



SVEDALA KOMMUN

Boris Blumenfeld
Ekonomi- och utvecklingschef

Tjänsteskrivelse
2023-11-09
Diarienummer: KS 2023-000010

Revidering av budget 2024 med ram 2025-2026 för Svedala kommun (budgetventilen)

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att för det övergripande målet "Vårdnadshavare inom grund och förskola ska uppleva en förbättrad information om utveckling, lärande och kunskap" ersätta indikatorn "Vårdnadshavare som anser att de får god information på utvecklingssamtal i grundskolan, index för tre frågor (max 10)" till indikatorn "Får du tillräcklig information från personalen om hur ditt barn utvecklas kunskapsmässigt?",

att fastställa reviderad budget 2024 med flerårsplan 2025-2026 enligt i ärendet redovisad ekonomisk plan:

- * Justerade budget och anslag för nettokostnader
- * Justerad Investeringsbudget 2024 med flerårsplan
- * Resultatbudget/finansieringsbudget/balansbudget,

att bevilja kommunstyrelsen 3 000 tkr i tillfälliga anslag i syfte att förstärka innovationsarbetet i kommunen,

att bevilja ett tillfälligt anslag på 450 tkr till bygg- och miljönämnden i syfte att bibehålla kompetensen inom nämndens verksamhetsområde samt för att skapa rådum för att styra om på miljösidan med målsättningen att öka effektiviteten och kostnadstäckningen,

att bevilja 1 500 tkr i permanent anslag till teknisk nämnds kostenhet för ökade livsmedelskostnader på grund av hög inflation,

att bevilja 9 777 tkr i permanent anslag i syfte att kompensera för kommunfullmäktiges riktade effektiviseringskrav i budget 2024 samt anslaget fördelas proportionerligt till kommunens nämnder och att de fritt får disponera medlen inom sina verksamhetsområden,

att bevilja investeringsanslag enligt bilaga "Justerad budget i ventil Investeringsbudget 2024-2026",

att finansiering sker inom justerad ram, samt

att kommunstyrelsen under år 2024 har rätt att omsätta lån och nyupplåna inom en total högsta låneramen om 459,6 mnkr.

Sammanfattning av ärende

Kommunfullmäktige fastställde budgetramar för 2024 med ram för 2025–2026 den 21 juni 2023, § 54. Innan den siste november har kommunfullmäktige möjlighet att justera budgeten. Denna möjlighet är reglerad i 11 kap 10 § kommunallagen. I samband med att kommunfullmäktige fastställde budgetramarna gav fullmäktige kommunstyrelsen i uppdrag att justera



budgetramar enligt reviderade beräkningar över kapitaltjänstkostnader, avskrivningar och interna poster, vilket sker under hösten 2023.

Efter det att kommunfullmäktige fastställde ramarna i juni har flera händelser inträffat som fått konsekvenser för Svedala kommuns ekonomi avseende budget 2024. Sveriges Kommuner och Regioners (SKR) senaste skatteprognos, cirkulär 23:41, Planeringsförutsättningar för åren 2023 - 2027, visar på en sämre ekonomisk utveckling för Sverige som helhet. I rapporten revideras BNP-tillväxten, sysselsättning och skattetillväxt ned jämfört med den prognos som låg till grund för junibudgeten. Vidare ser kommunens befolkningstillväxt inte ut att utvecklas i nivå med planerad befolkningsprognos som ligger till grund för beräkningen av volymkompensation och skatter och statsbidrag i budget 2024. Den 20 september lämnade regeringen över budgetpropositionen för 2024 till riksdagen. I den framgår att det generella statsbidraget höjs med 10 miljarder kronor från och med 2024 för att undvika att den kortsiktiga prisutvecklingen ska leda till neddragningar inom vård, skola och omsorg.

Kommunledningskontoret föreslår därför att kommunfullmäktige beslutar om en korrigerad budget för 2024 med flerårsplan 2025 - 2026 i enlighet med bifogade bilagor.

Kommunstyrelsens utskott har berett ärendet 6 november 2023. Efter utskottets beredning har Ksau haft ytterligare en beredning av ärendet 9 november angående fördelningsnyckel av medel till nämnder. Handlingarna har nu uppdaterats efter beredningen 9 november, vilket innebär att några beslutspunkter i förslaget till beslut har justerats.

Handlingar i ärendet

Tjänsteskrivelse av ekonomi- och utvecklingschef, uppdaterad 2023-11-09
Rapport, reviderad budget 2024 med flerårsplan 2025-2026, dat. 2023-11-09
Justerad budget och anslag för nettokostnader 2024-2026 (bilaga 1)
Justerad investeringsbudget 2024 med flerårsplan (bilaga 2)
Resultatbudget/finansieringsbudget/balansbudget (bilaga 3)
Protokollsutdrag 2023-11-06 § 120 Budget 2024 med ram 2025-2026 för Svedala kommun
Protokollsutdrag Kf 2023-06-21 § 54 Budget 2024 med ram 2025-2026 för Svedala kommun
Presentation Ks arbetsutskottets information 2023-10-25 om budgetventil

Beslut skickas till

Samtliga nämnder
Ekonomienheten
Kommunrevisionen

Förändring efter KF budget 21 juni 2023

Resultaträkning och prognos 2020	Bokslut 2022	Budget 2023	2024	Ny ränteprognos	Ny skatte 20231005	budgetpropositionen 2024 Regeringskansliet	Justerad budget 2024	Justerad Plan 2025	Justerad Plan 2026
Nettokostnader	-1 355,1	-1 434,6	-1 529,8				-1 536,0	-1 571,1	-1 621,6
Avskrivningar	-51,3	-55,5	-61,0				-61,0	-62,0	-66,2
Verksamhetens nettokostnad	-1 406,4	-1 490,1	-1 590,8	0,0	0,0	0,0	-1 597,0	-1 633,1	-1 687,8
Skatteintäkter, statsbidrag	1 463,4	1 486,4	1 574,7		-6,2	18,7	1 587,2	1 655,1	1 737,3
Finansiella kostnader	-4,1	-4,0	-5,5	-0,2			-5,7	-5,6	-6,4
Finansiella intäkter	11,9	8,1	22,5				22,5	14,0	14,1
Årets resultat exkl jämförestörande poster	64,8	0,5	0,9	-0,2	-6,2	18,7	7,0	30,4	57,2
<i>Exploateringsnetto</i>	20,0	0,0	0,0				0,0	0,0	0,0
<i>Inlösen av pensionskuld (Ansvarsförbindelsen)</i>		0,0	0,0				0,0	0,0	0,0
<i>Orealiserade vinster/förluster (pensionsmedel)</i>	-36,1	4,5	5,0				5,0	6,5	7,0
Jämförelsestörande poster	-16,1	4,5	5,0	0,0	0,0	0,0	5,0	6,5	7,0
Årets resultat inkl jämförelsestörande poster	48,6	5,0	5,9	-0,2	-6,2	18,7	12,0	36,9	64,2

Bilaga 1. Beräkning av budgetramar för nämnderna

	Budget	Kompensation		Justering enl budget 2024 -	Högre PO 2024:
	2023	Buget	Lönerörelse 2023	priskompensation	ökning med 1,22%
		2024	Kf §54 2023-06-21	Kf §54 2023-06-21	Kf §54 2023-06-21
Kommunstyrelsen & Kommunfullmäktige	-118 145	-118 500	-2 234	-1 516	-605
Utbildningsnämnden	-732 707	-736 414	-11 896	-9 459	-4 221
Kultur- och fritidsnämnden	-63 766	-55 633	-533	-906	-219
Socialnämnd	-339 408	-341 579	-5 267	-3 470	-2 245
Teknisk nämnd - skatt	-151 592	-162 077	-2 178	-1 229	-863
Teknisk nämnd - avgift	2 607	147	0	0	0
Bygg- och miljönämnden	-5 721	-5 221	-251	101	-74
TOTALT	-1 408 732	-1 419 277	-22 359	-16 479	-8 227
Finansförvaltning					
Varav:					
Försäkringsavgifter (PO-pålägg)	250	250			
Arbetsgivareavgifter (PO-pålägg)	85 649	85 149			8 227
Pension	-139 431	-176 617			
Finansiell reserv (1% av skatter och statsbidrag)	-17 300	-15 641			
Lönerörelse	-18 899	-51 411	22 359		
Priskompensation	0	-16 479		16 479	
Upplösning medfin. Trv stationsområdet	-1 900	-1 900			
Uppräkning medfinansiering Trafikverket GC-väg Hyltie	-540	-270			
Ofinansierade avskr på investeringar	0	-5 475			
Kapitalkostnadsersättningar	10 840	10 840			
Nettokostnad totalt	-1 490 063	-1 590 831	0	0	0

-3 120

-3 120

Riktade statsbidrg som blivit generella statsbidrag. Cirkulär 23:41	Volymförändringar enl utfall 20231031	Ombudgetering systemkostnder (Teis)	Ombudgetering; Omorganisation LFE	Ombudgetering; Städ från VoO till Serviceenheten	Kompensation för Facklig tid
20231005					
	2 846	-189	1 751 -638		-300
-2 200	711	189	-1 113	1 800 -1 800	
-2 200	3 557	0	0	0	-300

-2 200	3 557	0	0	0	-300
--------	-------	---	---	---	------

Särskild satsning i ventilen.	Återföring av sparbetning	Tilläggsanslag innovationsmedel	Ny Pensionsprognos KPA 2023-08-17	Justerad budget 2024	Justerad Plan 2025	Justerad Plan 2026
KSAU 6 nov						
	-1 032	-3 000		-122 493	-119 993	-122 143
	-5 635			-768 326	-785 605	-803 185
	-130			-57 847	-57 747	-57 697
	-2 081			-356 166	-364 994	-372 575
-1 500	-856			-181 637	-188 562	-185 530
	0			147	1 599	2 800
-450	-43			-6 021	-6 396	-6 696
-1 950	-9 777	-3 000	0	-1 492 343	-1 521 699	-1 545 027
				250	250	250
				93 376	61 727	62 727
			12 023	-164 594	-95 552	-80 976
				-18 761	-16 282	-17 050
				-29 052	-60 681	-91 759
				0	-12 113	-22 982
				-1 900	-1 900	-1 900
				-270	-270	-270
				-3 594	-6 470	-10 670
				19 854	19 854	19 854
-1 950	-9 777	-3 000	12 023	-1 597 034	-1 633 136	-1 687 803



Boris Blumenfeld
Ekonomi- och utvecklingschef
Boris.Blumenfeld@svedala.se

RAPPORT
2023-11-10
Ks dnr: 2023-000010

Reviderad budget 2024 med flerårsplan 2025-2026

Kommunfullmäktige fastställde i enlighet med Svedala kommuns budgetprocess förslag till budgetramar den 21 juni 2023, § 54 följande budgetramar för respektive nämnd.

Kommunfullmäktiges beslutade ramar för budget 2024-2026	2024	2025	2026
Kommunstyrelsen	-118 500	-119 000	-121 150
Utbildningsnämnden	-736 414	-753 694	-771 274
Kultur- och fritidsnämnden	-55 633	-55 533	-55 483
Socialnämnd	-341 579	-350 427	-358 008
Teknisk nämnd - skattekollektiv	-162 077	-169 002	-165 970
Teknisk nämnd - avgiftskollektiv	147	1 599	2 800
Bygg- och miljönämnden	-5 221	-5 596	-6 346
TOTALT	-1 419 277	-1 451 653	-1 475 431

Kommunfullmäktige gav även kommunstyrelsen i uppdrag att justera budgetramar enligt reviderade beräkningar över kapitaltjänstkostnader, avskrivningar och interna poster, vilket sker under hösten 2023.

I budgetprocessen finns också möjlighet att i november månad justera budgeten för kommande år utifrån ändrade förutsättningar såsom reform- och omvärldsförändringar; den så kallade ventilen. Denna möjlighet är reglerad i 11 kap 10 § kommunallagen (2017:725).

Efter det att kommunfullmäktige fastställde ramarna i juni har flera händelser inträffat som fått konsekvenser för Svedala kommuns ekonomi avseende budget 2024. Sveriges Kommuner och Regioners (SKR) senaste skatteprognos, cirkulär 23:41, Planeringsförutsättningar för åren 2023 - 2027, visar på en sämre ekonomisk utveckling för Sverige som helhet. I rapporten revideras BNP-tillväxten, sysselsättning och skattetillväxt ned jämfört med den prognos som låg till grund för junibudgeten. Vidare ser kommunens befolkningstillväxt inte ut att utvecklas i nivå med planerad befolkningsprognos som ligger till grund för beräkningen av volymkompensation och skatter och statsbidrag i budget 2024.

Kommunledningskontoret föreslår därför att kommunfullmäktige beslutar om en korrigerad budget för 2024 med flerårsplan 2025 - 2026 i enlighet med bifogade bilagor.

Omvärldsfaktorer

Svensk ekonomi går in i en lågkonjunktur som väntas bestå under hela 2024. Hittills har ekonomin och arbetsmarknaden trots fortsatt hög inflation och återkommande räntehöjningar varit motståndskraftig. Detta har dock förändrats under hösten 2023. Årets räntehöjningar och nya räntehöjningar under hösten slår hårt mot hushållens ekonomi och bostadsbyggandet i Sverige. Samtidigt efterfrågas svenska varor och tjänster mindre från omvärlden vilket resulterat i att exporten bromsat in under sommaren och hösten 2023. Dessa faktorer bidrar till att prognosen för svensk BNP tillväxt 2024 sjunker med cirka en procent jämfört med de bedömningar som



gjordes under våren. Effekten av det är att de bedömningar som gjordes kring utvecklingen av skatter och statsbidrag, pris- och ränteuppräknings i samband med budget 2024 ser annorlunda ut idag.

Sveriges jämförelsevis höga inflation beror på att kronan försvagats kraftigt och för att stärka kronan kommer troligtvis centralbanken i Sverige inte sänka styrräntan i samma takt som övriga centralbanker. Risker är stora att det blir ytterligare planerade räntehöjningar under hösten, allt för att stävja inflationen.

Lågkonjunkturen har ännu inte gjort något större avtryck på arbetsmarknaden. Andelen inskrivna vid Arbetsförmedlingen har fortsatt minska och ligger på nivåer som är lägre än under högkonjunkturen före pandemin. Dock syns nu en inbromsning under andra kvartalet 2023 där företagets anställningsplaner reviderats ned på bred front sedan juni månad. Anställningsplanerna är negativa i alla branscher med undantag från tjänstebranschen. Sammantaget gör det att sysselsättningen kommer minska under andra halvåret 2023. Minskad efterfrågan på arbetskraft kommer leda till att arbetslösheten i närtid ökar och prognosen visar på att den under 2024 planar ut kring 8,4 procent på nationell nivå.

Skatteunderlaget fortsätter att utvecklas positivt dock inte på samma nivå som gjorda bedömningar under våren 2023. Jämfört med tidigare bedömningar ökar tillväxten i skatteunderlaget med 0,5 procentenheter under 2023 och minskar med 0,7 procentenheter under 2024, vilket ger en genomsnittlig försämring på 0,2 procentenheter för perioden. Orsaken till detta är en större ökning av grundavdraget till följd av inflationen samt en inbromsning på arbetsmarknaden. Däremot beräknas skatteunderlaget bli 0,2 procentenheter högre 2025 och 0,3 procentenheter lägre 2026 jämfört med tidigare bedömning.

I reala termer växer skatteunderlaget dock endast med 1,0 procent nästa år, vilket ska jämföras med de senaste tio årens genomsnitt på 1,8 procent. Den höga inflationen har urholkat köpkraften och detta tapp bedöms varaktigt vilket kommer kväva minskade utgifter framöver om inte statsbidraget höjs för kommunsektorn.

Ekonomisk bedömning för Svedala kommun

Svedala kommuns ekonomiska förutsättningarna de kommande åren har förändrats jämfört med de bedömningar som låg till grund för budget 2024 med flerårsplan 2025-2026. Fortsatt hög inflation samt lägre sysselsättning jämfört med tidigare påverkar Svedala kommuns ekonomi negativt. Dessa faktorer bidrar till att kommunens pensionskostnader, personalomkostnadspålägg, hyror, räntor, löner med mera ökar mer än planerat i den fastställda budgeten för 2024. Dock har ett nytt pensionsavtal med KPA resulterat i höjd garantiränta vilket bidragit till att kostnaden för pensionspremien 2024 sänkts med 15-20 procent. En mer dämpad sysselsättning jämfört med tidigare bedömning genererar lägre skatteintäkter till kommunen. Trots det fortsätter skatteunderlaget utvecklas relativt bra i Svedala kommun. Dock påverkar den sämre konjunkturen befolkningstillväxten negativt, vilket medfört att intäkterna från skatter och statsbidrag reviderats ned jämfört med tidigare bedömningar.

Den 20 september lämnade regeringen över budgetpropositionen för 2024 till riksdagen. I den framgår att det generella statsbidraget höjs med 10 miljarder kronor från och med 2024 för att undvika att den kortsiktiga prisutvecklingen ska leda till neddragningar inom vård, skola och omsorg. Regeringen aviserar även en del riktade statsbidrag, inom bland annat utbildningssektorn, vilket bedöms gynna Svedala kommuns verksamheter med ytterligare 3,9 mkr.



Reviderad budget 2024 med flerårsplan 2025-2026

Bedömningen framöver är att de ekonomiska förutsättningarna för Svedala kommun ser något bättre ut åren 2024 med flerårsplan 2025-2026 jämfört med de bedömningar som gjordes vid perioden för fastställandet av budget 2024.

	Prog. 2023	Fast. Budget 2024	Rev. Budget 2024	2025	2026
Resultatbudget:					
Nettokostnader	-1 431,6	-1 529,8	-1 536,0	-1 571,1	-1 621,6
Avskrivningar	-53,0	-61,0	61,0	-62,0	-66,2
Verksamhetens nettokostnad	-1 484,6	-1 590,8	1 597,0	-1 633,1	-1 687,8
Skatter, statsbidrag	1 510,8	1 574,7	1 587,2	1 655,1	-1 737,3
Finansiella kostnader	-5,7	-5,5	-5,7	-5,6	-6,4
Finansiella intäkter	89,5	22,5	22,5	14,0	14,1
Årets resultat	110,0	0,9	7,0	30,4	57,2
Jämförelsestörande poster:					
Exploateringsöverskott	6,2	0,0	0,0	0,0	0,0
Förgäveskostnader	-13,2	0,0	0,0	0,0	0,0
Orealiserade vinster/förluster	6,0	5,0	5,0	6,5	7,0
Årets res. inkl. jmf-stör. Post.	108,9	5,9	12,0	36,9	64,2

Nedan presenteras de förändringar som ligger till grund för den reviderade budgeten 2024 med flerårsplan 2025-2026.

Förändringar på grund av omvärldsfaktorer

Pris- och ränteökningar, kommande lönerörelse och dämpad ekonomisk tillväxt är faktorer som kommer få stor påverkan på kommunens kostnader och intäkter från skatter och statsbidrag. Med utgångspunkt från detta föreslås i beredningen en ökad avsättning till kommunens anslag för finansiell reserv med 3,1 mnkr i syfte att parera för eventuella kostnadsökningar i samband med lönerörelsen. Vidare föreslås även att nämnderna kompenseras fullt ut för stigande kostnader, 1,8 mnkr, enligt SKR's senaste makroanalys för inflationen.

Den förändrade skatteprognosen från Sveriges Kommuner och Regioner är en viktig parameter att lyfta in i budgeten då regeringens avisering av nya statsbidrag i höstbudgeten bidrar till att intäkterna från skatter och statsbidrag trots sämre ekonomiskt läge ökar jämfört med beslutad budget 2024. Enligt den senaste prognosen bedöms skatteintäkterna bli 6,2 mnkr lägre. Det nya generella statsbidraget innebär dock ett positivt tillskott på 18,7 mnkr, vilket innebär ett nettotillskott på 12,5 mnkr jämfört med beslutad budget.

I statsbidragen finns ett antal riktade statsbidrag som konverterats till generella statsbidrag. För att inte kommunens verksamheter ska påverkas negativt av detta föreslår beredningen att vård och omsorg kompenseras med 2,2 mnkr, vilket är i linje med de riktade statsbidrag nämnden fått tidigare år för att utöka antalet sjuksköterskor inom äldreomsorgen.



Under sommaren presenterade kommunens pensionsförvaltare, KPA, en ny prognos över pensionskostnaderna för 2024 och framåt. Då inflationen inte gått ned i den takt som förväntats skulle kostnaderna blivit högre jämfört med planerad budget. Dock har Skånes kommuner handlat upp ett nytt pensionsavtal med KPA som innebär en lägre premiekostnad. Effekten av den är att pensionskostnaderna under 2024 reviderats ned med 12,0 mnkr i förhållande till budget.

Ett förändrat konjunkturläge har dels bidragit till att befolkningstillväxten utvecklats sämre än planerat i budget 2024, dels bidragit till att räntekostnaderna ökat med 0,2 mnkr jämfört med beslutad budget. En del i kommunens ekonomistyrningsprinciper är att justera teknisk nämnds, utbildningsnämndens och socialnämndens ramar utifrån förväntad befolkningstillväxt. Eftersom befolkningstillväxten inte beräknas utvecklas i nivå med budget har de volymbaserade ramarna justerats ned med totalt 3,6 mnkr.

Sammantaget beräknas dessa förändringar leda till att det budgeterade resultatet ökar från 5,9 till 26,9 mnkr.

Förändringar på grund av kommunala beslut och riktlinjer

Verksamhetsförändringar och nya politiska beslut under 2023 har resulterat i behov av nya anslag samt ett behov av ombudgeteringar mellan nämnderna och mellan nämnderna och finansförvaltningen. Nedan presenteras beredningens förslag:

Efter att kommunfullmäktige beslutat om budget 2024 med flerårsplan har kommunstyrelsens beredning enligt beslut omfördelat medel från finansförvaltningen till nämnderna. Omfördelningen avser dels kompensation för 2023 års lönerörelse och 2024 års prisjusteringar, dels ökade kapitalkostnader och avskrivningar i samband med aktivering av tidigare års investeringsprojekt.

Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) föreslår höjd internränta och arbetsgivaravgifter. För Svedala kommun innebär det att nämndernas ramar justeras upp med 7,4 mnkr för höjd interränta och 8,2 mnkr för ökade arbetsgivaravgifter. Motsvarande belopp tillförs finansförvaltningen som intäktspost.

Anslag har även omfördelats mellan olika nämnder. Mellan kommunstyrelsen och utbildningsnämnden har 1,1 mnkr omfördelats till utbildningsnämnden på grund av en omorganisation inom lokalförsörjningsenheten. Mellan socialnämnden och kommunstyrelsen har 0,2 mnkr omfördelats till kommunstyrelsen till följd av en centralisering av systemkostnader för Teis. Mellan socialnämnden och teknisk nämnd har 1,8 mnkr omfördelats på grund av att serviceenheten ska ta över hela städverksamheten från äldreomsorgen. Från kommunstyrelsen har 4,4 mnkr ombudgeterats till alla nämnder som har en IT-arbetsplats. Ombudgeteringen avser årliga kostnader för datorer och licenser och som från och med 2024 kommer faktureras ut på de verksamheter som har en IT-arbetsplats.

I samband med budgetprocessen lyfte revisionen upp ett behov om 0,05 mnkr i tilläggsanslag på grund av ökade kostnader för revision. Från och med 2023 ska delårsbokslut och årsredovisning granskas enligt Standard för kommunal räkenskapsrevision. Detta ingår inte i uppdraget idag och kostnad för kompletterande granskning av delårsrapport och årsredovisning med hänsyn till efterlevnad av Standard för kommunal räkenskapsrevision uppgår till 0,05 mnkr.

Alla kommunens medarbetare genererar enligt lag facklig tid. Det innebär att de fackliga organisationerna har rätt till ett visst antal timmar per medarbetare och år för att utföra fackligt arbete. Då budgeten för facklig tid ligger under kommunstyrelsen har nämnden inte blivit kompenserad för den merkostnad på 0,3 mnkr som uppstått i samband med tidigare års volymökningar inom teknisk nämnd och utbildnings- och socialnämndens verksamheter.



Kommunfullmäktige har under året tagit ett beslut om verksamhetsanpassningar på Holmagårdens särskilda boende ska bekostas med kommunala medel. Beslutet innebär att socialnämndens anslag för tilläggshyra på 1,7 mnkr revideras ned med 0,4 mnkr.

Efter samtliga föreslagna justeringar hamnar resultatet på 26,7 mnkr vilket är i linje med den finansiella målsättningen. Då det ekonomiska läget ser bättre ut jämfört med när budget 2024 antogs finns det nu utrymme att återkalla det sparbetning som kommunfullmäktige beslutade om i samband med budet 2024 med flerårsplan.

Beredningen föreslår att återföra 11,3 mnkr i permanent anslag i syfte att kompensera för kommunfullmäktiges riktade effektiviseringskrav i budget 2024. Av dessa anslag föreslås 1,5 mnkr riktas mot kostenheten inom teknisk nämnd i syfte att kompensera för ökade livsmedelskostnader till följd av inflationen. Resterande anslag på 9,8 mnkr föreslås fördelas ut proportionerligt i förhållande till de ursprungliga effektiviseringarna som gjordes i varje nämnd samt att nämnderna fritt får disponera medlen inom sitt verksamhetsområde.

Beredningen föreslår även ett tillfälligt anslag på 0,45 mnkr under 2024 för att bygg- och miljönämnden ska kunna behålla kompetens inom verksamheten samt för att skapa rådrom för att styra om på miljösidan i syfte att öka effektiviteten och kostnadstäckningen.

Beredningen föreslår även att återinföra ett särskilt anslag på 3,0 mnkr för att stimulera innovationsarbetet i kommunen.

Med de justeringar som ligger i ventilen är förutsättningarna goda för att den finansiella målsättningen för perioden 2024-2026 uppfylls. Detta eftersom resultatnivån föreslås justeras från 5,9 mnkr till 12,0 mnkr år 2024, från 40,0 mnkr till 36,9 mnkr år 2025 och från 68,6 mnkr till 64,2 mnkr år 2026.

Förändringar i investeringsbudgeten

Kommunens bruttoinvesteringar beräknas öka från 130,7 mnkr i kommunfullmäktiges fastställa budget för 2024 till 143,5 mnkr i ventilen. Under hösten 2023 uppdagades att vissa investeringar behöver flyttas till nästa år på grund av förseningar, ändrade förutsättningar med mera. Dessutom har behovet av utökade ramar för redan påbörjade investeringar identifierats. Följande förändringar föreslås i ventilen.

Inom kommunstyrelsens verksamhetsområde föreslås investeringsramen öka med 1,0 mnkr 2024. Det finns ett behov av att handla upp nytt ekonomi- och HR-system. Dagens system är bristfälliga och en uppdatering till en acceptabel standard innebär i princip samma kostnad som att handla upp nytt system. Investeringen föreslås ske i tre steg. Första steget handlar om att göra en behovsutredning och upphandling. Steg två och tre handlar om att implementera upphandlade system och kommer ske under 2025 och 2026 till en uppskattad kostnad på 2 mnkr per år.

Teknisk nämnd skattefinansierad verksamhet föreslår en utökad ram på 6,1 mnkr netto. En stor del av förändringen beror på behovet av att flytta investeringar från 2023 till 2024 på grund av förseningar. Följande projekt föreslås flyttas eller tillföras nya medel:

- Bara Backar etapp 2, gatumark. Exploatören flyttar fram arbetet ett år vilket innebär att anslag på 5 mnkr behöver flyttas från 2023 års budget till 2024.
- Servicebyggnad och Kiosk på Aggarpsvallen. Entreprenören som påbörjade bygget har gått i konkurs. Det genomförda arbetet är bristfälligt och en ny entreprenör har tagit över. För att iordningsställa byggnaden finns det ett behov av att tillföra ytterligare 4,5 mnkr.



- Nämnden har ansökt om 1,0 mnkr i nya anslag för att iordningställa mark i Klågerup för att etablera en obemannad butik.
- Exploateringsersättning för Bara Backar på 1,2 mnkr flyttas fram från 2023 till 2024 på grund av förseningar.
- Nya indikationer utifrån ett sämre ekonomiskt läge indikerar på svårigheter att sälja två tomter på Östra Industriområdet enligt budget. Nämnden föreslår en revidering till att enbart sälja en tomt under 2024, vilket blir en intäktsminskning på 1,4 mnkr jämfört med budget.
- Då investeringar på stationsområdet tidigare lagts har budgeten för 2024 anpassats utifrån projektets totalram. Det innebär en revidering från 19 mnkr 2023 till 17,3 mnkr år 2024.

Ramar för ändrade investeringsbudgetar framgår av bilaga, Justerad investeringsbudget 2024 med flerårsplan.

Förändringar av indikatorer kopplade till de övergripande målen

För det övergripande målet "Vårdnadshavare inom grund- och förskola ska uppleva en förbättrad information om utveckling, lärande och kunskap" har indikator nedan (1) utgått och föreslås ersättas med nya indikatorn (2) enligt nedan.

1	Indikator	Målvärde 2023	Målvärde 2024	Målvärde 2025	Målvärde 2026
	Vårdnadshavare som anser att de får god information på utvecklingssamtal i grundskolan, index för tre frågor (max 10)	7,5	7,8		8

2	Indikator	Målvärde 2023	Målvärde 2024	Målvärde 2025	Målvärde 2026
	Får du tillräcklig information från personalen om hur ditt barn utvecklas kunskapsmässigt?	5,8	6	6,2	6,4

Slutord

Kommunfullmäktige föreslås anta reviderad budget för 2024 med flerårsplan enligt ovanstående ekonomiska plan med tillhörande bilagor.

Samtliga tilläggsanslag i drift och investering går att finansiera till följd av bättre ekonomiska förutsättningar jämfört med när kommunfullmäktige fastställde budget 2024 med flerårsplan i juni 2023. Svedala kommuns finansiella reserv är vidare tillräckligt stor för att säkerställa ett tillräckligt högt resultat så att kommunallagens balanskrav inte underskrides.

Förändring efter KF budget 21 juni 2023

Resultaträkning och prognos 2020	Bokslut 2022	Budget 2023	2024	Ny ränteprognos	Ny skatte 20231005	budgetpropositionen 2024 Regeringskansliet	Justerad budget 2024	Justerad Plan 2025	Justerad Plan 2026
Nettokostnader	-1 355,1	-1 434,6	-1 529,8				-1 536,0	-1 571,1	-1 621,6
Avskrivningar	-51,3	-55,5	-61,0				-61,0	-62,0	-66,2
Verksamhetens nettokostnad	-1 406,4	-1 490,1	-1 590,8	0,0	0,0	0,0	-1 597,0	-1 633,1	-1 687,8
Skatteintäkter, statsbidrag	1 463,4	1 486,4	1 574,7		-6,2	18,7	1 587,2	1 655,1	1 737,3
Finansiella kostnader	-4,1	-4,0	-5,5	-0,2			-5,7	-5,6	-6,4
Finansiella intäkter	11,9	8,1	22,5				22,5	14,0	14,1
Årets resultat exkl jämförestörande poster	64,8	0,5	0,9	-0,2	-6,2	18,7	7,0	30,4	57,2
<i>Exploateringsnetto</i>	20,0	0,0	0,0				0,0	0,0	0,0
<i>Inlösen av pensionskuld (Ansvarsförbindelsen)</i>		0,0	0,0				0,0	0,0	0,0
<i>Orealiserade vinster/förluster (pensionsmedel)</i>	-36,1	4,5	5,0				5,0	6,5	7,0
Jämförelsestörande poster	-16,1	4,5	5,0	0,0	0,0	0,0	5,0	6,5	7,0
Årets resultat inkl jämförelsestörande poster	48,6	5,0	5,9	-0,2	-6,2	18,7	12,0	36,9	64,2

Bilaga 1. Beräkning av budgetramar för nämnderna

	Budget	Budget	Kompensation Lönerörelse 2023	Justering enl budget 2024 - priskompensation	Högre PO 2024: ökning med 1,22%
	2023	2024	Kf §54 2023-06-21	Kf §54 2023-06-21	Kf §54 2023-06-21
Kommunstyrelsen & Kommunfullmäktige	-118 145	-118 500	-2 234	-1 516	-605
Utbildningsnämnden	-732 707	-736 414	-11 896	-9 459	-4 221
Kultur- och fritidsnämnden	-63 766	-55 633	-533	-906	-219
Socialnämnd	-339 408	-341 579	-5 267	-3 470	-2 245
Teknisk nämnd - skatt	-151 592	-162 077	-2 178	-1 229	-863
Teknisk nämnd - avgift	2 607	147	0	0	0
Bygg- och miljönämnden	-5 721	-5 221	-251	101	-74
TOTALT	-1 408 732	-1 419 277	-22 359	-16 479	-8 227
Finansförvaltning					
Varav:					
Försäkringsavgifter (PO-pålägg)	250	250			
Arbetsgivareavgifter (PO-pålägg)	85 649	85 149			8 227
Pension	-139 431	-176 617			
Finansiell reserv (1% av skatter och statsbidrag)	-17 300	-15 641			
Lönerörelse	-18 899	-51 411	22 359		
Priskompensation	0	-16 479		16 479	
Upplösning medfin. Trv stationsområdet	-1 900	-1 900			
Uppräkning medfinansiering Trafikverket GC-väg Hyltie	-540	-270			
Ofinansierade avskr på investeringar	0	-5 475			
Kapitalkostnadsersättningar	10 840	10 840			
Nettokostnad totalt	-1 490 063	-1 590 831	0	0	0

Revisorernas äskande	Internränta, Højning från 1,25% till 2,5% SKR cirkulation 23:05	kapitalkostnad och avskr för aktiverade projekt 2023	Ombudgetering IT drift (Köp av arbetsplats)	Verksamhetsanapssning av Holmagårdens lokaler §77 KS 2023-000252	SKR skatteprognos, cirkulär 23:36, Prisuppräknig + 0,65% 20231005	SKR skatteprognos, cirkulär 23:36, Löneuppräknig +0,1% + PO 1,22% 20231005
-50	-354 -515 -105 -107 -6 270	-692 -2 852	4 439 -1 470 -195 -1 948 0 -728 -98	 400 	-211 -923 -126 -370 -171 0 15	
-50	-7 351	-3 544	0	400	-1 786	0

-3 120

	7 351	1 881 1 663				
-50	0	0	0	400	-1 786	-3 120

Riktade statsbidrg som blivit generella statsbidrag. Cirkulär 23:41	Volymförändringar enl utfall 20231031	Ombudgetering systemkostnder (Teis)	Ombudgetering; Omorganisation LFE	Ombudgetering; Städ från VoO till Serviceenheten	Kompensation för Facklig tid
20231005					
	2 846	-189	1 751 -638		-300
-2 200	711	189	-1 113	1 800 -1 800	
-2 200	3 557	0	0	0	-300

-2 200	3 557	0	0	0	-300
--------	-------	---	---	---	------

Särskild satsning i ventilen.	Återföring av sparbetning	Tilläggsanslag innovationsmedel	Ny Pensionsprognos KPA 2023-08-17	Justerad budget 2024	Justerad Plan 2025	Justerad Plan 2026
KSAU 6 nov						
	-1 032	-3 000		-122 493	-119 993	-122 143
	-5 635			-768 326	-785 605	-803 185
	-130			-57 847	-57 747	-57 697
	-2 081			-356 166	-364 994	-372 575
-1 500	-856			-180 909	-187 834	-184 802
	0			-581	871	2 072
-450	-43			-6 021	-6 396	-6 696
-1 950	-9 777	-3 000	0	-1 492 343	-1 521 699	-1 545 027
				250	250	250
				93 376	61 727	62 727
			12 023	-164 594	-95 552	-80 976
				-18 761	-16 282	-17 050
				-29 052	-60 681	-91 759
				0	-12 113	-22 982
				-1 900	-1 900	-1 900
				-270	-270	-270
				-3 594	-6 470	-10 670
				19 854	19 854	19 854
-1 950	-9 777	-3 000	12 023	-1 597 034	-1 633 136	-1 687 803

Justerad Investeringsbudget 2024 med flerårsplan 2025-2026 - ventilen

Projekt 4	Projekt	Objekt	Totalt per projekt		Redovisat	Avvikelse	Kalkyl budg	Prognos	Budget	Plan	Plan
			Anslag		tom 2022		2 023,0	2 023	2 024	2 025	2 026
KOMMUNSTYRELSEN											
Central ledning och administration											
Inventarier	Inköp av inventarier		150,0		0,0	150,0	150,0	150,0	150,0	150,0	150,0
IT-investeringar	Fibernät		1 000,0		0,0	1 000,0	1 000,0	1 000,0	1 000,0	1 000,0	1 000,0
IT-investeringar	Nyinvesteringar datorer		2 500,0		0,0	2 500,0	2 500,0	1 700,0	2 500,0	2 500,0	2 500,0
	Uppgradering av verksamhetssystem, ek		500,0		0,0	500,0	500,0	250,0	500,0	500,0	500,0
	Uppgradering av verksamhetssystem, HR		500,0		0,0	500,0	500,0	0,0	500,0	500,0	500,0
	IT core-nätversinfrastruktur		3 800,0				3 800,0	3 800,0			
	Förbättringsåtgärder kommun.fast		100,0								
Räddningstjänst											
	Inköp av diverse maskiner, andingsapparater, etc		300		0,0	300,0	300	300	300	300	300
	Investeringar av Fasti Säkerhetsarbete		500		0,0	500,0	500	3 500	500	500	500
		summa	9 350,0		0,0	5 450,0	9 250,0	10 700,0	5 450,0	5 450,0	5 450,0
Nya ej beslutade											
	Fordon trygghetsvärdar								500,0		
	Samverkansfordon - räddningstjänsten								800,0		
	Släp och vagnar - räddningstjänsten									300,0	
	RTJ, Ledningsfordon									900,0	
	RTJ, justering befintliga fordon									100,0	
	RTJ, brandbil										4 800,0
	Idé Svedala (Medel för att kunna genomföra medborgar förslag)								1 000,0	1 000,0	1 000,0
	Upphandling nytt ekonomisystem och HR system								1 000,0	2 000,0	2 000,0
		Total nya äskanden			0,0	0,0	0,0	0,0	3 300,0	4 300,0	7 800,0
		Totalt Kommunstyrelsen	9 350,0		0,0	5 450,0	9 250,0	10 700,0	8 750,0	9 750,0	13 250,0
UTBILDNINGSNÄMNDEN											
Inventarier	Inventarier hela verksamheten		400,0		0,0	400,0	400,0	400,0	2 300,0	2 300,0	2 300,0
IT-utrustning	Digitala enheter		2 500,0		0,0	2 500,0	2 500,0	2 500,0	2 600,0	2 600,0	2 600,0
Inventarier											
	Spångholmsskolan ombyggnad		1 800,0		0,0	1 800,0	1 800,0	1 800,0			
	NFU ombyggnad		1 000,0		0,0	1 000,0	1 000,0	1 000,0			
	Hattstugan nybyggnad		3 000,0		0,0	3 000,0	3 000,0	3 000,0			
	Hattstugan skolmatsal		500,0		0,0	500,0	500,0	500,0			
		summa	9 200,0		0,0	9 200,0	9 200,0	9 200,0	4 900,0	4 900,0	4 900,0
Nya ej beslutade											
	Inventariier, Spångholmsskolan ombyggnad								1 000,0		
	Inventarier, Kyrkskolan									500,0	
		Total nya äskanden	0		0	0	0	0,0	1 000,0	500,0	0,0
		Totalt Utbildningsnämnden	9 200,0		0,0	9 200,0	9 200,0	9 200,0	5 900,0	5 400,0	4 900,0
KULTUR OCH FRITIDSNÄMNDEN											
Inventarier	Reinvesteringar inventarier hela verksamheten		550		0,0	550,0	550,0	300,0	350	350	350
	Inpasseringssystem idrottshall							1 300,0			
		summa	550,0		0,0	550,0	550,0	1 600,0	350,0	350,0	350,0
Nya ej beslutade											
Anläggningar											
		Total nya äskanden			0	0	0	0,0	0,0	0,0	
		Totalt Kultur och fritid	550,0		0,0	550,0	550,0	1 600,0	350,0	350,0	350,0

SOCIALNÄMNDEN									
Inventarier	Div inventarier hela verksamheten	1 000,0	0,0	1 000,0	1 000,0	1 000,0	1 000,0	1 000,0	1 000,0
Inventarier	Hjälpmedel	150,0	0,0	150,0	150,0	150,0	150,0	150,0	150,0
It-utrustning	Digitalisering	500,0	0,0	500,0	500,0	500,0	500,0	500,0	500,0
summa		1 650,0	0,0	1 650,0	1 650,0	1 650,0	1 650,0	1 650,0	1 650,0
Nya ej beslutade									
Nya ej beslutade		0,0							
		0,0							
Total nya askanden			0	0	0	0	0	0	0
Totalt Socialnämnden		1 650,0	0,0	1 650,0	1 650,0	1 650,0	1 650,0	1 650,0	1 650,0
TEKNISK NÄMND - avgiftsfinansierad									
<u>VA-anläggningar</u>									
Investeringa tfa explc VA-anslutning Bara Backar etapp 2-3		6 000,0	0,0	6 000,0	4 000,0	0,0	6 000,0	0,0	
Investeringa tfa explc VA-anslutning Bara Backar etapp 2-3			0,0	0,0					
Investeringa tfa explc VA-anslutning, Nygårds dammar		13 500,0	0,0	13 500,0	6 500,0	1 000,0	13 500,0	0,0	
VA-anslutning, Nygårds dammar, inkomst		-3 000,0			-3 000,0	-100,0	-3 000,0		
Investeringa tfa explc Enskilda fastigheter utbyggnad		500,0	0,0	500,0	800,0	600,0	600,0	600,0	600,0
Investeringa tfa explc Generellt nya anslutningsavgifter på nya områden		-7 222,0	0,0	-7 222,0	-7 222,0	-6 724,0	-9 689,0	-19 341,0	-9 346,0
Investeringa tfa explc VA-anslutning Hindstorp		1 000,0	0,0	1 000,0	0,0	0,0	1 000,0	1 000,0	
<u>Investeringar av VA-verksamhet</u>									
Reinv Avloppsverk		13 850,0	0,0	13 850,0	9 750,0	1 750,0	21 100,0	8 800,0	7 350,0
Spillvattennät			0,0	0,0	1 900,0	2 000,0			
VA-reinvesteringar	Ledningsnät reinvestering	13 200,0	0,0	13 200,0	19 100,0	20 370,0	7 100,0	8 900,0	8 600,0
VA-reinvesteringar	Pumpstationer och tryckstegringsstationer reinvestering	13 000,0	0,0	13 000,0	18 800,0	21 300,0	2 200,0	6 800,0	10 000,0
VA-reinvesteringar	Reinv. Vattenverk	2 000,0	0,0	2 000,0	2 500,0	600,0	1 800,0		
		52 828,0	0,0	55 828,0	52 828,0	40 996,0	40 611,0	6 759,0	17 204,0
Nya ej beslutade									
Investeringa tfa explc Kv Melassen								4 500,0	
Investeringa tfa explc Anslutning nytt privat särskilt boende vid Toftaängen							300,0		
Investeringa tfa explc Delstorp VA i området									10 000,0
Investeringa tfa explc Delstorp VA till området									1 000,0
Total nya askanden			0	0	0	0,0	300	4 500	11 000
Totalt Tekniska nämnden -avgift		52 828,0	0,0	55 828,0	52 828,0	40 996,0	40 911,0	11 259,0	28 204,0

TEKNISK NÄMND - skattefinansierad

Investering tfa exploatering

Nygårds dammar, gatudelen, utgift	22 500,0	273,2	22 226,8	15 000,0	1 000,0	14 500,0	7 000,0
Nygårds dammar, gatudelen, inkomst	-22 500,0	0,0	-22 500,0	-15 000,0	-1 000,0	-14 500,0	-7 000,0
Bara Backar (etapp 1), gatumark, utgift	71 707,0	61 707,0	10 000,0				10 000,0
Bara Backar (etapp 1), GC-tunnel, utgift	5 000,0			200,0	0,0		
Bara Backar (etapp 1), GC-tunnel, inkomst	-874,0						0,0
Bara Backar (etapp 2), gatumark, utgifter	15 500,0	0,0	15 500,0	6 000,0	1 000,0	14 000,0	500,0
Bara Backar (etapp 2), kvartersmark, Omsättning utgifter	5 000,0				13 300,0	2 500,0	
Bara Backar (etapp 3) omsättningstillgång utgift				2 500,0	5 699,0		
Bara Backar (etapp 3) omsättningstillgång inkomst					-3 645,0		
Gatukostnadsersättning Bara Backar (etapp 2) intäkter	-15 505,0	0,0	-15 505,0	-8 484,0	-7 639,0	-9 900,0	-300,0
Bovieran/Gamla IP. Investering allmän platsmark	1 626,0	64,0	1 562,0	1 426,0	1 800,0	200,0	
Bovieran/Gamla IP. Exploateringsersättning					-150,0		
GC-väg Hindstorp Etapp 4 och 5	2 000,0			1 000,0	1 000,0	1 000,0	1 000,0
Exploateringsavgift Hindstorp	-426,0			-150,0	-137,0	-150,0	-276,0
Bara Centrum färdigställande kommunaltekniska anläggningar	8 900,0						8 900,0
Östra Industriområdet Inkomst (Omsättningstillgång)	-8 100,0			-2 700,0	0,0	-1 300,0	-1 300,0
Bara Backar etapp 3 - markförsäljning till Götenhus					-280,0		
Sveagatan farthinder+plantering	500,0			500,0	500,0		
Soläng toppbeläggning	200,0			200,0	500,0		
Exploateringsersättning Soläng					-300,0		

Investeringar av Gata/Park

Bror restaureringar/renoveringar	7 819,0	119,0	7 700,0	6 000,0	6 000,0		
Investeringar i trafikmiljöer	1 875,0			1 875,0	2 277,0		
Statsbidrag investeringar i trafikmiljöer					-1 000,0		
Nybyggnation Bra S8, Hyltarpsvägen/Sjödikenvägen	1 000,0	0,0	1 000,0	1 000,0	1 100,0		
Grönyteplan	2 000,0	0,0	2 000,0	2 000,0	2 000,0		
Stationsområdet (gångtunnel/resecentrum) genom stadsmiljöavtal/RTI-bidrag	25 000,0	0,0	25 000,0	4 800,0	7 700,0	17 300,0	
Statsbidrag stationsområdet					-1 116,0		
Stationsområdet (gångtunnel/resecentrum) Utbetalning medfin	50 000,0	0,0	50 000,0		4 000,0	0,0	
Åtgärder för idrott och aktivitet i Klågerup	530,0	0,0	530,0	530,0	530,0		
Lokalruta Bensinstation Bara	1 000,0	0,0	1 000,0				
Investering av fastighetsmark	500,0	0,0	500,0	500,0	500,0		
Dagvattenåtgärder kopplat till dagvattenstrategin	2 000,0	0,0	2 000,0	2 000,0	0,0		
Renovering av badbryggor Pudesjö	1 000,0			1 000,0	1 000,0		
Reinvestering fritidsanläggningar				150,0	150,0		

Fordon och inventarier

Inventarier kommunförrådet	75,0	0,0	75,0	75,0	75,0	100,0	100,0	100,0
Serviceenheten köksutrustning	500,0	0,0	500,0	500,0	500,0	500,0	500,0	500,0
Serviceenheten städ- och tvättmaskiner	300,0	0,0	300,0	300,0	300,0	300,0	300,0	300,0
Måltidsservice inventarier Hattstugans förskola och Baraskolans kök	500,0			500,0	440,0			
Städsservice inventarier Hattstugans förskola	150,0			150,0	150,0			
Städsservice inventarier NFU	50,0			50,0	50,0			
Underhållsbeläggning	2 500,0	60,0	2 440,0	2 500,0	2 500,0			
Gatubelysning	300,0	0,0	300,0	300,0	300,0	300,0	300,0	350,0
Fordon < 1 mkr enligt plan		0,0	0,0					
Lastbil gatu- och parkenheten	4 350,0	0,0	4 350,0	4 350,0	4 350,0			
Maskiner < 1 mkr enligt plan	1 280,0	0,0	1 280,0	1 280,0	1 000,0			
Maskiner > 1 mkr	1 200,0			1 200,0	1 600,0			
Försäljning av gamla maskiner	-200,0			-200,0	-450,0	-850,0	-500,0	-500,0

Fastighet

Fastighetsförvärf, Vårby 61:425	6 000,0	600,0	5 400,0	5 400,0	5 446,0			
Ombyggnation, Vårby 61:425					2 000,0			
Inköp av mark	5 000,0			500,0	582,0			
Inköp av mark - Norra industriområdet (Norr om E65, Öster om väg 108)				10 500,0	10 500,0			
Försäljning av mark till kommande förskola i Klågerup	-7 280,0			-7 280,0				
Asfaltering infartsväg ÅVC Svedala				165,0	79,0			
Försäljning av mark till Trianon Gamla IP	-20 000,0							
Servicebyggnad o kiosk FSI Etapp 2	5 400	981,0	4 419,0	2 319,0	3 319,0	4 500		
Samlat Idrottsområde i Klågerup	27 400	1 307,0	26 093,0	9 000,0	6 600,0			

summa 205 777,0 65 111,2 146 170,8 51 956,0 74 130,0 28 500,0 19 224,0 -550,0

Nya ej beslutade

Investering tfa exploatering

Dagvattendamm Kv Melassen						2 500,0		
Försäljning fribyggnadstomter Bara Backar Etapp 2						-13 500,0	-13 500,0	
Försäljning tomt till Trianon Gamla IP							-17 500,0	

Investeringar av Gata/Park

Bror restaureringar/renoveringar						200,0	1 500,0	200,0
Lokalruta Bensinstation Bara								1 000,0
Dagvattenåtgärder kopplat till dagvattenstrategin						1 000,0	2 000,0	2 000,0
Grönyteplan						1 250,0	3 000,0	3 000,0
Investeringar i trafikmiljöer						2 175,0	3 075,0	3 500,0
Investering i fastighetsmark						750,0	1 000,0	1 250,0
Underhållsbeläggning						3 250,0	3 250,0	3 250,0
Bullerskyddsåtgärder							200,0	
Ombyggnation Trädgårdsgatan i Svedala								2 000,0
Utbyte av saltficka på Gatukontoret						250,0		
Ombyggnation E65 Svedala-Böringe, kommunens del							500,0	500,0
Klimatanpassningsåtgärder						1 000,0	1 000,0	1 000,0
Stadsutveckling							2 000,0	2 000,0
Stationsområdet (gångtunnel/resecentrum) genom stadsmiljöavtal/RTI-bidrag							8 000,0	11 000,0
Statsbidrag stationsområdet							-500,0	

Fordon och inventarier

Komplettering Roslättskolan efter utbyggnad							300,0	
Utbyte av armaturer						1 500,0	1 500,0	1 500,0
Fordon < 1 mkr enligt plan						600,0	1 800,0	3 000,0
Fordon > 1 mkr enligt plan							3 900,0	
Maskiner < 1 mkr enligt plan						2 740,0	2 900,0	905,0

Fastighet / fritidsanläggningar

Klågerups Nya IP Nv idrottshall						0,0	0,0	11 500,0
Bara IP asfaltering och stängsel						650,0	0,0	0,0
Klågerups Nya IP Läktare, stängsel och bevattningssystem						550,0	0,0	0,0
Klågerups Gamla IP staket						250,0	0,0	0,0
Byte av konstgräsplan Norra Aqqarpsvallen						0,0	8 300,0	0,0
Klågerups Gamla IP belysning						0,0	0,0	550,0
Svedala Friluftsbad Servicebyggnad						860,0	500,0	217,0
Bara Badsjö sandfilter+målning						1 500,0	500,0	500,0
Bara Badsjö Servicebyggnad						450,0	250,0	280,0
Bara IP Servicebyggnad						240,0	0,0	0,0
Klågerups bouleanor						200,0	0,0	0,0
Svedala Boulelokal						150,0	0,0	0,0
Reinvestering Fritidsanläggningar								
Inköp av mark								
Iordningsställande av mark i Klågerup						1 000,0		

Total nya äskanden 0,0 0,0 0,0 0,0 7 065,0 16 475,0 49 152,0

Totalt Tekniska nämnden -skatt 205 777,0 65 111,2 146 170,8 51 956,0 74 130,0 35 565,0 35 699,0 48 602,0

MILJÖ OCH BYGGNÄMNDEN

TOTALT

	0,0	0,0	0,0					
	0,0	0,0	0,0					
summa	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
KOMMUNSTYRELSEN	9 350,0	0,0	5 450,0	9 250,0	10 700,0	8 750,0	9 750,0	13 250,0
UTBILDNINGSNÄMNDEN	9 200,0	0,0	9 200,0	9 200,0	9 200,0	5 900,0	5 400,0	4 900,0
KULTUR OCH FRITIDSNÄMNDEN	550,0	0,0	550,0	550,0	1 600,0	350,0	350,0	350,0
SOCIALNÄMNDEN	1 650,0	0,0	1 650,0	1 650,0	1 650,0	1 650,0	1 650,0	1 650,0
TEKNISK NÄMND - avgiftsfinansierad	52 828,0	0,0	55 828,0	52 828,0	40 996,0	40 911,0	11 259,0	28 204,0
TEKNISK NÄMND - skattefinansierad	205 777,0	65 111,2	146 170,8	51 956,0	74 130,0	35 565,0	35 699,0	48 602,0
MILJÖ OCH BYGGNÄMNDEN	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
TOTALT	279 355,0	65 111,2	218 848,8	125 434,0	138 276,0	93 126,0	64 108,0	96 956,0
<u>Varav</u>								
Bruttoinvestering				169 470,0	139 722,0	143 515,0	124 325,0	108 102,0
marktförsäljning				-7 280,0	0,0	-13 500,0	-31 000,0	0,0
investeringsbidrag				0,0	-2 116,0	0,0	-500,0	0,0
Anslutningsavgifter - taxa				-10 222,0	-6 824,0	-12 689,0	-19 341,0	-9 346,0
Exploateringsersättning				-23 634,0	-9 076,0	-24 550,0	-7 576,0	0,0
förs exploateringsmark				-2 700,0	-280,0	-1 300,0	-1 300,0	-1 300,0
exploateringsutgift				0,0	13 300,0	2 500,0	0,0	0,0
Försäljning av utrustning				-200,0	-450,0	-850,0	-500,0	-500,0
minskad avsättning				0,0	4 000,0	0,0	0,0	0,0
(kontrollsumma)				125 434,0	138 276,0	93 126,0	64 108,0	96 956,0

Resultatbudget (Mkr), Kommunstyrelsen 2023-11-09

2023-11-13

	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	Ram 2025	Ram 2026
Verksamhetens intäkter	288,7	344,8	372,9	384,4	395,6
Verksamhetens kostnader	-1 623,8	-1 779,4	-1 908,9	-1 955,4	-2 017,1
Avskrivningar	-51,3	-55,3	-61,0	-62,0	-66,2
Verksamhetens					
netttokostnader	-1 386,4	-1 489,9	-1 597,0	-1 633,1	-1 687,8
Skatteintäkter	1 129,1	1 177,7	1 232,5	1 293,6	1 349,5
Genrella stb o utj bidrag	334,2	308,6	354,7	361,4	387,7
Verksamhetens resultat	76,9	-3,6	-9,8	21,9	49,4
Finansiella intäkter	11,9	12,6	27,5	20,5	21,1
Finansiella kostnader	-40,2	-4,0	-5,7	-5,6	-6,4
Resultat före extra					
ordinära poster	48,6	5,0	12,0	36,9	64,2
Exploateringsintäkter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Extra ordinära kostnader	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	48,6	5,0	12,0	36,9	64,2

Finansieringsbudget (Mkr)

	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	Ram 2025	Ram 2026
Löpande verksamhet					
Resultat enligt resultaträkning	48,6	30,4	12,0	36,9	64,2
Justering av- o nedskrivning	51,3	55,3	61,0	62,0	66,2
Justering för reavinst o förlust	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Justering för pensionsavsättning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Justering för andra avsättningar	-8,2	0,0	0,0	0,0	0,0
Justering övriga icke likvidposter	47,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa löpande verksamhet	138,7	85,7	73,0	98,9	130,4
Kapitalbindning					
Ökning/minskning korta fordringar	-21,6	0,0	0,0	0,0	0,0
Ökning/minskning förråd o varulager	-0,8	0,0	0,0	0,0	0,0
Ökning/minskning exploatering	6,6	0,0	0,0	0,0	0,0
Ökning/minskning korta skulder	-29,9	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa kapitalbindning	93,0	85,7	73,0	98,9	130,4
Investeringsverksamhet					
Investeringar i anläggningstillgångar	-97,5	-111,9	-93,1	-64,1	-96,9
Investering i finansiella anläggningstillg	-1,5	0,0	0,0	0,0	0,0
Försäljning av materiella anntillg	8,3	0,0	0,0	0,0	0,0
Försäljning av finansiella anntillg	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Omklassificering av fin tillg	0,0	0,0			
Investeringsbidrag	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Netto från investeringsverks	-90,7	-111,9	-93,1	-64,1	-96,9
Finansieringsverksamhet					
Ökning av långfristiga skulder	0,0	0,0	80,0	0,0	0,0
Minskning av långfristiga skulder	-37,5	0,0	0,0	0,0	0,0
Ökning av långfristiga fordringar	0,0	0,0	-47,5	0,0	0,0
Minskning av långfristiga fordringar	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Netto från finansieringsverksamh	-37,5	0,0	32,5	0,0	0,0
Periodens kassaflöde	-35,2	-26,2	12,4	34,8	33,5
Likvida medel vid periodens början	40,3	40,3	14,1	26,5	61,3
Likvida medel vid periodens slut	5,1	14,1	26,5	61,3	94,8
Förändring likvida medel	-35,2	-26,2	12,4	34,8	33,5

Balansbudget (Mkr),

	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	Ram 2024	Ram 2025
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Immateriella anläggningstillg	1,1				
Materiella anläggningstillg	1 017,0	1 014,0	1 046,1	1 048,2	1 078,9
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>					
Aktier och andelar	86,8	86,8	86,8	86,8	86,8
Långfristig utlåning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa anläggningstillg	1 104,9	1 100,8	1 132,9	1 135,0	1 165,7
Bidrag statlig infrastruktur	38,0	38,0	85,5	85,5	85,5
Omsättningstillgångar					
Förråd, lager, expl fast	8,6	8,6	8,6	8,6	8,6
Kortfristig fordran	219,9	219,9	219,9	219,9	219,9
Kortfristig placering	160,5	160,5	160,5	160,5	160,5
Likvida medel	5,1	14,2	26,6	61,4	94,9
Summa omsättningstillg	394,1	403,2	415,6	450,4	483,9
SUMMA TILLGÅNGAR	1 537,0	1 542,0	1 634,0	1 670,9	1 735,1
EGET KAPITAL, AVSÄTTNING OCH SKULD					
Eget Kapital					
Ingående eget kapital	684,9	733,5	738,5	750,5	787,3
Övrigt eget kapital	108,4	108,4	108,4	108,5	108,5
Årets resultat	48,6	5,0	12,0	36,9	64,2
Summa Eget kapital	841,9	846,9	858,9	895,8	960,0
Avsättningar					
Avs för pensioner mm	24,2	24,2	24,2	24,2	24,2
Andra avsättningar	56,8	56,8	56,8	56,8	56,8
Summa avsättningar	81,0	81,0	81,0	81,0	81,0
Skulder					
Långfristiga skulder	379,9	379,9	459,9	459,9	459,9
Kortfristiga skulder	234,2	234,2	234,2	234,2	234,2
Summa skulder	614,1	614,1	694,1	694,1	694,1
SUMMA EK, AVSÄTTNING OCH SKULD	1 537,0	1 542,0	1 634,0	1 670,9	1 735,1
PANTER O ANS FÖRB					
Pensionsförpliktelser	88,4	93,7	93,7	93,7	93,7
Övriga borgensåtaganden	1 411,1	1 405,1	1 405,1	1 405,1	1 405,1

Kontroll av balansräkningen:

0,0

0,0

0,0

-0,0

-0,0



§ 162

Revidering av budget 2024 med ram 2025-2026 för Svedala kommun (Budgetventilen)

Dnr 2023-000010

Beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

att för det övergripande målet "Vårdnadshavare inom grund och förskola ska uppleva en förbättrad information om utveckling, lärande och kunskap" ersätta indikatorn "Vårdnadshavare som anser att de får god information på utvecklingssamtal i grundskolan, index för tre frågor (max 10)" till indikatorn "Får du tillräcklig information från personalen om hur ditt barn utvecklas kunskapsmässigt?",

att fastställa reviderad budget 2024 med flerårsplan 2025-2026 enligt i ärendet redovisad ekonomisk plan:

- * Justerade budget och anslag för nettokostnader
- * Justerad Investeringsbudget 2024 med flerårsplan
- * Resultatbudget/finansieringsbudget/balansbudget,

att bevilja kommunstyrelsen 3 000 tkr i tillfälliga anslag i syfte att förstärka innovationsarbetet i kommunen,

att bevilja ett tillfälligt anslag på 450 tkr till bygg- och miljönämnden i syfte att bibehålla kompetensen inom nämndens verksamhetsområde samt för att skapa rådum för att styra om på miljösidan med målsättningen att öka effektiviteten och kostnadstäckningen,

att bevilja 1 500 tkr i permanent anslag till teknisk nämnds enhet för ökade livsmedelskostnader på grund av hög inflation,

att bevilja 9 777 tkr i permanent anslag i syfte att kompensera för kommunfullmäktiges riktade effektiviseringskrav i budget 2024 samt anslaget fördelas proportionerligt till kommunens nämnder och att de fritt får disponera medlen inom sina verksamhetsområden,

att bevilja investeringsanslag enligt bilaga "Justerad budget i ventil Investeringsbudget 2024-2026",

Ordförandes signatur

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande



SVEDALA KOMMUN

KOMMUNSTYRELSEN

PROTOKOLL
Sammanträdesdatum: 2023-11-13

att finansiering sker inom justerad ram, samt

att kommunstyrelsen under år 2024 har rätt att omsätta lån och nyupplåna inom en total högsta låneramen om 459,6 mnkr.

Sammanfattning av ärendet

Kommunfullmäktige fastställde budgetramar för 2024 med ram för 2025–2026 den 21 juni 2023, § 54. Innan den siste november har kommunfullmäktige möjlighet att justera budgeten. Denna möjlighet är reglerad i 11 kap 10 § kommunallagen. I samband med att kommunfullmäktige fastställde budgetramarna gav fullmäktige kommunstyrelsen i uppdrag att justera budgetramar enligt reviderade beräkningar över kapitaltjänstkostnader, avskrivningar och interna poster, vilket sker under hösten 2023.

Efter det att kommunfullmäktige fastställde ramarna i juni har flera händelser inträffat som fått konsekvenser för Svedala kommuns ekonomi avseende budget 2024. Sveriges Kommuner och Regioners (SKR) senaste skatteprognos, cirkulär 23:41, Planeringsförutsättningar för åren 2023 - 2027, visar på en sämre ekonomisk utveckling för Sverige som helhet. I rapporten revideras BNP-tillväxten, sysselsättning och skattetillväxt ned jämfört med den prognos som låg till grund för junibudgeten. Vidare ser kommunens befolkningstillväxt inte ut att utvecklas i nivå med planerad befolkningsprognos som ligger till grund för beräkningen av volymkompensation och skatter och statsbidrag i budget 2024. Den 20 september lämnade regeringen över budgetpropositionen för 2024 till riksdagen. I den framgår att det generella statsbidraget höjs med 10 miljarder kronor från och med 2024 för att undvika att den kortsiktiga prisutvecklingen ska leda till neddragningar inom vård, skola och omsorg.

Kommunledningskontoret föreslår därför att kommunfullmäktige beslutar om en korrigerad budget för 2024 med flerårsplan 2025 - 2026 i enlighet med bifogade bilagor.

Handlingar i ärendet

Tjänsteskrivelse av ekonomi- och utvecklingschef, uppdaterad 2023-11-09

Rapport – Reviderad budget 2024 med flerårsplan 2025-2026, daterad 2023-11-09

Justerad budget och anslag för nettokostnader 2024-2026 (bilaga 1)

Justerad investeringsbudget 2024 med flerårsplan (bilaga 2) kompletteras

Resultatbudget/finansieringsbudget/balansbudget (bilaga 3) kompletteras

Protokollsutdrag 2023-11-06 § 120 Budget 2024 med ram 2025-2026 för Svedala kommun

Protokollsutdrag Kf 2023-06-21 § 54 Budget 2024 med ram 2025-2026 för Svedala kommun

 Ordförandes signatur

 Justerandes signatur

 Utdragsbestyrkande



SVEDALA KOMMUN

KOMMUNSTYRELSEN

PROTOKOLL
Sammanträdesdatum: 2023-11-13

Presentation Ks arbetsutskottets information 2023-10-25 om budgetventil

Yrkanden

Ambjörn Hardenstedt (S), med instämmande av Ronny Johnsson (SD), yrkar bifall till liggande förslag.

Beslut skickas till

Ordförandes signatur

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande



§ 120

Revidering av budget 2024 med ram 2025-2026 för Svedala kommun (Budgetventilen)

Dnr 2023-000010

Beslut

Arbetsutskottet föreslår kommunstyrelsen besluta

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

1) att för det övergripande målet "Vårdnadshavare inom grund och förskola ska uppleva en förbättrad information om utveckling, lärande och kunskap" ersätta indikatorn "Vårdnadshavare som anser att de får god information på utvecklingssamtal i grundskolan, index för tre frågor (max 10)" till indikatorn "Får du tillräcklig information från personalen om hur ditt barn utvecklas kunskapsmässigt?",

2) att fastställa reviderad budget 2024 med flerårsplan 2025-2026 enligt i ärendet redovisad ekonomisk plan:

- * Justerade budget och anslag för nettokostnader
- * Justerad Investeringsbudget 2024 med flerårsplan
- * Resultatbudget/finansieringsbudget/balansbudget,

3) att bevilja kommunstyrelsen 3 000 tkr i tillfälliga anslag i syfte att förstärka innovationsarbetet i kommunen,

4) att bevilja 11 277 tkr i permanent anslag i syfte att kompensera för kommunfullmäktiges riktade effektiviseringskrav i budget 2024 samt att nämnden fritt kan disponera medlen inom sitt verksamhetsområde,

5) att bevilja investeringsanslag enligt bilaga "Justerad budget i ventil Investeringsbudget 2024-2026",

6) att finansiering sker inom justerad ram, samt

7) att kommunstyrelsen under år 2024 har rätt att omsätta lån och nyupplåna inom en total högsta låneramen om 459,6 mnkr.



SVEDALA KOMMUN

KOMMUNSTYRELSENS ARBETSUTSKOTT

PROTOKOLL

Sammanträdesdatum: 2023-11-06

Sammanfattning av ärendet

Kommunstyrelsens arbetsutskott har under dagen 6 november genomfört dialogmöten med nämndernas presidium och verksamhetschefer om budgetfrågor rörande innevarande år och för budgetåret 2024 samt plan för 2025-2026.

Kommunstyrelsens arbetsutskott låter meddela till kommunstyrelsen att arbetsutskottet kommer att ta fram ett förslag på fördelning av de medel som ska återföras till nämnderna. Efter att arbetsutskottet har samrått med respektive partigrupp om förslaget på fördelning framlägger ordförande förslaget på kommunstyrelsens sammanträde. Detta berör beslut nummer 4) om att bevilja 11 277 tkr i permanent anslag i syfte att kompensera för kommunfullmäktiges riktade effektiviseringskrav i budget 2024 samt att nämnden fritt kan disponera medlen inom sitt verksamhetsområde.

Handlingar i ärendet

Protokollsutdrag Kf 2023-06-21 § 54 Budget 2024 med ram 2025-2026 för Svedala kommun

Presentation Ks arbetsutskottets information 2023-10-25 om budgetventil

Ordförandes signatur

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande



SVEDALA KOMMUN

KOMMUNFULLMÄKTIGE

PROTOKOLL
Sammanträdesdatum: 2023-06-21

§ 54

Budget 2024 med ram 2025-2026 för Svedala kommun

Dnr 2023-000010

Beslut

Kommunfullmäktige beslutar

1. att fastställa utdebiteringen till 20,24 kr per skattekrone för 2024,
2. att fastställa och anslå medel enligt Socialdemokraternas, Miljöpartiets och Vänsterpartiets gemensamt redovisade driftsbudget och investeringsbudget för 2024 med flerårsplan 2025-2026,
3. att fastställa oförändrat förslag till finansiella mål för 2024,
4. att fastställa vision och förslag till övergripande mål för perioden 2024-2026, med ändringen att mål nr 15 "Minska andelen restavfall inom kommunens verksamheter" som tillhör målområdet "Ett hållbart Svedala" lyfts ut från övergripande mål och i stället hanteras inom kvalitetsstyrningen och hållbarhetsarbetet,
5. att kommunbidraget till nämndens driftbudget utgörs av respektive nämnds nettokostnad enligt Socialdemokraternas, Miljöpartiets och Vänsterpartiets gemensamma förslag,
6. att ge kommunstyrelsen i uppdrag att justera budgetramar enligt reviderade beräkningar över kapitaltjänstkostnader, avskrivningar och interna poster,
7. att ge förvaltningen i uppdrag att ta upp nya lån upp till 100 mnkr för att finansiera föreslagen investeringsvolym i budget 2024,
8. att samtliga nämnder ska anta sina internbudgetar och verksamhetsområdenas verksamhetsplaner senast i oktober 2023 och presentera dem för kommunstyrelsens arbetsutskott 1 november,

Ordförandes signatur

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande



SVEDALA KOMMUN

KOMMUNFULLMÄKTIGE**PROTOKOLL****Sammanträdesdatum: 2023-06-21**

9. att beviljade anslag för riktade insatser i budget 2024 ska återbetalas till kommunfullmäktige om en nämnd får riktade statsbidrag för samma insats, samt
10. att i övrigt godkänna förslag till budget 2024 med flerårsplan 2025–2026.

Reservationer

Samtliga ledamöter tillhörande femklövern (M, C, BP, KD, L) reserverar sig till förmån för sitt eget gemensamma yrkande och förslag på budget och mål.

Sammanfattning av ärendet

Kommunstyrelsen har tagit fram förslag till Budget 2024 med ram 2025-2026 för Svedala kommun. Enligt föreslagen budget bibehålls nuvarande kommunala skattesats. Till kommunstyrelsen har totalt fyra förslag på budget och övergripande mål inkommit. Ett från femklövern (M, C, BP, L och KD), ett från Sverigedemokraterna, ett från Älska Svedala och ett gemensamt från S, MP och V. Kommunstyrelsens förslag utgörs av Femklövernens förslag till budget.

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att bifalla Femklövernens förslag till budget samt enligt att-satserna 1, 3-4 och 6-10, enligt ovan.

Boris Blumenfeld, Ekonomi- och utvecklingschef, redogör för de ekonomiska förutsättningarna.

Handlingar i ärendet

Protokollsutdrag kommunstyrelsen 2023-06-07, § 84

Budgetskrivelse för budget 2024 med flerårsplan 2025-2026

Protokollsutdrag kommunstyrelsens arbetsutskott 2023-05-24, § 51

Femklövernens Budget 2024 med flerårsplan 2025-2026

Femklövernens Investeringsbudget 2024-2026

Sverigedemokraternas Budget 2024 med flerårsplan 2024-2026

Sverigedemokraternas Investeringsbudget 2024-2026

Socialdemokraternas, Vänsterpartiets och Miljöpartiets gemensamma Budget 2024 med flerårsplan 2025-2026

Socialdemokraternas, Vänsterpartiets och Miljöpartiets gemensamma Investeringsbudget 2024-2026

Älska Svedalas Budget 2024 med flerårsplan 2025-2026

Älska Svedalas Investeringsbudget 2024-2026

Protokollsutdrag MBL § 11 budget 2024 230615

Budgetyrkande från Kommunal

Budgetyrkande från Naturvetarna

 Ordförandes signatur

 Justerandes signatur

 Utdragsbestyrkande



SVEDALA KOMMUN

KOMMUNFULLMÄKTIGE**PROTOKOLL**

Sammanträdesdatum: 2023-06-21

Budgetyrkande från Sveriges Arkitekter

Budgetyrkande från Sveriges Lärare

Budgetyrkande från Vision

Yrkanden

Erik Stoy (M) yrkar, med instämmande av Sara Ripa (C), Birgitta Delring (BP), Per Mattsson (M), Hans Järvestam (M) och Björn Wennerlund (KD), bifall till Femklövers förslag till budget, tillika kommunstyrelsens förslag till beslut, i alla dess delar.

Ronny Johnsson (SD) yrkar, med instämmande av Magnus Lilja (SD), att kommunfullmäktige ska besluta att bifalla Sverigedemokraternas förslag till mål och budget.

Ambjörn Hardenstedt (S) yrkar, med instämmande av Heléne Hardenstedt (S) och Per-Ola Valastig (MP), att kommunfullmäktige ska besluta att bifalla Socialdemokraternas, Miljöpartiets och Vänsterpartiets gemensamma förslag till mål och budget.

Beslutsgång

Ordföranden konstaterar att det finns fyra förslag till budget och mål. Ordförande ställer först de fyra förslagen mot varandra och finner att kommunfullmäktige beslutar att bifalla Femklövers förslag, tillika kommunstyrelsens förslag till beslut.

Votering begärs.

Ordföranden finner att Femklövers förslag till budget och mål ska vara huvudförslag i kommande votering. För att få fram ett motförslag ställer ordföranden därefter Socialdemokraternas, Miljöpartiets och Vänsterpartiets gemensamma förslag till budget och mål. Sverigedemokraternas och Ålska Svedalas förslag till budget mot varandra och finner att kommunfullmäktige beslutar att Socialdemokraternas, Miljöpartiets och Vänsterpartiets gemensamma förslag till budget och mål ska vara motförslag i huvudvoteringen.

Votering begärs.

Ordföranden konstaterar att Socialdemokraternas, Miljöpartiets och Vänsterpartiets gemensamma förslag till budget och mål ska vara huvudförslag

 Ordförandes signatur

 Justerandes signatur

 Utdragsbestyrkande



SVEDALA KOMMUN

KOMMUNFULLMÄKTIGE**PROTOKOLL****Sammanträdesdatum: 2023-06-21**

i votering om vilket förslag som ska utgöra motförslag mot Femklövern, tillika kommunstyrelsens, förslag till budget och mål.

För att få ett motförslag till Socialdemokraternas, Miljöpartiets och Vänsterpartiets förslag ställer ordföranden Sverigedemokraternas förslag till budget och mål mot Ålska Svedalas förslag till budget och mål. Ordföranden finner att Sverigedemokraternas förslag till budget och mål ska utgöra motförslag till Socialdemokraternas, Miljöpartiets och Vänsterpartiets förslag.

Kommunfullmäktige godkänner följande proportionsordning: den som vill att Socialdemokraternas, Miljöpartiets och Vänsterpartiets gemensamma förslag ska vara motförslag till Femklövern, förslag i huvudvoteringen röstar JA. Den som vill att Sverigedemokraternas förslag ska utgöra motförslag i huvudvoteringen röstar NEJ.

Med 12 ja-röster, 10 nej-röster och 21 som avstår finner ordföranden att kommunfullmäktige beslutar att Socialdemokraternas, Miljöpartiets och Vänsterpartiets gemensamma förslag ska utgöra motförslag i huvudvoteringen. Omröstningsresultatet framgår av bilaga till detta protokoll.

Kommunfullmäktige godkänner därefter följande propositionsordning i huvudvoteringen: den som vill bifalla Femklövern, förslag till budget och mål, tillika kommunstyrelsens förslag till beslut, röstar JA. Den som vill bifalla Socialdemokraternas, Miljöpartiets och Vänsterpartiets gemensamma förslag till budget och mål röstar NEJ.

Med 18 ja-röster och 25 nej-röster finner ordföranden att kommunfullmäktige beslutar i enlighet med Socialdemokraternas, Miljöpartiets och Vänsterpartiets gemensamma förslag till budget och mål. Omröstningsresultatet framgår av bilaga till detta protokoll.

Ordföranden konstaterar slutligen att det endast föreligger kommunstyrelsens förslag till beslut avseende att-satserna 1 och 3-10 och finner att kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag till beslut med följande redaktionella ändring i att-sats 5: "Femklövern, förslag" till beslut ändras till " Socialdemokraternas, Miljöpartiets och Vänsterpartiets förslag".

Beslut skickas till

Ordförandes signatur

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

*Förändrade
budgetförutsättningar 2024*

2023-10-25



SVEDALA KOMMUN

Ny skatteprognos per den 5 okt 2023

- BNP sjunker med 0,6 mellan åren 2022 och 2023
- 2024 hamnar BNP tillväxten på +1,0%
- Arbetade timmar minskar med 0,7% under 2024
- Inflationen (KPIF) sjunker från 5,9 till 2,3%
- Skatteintäkterna ökar +3,3%, dock mindre än april prognosen (-0,7%)
- Pensionskostnaderna ökar (inflationen kräver att vi indexerar upp pensionskostnaderna): Svedala kommun >100%

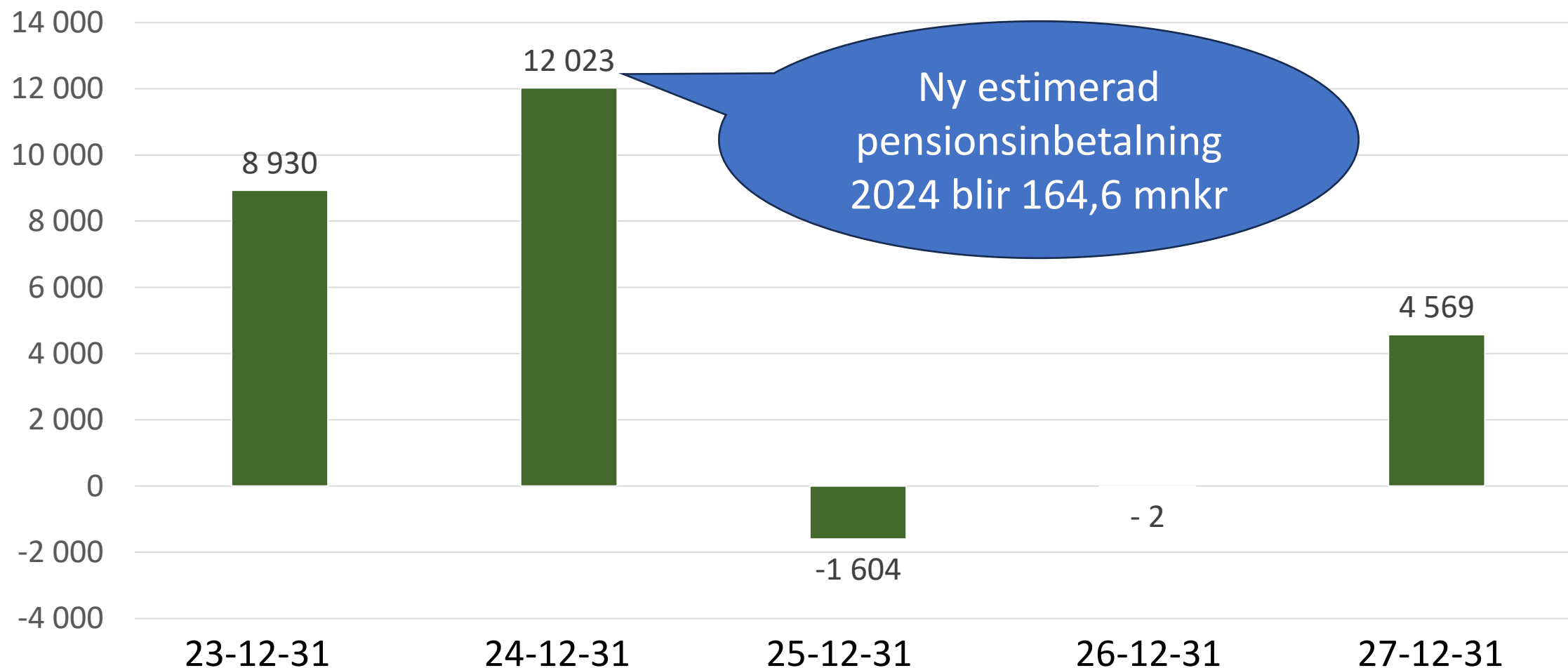


Nya pensionsberäkningar pga inflationen, nytt pensionsavtal (AKAP-KR) och nytt avtal med KPA

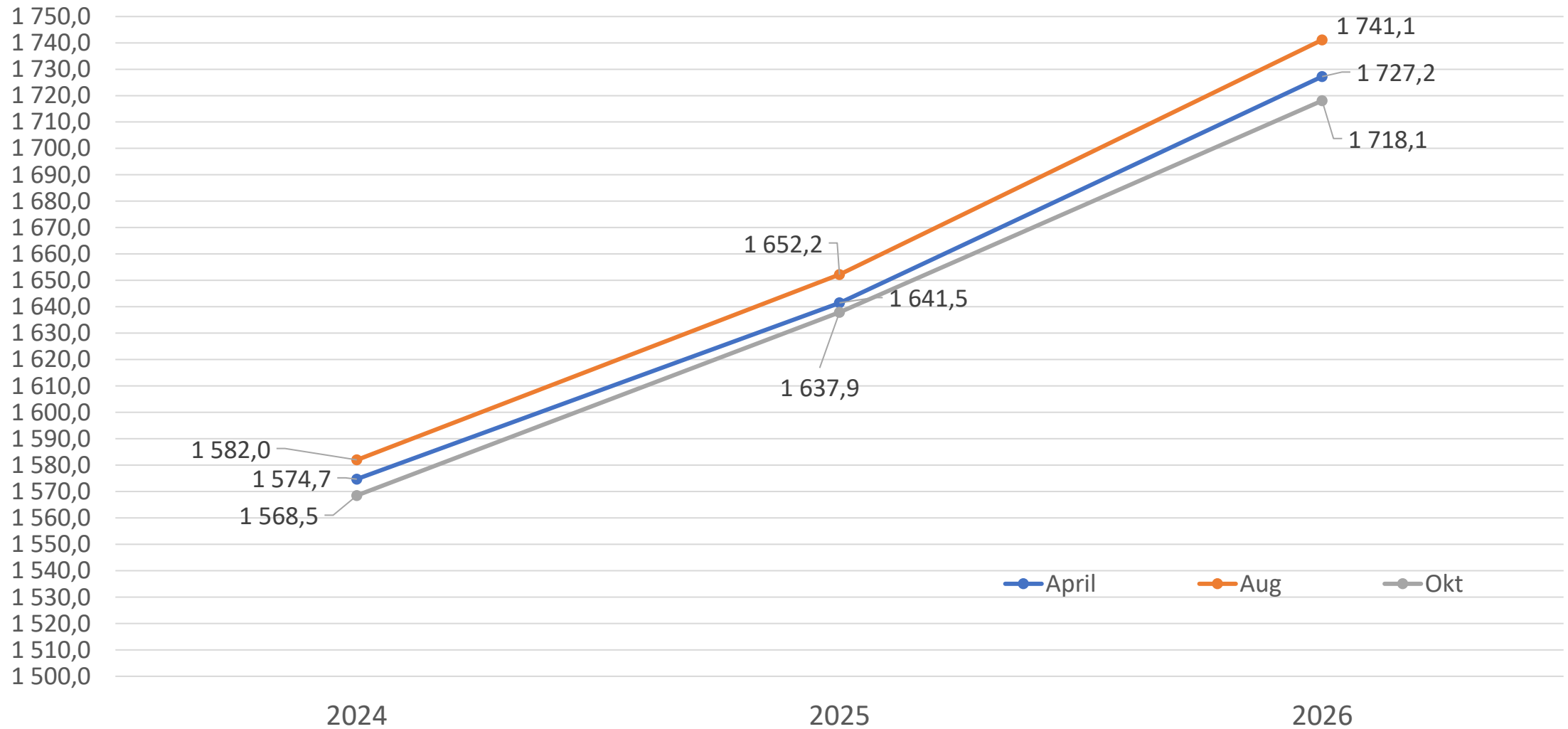
- KPA's beräkning på prisbasbeloppet blev 1,1% lägre än utfallet under sommaren. Genererar en kostnadsökning för Svedala kommun 3-5% jämfört med budget
- Övergång från FÅP (KAP-KL) till nytt avtal (AKAP-KR) blev 11%. Effekten blir att kostnaden för FÅP minskar men kostnaden för den avgiftsbestämda pensionen ökar. Blir en lägre kostnad totalt sett för Svedala
- Nytt avtal med KPA genererar en högre garantiränta. Effekt ca 15-20% lägre premiekostnad



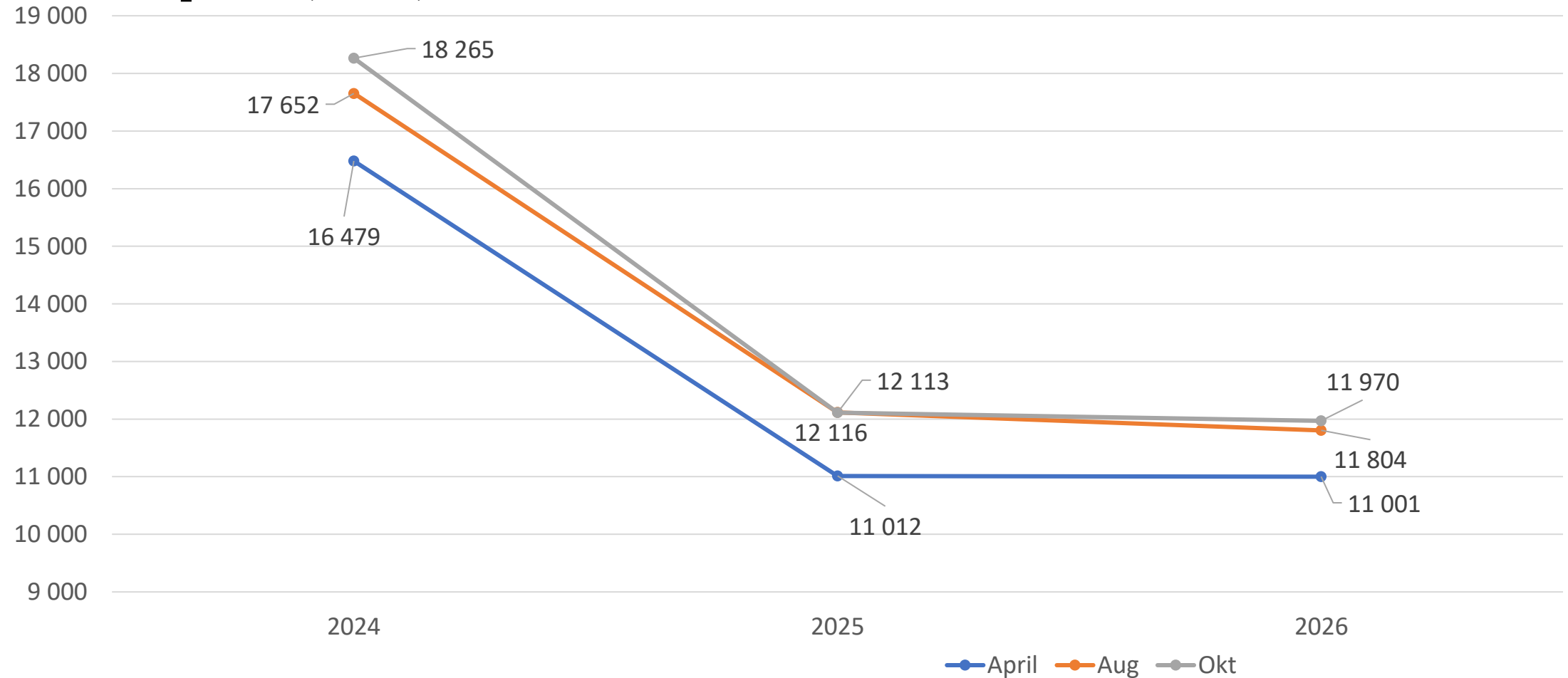
Förändring pensionskostnader april och augusti prognos



Förändringar i skattetillväxten jämfört med april (mnkr)



Förändringar av kostnader pga inflation jämfört med april (tkr)



Justering utifrån nytt cirkulär SKR: Budget 2024 och plan 2025-2026

(mnkr)	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
Budgeterade resultat	+5,9	+40,0	+68,6
Förändring i poster:			
Pensionskostnader	+12,0	-1,6	0
Skatter och statsbidrag	-6,2	-3,6	-9,1
Nya generella statsbidrag inkl omvandling generella	18,7	17,2	19,2
Inflation/prisökningar	-1,8	-1,1	-1,0
Löneökningar	-3,1	0	0
Summa nya förutsättningar	+25,5	50,9	+77,7



Naturliga revideringar pga befolkningstillväxt, Makrodata och ändrade beslut

- Befolkningen minskar i relation till budget och därmed behovet av verksamhet inom utbildning och äldreomsorg.

Volymkompensation räknas ned med:

1. Utbildning:	-2 846 tkr
2. <u>Äldreomsorg:</u>	<u>-711 tkr</u>
Total effekt	-3 557 tkr



Budget 2024

Ny prognos 2024:	25 500 tkr
1. Revidering volymer	3 557 tkr
2. Investering verksamhetsanpassning Holmagården,	400 tkr
3. Utökad fackligtid,	-300 tkr
4. Utökad ram för revisorerna	-50 tkr
5. Ökade räntekostnader	-200 tkr
6. <u>Sn, riktade statsbidrag blir generella</u>	<u>-2 200 tkr</u>
Effekt med ny prognos	+26 707 tkr



Inför ventilen (Budget 2024)

- Möjlighet att återföra medel från nämndernas åtgärdsplaner, 11,3 mnkr
- Möjlighet att införa innovationsbudget igen, 3 mnkr

Nytt budgeterat resultat 12,4 mnkr



Åtgärdsplan (Effektivisering) i budget 2024

Tjänstemännens åtgärd: KS	(tkr)
Effektivisering:	
Effektiviseringar Räddningstjänsten	80
Lämna Tourism i Skåne	150
Debitera kommunhus AB, 0,15 tjänst	200
Delad tjänst upphandling med Svedab	370
Summa åtgärder	800



Tjänstemännens åtgärd: Utb	(tkr)
Effektivisering:	
Helårseffekt personalminskn i budget 2023	2 000
Uppräkning föräldraavgifter över index	500
Statsbidragsfinans. av digitala läromedel	500
Lägre avskr pga elevdatorer förs till drift	600
Minskad anslag till vuxenutbildningen	500
Minskad indexering till enheterna	1 200
Summa åtgärder	5 300



Politikens åtgärd: KS	(tkr)
Effektivisering:	
Infoskyltar	140
Företagshälsovård	250
Summa åtgärder 2024	390



1 190 tkr

Politikens åtgärd: Utb	(tkr)
Effektivisering:	
Slopa ungdomsbiljett, gy 16-19 år	1 200
Summa åtgärder 2024	1 200



6 500 tkr



Åtgärdsplan (Effektivisering) i budget 2024

Tjänstemännens åtgärd: KoF	(tkr)
Effektivisering: Minska anslaget för sommarkul	150
Summa åtgärder	150



Politikens åtgärd: KoF	(tkr)
Effektivisering:	
Summa åtgärder 2024	0



150 tkr

Tjänstemännens åtgärd: Sn	(tkr)
Effektivisering:	
Ta bort anslag för krisstöd i Barnahus	250
Ändra tj inom VoO till biståndshandlägg	150
Effektivisera hemtjänst Norr, flytt till Bara	300
Ej tillsätta vaktant aktivitetshandläggare	350
Ej dela ut full priskompensation	300
Höja avgiften för trygghetslarm 50 kr/mån	150
Införa abonnemang för hjälpmedel	100
Höja avgift på matdistribution (5kr/tillfälle)	250
Införa digitala matinköp, effektivisering 1 tj	550
Summa åtgärder	2 400



Politikens åtgärd: Sn	(tkr)
Effektivisering:	
Summa åtgärder 2024	0



2 400 tkr



Åtgärdsplan (Effektivisering) i budget 2024

Tjänstemännens åtgärd: Tn	(tkr)
Effektivisering:	
Sluta snöröja på enskilda vägar	150
Förändrad organisation, förskolekök	987
Summa åtgärder	1 137



Politikens åtgärd: Tn	(tkr)
Effektivisering:	
Sluta snöröja enskilda vägar	-150
Summa åtgärder 2024	-150



987 tkr

Politikens åtgärd: BoM	(tkr)
Effektivisering:	
Allmän effektivisering	50
Summa åtgärder 2024	50



Tjänstemännens åtgärd: KoF	(tkr)
Effektivisering:	
Summa åtgärder	0



50 tkr

Total åtgärd verksamheterna 9 837 tkr



Total åtgärd politik 1 440tkr



11 277 tkr



Justering i budget 2024 per nämnd - Ventil

Nämnd (mnkr)	KS	UTB	KoF	SN	TN-skatt	BMN	Finans
Beslutad budget 2024	118,5	736,4	55,6	341,6	162,1	5,2	171,6
Kompensation lönerörelse 2023	2,2	11,9	0,5	5,3	2,2	0,3	-22,4
Kompensation prisjusteringar 2024	1,5	9,5	0,9	3,5	1,2	-0,1	-16,5
SKR – reko. (PO & Internränta)	1,0	4,7	0,3	2,3	7,1	0,1	-15,6
Nya pensionskostnader (KPA aug progn)							-12,0
Tilläggsanslag	3,4			1,8			3,1
Justering av pris pga ny inflationsprognos	0,2	0,9	0,1	0,4	0,2	-0,01	
Ramjusteringar mellan nämnderna	-1,5	0,6		-2,0	2,9		
Justering av IT budget	-4,5	1,5	0,2	1,9	0,8	0,1	
Volymförändringar enl KIR okt 2023		-2,8		-0,7			
Kompensation för avskrivningar	0,6				2,9		-3,5
Återföring av effektiviseringsåtgärder	1,2	6,5	0,2	2,4	1,0	0,05	0
Total föreslagen ramförändring	122,6	769,2	57,8	356,5	180,4	5,6	104,7



Nya riktade statsbidrag 2024

Nya riktade statsbidrag på 5,6 miljarder kronor

1. Kunskapsutveckling inom forsk, gr.sk och fritidshem	1 600 tkr
2. Förlängning av kulturskolan	200 tkr
3. Yrkvux	1 500 tkr
4. Ny socialtjänstlag (bemannning)	400 tkr
5. <u>Civilt försvar</u>	<u>200 tkr</u>

Nämndernas ramar förstärks med cirka 3 900 tkr



Investeringar 2024

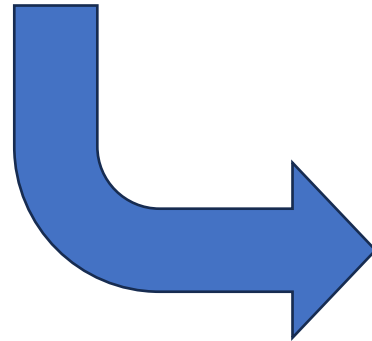
(tkr)	KF budget 21 juni	Ventil oktober	Förändring
Nettoinvesteringsram	121 026	130 826	9 800
Kommunstyrelsen	7 750	8 750	1 000
Utbildningsnämnd	5 900	5 900	0
Kultur och fritidsnämnd	350	350	0
Socialnämnd	1 650	1 650	0
Teknisk nämnd - skatt	28 411	35 565	7 154
Teknisk nämnd - avg	40 911	40 911	0
Bygg- och miljönämnd	0	0	0
Exploateringsnetto mm	-36 054	-37 700	1 646



Justering av övergripande mål:

Vårdnadshavare inom grund- och förskola ska uppleva en förbättrad information om utveckling, lärande och kunskap

1	Indikator	Mål 2023	Mål 2024	Mål 2025	Mål 2026
	Vårdnadshavare som anser att de får god information på utvecklingssamtal i grundskolan, index för tre frågor (max 10)	7,5	7,8		8



2	Indikator	Mål 2023	Mål 2024	Mål 2025	Mål 2026
	Får du tillräcklig information från personalen om hur ditt barn utvecklas kunskapsmässigt?	5,8	6	6,2	6,4



Förslag till beslut

- Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta
- att för det övergripande målet "Vårdnadshavare inom grund- och förskola ska uppleva en förbättrad information om utveckling, lärande och kunskap" ersätta indikatorn "Vårdnadshavare som anser att de får god information på utvecklingssamtal i grundskolan, index för tre frågor (max 10)" till indikatorn "Får du tillräcklig information från personalen om hur ditt barn utvecklas kunskapsmässigt?",
- att fastställa reviderad budget 2024 med flerårsplan 2025-2026 enligt i ärendet redovisad ekonomisk plan:
 - * Justerade budget och anslag för nettokostnader,
 - * Justerad Investeringsbudget 2024 med flerårsplan,
 - * Resultatbudget/finansieringsbudget/balansbudget.
- att bevilja kommunstyrelsen 3 000 tkr i tillfälliga anslag i syfte att förstärka innovationsarbetet i kommunen
- att bevilja 11 277 tkr i permanent anslag i syfte att kompensera för kommunfullmäktiges riktade effektiviseringskrav i budget 2024 samt att nämnden fritt kan disponera medlen inom sitt verksamhetsområde, samt
- att bevilja investeringsanslag enligt bilaga "Justerad budget i ventil Investeringsbudget 2024-2026,
- att finansiering sker inom justerad ram

