killeberg			2 000	
xxxx	Off. konst, förskola och skola		810		
xxxx	Inventarier, Örkenedsskolan			2 000	
	Totalt	270	6 945	4 625	

Hälsa- och välfärdsnämnd

Ledning

Jimmy Ekborg, ordförande

Helena Ståhl, förvaltningschef

Antal årsarbetare

352,3

Verksamhetsbeskrivning

Hälsa och välfärdsnämnden fullgör kommunens uppgifter för vuxna enligt socialtjänstlagen (SoL), lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS), den kommunala hälso- och sjukvården (HSL) samt lagen om vård av missbrukare (LVM). Nämnden ansvarar för:

- Vård-och omsorg till äldre och funktionsnedsatta genom boende, hemtjänst, dagverksamhet, uppsökande och förebyggande verksamhet, assistens, ledsagning, kontaktpersoner samt korttidsvistelse.
- Stöd genom ekonomiskt bistånd och skuldsanering, arbetsmarknadsåtgärder, integrationsåtgärder, socialpsykiatrisk verksamhet, stöd till utsatta för våld i nära relationer och behandling vid missbruksproblematik.
- Kommunal hälso-och sjukvård inklusive rehabilitering, habilitering och hjälpmedel i särskilda boende, bostäder med särskild service, dagliga verksamheter och ordinärt boende. Ansvaret gäller inte läkarinsatser.
- Stöd till närstående genom biståndsbedömda och allmänt riktade insatser.
- Utslussning av ensamkommande barn som fyllt 18 år

Drift

Resultatbudget (Tkr)			Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
Intäkter			-58 855		
Kostnader			294 006		
Nettokostnad/budgetram			235 151	235 151	235 151
Kapitalkostnader					
Summa			235 151	235 151	235 151
Investeringsbudget			Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
Inkomster			0	0	0
Utgifter			3 270	2 500	1 200
Nettoinvesteringar			3 270	2 500	1 200

Investering

INVESTERING/PROJEKT (Tkr)					
Kod	Text	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021	Åter KS
1700	Larm, särsk. boende	500			
1703	Rullstol	60			
1704	Programvara, aut. handl. IFO	500			
1711	Inventar., korttid, demens	100			
1712	TES-lyftet	110			
1792	Verksamhetssystem, vård och omsorg	2 000			
xxxx	Larm, särskilt boende		2 000		
xxxx	Sjukvårdstekn. hjälpmedel		300	300	
xxxx	Inventarier		200	300	
xxxx	Inventarier, gruppboend LSS			250	
xxxx	Inventarier, serviceboend LSS			50	
xxxx	Arbets tekniska hjälpmedel			300	
	Totalt	3 270	2 500	1 200	

Överförmyndare

Ledning

Mats Ernstsson, överförmyndare

Verksamhetsbeskrivning

Överförmyndarens uppgift regleras i Föräldrabalken och Förmyndarskapsförordningen samt i Lagen om god man för ensamkommande barn.

De viktigaste uppgifterna består i att utöva tillsyn över förmyndare, god man och förvaltare.

Drift

Resultatbudget (Tkr)			Budget 2018	Plan 2019	Plan 2020
Intäkter			-775		
Kostnader			4 245		
Nettokostnad/budgetram			3 470	3 470	3 470
Kapitalkostnader					
Summa			3 470	3 470	3 470

Finansförvaltning

Drift

Resultatbudget (Tkr)			Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
Intäkter			-826 150		
Kostnader			75 100		
Nettokostnad/budgetram			-751 050	-750 386	-749 386
Kapitalkostnader					
Summa			-751 050	-750 386	-749 386