



Foto: Jenny Brandt

BUDGETSKRIVELSE FÖR BUDGET 2022 MED FLERÅRSPLAN 2023-2024

2022

SVEDALA KOMMUN



SVEDALA KOMMUN

Innehållsförteckning

1	Inledning.....	4
1.1	Kommunstyrelsens ordförande har ordet.....	4
1.2	Sammanfattning	4
1.3	Faktasammandrag	5
1.4	Vision för Svedala kommun.....	5
2	Budgetförutsättningar	6
2.1	Finansiell översikt.....	6
2.2	Befolkningsutveckling	7
2.2.1	Svedalas befolkningsutveckling till och med 2020	7
2.2.2	Prognos över befolkningstillväxten åren 2020-2031	8
3	God ekonomisk hushållning	10
3.1	Balanskravet.....	10
3.2	Resultatutjämningsreserv (RUR)	10
3.3	Balanskravsresultat	11
3.4	Riktlinjer och mål	12
3.5	Finansiell strategi och finansiella mål.....	17
4	Budgetarbetet inför 2022-2024.....	19
5	Ekonomisk plan för 2022-2024.....	21
5.1	Resultatutveckling	22
5.2	Nettokostnader	23
5.3	Investeringsvolym.....	24
6	Personalekonomi	25
6.1	Sammanfattning	25
6.2	Satsningar	25
7	Kommunbidrag per nämnd och strategier för måluppfyllelse.....	27

7.1	<i>Kommunstyrelsen</i>	27
7.1.1	Förändring av kommunbidrag 2021 och flerårsplan 2022-2023.....	27
7.1.2	Nämndsmål kommunstyrelsen	28
7.1.3	Hur nämnden ska nå målen.....	29
7.2	<i>Utbildningsnämnden</i>	31
7.2.1	Förändring av kommunbidrag 2021 och flerårsplan 2022-2023.....	31
7.2.2	Nämndsmål.....	32
7.2.3	Hur nämnden ska nå målen.....	32
7.3	<i>Kultur- och fritidsnämnden</i>	33
7.3.1	Förändring av kommunbidrag 2021 och flerårsplan 2022-2023.....	33
7.3.2	Nämndsmål.....	34
7.3.3	Hur nämnden ska nå målen.....	34
7.4	<i>Socialnämnden</i>	35
7.4.1	Förändring av kommunbidrag 2021 och flerårsplan 2022-2023.....	35
7.4.2	Nämndsmål.....	36
7.4.3	Hur nämnden ska nå målen.....	37
7.5	<i>Teknisk nämnd</i>	38
7.5.1	Förändring av kommunbidrag 2021 och flerårsplan 2022-2023.....	38
7.5.2	Nämndsmål.....	39
7.5.3	Hur nämnden ska nå målen.....	40
7.6	<i>Bygg- och miljönämnd</i>	41
7.6.1	Förändring av kommunbidrag 2021 och flerårsplan 2022-2023.....	41
7.6.2	Nämndsmål.....	42
7.6.3	Hur nämnden ska nå målen.....	43
8	Räkenskaper	44
8.1	<i>Resultatbudget</i>	44
8.2	<i>Balansbudget</i>	44
8.3	<i>Finansieringsbudget</i>	45
8.4	<i>Investeringsbudget</i>	46

1 Inledning

1.1 Kommunstyrelsens ordförande har ordet

1.2 Sammanfattning

I budget 2022 fastställs det budgeterade resultatet till 15 mnkr. Samtidigt bibehålls nuvarande kommunal skattesats och finansiella resultatmål på 1 procent av intäkter från skatter och statsbidrag. Målsättningen är dock att successivt höja det budgeterade resultat till att motsvara cirka 2 procent i syfte att bibehålla en god kvalitet i kommunens verksamheter utifrån ett ekonomiskt, hållbart och socialt perspektiv.

Svensk ekonomi befinner sig i återhämtning trots omfattande restriktioner och smittspridning på grund av coronapandemin. Enligt SKR's (Sveriges kommuner och landsting) kommer konjunkturen stärkas snabbt och prognosen för svensk BNP-tillväxt visar på att 2020 års tapp i tillväxt är på väg att återhämtas. Därmed väntas det kommunala skatteunderlaget återhämtas i år och under 2022, vilket möjliggör större budgetutrymme och satsningar på kommunens verksamheter under 2022.

För att påskynda återhämtningen efter pandemin har det budgeterade resultatet för 2022 fortsatt lagts till ett resultat på strax över 1 procent av skatter och statsbidrag. Detta eftersom det i årets budget bland annat gjorts en särskild satsning på ungdomar som på grund av pandemin riskerar hamna i ett utanförskap.

Svedala kommun är en växande kommun och under 2020 hade kommunen en av de största befolkningsökningarna i Skåne. Befolkningen i Svedala kommun ökade med cirka 2 procent, vilket var 1,2 procentenheter högre än snittet för Skåne och 1,6 procentenheter högre än snittet för riket. Sammantaget går det att konstatera att befolkningen i Svedala kommer fortsätta växa mer än genomsnittet för riket och att befolkningsstrukturen successivt kommer förändras.

I budgeten 2022 har medel avsatts till nämnderna för kompensation enligt SKRs prognoser för inflation och timlöneutveckling. I reala termer innebär det förväntade kostnadsökningar på 1,5 procent och löneökningar på 2,0 procent. I budgeten har nämnderna också fullt ut kompenserats för tillkommande hyror och kapitalkostnader[1]. Samtliga nämnder har även kompenserats för förväntade volymökningar under 2022. Dessutom erhåller kommunstyrelsen, tekniska nämnden, socialnämnden, utbildningsnämnden, kultur- och fritidsnämnden och bygg- och miljönämnden extra medel i budgetförslaget. Bland annat satsas även på verksamheter inom individ- och familjeomsorgen, civilt försvar och krisberedning samt samhällsstrategiska frågor. Årets budget visar på en nettokostnadsökning motsvarande 5,8 procent vilket i reella termer är 76,1 mnkr högre än budget 2021.

Årets förslag på investeringsbudget överskrider ambitionsnivån om att ha en självfinansieringsgrad motsvarande 100 procent. Dock är investeringsplanen för 2023 och 2024 anpassad så att investeringsvolymen över planperioden 2022 - 2024 möjliggör en självfinansieringsgrad på 100 procent. Trots en begränsning i investeringsbudgeten möjliggörs flera olika satsningar som bland annat ett idrottsområde i Klågerup.

I budget 2022 revideras även kommunens övergripande mål för att synliggöra prioriteringar och koppling till budget. Under hösten kommer hållbarhetsstrategin behandlas i samband med den så kallade ventilen för att på ett systematiskt sätt synliggöra kommunens prioriterade områden kring hållbarhetsfrågor enligt Agenda 2030. Dessutom är

ambitionsnivån i en ny målstyrningsprocess att ytterligare tydliggöra kopplingen mellan ekonomiska resurser och målen

[1] Kapitalkostnader avser avskrivningar och internränta

1.3 Faktasammandrag

	Bokslut 2020	Prognos 2021	Budget 2022
Verksamhetens nettokostnader, Mnkr	1 369,2	1 240,6	1 385,9
Resultat efter skatteintäkter och finansnetto, Mnkr	-62,7	102,8	15,0
Årets resultat, Mnkr	-62,7	102,8	15,0
Skatt			
Skatteintäkter och generella statsbidrag, Mkr	1 290,8	1 364,0	1 390,6
Skattesats kommunen	20,24	20,24	20,24
Skattesats regionen/ landstinget	11,18	11,18	11,18
Kyrkoavgift Värby församling	1,13	1,13	1,13
Kyrkoavgift Svedala församling	1,10	1,10	1,10
Total skatt boende i Värby församling	32,55	32,55	32,55
Total skatt boende i Svedala församling	32,52	32,52	32,52
Nyckeltal			
Nettokostnader inkl avskrivningar i % av skatteintäkter och statsbidrag	106,1	94,6	98,9
Soliditet inkl pensionsskuld i %	27,8	28,5	29,3
Nettoinvesteringar, Mnkr	108,3	87,7	111,9

1.4 Vision för Svedala kommun

Svedala kommuns vision är en del av kommunens styrprocess och målstruktur. Visionen pekar ut riktningen och beskriver ett önskat tillstånd i framtiden, som vi tillsammans i kommunen har ett gemensamt ansvar att verka för. Vi är alla en del av helheten i Svedala kommun och det är summan av alla verksamheters insatser som avgör om vi går i riktning mot visionen.

Svedala kommuns kommunfullmäktige har beslutat att följande vision, antagen i kommunfullmäktige 2018-11-28, § 118, ska gälla för kommunens arbete:

"I vår attraktiva kommun finns möjligheter för hela livet"

2 Budgetförutsättningar

2.1 Finansiell översikt

Sverige och omvärlden

Trots omfattande restriktioner och vågor av hög smittspridning befinner sig ekonomin i en återhämtningsfas både globalt och i Sverige. 2021 beräknas konjunkturen stärkas allt snabbare och prognosen för svensk BNP-tillväxt är dryga 3 procent, vilket skulle innebära att nedgången från 2020 hämtas igen. Att BNP i princip hamnar på samma nivå som två år tidigare skulle normalt sett beskrivas som två förlorade år. Men utifrån den berg- och dalbana som pandemin försatt världsekonomin i framstår återhämtningen snarast som en framgång, detta med tanke på de dramatiska nedgångarna i ekonomierna under våren 2020.

Prognosen för den svenska konjunkturen visar en markant förbättring 2021. Utvecklingen i såväl Sverige som globalt är i hög grad betingad av pandemin; hur smittspridningen utvecklas, hur det går med vaccinationerna och vilka restriktioner som kommer att gälla framöver.

BNP antas stiga allt snabbare under andra halvåret i år, då restriktionerna antas bli mildare och smittspridningen lägre. En stor del av återhämtningen för antalet arbetade timmar återstår dock vid årets slut. Men även nästa år beräknas hög tillväxt för såväl produktionen som arbetade timmar.

Återhämtningen i antalet sysselsatta förutsätts dock bli mer utdragen. Arbetslösheten antas därmed förbli hög i några år för att nå konjunkturrell balans runt 2023/2024. De svenska offentliga finanserna förblir starka också efter pandemin, trots lågkonjunkturen och omfattande krisåtgärder. Detta innebär att det finanspolitiska utrymmet i mindre grad än i många andra länder begränsas av det senaste årets utveckling; större skuldökningar syns i vår omvärld.

Det kommunala skatteunderlaget beräknas återhämtas under 2021 och 2022 år.

Tabell 1. Nyckeltal för den svenska ekonomin

Procentuell förändring om inte annat anges	2019	2020	2021	2022	2023	2024
BNP*	1,4	-3,1	3,2	3,5	1,9	2,0
Sysselsättning, timmar*	-,0,3	-3,8	1,8	2,4	0,9	0,7
Relativ arbetslöshet, %	7,1	8,6	8,8	8,1	7,8	7,5
Timlön, Nationalräkenskaperna	3,8	5,0	1,5	2,2	2,4	2,4
Timlön, Konjunkturlönestatistiken	2,6	2,1	2,6	2,2	2,4	2,4
Inflation, KPIF	1,7	0,5	1,8	1,4	1,8	2,0
Inflation, KPI	1,8	0,5	1,6	1,5	2,1	2,4
Befolkning, 15–74 år	0,7	0,4	0,2	0,4	0,4	0,5

*Kalenderkorrigerad utveckling**

Förutsättningar för Svedala

Under den rådande pandemin har kommunerna blivit ekonomiskt kompenserade av staten. Svedala får både extra statsbidrag i form av generella statsbidrag samt riktade statsbidrag för att täcka ökad sjukskrivning. De generella statsbidragen kommer successivt att minska under budgetperioden vilket kommer att leda till en svagare utveckling av skatter och statsbidrag i förhållande till de demografiska behoven. Detta riskerar att leda till ett gap mellan intäkt- och kostnadsutvecklingen under denna period. Svedala kommun behöver därför noggrant följa kostnadsutvecklingen.

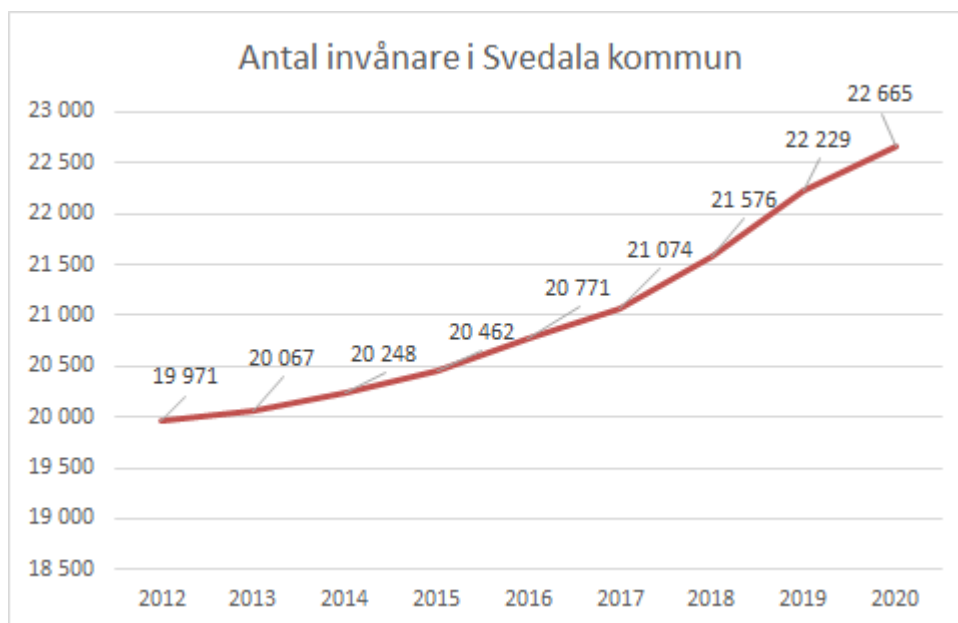
2.2 Befolkningsutveckling

2.2.1 Svedalas befolkningsutveckling till och med 2020

Under 2020 ökade Sveriges befolkning med 51 706 invånare och uppgick till totalt 10 379 295 personer, vilket var en ökning med 0,5 procent. Jämfört med ökningstakten 2019 var det en halvering och huvuddelen av befolkningsökningen bestod av ett positivt invandringsöverskott. Som ett led i denna utveckling har SCB's befolkningsframskridning reviderats ned. Jämfört med tidigare prognos väntas folkmängden i Sverige inte överstiga 11 miljoner invånare förrän år 2034, vilket är nästan 5 år senare. En orsak till det är att invandringen och barnafödandet minskat jämfört med tidigare bedömning. Dock väntas fortsatt stora demografiska förändringar att inträffa i Sverige och under denna period förväntas de största befolkningsökningarna främst ske inom kategorin äldre, det vill säga de invånare som har störst behov av hälsovård, sjukvård och äldreomsorg.

Svedala kommun är en kommun i tillväxt med ständigt växande befolkning. Sedan 2011 har befolkningen konstant ökat och trenden väntas hålla i sig.

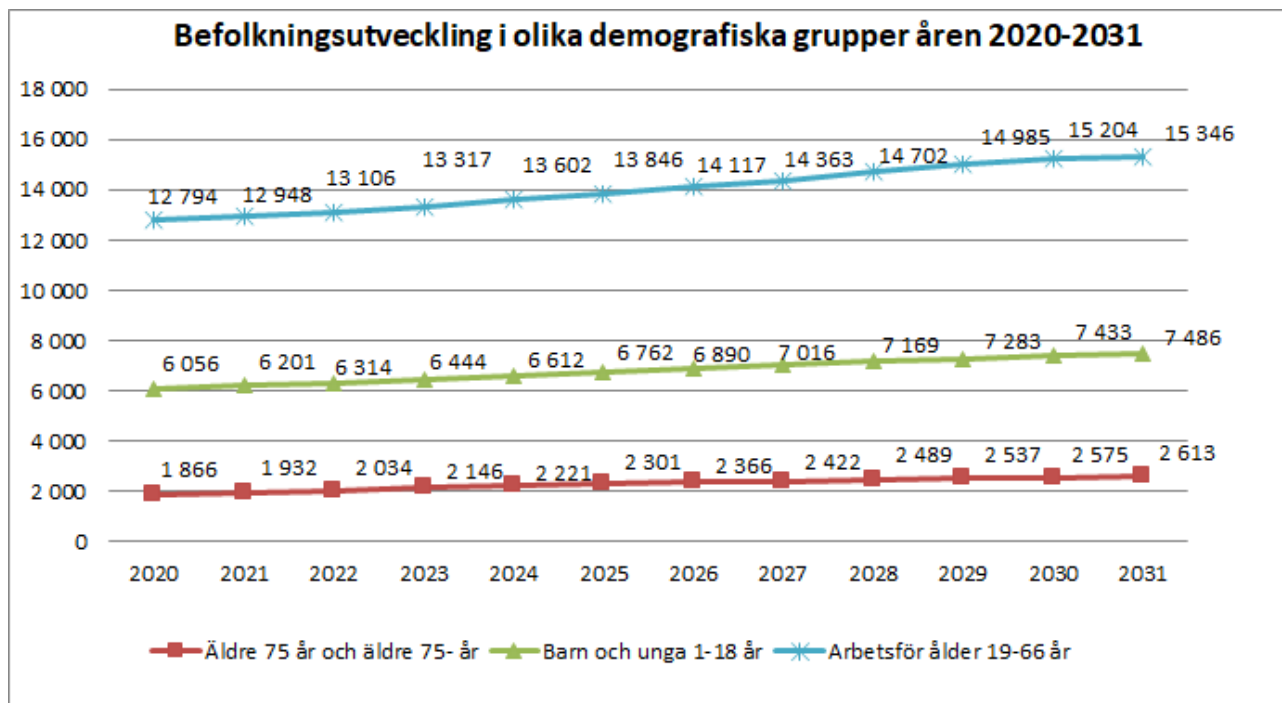
Under 2020 ökade befolkningen med 436 personer till 22 665 invånare. Detta motsvarar en ökning med cirka 2,0 procent, vilket var 1,2 procentenheter högre än snittet för Skåne och 1,6 procentenheter högre än snittet för riket.



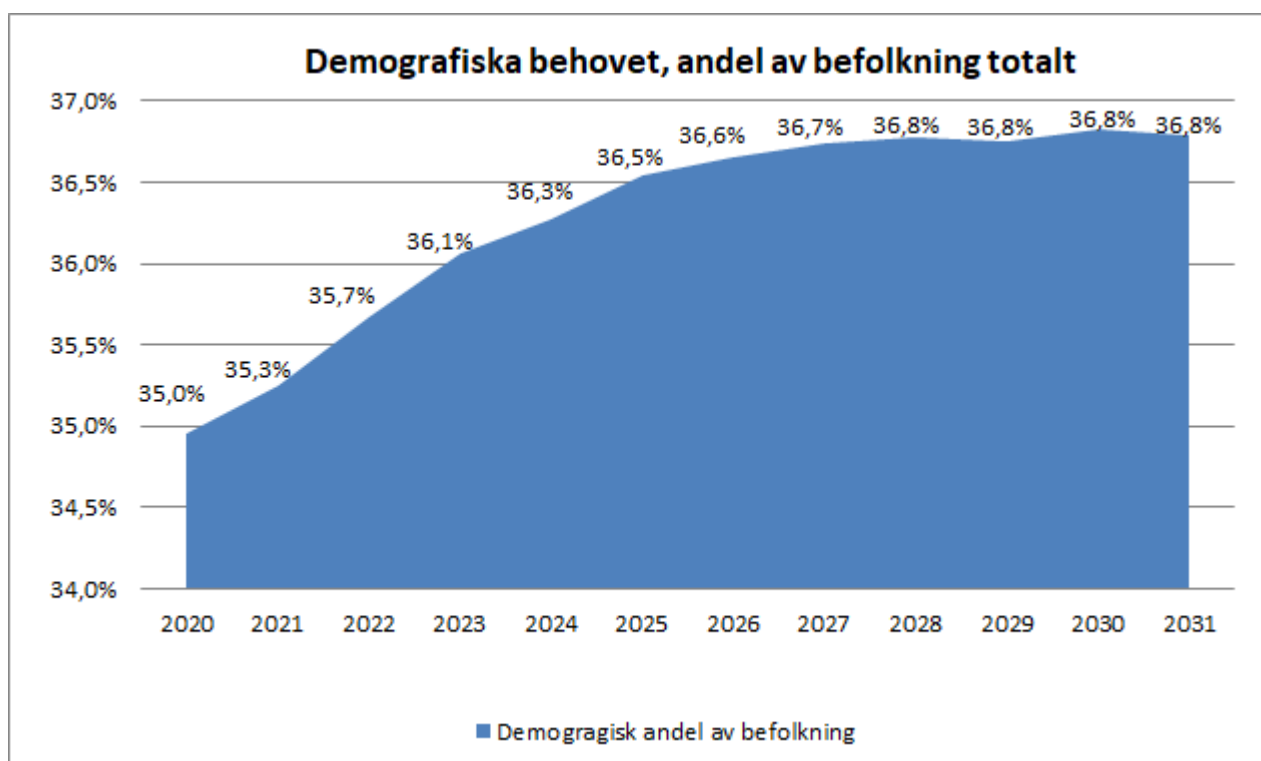
Sedan årsskiftet 2011/2012 och fram till årsskiftet 2020/2021 har befolkningen totalt ökat med 2 694 personer. De senaste tio åren har befolkningen ökat med 13,4 procent.

2.2.2 Prognos över befolkningstillväxten åren 2020-2031

Enligt kommunens befolkningsprognos väntas invånarantalet öka med 1–2 procent årligen fram till 2031. Folkmängden i Svedala kommun beräknas då öka med totalt 4 784 personer, från 22 665 till 27 449 personer. Totalt ger detta en genomsnittlig förändring med 435 personer per år.



Befolkningsutvecklingen är grunden för kommunens intäkter och kostnader. Varje ny invånare till Svedala kommun genererar i snitt en skatteintäkt på cirka 55 tkr per invånare. Beroende på demografisk struktur utvecklas kostnaden därefter. Tabellen nedan illustrerar det demografiska behovet i förhållande till den totala befolkningsökningen.



Tabellen ovan visar att Svedala kommuns befolkningsstrukturens de närmsta åren beräknas belasta kostnadsutvecklingen högre än vad som eventuellt genereras i intäkter från skatter och statsbidrag. Enligt gällande befolkningsprognos kommer Svedala kommuns stora utmaning bli att finansiera de demografiska behoven av kommunal service inom främst förskola, skola och gymnasieskola. Detta då befolkningen i åldersgrupperna 1-19 år beräknas öka procentuellt mer än den genomsnittliga befolkningsökningen de kommande 10 åren.

3 God ekonomisk hushållning

Enligt kommunallagen ska kommuner ha god ekonomisk hushållning i sin verksamhet. Det innebär att kommunerna ska sköta sin ekonomi på ett ansvarsfullt sätt och att verksamheten ska bedrivas ändamålsenligt och kostnadseffektivt samt med en finansiering som långsiktigt garanterar verksamheten.

Det innebär att kommunfullmäktige i sin budget ska besluta om riktlinjer för god ekonomisk hushållning där mål och riktlinjer för verksamheten som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning ska anges. För att styra den ekonomiska utvecklingen i rätt riktning finns det krav på såväl kortsiktiga som långsiktiga finansiella mål. De kortsiktiga målen ska anpassas efter aktuella ekonomiska förutsättningar. De långsiktiga målen bör utgöra riktvärden för en hållbar ekonomisk utveckling över tid som ska fastställas i samband med budgeten.

Det innebär att Svedala kommun varje år ska ha en ekonomi som visar på ett positivt resultat motsvarande en nivå som gör att kommunens finansiella förmåga inte försvagas. Resultatet varje år bör vara tillräckligt starkt för att kommunens förmögenhet inte ska urholkas av inflation eller av för låg självfinansieringsgrad av investeringar. Detta tydliggörs även i kommunallagens balanskrav.

3.1 Balanskravet

Enligt kommunallagens balanskrav ska kommunen ha en ekonomi i balans. Det innebär att årets intäkter ska vara lika med eller högre än kommunens kostnader efter att realisationsvinster från försäljning av anläggningstillgångar och orealiserade förluster på värdepapper räknas bort från resultatet. Syftet med reglerna är att en kommun inte ska överkonsumera och riskera att morgondagens skattebetalare får stå för notan. Balanskravet ska uppfattas som ett golv och inte ett tak. Vid eventuellt underskott ska resultatet återställas inom de tre kommande budgetåren.

Det finns undantagsregler och i de fall reglerna används ska det tydligt framgå att kommunen använt sig av principerna för synnerliga skäl eller resultatutjämningsreserven.

3.2 Resultatutjämningsreserv (RUR)

För att kunna nyttja undantagsregler gällande resultatutjämningsreserv (RUR) krävs ett särskilt kommunfullmäktige beslut som anger riktlinjer för reserven.

Syftet med RUR är att bygga upp en reserv under goda tider för att senare, under vissa omständigheter, kunna utnyttja denna reserv när utvecklingen av skatteunderlaget är svagt. Medel från en resultatutjämningsreserv får användas för att utjämna intäkter över en konjunkturcykel för att skapa större stabilitet för verksamheterna. Någon närmare precisering än så görs inte i lagen. Svedala kommun har reserverat 108 mnkr i RUR.

För Svedala gäller även följande:

Uttag får inte ske för att täcka ett underskott som till exempel uppkommit av att nämnderna inte hållit tilldelad budget.

Uttag får endast ske då rikets genomsnittliga skatteunderlagsutveckling under en tio års-period, understiger den årliga skatteunderlagsutvecklingen för det enskilda året.

Beslut om att disponera medel från fonden får endast ske i samband med att ovanstående kriterier är uppfyllda och beslutsunderlaget ska alltid kompletteras med en analys av förutsättningarna att nå ett balanserat resultat, det vill säga minst ett nollresultat.

Ett sätt att avgöra om RUR får disponeras är att jämföra utvecklingen av det årliga underliggande skatteunderlaget för riket med den genomsnittliga utvecklingen de senaste tio åren. Med en sådan tillämpning får reserven användas om det årliga värdet väntas understiga det tioåriga genomsnittet.

Tabell. SKR:s underliggande skatteunderlagsutveckling (%); snitt för 10 år, årlig ökning samt differensen för år 2021 till 2024

Redogörelse för ianspråkstagande av RUR (%)	2021	2022	2023	2024
Snitt 10 år	4,1	4,0	4,0	3,9
Årlig ökning	3,5	4,2	3,0	3,1
Differens	-0,6	0,2	-1,0	-0,8

Enligt bedömningen i tabellen ovan finns det möjlighet att disponera reserven under åren 2021 och 2023–2024 eftersom skatteprognosen dessa år är lägre än det genomsnittliga skatteunderlaget de senaste 10 åren. Nyttjande av RUR är att betrakta som en tillfällig lösning och i förlängningen krävs ett positivt resultat årligen för att säkra det egna kapitalet och bygga upp medel för att täcka framtida reinvesteringar och pensionskostnader.

3.3 Balanskravsresultat

Den årliga budgeten ska stämmas av mot balanskravet och eventuellt justeras vid nyttjande av synnerliga skäl principen eller resultatutjämningsreserven. I tabellen nedan framgår Svedala kommuns bedömning av balanskravet för budget 2022 med flerårsplan 2023 och 2024.

mnkr	2022	2023	2024
Årets resultat enligt resultaträkningen	15,0	20,0	19,0
Reducering av samtliga realisationsvinster	0	0	0
Justering för realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	0	0	0
Justering för realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	0	0	0
Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0	0	0
Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0	0	0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	15,0	20,0	19,0
Medel till resultatutjämningsreserv	0	0	0
Medel från resultatutjämningsreserv	0	0	0
Årets balanskravsresultat	15,0	20,0	19,0
Synnerliga skäl: Justering för kostnader avseende åtgärder för kostnader där medel reserverats i tidigare bokslut	0	0	0
Synnerliga skäl: Justering för kostnader avseende åtgärder för kostnader där medel reserverats för kommande år	0	0	0
Årets balanskravsresultat efter justeringar för synnerliga skäl	15,0	20,0	19,0

Budgeterat resultat för år 2022, efter balanskravsjusteringar, uppgår till 15,0 mnkr och eftersom det inte finns något negativt resultat att återställa från tidigare år innebär det att balanskravet i budget 2022 är uppfyllt. Bedömningen är därmed att det i 2022 års budget med flerårsplan 2023 och 2024 inte finns något behov att åberopa principen för "synnerliga skäl" eller att utnyttja kommunens resultatutjämningsreserv.

3.4 Riktlinjer och mål

Kommunfullmäktiges övergripande mål

Kommunens målstyrning utgår från fyra övergripande mål, se punkterna nedan. All den service och verksamhet som kommunen ger ska präglas och genomsyras av dessa mål. Det är ett politiskt beslut och styrande direktiv.

- Svedala kommun ska planera för en långsiktig och hållbar tillväxt
- Medborgarperspektiv och inflytande ska prägla vår kommun
- Kommunens resurser ska användas kostnadseffektivt
- Vi arbetar för ett välmående näringsliv samt en arbetsmarknad i balans

För varje styrelse och nämnd fastställs sedan nämndsmål samt indikatorer. Strävan är att samtliga indikatorer kopplade till nämndmålen ska vara specifika, mätbara, accepterade, realistiska och tidsatta samt leda till verksamhetsförbättringar och användas i resultatstyrningen i kommunen. Detta så att kommunfullmäktige kan stämma av att färdriktningen som är beslutad i visionen och de fyra övergripande målen följs.

Förändringsarbete och ny målstyrningsprocess

Under våren har kommunen påbörjat ett förändringsarbete avseende målstyrningsprocessen. Syftet är att göra processen mer involverande och att nulägesanalys, formulering av mål samt prioritering i förhållande till budgetprocessen ska bli tydligare. Metoden kommer inte att vara implementerad i sin helhet förrän budget 2023.

Samtliga nämnder har dock under våren fått uppdraget att utifrån de kommunövergripande mål som fanns i budget 2021, se över sina nämndsmål och indikatorer. Detta har gjorts i dialog inom verksamheten och mellan kommunstyrelsen och nämnderna.

Resultatet blev att kommunen utvecklat och förbättrat målstyrning redan i budget 2022. Ett kommunövergripande mål "Våra verksamheter omvärderar ständigt och tänker nytt vid behov" har lyfts ur den kommunövergripande målstyrningen med motiveringen att detta mål ska följas upp i kommunens uppföljning av nämndernas grunduppdrag och kvalitetsstyrningen (som också är under utveckling).

I huvudsak har förändringen resulterat i färre antal nämndsmål och indikatorer samt att formuleringen av mål och val av indikatorer har setts över. Antalet nämndsmål blev 21 istället för 37, och antalet indikatorer minskade från 68 till 58. Svedab och Svedalahem har också inkommit med förslag på mål att prioritera i kommunens målstyrning kopplat till de övergripande målen vilka också redovisas i sammanställningen av kommunens målstyrning.

Förändringen framåt

Under arbetet med översynen av kommunövergripande mål och nämndsmål för budget 2022 har det diskuterats hur

kommunens kommande hållbarhetsstrategi ska relatera till de kommunövergripande målen. En hållbarhetsstrategi har arbetats fram under våren 2021, men inte hunnit implementeras i kommunens målstyrning. Kommunstyrelsen har därför beslutat att utnyttja den så kallade "ventilen" som infaller under november månad i budgetprocessen och se över hur de mest prioriterade delarna av hållbarhetsstrategin implementeras i kommunens övergripande målstyrning.

Nedan följer en redovisning av Svedala kommuns mål för 2022. Kopplat till de övergripande målen redovisas kommunfullmäktiges nedbrutna destinerade mål och indikatorer. I budget 2023 kommer målstyrningen att förtydligas ytterligare med ett nerifrån och upp perspektiv samt med tydligare nulägesanalyser och framtagande av målområden på övergripande nivå. Under rubriken "Kommunbidrag per nämnd och strategier för måluppfyllelse" redovisas hur Svedala kommun fördelar ansvaret genom att destinerar olika målen till ansvarig nämnd.

1. Svedala kommun ska planera för en långsiktig och hållbar tillväxt				
Mål	Indikator	Utfall 2020	Måvärde 2022	Måvärde 2023
Svedala kommun				
Svedala kommun har en tillväxttakt där kommunen kan bibehålla sin attraktivitet	Nöjd-region-index: Helheten	-	>66	>66
	Nöjd-region-index: Kan du rekommendera vänner och bekanta att flytta till Svedala kommun?	-	>70	>70
	Nöjd-region-index: Bostäder	-	>59	>59
Utbildning har en verksamhet som kontinuerligt förbättrar resultatet och där alla barn och elever ges möjlighet att lyckas	Andel elever i grundskola som är behöriga till gymnasiets yrkesprogram	93	94	94
	Andel elever med examensbevis i år 3 på gymnasiet, NFU	78	79	79
	Andel barn som når förväntad progression i förskolan	95	96	96
Kultur och fritids verksamhet har en tydlig bildningsansats där barn och unga prioriteras	Antalet deltagartillfällen ska bibehållas i förhållande till 2018 och målgruppens storlek	132 889	137 711	137 771
Verksamheten har en förebyggande inriktning	Antalet frivilliga samarbetssamtal på IFO	25	26	27
	Andelen återaktualiseringar, 13-20 år, inom Individ och familjeomsorgen ska minska (%)	17	16	15
	Andel brukare i gruppboad LSS som uppger att de alltid trivs hemma (%)	75	80	82
Tekniska nämndens anläggningar och verksamhet har ett hållbarhetsperspektiv	Kommunens arbete för att minska sin egen miljö- och klimatpåverkan i sina verksamheter. (MBU)	-	medel/övre kvartil	medel/övre kvartil
	Kommunens information om vad du kan göra för att minska din miljö- och klimatpåverkan. (MBU)	-	medel/övre kvartil	medel/övre kvartil
	Andelen dricksvatten som läcker ut från ledningsnätet (%)	20	19	18

1. Svedala kommun ska planera för en långsiktig och hållbar tillväxt				
Andelen godkända miljö- och livsmedelsinspektioner ska öka	Andel godkända miljö-och livsmedelsinspektioner (%). Avser planerade inspektioner på fasta objekt. Godkänd inspektion innebär utan avvikelser utifrån kontroll enligt planerad checklista. (Miljö)	47	48	49
	Andel godkända miljö-och livsmedelsinspektioner (%). Avser planerade inspektioner på fasta objekt. Godkänd inspektion innebär utan avvikelser utifrån kontroll enligt planerad checklista. (Livsmedel)	63	64	65
Svedab				
Hyresgästers upplevelse av trygghet är högt	Totalindex	52	60	60 (2024)
Svedalahem				
Hyresgästernas nöjdhet med boendet är högt	Kundundersökning,Serviceindex medel bland Allmännyttan 81,6	81,7	> medel	> medel

2. Medborgarperspektiv och inflytande ska präglå vår kommun				
Mål	Indikator	Utfall 2020	Målvärde 2022	Målvärde 2023
Svedala kommun				
Svedala kommuns invånare erbjuds god service och ett gott bemötande	Andel som får svar på e-post inom en dag (%)	100	100	100
	Andel som tar kontakt med kommunen via telefon, som får ett direkt svar på en enkel fråga	76	78	78
	Gott bemötande vid kontakt med kommunen, andel av maxpoäng	90	92	92
Föreningarna i Svedala känner sig delaktiga och inkluderade	Andel föreningar som känner sig delaktiga och inkluderade (enkät, %)	75	90	90
Medborgaren är nöjd och har inflytande över den insats hen har fått	Andel vårdtagare inom särskilt boende som upplever att hänsyn tas till deras åsikter och önskemål (%)	80	85	87
	Andel brukare på gruppbostad LSS som får bestämma om saker som är viktiga (%)	85	87	89
	Andel deltagare på daglig verksamhet LSS som får bestämma om saker som är viktiga (%)	80	83	85
	Andel hemtjänsttagare som upplever att de har möjlighet att påverka tider (%)	61	63	65
	Insatsen via familjeteamet har bidragit	91	91	91

2. Medborgarperspektiv och inflytande ska prägla vår kommun				
	till en förbättrad situation (%)			
Tekniska nämnden ger god kommunal service till medborgare, näringsliv och övriga verksamheter	Andel felanmälningar med mottagningsbekräftelse, svar inom utsatt tid (%)	95	97	97
	Andel synpunkter som besvarats i tid (%)	95	97	97
	Antal inkomna idéer från Idé Svedala som gått till politisk behandling.	12	15	18
	Helhetsbedömning av hur nöjda kunderna är med, och hur avfallshanteringen fungerar i kommunen (%)	-	85	85
Nöjd Kund Index (SKR insikt) för medborgare, sökande mfl ska öka inom områdena bygg, miljö och livsmedel	NKI SKR Insikt (Alla) (Bygg)	63	64	65
	NKI SKR Insikt (Alla) (Miljö)	60	61	62
	NKI SKR Insikt (Alla) (Livsmedel)	77	77	78
Svedab				
Hyresgästers nöjdhet med lokalerna är högt	Delindex, Nöjd Kundindex	53	59	59 (Genomförs 2024)

3. Kommunens resurser ska användas kostnadseffektivt				
Mål	Indikator	Utfall 2020	Måvärde 2022	Måvärde 2023
Svedala kommun				
Stödfunktionerna arbetar proaktivt och utvecklingsinriktat för att bidra till effektiva verksamheter som når sina mål	Intern undersökning: Nöjdhet med kommunstyrelsens stödfunktioner	-	70	70
	Tidsvinster i digitaliseringsprojekt (h)	-	100	100
Utbildning har en god arbetsmiljö som bidrar till att vara en attraktiv arbetsgivare	HME-index	82	83	83
	Sjukfrånvaro (%)	9	6,3	6,3
	Personalomsättning (%)	8,5	11,1	11,1
Kultur och fritid arbetar för att fler besöker eller deltar i den verksamhet som erbjuds	Antalet fysiska och virtuella besök på biblioteken (%)	4,5	5	5
	Beläggning av antalet elever som deltar i kulturskolan (%)	98	100	100
	Antal besökare och deltagare inom Ungas fritid i förhållande till 2018 års utfall (%)	25	25	25

3. Kommunens resurser ska användas kostnadseffektivt				
Verksamheten erbjuder enkla lösningar med medborgaren i fokus	Alla som har beviljats tillsyn utan åtgärder nattetid har tillsyn via kamera (%)		90	90
	Andel barn-och ungdomsutredningar där U-screen har använts (%)	0	40	50
	Antal vårdtagare som efter utskrivning från sjukhus fått hjälp av hemtagningsteam eller hemrehab.	127	140	145
Tekniska nämndens organisation är effektiv och har en ekonomin i balans	Avverkningsgrad inom städservice (antal kvm som städas/timme)	293	293	295
	Jag är insatt i min arbetsplats mål (Medarbetarundersökningen)	4,17	4,27	4,37
	Min arbetsplats mål följs upp och utvärderas på ett bra sätt (Medarbetarundersökningen)	3,58	3,71	3,84
	Matsvinnet i grund- och gymnasieskolorna (%; Köks-, serverings- och tallrikssvinn)	19	17	16
	Genomsnittlig kostnadstäckningsgrad VA (%)	95	100	100
Handläggningstiderna för bygglov ska minska	Handläggningstid (median) från när ansökan betraktas som fullständig till beslut för bygglov för nybyggnad av en- och tvåbostadshus, antal dagar. (Kolada)	32	30	28
Svedab				
Hyresgäster upplever att lokalerna är ändamålsenliga	Delindex Lokalkvaliteter	50	60	60 (Genomförs 2024)
Svedalahem				
Hyresgästernas stolthet av att bo i Svedalahem är högt	Kundundersökning, Attraktivitetsindex medel bland Allmännyttan 86,7	86,8	> medel	> medel

4. Vi arbetar för ett välmående näringsliv samt en arbetsmarknads balans				
Mål	Indikator	Utfall 2020	Måvärde 2022	Måvärde 2023
Svedala kommun				
Svedala kommun ska vara en av Skånes 10 bästa näringslivskommuner 2022	Rankingplacering insikt i Skåne, SKR	17	10	10
	Nöjd-kund-index: kommunens service till företag	70	72	75
	Sammanfattande betyg i svenskt näringslivs ranking, Skåne	sep	4.0	4.0
	Sammanlagt betyg småföretagarindex,	5,7	5,8	5,9

4. Vi arbetar för ett välmående näringsliv samt en arbetsmarknads balans				
	Småföretagarnas riksförbund			
Alla medborgare som får ekonomiskt bistånd blir självförsörjande	Andel aktuella hushåll som avslutas på grund av arbete eller studier (%)	24	30	34
Tekniska nämnden har en effektiv hantering av inkommande ansökningar	Index för markupplåtelse i Insikt	71	72	73
	Antal dagar för att identifiera kompletteringar vid VA-utredningar	21	21	21
Nöjd Kund Index (SKR Insikt) för företag ska öka inom områdena bygg och miljö	NKI SKR Insikt (Företag) (Bygg)	67	68	69
	NKI SKR Insikt (Företag) (Miljö)	66	67	68
	NKI SKR Insikt (Företag) (Livsmedel)	76	76	77

3.5 Finansiell strategi och finansiella mål

Den finansiella målsättningen i Svedala kommun belyser en tillfredsställande resultatutveckling, finansiell beredskap och ett finansiellt risktagande. Syftet är att garantera en långsiktig finansiering så att kommunens verksamheter kan bedrivas ändamålsenligt och kostnadseffektivt.

I och med att koncernperspektivets betydelse för god ekonomisk hushållning förtydligats i lagstiftningen har bolagens finansiella mål beaktats i årets budget. Inför budget 2022 föreslås även en mindre revidering av det finansiella målet "Undvika höga borgensåtaganden". Indikatorn kopplat till målet "Borgensåtaganden i relation till verksamhetens kostnader bör ej överstiga 75 %, koncernnyttan bör beaktas" har justerats till "Borgensåtaganden, exklusive det kommunala bolaget Svedab, i relation till verksamhetens kostnader bör ej överstiga 75 %, koncernnyttan bör beaktas".

Svedala kommun är en tillväxtkommun eftersom befolkningen de närmsta åren beräknas växa med 1-2 procent per år. Detta är en betydligt högre ökning än vad en genomsnittlig kommun växer årligen. En sådan utveckling innebär troligtvis att behovet av kommunal service, bostäder, infrastruktur med mera fortsätter att öka, vilket innebär högre verksamhetskostnader och eventuellt försämrat finansnettot. Kommunens intäkter kommer å andra sidan fortsätta växa till följd av befolkningstillväxten. Men erfarenheter från andra kommuner med snabb expansion visar att intäkterna under expansionskedet inte alltid hänger med kostnadsökningarna.

För att kunna fortsätta växa på ett ansvarsfullt sätt har Svedala kommun enligt tabellen nedan följande strategi, mål och mått för budget 2022 med flerårsplan 2023 och 2024.

Finansiell strategi	Finansiella mål	Finansiella mått
En tillfredsställande resultatutveckling	En tillfredsställande resultatutveckling	Svedala kommun
		En god resultatutveckling innebärande att resultatet före extraordinära poster i relation till

Finansiell strategi	Finansiella mål	Finansiella mått
		verksamhetens kostnader minst ska uppgå till 1 % under rullande treårsperiod.
		Svedab Bolagets avkastning på eget kapital samt eget kapitals del i obeskattade reserver ska uppgå till minst 20 % mått som resultat efter finansiella poster
		Svedala hem Bolaget ska ha en genomsnittliga årlig avkastning som lägst motsvarar en totalavkastning om 4 %
En god finansiell beredskap	En tillfredsställande långsiktig betalningsberedskap inom koncernen	Svedala koncern Soliditeten bör ej understiga 25 % inom koncernen Svedala kommun.
	En tillfredsställande långsiktig betalningsberedskap	Svedala kommun Självfinansieringsgrad av nettoinvesteringar under en rullande treårsperiod ska ej understiga 100 % inklusive VA-anläggningar
		Svedab Soliditeten ska öka med minst 0,5% per år för att uppgå till det långsiktiga målet på minst 15 %
		Svedala hem Bolagets justerade soliditet ska över tid inte varaktigt understiga 25 %
Ett begränsat finansiellt risktagande	Undvika höga borgensåtaganden	Svedala kommun Borgensåtaganden, exklusive det kommunala bolaget Svedab, i relation till verksamhetens kostnader bör ej överstiga 75 %, koncernnyttan bör beaktas.
		Svedab Bolaget ska årligen amortera 2 procent av det skattemässiga värdet

4 Budgetarbetet inför 2022-2024

Kommunfullmäktige fattar beslut om planeringen för årets budget. Enligt kommunens ekonomistyrningsprinciper tillämpar fullmäktige ram- och inriktningsstyrning medan nämnderna anpassar sina verksamheter efter fullmäktiges beslutade budget.

Arbetsgången enligt gällande budgetprocess är att kommunfullmäktige fastställer ett slutgiltigt budgetförslag för budget 2022 med flerårsplan 2023-2024 den 23 juni 2021. I detta skede beslutas om driftsbudget, övergripande mål, finansiella mål, investeringsbudget samt skattesats.

I korthet ser budgetprocessen för 2022 års budget ut på följande sätt:

Tekniska ramar

I februari antog kommunfullmäktige, utifrån en beslutad befolkningsprognos och justerade fördelningsnyckeltal, tekniska ramar för 2022 med flerårsplan 2023–2024.

I de tekniska ramarna kompenseras berörda nämnder för volymökningar. I samband med detta beräknades även kommunens behov av finansiella reserv, avskrivningar och centrala poster, exempelvis pension, pris- och löneökningar. Resultatet av dessa poster stäms av mot prognosen för skatter och statsbidrag baserad på aktuell befolkningsprognos och finansiella poster samt kommunens resultatkrav och finansiella målsättning.

Enligt kommunens styrprinciper ska det vid en eventuell differens mellan de tekniska ramarna och kommunens resultatkrav alternativt finansiella målsättningen fastställas justeringar av nämndernas ramar i syfte att anpassa de olika beräkningarna till det ekonomiska utrymme som finns att fördela i kommunen. Då förslagen till tekniska ramar rymdes inom angivet resultatkrav och finansiella mål fanns det inget behov att justera årets tekniska ramar.

Kommunfullmäktige kunde därför anta de tekniska ramarna för 2022 med flerårsplan 2023-2024 den 17 februari 2021.

För att underlätta styrningen och förutsättningarna till att nå uppsatta mål och samtidigt bibehålla en god ekonomisk ställning beslutade kommunfullmäktige även att följande riktlinjer skulle gälla inför vårens budgetarbete:

- att inriktningen för årets budgetprocess ska vara oförändrad skattesats,
- att inriktningen för investeringsvolymen för taxefinansierad verksamhet ska baseras på en totalram enligt beräkningsprinciper framtagna i investeringspolicyn,
- att inriktningen för investeringsvolymen för skattefinansierad verksamhet ska begränsas till självfinansieringsgrad av nettoinvesteringar under en rullande treårsperiod ej ska understiga 100 % inklusive VA-anläggningar,
- att inriktningen för resultatet före extraordinära poster i relation till verksamhetens kostnader minst ska uppgå till 1 % under rullande treårsperiod

Därutöver uppdrog kommunstyrelsen åt nämnderna att återkomma med konsekvensanalyser i budgetskrivelserna och att socialnämnden särskilt skulle beakta ekonomiskt bistånd i nämndens analys för det kommande budgetarbetet. I nämndernas analyser var det av stor vikt att en särskild prioriteringsordning skulle göras i syfte att särskilt synliggöra

prioriterade områden för att nå kommunfullmäktiges mål.

Kommunfullmäktiges destinerade mål och budgetförslag till nämnderna

Under perioden februari - april arbetade nämnderna med att formulera mål och ta fram indikatorer enligt kommunens nya målstyrningsprocess. Parallellt med detta analyserade nämnderna konsekvenserna av de tekniska ramarna i nämndernas förslag till budget 2022 med flerårsplan 2023–2024.

Förslagen resulterade i dels nya mål med en tydligare koppling till kommunfullmäktiges övergripande mål, dels till nya förslag på nämndsbudgetar. Enligt den nya målstyrningsprocessen ska nämndernas förslag på mål behandlas av kommunfullmäktige och fastställas som kommunfullmäktiges destinerade mål till nämnderna aktuellt budgetår. Nämndernas konsekvensanalyser av de tekniska ramarna resulterade i förslag på nya kostnadsökningar inom nämndernas verksamhetsområden med 29,0 mnkr år 2022 och 20,3 mnkr år 2023 och 21,0 mnkr år 2024, jämfört med beslutade tekniska ramar.

Under våren presenterades årets första uppföljningsrapport för 2021. I den framgick bland annat behovet av att justera upp pris- och löneökningar för kommande år till följd av något högre inflation. Detta ihop med andra mindre justeringar bidrog till att de budgeterade kostnaderna totalt behövde justerades med ca 1,1 mnkr i budget 2022.

Beredning av budgetförslag

I slutet av april presenterade SKR nya prognoser för skatter och generella statsbidrag. Enligt prognoserna förbättrades intäkterna med 24,4 mnkr år 2022 respektive 23,9 mnkr och 27,5 mnkr åren 2023 och 2024. Samtidigt reviderades de finansiella posterna ned något till följd av att avkastning på kommunens medelsförvaltning och intäkter från borgensåtaganden prognostiseras bli lägre jämfört med tidigare bedömning.

Under maj månad bearbetar kommunens olika politiska konstellationer nämndernas inkomna förslag på budget och mål samt ändrade förutsättningar utifrån SKR:s nya skatteprognos. Arbetet resulterade i tre olika politiska förslag som bereddes i budgetutskottet den 25 maj. Budgetutskottet antog femklövern förslag till budget för 2022 med flerårsplan och nämndmål till kommunstyrelsen som i sin tur föreslår kommunfullmäktige besluta enligt förslaget.

I Budgetutskottets förslag har vissa ändringar gjorts jämfört med nämndernas förslag (se bilaga 1, *Beräkning av budgetramar för nämnderna*). Förslaget är cirka 1,2 mnkr högre än det förslag som presenterades av nämnderna i budgetkonferensen i maj. Orsaken till det är bland annat att det i Femklövern förslag presenterat en särskild satsning på ungdomar, motsvarande nästan 9 mnkr, som på grund av pandemin riskerar hamna i ett utanförskap. Detta har varit möjligt eftersom skatteunderlagsprognosen från april månad visat på en positiv progression. Samtidigt visar vårpropositionen på en fortsatt tydlig inriktning på riktade statsbidrag. Bedömningen är därför att regeringen fortsatt kommer finansiera kommunala kvalitetshöjande insatser inom äldreomsorg, barnomsorg och pedagogisk verksamhet med flera genom riktade statsbidrag. Dessutom står tidigare års beslut fast om att kvalitetshöjningar i verksamheten i så stor utsträckning som möjligt ska ske genom nya arbetssätt, mer samverkan och digitalisering.

I budget 2022 föreslår budgetutskottet att budgeten för kommunens verksamheter förstärks med 34,1 mnkr till nämnderna utöver de tekniska ramarna. Detta har varit möjligt dels eftersom prognosen för skatteunderlaget förbättrats, dels eftersom Svedala kommun valt att i årets budget ha ett resultat som speglar kommunens finansiella målsättning och eftersom ramen för finansiell reserv inom finansförvaltningen justerats ned.

5 Ekonomisk plan för 2022-2024

Enligt budgetutskottets förslag blir det budgeterade resultatet exklusive jämförelsestörande poster 15 mnkr år 2022 och 20 mnkr respektive 19 mnkr under planperioden 2023 och 2024. Enligt följande budgetförslag uppfyller kommunen kommunallagens balanskrav, som innebär att intäkterna ska vara minst lika stora som kostnaderna. Resultatet respektive år är även tillräckligt höga för att den finansiella målsättningen ska rymmas i de budgeterade resultaten respektive år, det vill säga att:

- *Varje års resultat* före extraordinära poster i relation till verksamhetens kostnader minst ska uppgå till 1 % under rullande treårsperiod.

Dessutom finns det en säkerhetsventil i form av en finansiell reserv, det vill säga en marginal för oförutsedda kostnader, på 11 mnkr 2022. Om nyttjande av denna post kan undvikas skulle resultatet 2022 överstiga den finansiella målsättningen och närma sig SKR's principer för god ekonomisk hushållning.

Investeringsbudget hamnar på 111,9 mnkr 2022 och 89,3 mnkr respektive 60,3 mnkr för planperioden 2023 och 2024. Enligt budgetutskottets förslag uppfyller inte kommunen den finansiella målsättningen att:

- Självfinansieringsgrad av nettoinvesteringar under en rullande treårsperiod ska ej understiga 100 % inklusive VA-anläggningar

Enligt föreslagen investeringsvolym är självfinansieringsgraden endast 93,2 procent för perioden 2022-2024. Men detta förutsätter att samtliga föreslagna investeringar genomförs aktuella år och att resultatnivån blir enligt budgeterat förslag. Orsaken till att budgetutskottets förslag på investeringar överstiger den finansiella målsättningen är dels att tidigare års utfall avseende genomförandegrad på investeringar brukar hamna på runt 80 procent, dels att det gjorts en särskild satsning på idrottsanläggningar i Klågerup.

För att bibehålla en god ekonomisk hushållning på koncernnivå har Svedala kommun fastställt en nivå på hur hög kommunkoncernens soliditet och finansiella risktagande ska vara.

- Soliditeten bör ej understiga 25 % inom koncernen Svedala kommun
- Borgensåtaganden, exklusive det kommunala bolaget Svedab, i relation till verksamhetens kostnader bör ej överstiga 75 %, koncernnyttan bör beaktas

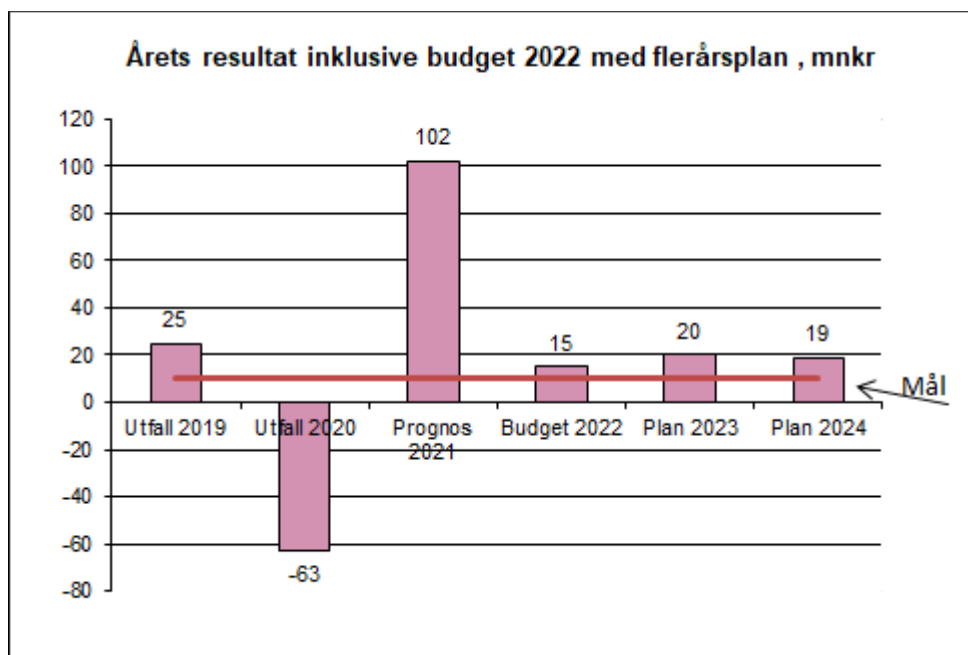
Soliditeten är ett mått på hur stor del av kommunkoncernens tillgångar som finansieras med eget kapital. Soliditeten beskriver koncernens stabilitet och finansiella styrka och en hög procentuell andel innebär att koncernen är ekonomiskt stabil. Den samlade soliditeten inklusive samtliga pensionsförpliktelser i Svedala kommun var cirka 20,6 procent i bokslut 2020. I takt med att koncernens låneskuld och pensionsskuld amorteras av samtidigt som den framtida investeringstakten dämpas enligt politiska beslut väntas soliditeten öka och närma sig en nivå på 25,0 procent.

Borgensåtagandet är ett mått för den finansiella risken kommunen utsätts för när kommunen går i borgen för bolag och föreningar. Då Svedab anses vara en del av den kommunala verksamheten exkluderas bolaget från beräkningar avseende finansiell risk. Efter exkludering blev det samlade borgensåtagandet i bokslut 2020 i relation till verksamhetens

kostnader 46,9 procent och ligger därmed under rådande målsättning.

5.1 Resultatutveckling

Svedala kommun har haft en relativt gynnsam resultatutveckling de senaste åren. Anledningen har varit att skatter och statsbidrag utvecklats positivt samtidigt som nuvarande och tidigare års regeringar tillfört extra medel i form av riktade statsbidrag. För 2021 beräknas resultatet öka med 165 mnkr jämfört med 2020, vilket främst beror på att skatter och statsbidrag utvecklats positivt till följd av bättre tillväxt i Svensk ekonomi och eftersom kommunen under 2020 medvetet arbetat med att se över kostnader i syftet att sänka framtida kostnader. Bland annat gjordes en större pensionsinlösen och översyn av kommunens anläggningstillgångar under 2020, vilket bidrog till större engångskostnader. I övrigt utvecklas verksamheternas nettokostnaderna i förhållande till intäkterna från skatter och statsbidrag i linje med god ekonomisk hushållning.



Enligt principerna för god ekonomisk hushållning ska varje års resultat vara positivt. Målsättningen är att ha ett tillräckligt högt årligt resultat för att långsiktigt garantera finansiering av kommunernas verksamheter.

Budget 2022 innebär en försämring av resultatet med 10,2 mnkr jämfört med budget 2021. Jämfört med 2021 års prognostiserade resultat försämras resultatet med cirka 87 mnkr. Orsaken är bland annat att stora engångsintäkter förbättrar resultatet år 2021.

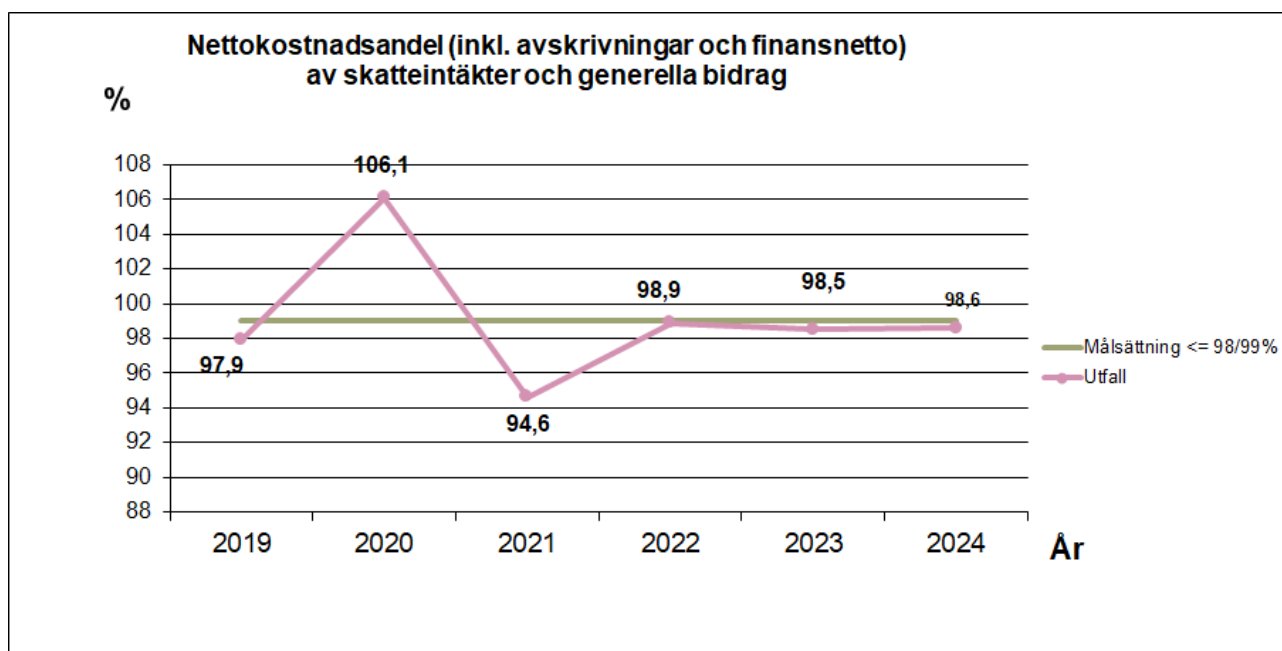
2022 års budget innebär att verksamheternas nettokostnader beräknas öka med 6,9 procent (87,8 mnkr) i förhållande till prognos 2021. Även intäkterna från skatter och statsbidrag fortsätter att utvecklas positivt, 2,0 procent (26,6), men inte i nivå med nettokostnaderna. Detta innebär att nettokostnaderna ökar snabbare än intäkterna,

För 2023 och 2024 ökar kommunens nettokostnader med 2,8 respektive 3,9 procent per år, vilket motsvarar kostnadsökningar på 39,8 respektive 55,4 mnkr. Kostnadsökningarna finansieras genom att intäkterna från skatter och statsbidrag utvecklas i paritet med nettokostnadsökningarna dessa år. Detta sammantaget bidrar till att de planerade

resultaten åren 2023 och 2024 kan höjas till en nivå som närmar sig principerna för god ekonomisk hushållning, det vill säga ett resultat som motsvarar cirka 2 procent av intäkter från skatter och statsbidrag. Åren 2023 och 2024 beräknas de planerade resultaten hamna på 20 mnkr respektive 19 mnkr.

5.2 Nettokostnader

Verksamhetens nettokostnader uppgår enligt budget 2022 till cirka 1,4 miljard kronor, vilket är något högre än prognosen för år 2021. Enligt budget 2022 uppgår nettokostnadernas andel inklusive avskrivningar och finansnetto till 98,9 procent av skatteintäkterna, vilket är i linje med kommunens finansiella strategi.



I budget 2022 med flerårsplan försämras kommunens finansiella handlingsutrymme jämfört med tidigare år. För att erhålla ett positivt resultat enligt kommunens finansiella mål krävs att nämnderna håller sina budgetar, att verksamheten fortsätter effektivisera sina verksamheter med hjälp av digitalisering och samverkan samt att skatteintäkterna inte försämras.

I likhet med de senaste årens budgetberedningar kompenseras nämndernas budgetar för volym, pris- och löneutveckling utifrån SKR:s bedömning av hur den svenska ekonomin förväntas utvecklas samt kommunens befolkningsprognos.

Nämndernas anslag i förhållande till föregående års budget ökar med 51,8 mnkr i fasta priser för mer verksamhet alternativt högre kvalitet i den verksamhet som bedrivs. Följande tillskott alternativt minskningar har nämndernas budgetramar justerats med i 2022 års budget och flerårsplan 2022–2023. Tabellen nedan är exklusive kompensation för pris- och löneutveckling.

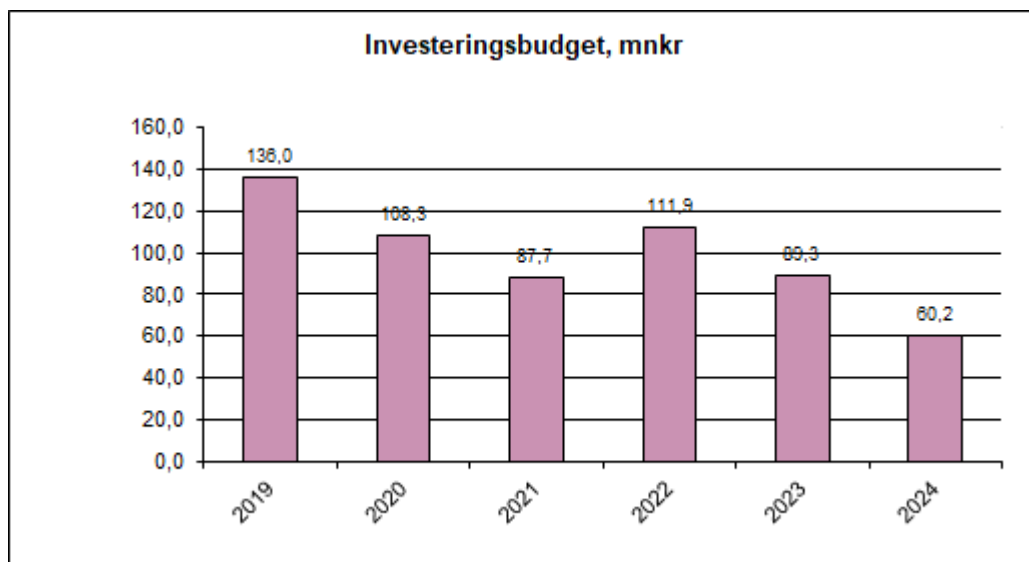
Nämnder (mnkr) +=kostnadsökningar/anslagsökningar	2022	2023	2024
Kommunstyrelsen	-1,0	-2,2	-2,2
Utbildningsnämnden	30,2	43,2	61,6

Nämnder (mnkr) +=kostnadsökningar/anslagsökningar	2022	2023	2024
Kultur- & fritidsnämnden	0,6	1,4	1,4
Socialnämnden	16,1	16,1	20,1
Teknisk nämnd	5,3	8,8	12,4
Bygg- och miljönämnd	0,6	0,2	0,2
Totalt	51,8	67,5	93,5

5.3 Investeringsvolym

Under flera år har investeringsvolymen i Svedala kommun legat på en hög nivå vilket resulterat i att självfinansieringsgraden på kommunens investeringar minskat samtidigt som kommunens skuld ökat. Mellan åren 2018-2021 var kommunens investeringsvolym 545,3 mnkr, vilket är högt med tanke på att samtliga investeringsbehov relaterade till nya lokaler ligger i ett kommunalt fastighetsbolag. En investeringsvolym av denna storlek är på sikt ohållbart, men överkomlig om investeringsbehovet är av tillfällig karaktär, för att exempelvis möjliggöra nya anläggningar utifrån demografiska behov. En förutsättning är då att investeringsvolymen återgår till en normal nivå åren därpå, vilket för Svedala kommun är runt 70 mnkr. Risken är annars stor att Svedala kommun får organisatoriska och ekonomiska problem i framtiden.

I syfte att nå de övergripande finansiella målen gjordes mindre revideringar av nämndernas föreslagna investeringsvolym. Med anledning av detta har en investeringsvolym på 261,4 mnkr lyfts fram för beslut i kommunfullmäktige.



2022 års förslag på investeringsbudget 111,9 mnkr, varav cirka 20 mnkr avser avgiftsfinansierad verksamhet, överskrider trots genomförda revideringar ambitionsnivån om att ha en självfinansieringsgrad motsvarande 100 procent. Dock är investeringsplanen för 2023 och 2024 anpassad så att investeringsvolymen över planperioden 2022 - 2024 möjliggör en självfinansieringsgrad på nästan 100 procent. Trots anpassningar i investeringsbudgeten möjliggörs flera olika satsningar som exempelvis ett idrottsområde i Klågerup.

6 Personalekonomi

6.1 Sammanfattning

Anställda och årsarbetare

Prognosen för kommunen är att antalet anställda kommer att öka med i snitt 38 medarbetare per år fram till år 2024.

Ökningen vad gäller antalet årsarbetare i kommunen ligger i linje med ökningen av antalet anställda.

Utbildningsnämndens medarbetare utgör cirka 65 procent av kommunens månadsavlönade och nämndens medarbetare har ökat konstant i takt med att antalet barn har ökat. Även socialnämnden utgör en stor del av den prognostiserade ökningen av antalet anställda. Ökningen i socialnämnden ligger i linje med den nationella prognosen för befolkningstillväxten fram till 2029 där gruppen 80 år eller äldre ökar markant. Ökningen i kombination med kommande pensionsavgångar i socialnämnden kommer att ställa krav på långsiktiga kompetensförsörjningsinsatser riktade mot undersköterskor och sjuksköterskor.

Prognosen vad gäller heltidsanställda visar att vid 2024 kommer cirka 77 procent av medarbetarna ha en anställning på heltid, vilket skulle vara en ökning med 5,5 procentenheter sedan bokslutet 2020. Andelen heltidsanställda är lägst i socialnämnden varför fokus på insatser bör riktas dit.

Sjukfrånvaro

Utifrån det kommunövergripande målet, kopplat till utvecklingsarbetet Hälsa genom livet, är målet en sjukfrånvaro på högst 4,5 procent i slutet av 2022.

Personalomsättning

Pensionsavgångar, framförallt inom utbildningsnämnden och socialnämnden kommer att öka, varför prognosen för 2024 är något högre.

Sammanfattning av personalekonomi för nämnderna

Nyckeltal	Bokslut 2020	Prognos 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Antal årsarbetare	1450	1489	1520	1549	1599
Antal anställda	1553	1591	1621	1652	1707
- varav heltid	1153	1151	1180	1201	1236
- varav deltid	400	440	441	451	471
- varav tillsvidareanställda	1432	1475	1505	1534	1584
Sjukfrånvaro (%) kommunen totalt	8,4	7,3	4,5	4,5	4,5
Personalomsättning (%) kommunen totalt	10,5	10,0	10,0	10,0	11,0

6.2 Satsningar

Förmånsportal

Svedala kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare som har lika lätt att attrahera nya medarbetare som att behålla redan

anställda. En bra arbetsmiljö och goda anställningsvillkor är viktiga medel för att trygga en långsiktig kompetensförsörjning. Att erbjuda medarbetare fördelaktiga förmåner är ett av flera viktiga medel för Svedala kommuns ställning som en attraktiv arbetsgivare. Inför 2022 kommer Svedala kommun att utveckla sina informations- och kommunikationskanaler i syfte att individualisera förmånerbjudandet i förhållande till varje medarbetare. En samlad bild över vilka förmåner Svedala kommun erbjuder och som kan nås av framtida medarbetare stärker dessutom attraktionskraften i samband med rekrytering. Utöver detta kommer en förmånsstrategi att tas fram i syfte att identifiera vilka framtida förmåner som ligger i linje med Svedalas vision och mål.

Heltid som norm

Heltid som norm i offentlig sektor är en nationell ambition och som leds av Sveriges kommuner och regioner (SKR) tillsammans med Kommunal. Svedala kommun kommer fram till år 2024 att arbeta aktivt för att andelen heltidsanställda medarbetare successivt ska öka.

Lönehantering

Rätt lön i rätt tid via ett enkelt och lättillgängligt IT-stöd har betydelse för medarbetarnas upplevelse av sin arbetsgivare. Under 2022 kommer kommunen att se över och utveckla lönehanteringen i syfte att förbättra medarbetarupplevelsen samt effektivisera och kvalitetssäkra lönehanteringen.

Hälsa genom livet

Under 2022 kommer implementeringen av utvecklingsinsatser inom Hälsa genom livet att intensifieras i alla kommunens verksamheter. Syftet med utvecklingsarbetet är optimera organisationens resurser utifrån ett hälsofrämjande och hållbart perspektiv. Därigenom blir kommunen en attraktiv arbetsgivare med medarbetare som tillhandahåller bra service med hög kvalitet till kommunmedlemmarna. Exempel på insatser är möten och samtal i form av Walk & Talk, SAMtal mellan chef och medarbetare med utgångspunkt i frågorna "Hur mår du och hur går det?", föreläsningar och workshops inom området livstilskompetens samt aktivt arbete med friskfaktorer. Den digitala portalen Hälsa genom livet lanserades under 2021 och kommer att fortsätta att utvecklas under 2022. Portalen är tillgänglig för alla medarbetare.

Chef- och ledarskap

Ett nära chef- och ledarskap som bygger på tillit och goda relationer är en förutsättning för att medarbetare ska växa, ta ansvar och bidra till att verksamhetens mål uppnås. Likaså behöver chefer förutsättningar för att kunna verka och utvecklas i sina uppdrag t ex genom kommungemensamma stödfunktioner, genom chef- och ledarskapsutbildningar och genom att organiseringen av chef-och ledarskapet är optimal. Under perioden kommer kommunen att utveckla chef- och ledarskapet genom kompetensutvecklingsinsatser samt verka för att alla chefer i Svedala kommun har tillgång till ett likvärdigt och professionellt stöd från kommunledningskontorets stödfunktioner.

7 Kommunbidrag per nämnd och strategier för måluppfyllelse

Utgångsläget i 2022 års budget och flerårsplan 2023–2024 är budget 2021. Budget 2021 räknas upp med förändringar i löner och pris, volym och olika kvalitetshöjande insatser i verksamheterna.

I budget 2022 ökar nämndernas anslag i förhållande till föregående års budget med 76,1 mnkr, inklusive kompensation för pris- och löneutveckling samt för mer verksamhet alternativt högre kvalitet i den verksamhet som bedrivs. I dessa anslag ligger bland annat kompensation för volymökningar inom pedagogisk verksamhet med 14,8 mnkr, vård- och äldreomsorg 6,9 mnkr och måltidsservice 1,0 mnkr.

De största enskilda satsningarna utöver kompensation för volymer och pris- och löneutveckling i budget 2022 sker inom utbildningsnämnden och socialnämnden. Bland annat tillförs 6,7 mnkr till utbildningsnämnden och 2,3 mnkr till socialnämnden för ett tillfälligt projekt avseende fördjupat samarbete kring grupp och individ. Målsättningen med denna satsning är att genom tidiga samordnade insatser utveckla och förstärka stödet kring enskilda individer och grupper, primärt elever inom årskurs 7-9 i Svedala kommun.

I följande avsnitt presenteras nämndernas nya ramar, (exklusive pris- och lönekompensation och kompensation för nya tillkommande kapitalkostnader) samt de mål och strategier nämnderna fastställt för att nå kommunfullmäktiges övergripande mål 2022.

7.1 Kommunstyrelsen

7.1.1 Förändring av kommunbidrag 2021 och flerårsplan 2022-2023

Beslutad ram (tkr)	Bokslut 2020	Prognos 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Intäkter	11 973	4 940	4 635	4 635	4 635
Kostnader	-107 091	-109 197	-104 003	-102 753	-102 753
Verksamhetens nettokostnader	-95 118	-104 257	-99 368	-98 118	-98 118
Budget 2021			-100 388	-100 388	-100 388
Förändring mot 2021					
Återföring av tillfälligt anslag: Innovationsbudget			3 000	3 000	3 000
Återföring av tillfälligt anslag: Kommunstrateg			200	300	300
Återföring tillfälligt anslag Digitaliseringsadmin.			200	400	400
Tillfälliga anslag:					
Val 2022 (Riksdag, Region, Kommun)			-700	0	0
Hälsa genom livet			-250	0	0
Permanent anslag:					
Digitalisering Försörjningsstöd (IFO ombudg)			-480	-480	-480

Civilt försvar/Krisberedskap/Strategisk säkerhetsarbete	-700	-700	-700
Övergripande personalförmåner	-250	-250	-250
Budgetram 2022 med flerårsplan 2023-2024	-99 368	-98 118	-98 118

(- = nya anslag till nämnden / + = minskade anslag till nämnden)

I kommunstyrelsens budget för 2022 har ramen justerats ned med 1 470 tkr. Totalt sett återförs 3 400 tkr för bland annat tillfälliga anslag för Kommunstrateg (200 tkr), Digitaliseringsadministratör (200 tkr) och Innovationsbudget (3 000 tkr). Efter återföringen av tillfälliga anslag har 950 tkr tillförts för tillfälliga satsningar under 2022 och 1 430 tkr i permanenta satsningar.

Kommunfullmäktiges satsning på innovationer återförs enligt plan i budget 2022. Dock föreslås att det i mån av resurser i samband med höstventilen eventuellt anslås nya medel för innovationer i syfte att fortsätta utveckla den kommunala servicen. I 2022 års budget tillförs tillfälliga anslag motsvarande 700 tkr för allmänna val. Tillfälliga medel anslås även för att fortsätta insatserna inom projektet "Hälsa genom livet". På grund av pandemin har planerade insatser från tidigare period inte kunnat realiseras och för att nå kommunfullmäktiges mål anslås 250 tkr.

Nämnden beviljas 480 tkr i permanenta anslag som ett led i den kommunala digitaliseringsstrategin. Strategin syftar till att effektivisera verksamheter för att kunna finansiera framtida digitaliseringsprojekt samt frigöra resurser för att möta de demografiska behoven. Anslaget är en del av de resurser som frigörs genom en digitalisering av handläggningen av ekonomiskt bistånd inom socialnämnden. Utöver detta anslås 700 tkr för att stärka och utveckla arbetet kring civilt försvar, krisberedskap och strategiskt säkerhetsarbete. Detta då regeringen beslutat om en ny civilförsvarsplan samt att de samhällsförändringar som sker idag med tilltagande våld och skadegörelse kräver mer insatser utifrån den nya säkerhetslagstiftning som kom 2018. För att stärka arbetsgivarvarumärket och kommunens attraktivitet beviljas även 250 tkr i permanenta anslag i syfte att öka profileringen och utbudet av kommunens personalförmåner.

7.1.2 Nämndsmål kommunstyrelsen

Nämndsmål kommunstyrelsen

Övergripande mål	Nämndsmål	Indikatorer	Utfall 2020	Målvärde 2022	Målvärde 2023
Svedala kommun ska planera för en långsiktig och hållbar tillväxt	Svedala kommun har en tillväxttakt där kommunen kan bibehålla sin attraktivitet	Nöjd-region-index: Helheten	-	>66	>66
		Nöjd-region-index: Kan du rekommendera vänner och bekanta att flytta till Svedala kommun?	-	>70	>70
		Nöjd-region-index: Bostäder	-	>59	>59
Medborgarperspektiv och inflytande ska präglå vår kommun	Svedala kommuns invånare erbjuds god service och ett gott bemötande	Andel som får svar på e-post inom en dag	100	100	100

		Andel som tar kontakt med kommunen via telefon, som får ett direkt svar på en enkel fråga	76	78	78
		Gott bemötande vid kontakt med kommunen, andel av maxpoäng	90	92	92
Kommunens resurser ska användas kostnadseffektivt	Stödfunktionerna arbetar proaktivt och utvecklingsinriktat för att bidra till effektiva verksamheter som når sina mål	Intern undersökning: Nöjdhet med kommunstyrelsens stödfunktioner	-	70	70
		Tidsvinster i digitaliseringsprojekt (h)	-	100	100
Vi arbetar för ett välmående näringsliv samt en arbetsmarknad i balans	Svedala kommun ska vara en av Skånes 10 bästa näringslivskommuner 2022	Rankingplacering insikt i Skåne, SKR	17	10	10
		Nöjd-kund-index: kommunens service till företag	70	72	75
		Sammanfattande betyg i svenskt näringslivs ranking, Skåne	-	4.0	4.0
		Sammanlagt betyg småföretagarindex, Småföretagarnas riksförbund	5.7	5.8	5.9

7.1.3 Hur nämnden ska nå målen

Övergripande mål	Nämndsmål	Strategier för måluppfyllelse	Vad ska göras under året?
Svedala kommun ska planera för en långsiktig och hållbar tillväxt	Svedala kommun har en tillväxttakt där kommunen kan bibehålla sin attraktivitet	- Bygga varumärket Svedala kommun - Bygga blandad stad - Nyttja kommunkoncernen för att utveckla kommunen i enlighet med fastställda mål - Arbeta resurseffektivt, våga tänka nytt - Attraktiv arbetsgivare	- Utveckla det strategiska arbetet inom kommunledningen och koncernledningen - Aktiva ägardialoger med koncernen i syfte att få hela koncernen att arbeta med kommunens fastställda mål - Skapa förutsättningar för att göra förändringsarbetet till en vardag - Arbeta med enklare åtgärder direkt - Arbeta med att upprätta tidplaner för mer långsiktiga/strategiska åtgärder

			- Planera utbyggnad så att skolor, stadsmiljö, mötesplatser m.m. byggs ut i samma takt som bostäderna
Medborgarperspektiv och inflytande ska prägla vår kommun	Svedala kommuns invånare erbjuds god service och ett gott bemötande	- Arbeta transparent och ha en större öppenhet gentemot kommunmedlemmarna och media	- Lyssna och fånga upp synpunkter från allmänheten - Fortsätta utveckla digitala lösningar - Fortsätta utveckla kundservice - En väg in för kommunmedlemmar och näringsliv - Implementera riktlinjer för service och bemötande
Kommunens resurser ska användas kostnadseffektivt	Stödfunktionerna arbetar proaktivt och utvecklingsinriktat för att bidra till effektiva verksamheter som når sina mål	- Utveckla ledarskapet som aktivt verktyg, för våra utmaningar och mål - Utveckla en ledningsorganisation som är rustad för att möta förändrade behov - Skapa förutsättningar för att kommunens ledare och förtroendevalda får professionellt stöd i besluts- och utvecklingsprocesser - Sträva efter att förenkla administrativa processer i kommunen - Alltid utvärdera digitalisering som alternativ till manuella processer	- Aktivt arbeta med att utveckla ledarskapet bland Svedala kommuns chefer - Skapa ett ledarskapsprogram för kommunens befintliga chefer - Utveckla den centrala funktionen utifrån verksamheternas behov av kompetens och stöd - Regelbundet ompröva befintliga administrativa processer
Vi arbetar för ett välmående näringsliv samt en arbetsmarknad i balans	Svedala kommun ska vara en av Skånes 10 bästa näringslivskommuner senast 2022	- Utveckla servicen till befintliga och nya företag - Öka tillgängligheten i myndighetsutövningen	- Arbeta enligt befintlig näringslivsstrategi 2019-2022 - Digitalisera möjliga processer i syfte att öka tillgänglighet och tydlighet - Ta fram verktyg för att öka kunskapen om näringslivets utmaningar

7.2 Utbildningsnämnden

7.2.1 Förändring av kommunbidrag 2021 och flerårsplan 2022-2023

Beslutad ram (tkr)	Bokslut 2020	Prognos 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Intäkter	99 402	109 130	108 130	109 130	110 130
Kostnader	-736 284	-771 605	-790 007	-804 088	-823 432
Verksamhetens nettokostnader	-636 882	-662 475	-681 877	-694 958	-713 302
Budget 2021			-651 722	-651 722	-651 722
Förändring mot 2021					
Volymkompensation			-14 839	-26 039	-40 215
Återföring tillfälliga lokaler (Bara Backar mm)			478	872	872
Tillfälligt anslag:					
Värby fsk paviljong			-3 450	-2 013	
Linsbo			-750	-750	
Tillfälliga förskoleplatser, Klågerup			-1 500	-1 500	-1 500
Särskild satsning - Tidiga Sociala Insatser			-6 690		
Permanent anslag:					
Hyra om- och nybyggnation NFU			-562	-3 370	-4 520
Hyra ny fsk Hattstugan			0	-2 800	-6 700
Avgår hyra gamla Hattstugan			700	700	700
Hyra tillbyggnad Spångholmsskolan			-2 600	-4 600	-4 600
Hyra ombyggn. Spångholmsskolan inkl ny ventilation			0	-750	-1 500
Konsekvenser av ökad lokalhyra för bidrag på lika villkor			-540	-1 850	-2 650
Nya avskrivningar pga tillkommande lokalytor			-402	-1 136	-1 467
Budgetram 2022 med flerårsplan 2023-2024			-681 877	-694 958	-713 302

(- = nya anslag till nämnden / + = minskade anslag till nämnden)

I Utbildningsnämndens budget för 2022 har ramen utökats med totalt 30 155 tkr.

Utbildningsnämnden kompenseras för volymökningar i förskola, grundskola och gymnasieskola motsvarande 14 839 tkr. Utöver det kompenseras nämnden för nya lokaler i grundskolan och förskolan, 7 684 tkr, samt för tillkommande avskrivningar i samband med nya lokaler, preliminärt 402 tkr. Dessutom anslås 540 tkr för att lagkravet, bidrag på lika villkor, ska kunna efterlevs då lokalkostnaderna ökar för nämnden.

I 2022 års budget anslås 6 690 tkr för ett tillfälligt projekt ihop med socialnämnden avseende fördjupat samarbete kring grupp och individ. Målsättningen med denna satsning är att genom tidiga samordnade insatser utveckla och förstärka

stödet kring enskilda individer och grupper, primärt elever inom årskurs 7-9 i Svedala kommun.

7.2.2 Nämndsmål

Övergripande mål	Nämndsmål	Indikatorer	Utfall 2020	Målvärde 2022	Målvärde 2023
Svedala kommun ska planera för en långsiktig och hållbar tillväxt	Utbildning har en verksamhet som kontinuerligt förbättrar resultatet och där alla barn och elever ges möjlighet att lyckas	Andel elever i grundskola som är behöriga till gymnasiets yrkesprogram	93	94	94
		Andel elever med examensbevis i år 3 på gymnasiet, NFU	78	79	79
		Andel barn som når förväntad progression i förskolan	95	96	96
Kommunens resurser ska användas kostnadseffektivt	Utbildning har en god arbetsmiljö som bidrar till att vara en attraktiv arbetsgivare	HME-index (%)	82	83	83
		Sjukfrånvaro (%)	9	6,3	6,3
		Personalomsättning (%)	8,5	11,1	11,1

7.2.3 Hur nämnden ska nå målen

Övergripande mål	Nämndsmål	Strategier för måluppfyllelse	Vad ska göras under året?
Svedalakommun ska planera för en långsiktig och hållbar tillväxt	Utbildning ska ha en verksamhet som kontinuerligt förbättrar resultatet och där alla barn och elever ges möjlighet att lyckas	Grundskola och gymnasium: Utveckling av kvalitetsarbetet. Utvecklingsarbete inom området barn i behov av särskilt stöd. Förskola: Kompetensutveckling	Grundskola och gymnasium: Ökat fokus på läroplanens övergripande mål och rektorernas analys för att stödja utveckling där störst behov finns. Utvecklingsarbete inom området barn i behov av särskilt stöd. Förskola: Kompetensutveckling i allmändidaktik och barndomspsykologi
Kommunens resurser ska användas kostnadseffektivt	Utbildning ska ha en god arbetsmiljö som bidrar till att vara en attraktiv arbetsgivare	Fortsatt arbete med arbetsmiljöåtgärder Åtgärder för att minska sjukfrånvaron. Kompetensutveckling.	Fortsatt arbete med OSA. Fortsatt arbete med standards inom förskolan. Genomförande av åtgärder inom projektet Hälsa genom livet.

		Marknadsföring	Kompetensutvecklande åtgärder. Marknadsföring via förstelärare bloggar, Lektorer bloggar, KvUtiS, deltagande i olika arrangemang

7.3 Kultur- och fritidsnämnden

7.3.1 Förändring av kommunbidrag 2021 och flerårsplan 2022-2023

Beslutad ram (tkr)	Bokslut 2020	Prognos 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Intäkter	5 684	4 063	4 563	4 563	4 563
Kostnader	-64 994	-65 560	-66 015	-66 804	-66 803
Verksamhetens nettokostnader	-59 310	-61 497	-61 452	-62 241	-62 240
Budget 2021			-60 877	-60 877	-60 877
Förändring mot 2021					
Tennishall, minskad räntekost och amortering			50	100	150
Återföring, tillfälligt anslag för Corona			250	250	250
Avveckling, Folkets hus			1 027	1 027	1 027
Permanent anslag:					
Hyr nytt bibliotek i Svedala			-200	-200	-200
Drift nytt idrottskomplex i Klågerup			-300	-300	-300
Effektivisering pga passagesystem (minskad adm)			80	160	160
Nya avskrivningar pga tillkommande investeringar			-1 482	-2 401	-2 450
Budgetram 2022 med flerårsplan 2023-2024			-61 452	-62 241	-62 240

(- = nya anslag till nämnden / + = minskade anslag till nämnden)

I Kultur- och fritidsnämndens budget för 2022 har ramen utökats med totalt 575 tkr.

I budget 2022 reduceras nämndens ram för föregående års tillfälliga anslag för corona pandemin, 250 tkr, minskade kostnader för kommunens borgensåtagande avseende Tennishallen AB, 50 tkr, samt för lägre lokalkostnader till följd av avvecklingen av Folketshus, 1 027 tkr. Dessutom har nämnden fått ett effektiviseringskrav motsvarande 80 tkr till följd av beviljade investeringsmedel för att installera nytt passagesystem. Målet med investeringen är att tillgängliggöra kommunens anläggningar och samtidigt minska det administrativa arbetet med hanteringen av anläggningarna.

Nämnden kompenseras för helårseffekt avseende hyra för nytt bibliotek i Svedala, 200 tkr. Utöver det tillförs medel för driften avseende satsningen på nya Klågerup idrottsanläggning, 300 tkr, vilket nämnden fått investeringsanslag för. Nämnden kompenseras även för tillkommande avskrivningar i samband med nya investeringen av nya Klågerup idrottsanläggning, preliminärt 1 482 tkr.

7.3.2 Nämndsmål

Övergripande mål	Nämndsmål	Indikatorer	Utfall 2020	Målvärde 2022	Målvärde 2023
Svedala kommun ska planera för en långsiktig hållbar tillväxt	Kultur och fritids verksamhet har en tydlig bildningsansats där barn och unga prioriteras	Antalet deltagartillfällen ska bibehållas i förhållande till 2018 och målgruppens storlek	132 889	137 711	137 771
Medborgarperspektiv och inflytande ska präglar vår kommun	Föreningarna i Svedala känner sig delaktiga och inkluderade	Andel föreningar som känner sig delaktiga och inkluderade (enkät, %)	75	90	90
Kommunens resurser ska användas kostnadseffektivt	Kultur och fritid arbetar för att fler besöker eller deltar i den verksamhet som erbjuds	Antalet fysiska och virtuella besök på biblioteken (%)	4,5	5	5
		Beläggning av antalet elever som deltar i kulturskolan (%)	98	100	100
		Antal besökare och deltagare inom Ungas fritid i förhållande till 2018 års utfall (%)	25	25	25

7.3.3 Hur nämnden ska nå målen

Övergripande mål	Nämndsmål	Strategier för måluppfyllelse	Vad ska göras under året?
Svedala kommun ska planera för en långsiktig och hållbar tillväxt	Kultur och fritids verksamhet ska ha en tydlig bildningsansats där barn och unga prioriteras	Prioritera det systematiska kvalitetsarbetet med fokus på att erbjuda barn och ungdomar en meningsfull fritid.	Ungas fritid genomför föreläsningar för ungdomar i årskurs 7 och 8 samt erbjuder individuellt stöd för de ungdomar som upplever att de inte har en meningsfull fritid.
Medborgarperspektiv och inflytande ska präglar vår kommun	Föreningarna i Svedala ska känna sig delaktiga och inkluderade	Hög grad av informationsspridning från Kultur och fritid till föreningarna samt fokus på service och bemötande i medarbetarnas dialog med föreningslivet.	Månatliga informationsbrev publiceras. Föreningsträff med dialogforum genomförs. Speeddejting med nämndens presidium erbjuds samtliga föreningar.
Kommunens resurser ska användas kostnadseffektivt	Kultur och fritid ska arbeta för att fler besöker eller deltar i den verksamhet som erbjuds	Kultur och fritids systematiska kvalitetsarbete har ett uttalat fokus på att erbjuda	Kultur och biblioteksverksamheten arbetar aktivt för att utöka det rörliga biblioteket.

		mer för fler utan att öka kostnaderna i verksamheten.	Kulturskolan arbetar för att säkerställa 100% beläggning. Ungas fritid arbetar för att fler ska besöka och delta i deras verksamhet. Föreningar bokar själva sina tider i hallar för att på så sätt skapa en mereffektiv användning av idrotts- och fritidsanläggningar.

7.4 Socialnämnden

7.4.1 Förändring av kommunbidrag 2021 och flerårsplan 2022-2023

Beslutad ram (tkr)	Bokslut 2020	Prognos 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Intäkter	68 120	61 420	40 711	40 711	40 711
Kostnader	-382 089	-365 030	-357 819	-357 855	-361 904
Verksamhetens nettokostnader	-313 969	-303 610	-317 108	-317 144	-321 193
Budget 2021			-301 034	-301 034	-301 034
Förändring mot 2021					
Volymökning			-6 894	-14 210	-21 859
Avslut, projekt öppenvård inom IFO			0	0	1 600
Arbete och integration, försörjningsstöd			4 000	4 000	4 000
Digitalisering försörj.stöd (KS ombudg)			480	480	480
Tillfälliga anslag:					
Ersättningslokaler Holmagården			-4 900	0	0
Kostnad utöver ersättn.lokalerna Holma			-1 500	0	0
Särskild satsning - Tidiga Sociala Insatser			-2 280	0	0
Missbruksvård			-2 000	-2 000	0
Permanent anslag:					
Hyra Holmagården, tilläggshyra, ombygg			0	-1 400	-1 400
Ekonomiskt bistånd			-4 000	-4 000	-4 000
Effektivisering, försörjningsstöd			1 500	1 500	1 500
Digitalisering, ek.bistånd (KS ombudget)			-480	-480	-480

(-nya anslag till nämnden / +=minskade anslag till nämnden)

I Socialnämndens budget för 2021, har ramen utökats med totalt 16 074 tkr.

Socialnämnden kompenseras för volymökningar inom äldreomsorgen med motsvarande 6 894 tkr. I 2022 års budget anslås 2 280 tkr för ett tillfälligt projekt ihop med utbildningsnämnden avseende fördjupat samarbete kring grupp och individ. Målsättningen med denna satsning är att genom tidiga samordnade insatser utveckla och förstärka stödet kring enskilda individer och grupper, primärt elever inom årskurs 7-9 i Svedala kommun.

Socialnämnden får utöver den särskilda politiska satsningen ihop med utbildningsnämnden nya anslag för tillfälliga lokaler motsvarande 6 900 tkr i samband med ombyggnationen av Holmagården. Dessutom tillförs nämnden 2 000 tkr i tillfälliga anslag över två år för att hantera nämndens kostnadsökningar inom missbruksvården som ökat till följd av bland annat coronapandemin.

I budget 2022 får verksamheten inom arbete och integration fortsatt anslag på 4 000 tkr för att täcka behovet av ökade kostnader inom försörjningsstödet. Dock anslås ett effektiviseringskrav på 1 500 tkr till följd av ett beslutat samarbetsprojekt ihop med Trelleborgs kommun kring handläggning av ekonomiskt bistånd och arbetsmarknadsåtgärder. För att säkerställa kostnaden för Trelleborgsprojektet anslås 480 tkr som ersättning för det effektiviseringskrav nämnden ålagts via kommunens digitaliseringsstrategi avseende digitalisering av handläggning inom ekonomiskt bistånd.

7.4.2 Nämndsmål

Övergripande mål	Nämndsmål	Indikatorer	Utfall 2020	Målvärde 2022	Målvärde 2023
Svedala kommun ska planera för en långsiktig och hållbar tillväxt	Verksamheten har en förebyggande inriktning	Antalet frivilliga samarbetssamtal på IFO	25	26	27
		Andelen återaktualiseringar, 13-20 år, inom Individ och familjeomsorgen ska minska (%)	17	16	15
		Andel brukare i gruppboad LSS som uppger att de alltid trivs hemma (%)	75	80	82
Medborgar-perspektiv och inflytande ska präglade vår kommun	Medborgaren är nöjd och har inflytande över den insats hen har fått	Andel vårdtagare inom särskilt boende som upplever att hänsyn tas till deras åsikter och önskemål (%)	80	85	87
		Andel brukare på gruppboad LSS som får bestämma om saker som är viktiga (%)	85	87	89

		Andel deltagare på daglig verksamhet LSS som får bestämma om saker som är viktiga (%)	80	83	85
		Andel hemtjänsttagare som upplever att de har möjlighet att påverka tider (%)	61	63	65
		Insatsen via familjeteamet har bidragit till en förbättrad situation (%)	91	91	91
Kommunens resurser ska användas kostnadseffektivt	Verksamheten erbjuder enkla lösningar med medborgaren i fokus	Alla som har beviljats tillsyn utan åtgärder nattetid har tillsyn via kamera (%)		90	90
		Andel barn-och ungdomsutredningar där U-screen har använts (%)	0	40	50
		Antal vårdtagare som efter utskrivning från sjukhus fått hjälp av hemtagningsteam eller hemrehab	127	140	145
Vi arbetar för ett välmående näringsliv samt en arbetsmarknad i balans	Alla medborgare som får ekonomiskt bistånd blir självförsörjande	Andel aktuella hushåll som avslutas på grund av arbete eller studier (%)	24	30	34

7.4.3 Hur nämnden ska nå målen

Övergripande mål	Nämndsmål	Strategier för måluppfyllelse	Vad ska göras under året?
Svedala kommun ska planera för en långsiktig och hållbar tillväxt	Verksamheten har en förebyggande inriktning.	Erbjuda insatser för att förebygga fysisk och psykisk ohälsa.	IFO arbetar för att erbjuda fler föräldrar samarbetsamtal för att undvika vårdnadstvister och erbjuda rätt insats för ungdomar i syfte att de inte ska bli aktuella igen. IFO ska utveckla det förebyggande arbete med skola, polis och fritid för att förebygga social problematik hos barn och unga. Personal på gruppboestad LSS ska t.ex. via brukarmöten arbeta för att de boende ska trivas hemma.
Medborgarperspektiv och inflytande ska prägla vår kommun	Medborgaren är nöjd och har inflytande över den insats hen har fått	Ambitionen är att alla medborgare som får insatser utförda av Vård och omsorg ska vara nöjda och har inflytande över insatsen. För att lyckas med det krävs att	Utöver grundarbetet med att arbeta systematiskt med kvalitetsuppföljning ska det göras riktade insatser för att öka andelen som upplever att de är delaktiga och ges möjlighet

		insatserna är av hög kvalitet, att personalen har rätt kompetens, ett professionellt bemötande och ger den enskilde möjlighet att påverka insatsen.	att påverka insatser. Personal inom äldreomsorg, LSS och socialpsykiatri ska utbildas i hur genomförandeplaner upprättas för att bättre kunna tydliggöra innehåll och planera insatsen utifrån den enskildes önskemål. Införa brukarråd på gruppboheter LSS.
Kommunens resurser ska användas kostnadseffektivt	Verksamheten erbjuder enkla lösningar med medborgaren i fokus	Alla verksamheter inom Vård och omsorg ska alltid sträva efter att hitta enkla lösningar för den enskilde medborgaren. Ett ökat inslag av välfärdsteknologi och digitalisering är en viktig komponent för att möta de utmaningar som välfärdssektorn står inför och kan bidra till att skapa smarta arbetssätt, ökad kvalitet och delaktighet hos medborgaren.	Vårdtagare med insats tillsyn nattetid och som inte har behov av annan hjälp ska i första hand erbjudas tillsyn via kamera. Fler utskrivningsklara vårdtagare från sjukhus ska få hjälp av hemtjänningsteam och rehab i hemmet. Utredningsverktyget U-screen används för att kunna erbjuda barn/ungdomar och deras föräldrar ett tidseffektivt verktyg vid utredning samt för att kunna erbjuda dem bättre riktade insatser.
Vi arbetar för ett välmående näringsliv samt en arbetsmarknad i balans	Alla medborgare med ekonomiskt bistånd blir självförsörjande	Samverkan med Arbetsmarknads-nämnden i Trelleborgs kommun avseende ekonomiskt bistånd och arbetsmarknadsinsatser.	Uppföljning av resultatmål avseende andel personer med ekonomiskt bistånd som blir självförsörjande.

7.5 Teknisk nämnd

7.5.1 Förändring av kommunbidrag 2021 och flerårsplan 2022-2023

Beslutad ram (tkr)	Bokslut 2020	Prognos 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Intäkter	21 261	15 995	11 430	11 430	11 430
Kostnader	-169 824	-163 159	-158 408	-161 894	-165 523
Verksamhetens nettokostnader	-148 563	-147 164	-146 978	-150 464	-154 093
Budget 2021			-141 638	-141 638	-141 638
Förändring mot 2021					
Volymökning, måltidsservice			-1 049	-2 080	-3 146

Tillfälliga anslag:			
Utökad måltidsservice Lindsbro	-300	-300	0
Skötsel FSI etapp 2	-120	-120	-120
Permanent anslag:			
Skötsel av fotbollsplaner	-630	-630	-630
Utökade lokalytor, fsk (städ)		-630	-630
Gemensam verksamhet Service	-210	-210	-210
Parkverksamhet	-255	-385	-435
Fysisk och teknisk planering	-700	-700	-700
Gator och vägar samt parkering	0	0	-340
Miljöstrategi	0	0	-317
Nya avskr och kapitalkostnader pga tillkommande inv	-2 076	-3 771	-5 425
Budgetram 2022 med flerårsplan 2023-2024	-146 978	-150 464	-154 093

(- = nya anslag till nämnden / + = minskade anslag till nämnden)

I Teknisk nämnds budget för 2022 utökats ramen med totalt 5 340 tkr. Eftersom kommunen befinner sig i en tillväxt har nya exploateringsområden resulterat i nya skötselytor i form av fotbollsplaner, parker och gator. Till detta ändamål har nämnden beviljats dels tillfälliga anslag för garantiskötsel av Bovieran och FSI etapp 2 motsvarande 120 tkr, dels permanenta anslag motsvarande 885 tkr för skötsel av fotbollsplaner, 630 tkr, och parker i Bara och Klågerup, 255 tkr.

Med en växande kommun ökar volymerna inom måltidsservice samt behovet av nya och tillfälliga lokaler inom framförallt förskola. För detta ändamål har nämnden kompenserats för volymökningar inom måltidsservice motsvarande 1 049 tkr. Dessutom har nämnden dels beviljats ett tillfälligt anslag för att bemanna upp måltidsservicen på Lindsbo motsvarande 300 tkr, dels beviljats nya permanenta anslag för att hantera ett ökat städbehov till följd av tillkommande lokalytor på Spångholmsskolan, 210 tkr.

En växande kommun ställer höga krav på att arbetet med samhällsutveckling och översiktsplaneringen samordnas och hålls ihop med större utvecklingsprojekt. Nämnden har för detta ändamål beviljats 700 tkr i permanenta anslag för att kunna säkerställa ett bra operativt och strategiskt arbete.

7.5.2 Nämndsmål

Övergripande mål	Nämndsmål	Indikatorer	Utfall 2020	Målvärde 2022	Målvärde 2023
Svedala kommun ska planera för en långsiktig och hållbar tillväxt	Tekniska nämndens anläggningar och verksamhet har ett hållbarhetsperspektiv	Kommunens arbete för att minska sin egen miljö- och klimatpåverkan i sina verksamheter. (MBU)	-	medel/övre kvartil	medel/övre kvartil
		Kommunens information om vad du kan göra för att minska din miljö- och	-	medel/övre	medel/övre

		klimatpåverkan. (MBU)		kvartil	kvartil
		Andelen dricksvatten som läcker ut frånledningsnätet (%)	20	19	18
Medborgarperspektiv och inflytande ska präglade vår kommun	Tekniska nämnden ger god kommunal service till medborgare, näringsliv och övriga verksamheter	Andel felanmälningar med mottagningsbekräftelse, svar inom utsatt tid (%)	95	97	97
		Andel synpunkter som besvarats i tid (%)	95	97	97
		Antal inkomna idéer från Idé Svedala som gått till politisk behandling.	12	15	18
		Helhetsbedömning av hur nöjda kunderna är med, och hur avfallshanteringen fungerar i kommunen (%)	-	85	85
Kommunens resurser ska användas kostnadseffektivt	Tekniska nämndens organisation är effektiv och har en ekonomin i balans	Avverkningsgrad inom städservice (antal kvm som städas/timme)	293	293	295
		Jag är insatt i min arbetsplats mål(Medarbetarundersökningen)	4,17	4,27	4,37
		Min arbetsplats mål följs upp och utvärderas på ett bra sätt (Medarbetarundersökningen)	3,58	3,71	3,84
		Matsvinnet i grund- och gymnasieskolorna (% Köks-, serverings- och tallrikssvinn)	19	17	16
		Genomsnittlig kostnadstäckningsgrad VA (%)	95	100	100
Vi arbetar för ett välmående näringsliv samt en arbetsmarknad i balans	Tekniska nämnden har en effektiv hantering av inkommande ansökningar	Index för markupplåtelse i Insikt	71	72	73
		Antal dagar för att identifiera kompletteringar vid VA-utredningar	21	21	21

7.5.3 Hur nämnden ska nå målen

Övergripande mål	Nämndsmål	Strategier för måluppfyllelse	Vad ska göras under året?
Svedala kommun ska planera för en långsiktig och hållbar tillväxt	Tekniska nämndens anläggningar och verksamhet har ett hållbarhetsperspektiv	Samla och förstärka resurserna för kommunens planerings- och utredningsarbete hos strategiska planeringsenheten	Förberedelser ny översiktsplan. Påbörjande av planprogram för Bara Söder och Svedala Söder. Upprättande av grönplan.

		Förstärkning genom att tillsätta en tjänst som samhällsstrateg.	Påbörja utvärdering och upphandling av digitala vattenmätare.
Medborgarperspektiv och inflytande ska prägla vår kommun	Tekniska nämnden ger god kommunal service till medborgare, näringsliv och övriga verksamheter	Att bibehålla befintlig kvalitet på kommunens allmänna platsmark genom att driftsmedel tillförs för tillkommande ytor. Att bibehålla befintlig kvalitet inom serviceenheten genom att driftsmedel tillförs för tillkommande ytor och enheter. Uppmuntra medborgare till ökat inflytande genom att använda Idé Svedala och att använda befintligt system för felanmälningar och synpunkter.	Ett fokus kommer att vara att i så stor utsträckning som möjligt bibehålla och arbeta vidare med att besvara ärenden inom angiven tid. Fortsätta leverera hög kvalitet från serviceenheten till kommunens barn och äldre. Översyn av processflöden för synpunkter och felanmälningar.
Kommunens resurser ska användas kostnadseffektivt	Tekniska nämndens organisation är effektiv och har ekonomi i balans	Säkerställa att tillkommande anläggningar sköts på ett sätt som vidmakthåller anläggnings värde. Fortsatt arbete med att minska matsvinnet. VA-taxorna ska motsvara kostnaderna för VA-enheten. Tydliggöra, vidareutveckla och förankra målstyrning och målstyrningsprocessen.	Genomlys skötselnivåerna på kommunens fotbollsplaner och idrottsplatser för att se till att ambitionsnivån motsvarar de resurser som finns tillgängliga. Fortsätta samarbetet med socialnämnden och utbildningsnämnden kring hur kommunen gemensamt kan se till att minska matsvinnet. Implementera ny VA-taxa. Genomföra verksamhetsplanering som baseras på budgetskrivelsen, samt att förankra målen i verksamheterna.
Vi arbetar för ett välmående näringsliv samt en arbetsmarknad i balans	Tekniska nämnden har en effektiv hantering av inkommande ansökningar.	Att förbättra kommunens kommunikation och information för att nå ut med vad som krävs för olika tillstånd och lov.	Formulera handlingsplaner för att öka resultaten. Fortsatt deltagande i Sveriges kommuner och regioners undersökning INSIKT.

7.6 Bygg- och miljönämnd

7.6.1 Förändring av kommunbidrag 2021 och flerårsplan 2022-2023

Beslutad ram (tkr)	Bokslut	Prognos	Budget	Plan	Plan
--------------------	---------	---------	--------	------	------

	2020	2021	2022	2023	2024
Intäkter	6 585,6	9 581	7 486	7 486	7 486
Kostnader	-13 606	-13 915	-15 431	-15 431	-15 431
Verksamhetens nettokostnader	-7 020,4	-4 334	-7 945	-7 945	-7 945
Budget 2021			-7 295	-7 295	-7 295
Förändring mot 2021					
Tillfälliga anslag:					
Bygglovshandläggare			-450		
Permanent anslag:					
Bostadsanpassningsbidrag			-200	-200	-200
Budgetram 2022 med flerårsplan 2023-2024			-7 945	-7 945	-7 945

(- = nya anslag till nämnden / + = minskade anslag till nämnden)

I Bygg- och Miljönämndens budget för 2022 utökas ramen 650 tkr jämfört med 2021

Nämnden beviljas 450 tkr i tillfälliga anslag för att tillfälligt förstärka inom bygglovshandläggningen i syfte att öka tillgängligheten. Nämnden har även beviljats 200 tkr i permanenta anslag för bostadsanpassning då antal ärenden som resulterat i bostadsanpassningsbidrag ökat de senaste åren.

7.6.2 Nämndsmål

Övergripande mål	Nämndsmål	Indikatorer	Utfall 2020	Målvärde 2022	Målvärde 2023
Svedala kommun ska planera för en långsiktig och hållbar tillväxt	Andelen godkända miljö- och livsmedelsinspektioner ska öka	Andel godkända miljö- och livsmedelsinspektioner (%). Avser planerade inspektioner på fasta objekt. Godkänd inspektion innebär utan avvikelser utifrån kontroll enligt planerad checklista. (Miljö)	47	48	49
		Andel godkända miljö- och livsmedelsinspektioner (%). Avser planerade inspektioner på fasta objekt. Godkänd inspektion innebär utan avvikelser utifrån kontroll enligt planerad checklista. (Livsmedel)	63	64	65
Medborgarperspektiv och inflytande ska präglå vår kommun	Nöjd Kund Index (SKR insikt) för medborgare, sökande mfl ska öka inom	NKI SKR Insikt (Alla) (Bygg)	63	64	65

	områdena bygg, miljö och livsmedel				
		NKI SKR Insikt (Alla) (Miljö)	60	61	62
		NKI SKR Insikt (Alla) (Livsmedel)	77	77	78
Kommunens resurser ska användas kostnadseffektivt	Handläggningstiderna för bygglov ska minska	Handläggningstid (median) från när ansökan betraktas som fullständig till beslut för bygglov för nybyggnad av en- och tvåbostadshus, antal dagar. (Kolada)	32	30	28
Vi arbetar för ett välmående näringsliv samt en arbetsmarknad i balans	Nöjd Kund Index (SKR Insikt) för företag ska öka inom områdena bygg och miljö.	NKI SKR Insikt (Företag) (Bygg)	67	68	69
		NKI SKR Insikt (Företag) (Miljö)	66	67	68
		NKI SKR Insikt (Företag) (Livsmedel)	76	76	77

7.6.3 Hur nämnden ska nå målen

Övergripande mål	Nämndsmål	Strategier för måluppfyllelse	Vad ska göras under året?
Svedala kommun ska planera för en långsiktig och hållbar tillväxt	Andelen godkända miljö- och livsmedelsinspektioner ska öka	Utökning med en tjänst som miljöinspektör	Ökad frekvens av tillsyn samt tillsyn hos verksamheter som inte kontrollerats tidigare. Förebyggande informationsinsatser.
Medborgarperspektiv och inflytande ska prägla vår kommun	Nöjd Kund Index (SKL insikt) för medborgare, sökande mfl ska öka inom områdena bygg, miljö och livsmedel	Utökning med en tjänst som bygglovshandläggare	Utökad tillsyn enligt PBL, öppna telefoner och förkortade handläggningstider inom bygg
Kommunens resurser ska användas kostnadseffektivt	Handläggningstiderna för bygglov ska minska	Utökning med en tjänst som bygglovshandläggare	Fler handläggare som hanterar bygglov och förfrågningar, särskilt vid högt inflöde av ärenden. Fortsatt digital utveckling och förbättrad information i bygglovsprocessen.
Vi arbetar för ett välmående näringsliv samt en arbetsmarknad i balans	Nöjd Kund Index (SKL Insikt) för företag ska öka inom områdena bygg, miljö och livsmedel.	Utökning med en tjänst som miljöinspektör och en tjänst som bygglovshandläggare	Informationsinsatser och tätare kontakter inom miljö samt öppen telefon och förkortade handläggningstider inom bygg

8 Räenskaper

8.1 Resultatbudget

Mnkr	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ram 2023	Ram 2024	Sammanställd budget 2022
Verksamhetens intäkter	298,1	293,6	312,8	317,8	322,8	396,8
Verksamhetens kostnader	-1 608,1	-1 539,1	-1 639,1	-1 679,8	-1 737,6	-1 617,5
Avskrivning	-59,2	-57,1	-59,6	-63,7	-66,3	-117,2
Verksamhetens nettokostnader	-1 369,2	-1 302,6	-1 385,9	-1 425,7	-1 481,1	-1 337,9
Skatteintäkter	971,6	998,7	1 069,5	1 118,7	1 165,6	1 069,5
Generella statsbidrag och utjämningsbidrag	319,2	317,2	321,1	315,9	323,0	321,1
Verksamhetens resultat	-78,4	13,3	4,7	8,9	7,5	52,7
Finansiella intäkter	18,5	14,9	13,2	13,8	14,0	7,1
Finansiella kostnader	-2,8	-3,0	-2,9	-2,7	-2,5	-19,8
Resultat efter finansiella poster	-62,7	25,2	15,0	20,0	19,0	40,0
Extraordinära intäkter						
Extraordinära kostnader						
Resultat	-62,7	25,2	15,0	20,0	19,0	40,0

8.2 Balansbudget

Mnkr	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ram 2023	Ram 2024	Sammanställd budget 2022
TILLGÅNGAR						
Anläggningstillgångar						
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>	893,6	971,7	1 024,0	1 049,6	1 037,3	2 946,7
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>	85,3	85,3	85,3	85,3	85,3	29,2
Summa anläggningstillgångar	978,9	1 057,0	1 109,3	1 134,9	1 122,6	2 975,9
Bidrag statlig infrastruktur	41,8	43,7	43,7	43,7	43,7	43,7
	41,8	43,7	43,7	43,7	43,7	43,7
Omsättningstillgångar						
<i>Exploateringsfastigheter</i>	29,0	29,0	29,0	29,0	29,0	29,0
<i>Kortfristig fordran</i>	169,4	169,4	169,4	169,4	169,4	160,4

<i>Kortfristig placering</i>	150,3	150,3	150,3	150,3	150,3	150,3
<i>Likvida medel</i>	129,2	94,4	57,1	51,5	82,8	259,5
Summa omsättningstillgångar	477,9	443,1	405,8	400,2	431,5	599,2
SUMMA TILLGÅNGAR	1498,6	1543,8	1558,8	1578,8	1597,8	3618,8
EGET KAPITAL, AVSÄTTNING OCH SKULD						
Eget kapital						
<i>Ingående eget kapital</i>	524,8	570,5	595,7	610,7	630,7	1013,8
<i>Resultatutjämningsreserv (RUR)</i>	108,4					
<i>Årets resultat</i>	-62,7	25,2	15,0	20,0	19,0	40,0
Summa eget kapital	570,5	595,7	610,7	630,7	649,7	1053,8
Avsättningar						
<i>Avsättning för pensioner mm</i>	16,8	16,8	16,8	16,8	16,8	16,8
<i>Andra avsättningar</i>	50,6	50,6	50,6	50,6	50,6	56,3
Summa avsättningar	67,4	67,4	67,4	67,4	67,4	73,1
Skulder						
<i>Långfristiga skulder</i>	531,3	551,3	551,3	551,3	551,3	2129,3
<i>Kortfristiga skulder</i>	329,4	329,4	329,4	329,4	329,4	362,6
Summa skulder	860,7	880,7	880,7	880,7	880,7	2491,9
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	1 498,6	1 543,8	1 558,8	1 578,8	1 597,8	3 618,8
PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER						
<i>Pensionsförpliktelser</i>	153,2	153,2	153,2	153,2	153,2	153,2
<i>Övriga borgensåtgärdanden</i>	1405,2	1405,2	1405,2	1405,2	1405,2	1405,2

8.3 Finansieringsbudget

Mnkr	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ram 2023	Ram 2024	Sammanställd budget 2022
Löpande verksamhet						
<i>Resultat enligt resultaträkning</i>	-62,7	25,2	15,0	20,0	19,0	39,7
<i>Justering av- och</i>	59,2	57,0	59,6	63,7	66,3	123,1

<i>nedskrivning</i>						
<i>Justering för reavinst och förlust</i>	15,4					3,0
Summa löpande verksamhet	11,9	82,2	74,6	83,7	85,3	165,8
Kapitalbindning	143,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa kapitalbindning						
Investeringsverksamhet	-112,3	-137,0	-111,9	-89,3	-54,0	-347,9
Netto från investeringsverksamhet						
Finansieringsverksamhet	21,2	20,0	0,0	0,0	0,0	145,0
Netto från finansieringsverksamhet						
	52,6	-34,8	-37,3	-5,6	31,3	-37,1
Periodens kassaflöde						
Likvida medel vid periodens början	76,6	129,2	94,4	57,1	51,5	155,7
Likvida medel vid periodens slut	129,2	94,4	57,1	51,5	82,8	118,6
Förändring likvida medel	52,6	-34,8	-37,3	-5,6	31,3	-37,1

8.4 Investeringsbudget

Investeringar (tkr)	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
INVESTERINGSSAMMANSTÄLLNING	30 575,0	47 067,0	26 211,0
SUMMA TEKNISK NÄMND, SKATTEFINANSIERAD VERKSAMHET	30 575,0	47 067,0	26 211,0
	20 162,0	20 880,0	21 023,0
SUMMA TEKNISK NÄMND, AVGIFTSFINANSIERAD VERKSAMHET	20 162,0	20 880,0	21 023,0
	12 700,0	11 700,0	6 200,0
SUMMA UTBILDNINGSNÄMNDEN	12 700,0	11 700,0	6 200,0
	37 170	1 530,0	550,0
SUMMA KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN	37 170	1 530,0	550,0
	1 650,0	1 650,0	1 650,0
SUMMA SOCIALNÄMNDEN	1 650,0	1 650,0	1 650,0
	9 620,0	6 470,0	4 625

SUMMA KOMMUNSTYRELSEN	9 620,0	6 470,0	4 625
	0,0	0,0	0,0
SUMMA BYGG- OCH MILJÖNÄMNDEN	0,0	0,0	0,0
TOTAL SVEDALA KOMMUN	111 877,0	89 297,0	60 259,0
	187 000,0	155 000	153 000
SUMMA SVEDAB	187 000,0	155 000	153 000
	76 000	15 000	73 000
SUMMA SVEDALA HEM	76 000	15 000	73 000
TOTAL SVEDALA KONCERN	374 877,0	259 297,0	286 259,0