



Foto: Jenny Brandt

BUDGETSKRIVELSE FÖR BUDGET 2023 MED FLERÅRSPLAN 2024-2025

2023

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	7
2.1	Finansiell översikt.....	7
2.2	Befolkningsutveckling	8
2.2.1	Svedalas befolkningsutveckling till och med 2022	8
2.2.2	Prognos över befolkningstillväxten åren 2021-2031	8
3	God ekonomisk hushållning	11
3.1	Balanskravet.....	11
3.2	Resultatutjämningsreserv (RUR)	11
3.3	Balanskravsresultat	12
3.4	Riktlinjer och mål	13
3.5	Finansiell strategi och finansiella mål.....	18
4	Budgetarbetet inför 2023-2025.....	21
5	Ekonomisk plan för 2023-2025.....	23
5.1	Resultatutveckling	24
5.2	Nettokostnader	25
5.3	Investeringsvolym.....	25
6	Personal	27
6.1	Satsningar	27
6.1.1	Kompetens och bemanning	27
6.1.2	Arbetsmiljö och hälsa.....	28

7	Kommunbidrag per nämnd och strategier för måluppfyllelse.....	30
7.1	<i>Kommunstyrelsen.....</i>	31
7.1.1	Förändring mot kommunbidrag 2022 och flerårsplan 2024-2025	31
7.1.2	Övergripande mål destinerade till Kommunstyrelsen	33
7.2	<i>Utbildningsnämnden.....</i>	34
7.2.1	Förändring mot kommunbidrag 2022 och flerårsplan 2024-2025	34
7.2.2	Övergripande mål destinerade till Utbildningsnämnden	35
7.3	<i>Kultur- och fritidsnämnden</i>	36
7.3.1	Förändring mot kommunbidrag 2022 och flerårsplan 2024-2025	36
7.3.2	Övergripande mål destinerade till Kultur- och fritidsnämnden.....	37
7.4	<i>Socialnämnden.....</i>	38
7.4.1	Förändring mot kommunbidrag 2022 och flerårsplan 2024-2025	38
7.4.2	Övergripande mål destinerade till Socialnämnden	39
7.5	<i>Teknisk nämnd</i>	41
7.5.1	Förändring mot kommunbidrag 2022 och flerårsplan 2024-2025	41
7.5.2	Övergripande mål destinerade till Teknisk nämnd	42
7.6	<i>Bygg- och miljönämnd.....</i>	43
7.6.1	Förändring mot kommunbidrag 2022 och flerårsplan 2024-2025	43
7.6.2	Övergripande mål destinerade till Bygg- och miljönämnden	44
8	Räkenskaper	45
8.1	<i>Resultatbudget</i>	45
8.2	<i>Balansbudget</i>	45
8.3	<i>Finansieringsbudget.....</i>	46
8.4	<i>Investeringsbudget.....</i>	47

Bilagor

Bilaga 1: Investeringsbudget 2023 med flerårsplan 2024-2025 Femklövern slutlig

1 Inledning

1.1 Kommunstyrelsens ordförande har ordet

1.2 Sammanfattning

Enligt Kommunstyrelsens förslag blir det budgeterade resultatet 15 mnkr år 2023. Den nuvarande kommunala skattesatsen bibehålls och den finansiella målsättningen höjs till 2 procent av intäkter från skatter och statsbidrag. Det finansiella målet uppnås dock ej i budget 2023, men målsättningen är dock att successivt höja det budgeterade resultat i flerårsplanen till att motsvara cirka 2 procent. Detta i syfte att bibehålla en god kvalitet i kommunens verksamheter utifrån ett ekonomiskt, hållbart och socialt perspektiv.

Återhämtningen av svensk ekonomi efter pandemin fortsätter under 2022, dock med mer dämpad BNP-tillväxten till följd av situationen i vår omvärld.

Kriget i Ukraina är starkt bidragande till att den senaste tidens uppgång av energi- och råvarupriser förstärkts, vilket höjer osäkerheten för den ekonomiska utvecklingen framöver. Inte minst förvärras utbuds- och logistikproblemen för den globala handeln, vilket spär på den redan höga inflationen.

Den höga energiprisinflationen har nu definitivt spridit sig brett till flertalet varu- och tjänstepriser också i Sverige och köpkraften urholkas för hushållen, företagen och offentlig sektor. De långa marknadsräntorna har dessutom ökat dramatiskt och en global penningpolitisk åtstramning väntar. Inflations- och ränteuppgången medför en markant dämpning av konjunktursikterna för världsekonomin. I Sverige fortsätter ändå återhämtningen efter pandemin i år och nästa år, vilket leder till ett något förhöjt resursutnyttjande mot slutet av 2023.

För att påskynda återhämtningen efter pandemin har det budgeterade resultatet för 2023 lagts på cirka 1 procent av skatter och statsbidrag.

De kommande åren och fram till 2031 väntas stora demografiska förändringar, vilket kommer påverka kostnadsutvecklingen i Svedala kommun. Fler äldre i relation till övriga i befolkningen kommer leda till ett större behov av hälsovård, sjukvård och äldreomsorg.

De senaste tio åren har Svedala kommuns befolkning ökat med i snitt 1,6 procent årligen. Trenden väntas hålla i sig och enligt kommunens befolkningsprognos för 2022 och framåt väntas invånarantalet fortsätta öka med 1,5–2,0 procent årligen de närmsta tio åren, en ökning med 350–450 personer per år.

Sammantaget går det att konstatera att befolkningen i Svedala kommer fortsätta växa mer än genomsnittet för riket och att befolkningsstrukturen successivt kommer förändras.

Utgångsläget i 2023 års budget och flerårsplan 2024–2025 är budget 2022. Budget 2022 räknas upp med förändringar i löner, pris, pension, volym och olika kvalitetshöjande insatser i verksamheterna.

I budget 2023 ökar nämndernas anslag i förhållande till föregående års budget med 79,6 mnkr, inklusive kompensation för pris-, löne- och pensionskostnadsutveckling 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 8,5 mnkr, vård- och äldreomsorg 7,9 mnkr och måltidsservice 1,0 mnkr.

Investeringsbudget hamnar på 102,8 mnkr 2023 och 117,0 mnkr respektive 71,8 mnkr för planperioden 2024 och 2025. Enligt budgetutskottets förslag uppfyller inte kommunen den finansiella målsättningen att självfinansieringsgrad av nettoinvesteringar under en rullande treårsperiod ej ska understiga 100 % inklusive VA-anläggningar. Eftersom genomförandegraden av investeringar de senaste åren endast hamnat runt 80 %, så innebär det att det finansiella målet ändå dock uppnås.

Kommunens målstyrning utgår från 15 övergripande mål. Målen antas av kommunfullmäktige för mandatperioden 2023 - 2026 och destinerar till de nämnder som ska arbeta fokuserat med målen. Till målen har också ett antal indikatorer tagits fram för att mäta måluppfyllelse över åren. Målvärden för indikatorerna sätts med en årsvis progressionstakt och ett slutgiltigt målvärde för mandatperioden.

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 målområdena följs.

1.3 Faktasammandrag

	Bokslut 2021	Prognos 2022	Budget 2023
Verksamhetens nettokostnader, Mnkr	1 309,0	1 372,5	1 471,8
Resultat efter skatteintäkter och finansnetto, Mnkr	125,3	49,3	15,0
Årets resultat, Mnkr	125,3	49,3	15,0
Skatt			
Skatteintäkter och generella statsbidrag, Mkr	1 383,8	1 438,7	1 478,1
Skattesats kommunen	20,24	20,24	20,24
Skattesats regionen/ landstinget	11,18	11,18	11,18
Kyrkoavgift Värby församling	1,18	1,18	1,18
Kyrkoavgift Svedala församling	1,14	1,14	1,14
Total skatt boende i Värby församling	32,60	32,60	32,60
Total skatt boende i Svedala församling	32,56	32,56	32,56
Nyckeltal			
Nettokostnader inkl avskrivningar i % av skatteintäkter och statsbidrag	94,5	94,9	99,0
Soliditet inkl pensionsskuld i %	45,4	46,0	46,1
Nettoinvesteringar, Mnkr	156,0	85,7	102,8

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

Återhämtningen av svensk ekonomi efter pandemin fortsätter under 2022, dock med mer dämpad BNP-tillväxt till följd av situationen i vår omvärld.

Kriget i Ukraina är starkt bidragande till att den senaste tidens uppgång av energi- och råvarupriser förstärkts, vilket höjer osäkerheten för den ekonomiska utvecklingen framöver. Inte minst förvärras utbuds- och logistikproblemen för den globala handeln, vilket spär på den redan höga inflationen.

Den höga energiprisinflationen har nu definitivt spridit sig brett till flertalet varu- och tjänstepriser också i Sverige och köpkraften urholkas för hushållen, företagen och offentlig sektor. De långa marknadsrانتorna har dessutom ökat dramatiskt och en global penningpolitisk åtstramning väntar. Inflations- och ränteuppgången medför en markant dämpning av konjunktursiktorna för världsekonomin. I Sverige fortsätter ändå återhämtningen efter pandemin i år och nästa år, vilket leder till ett något förhöjt resursutnyttjande mot slutet av 2023.

Att pandemirestriktionerna nu har tagits bort innebär dock betydande positiva effekter för samhällsekonomin. Särskilt delar av tjänstesektorn kommer att kunna stärkas rejält i år, vilket gynnar inhemsk efterfrågan och svensk arbetsmarknad. Antalet arbetade timmar ökar därför snabbt både i år och nästa år, vilket stärker lönesumman och det kommunala skatteunderlaget. Potentialen för ett större sysselsättningslyft begränsas dock av den växande gruppen arbetslösa med svag konkurrensförmåga på arbetsmarknaden. Ett ökat flyktingmottagande och regeringens extra anslag till försvaret driver dock upp offentlig konsumtion i år och bidrar till tillväxten. Detta är en motverkande faktor av kriget i Ukraina för europeisk och svensk BNP tillväx.

Det kommunala skatteunderlaget beräknas kommande år öka snabbare än i föregående prognoser, vilket främst beror på högre pris- och löneökningar. I reala termer är dock skatteunderlagstillväxten låg ur ett historiskt perspektiv. Detta gäller även i förhållande till den demografiska utvecklingen.

Tabell 1. Nyckeltal för den svenska ekonomin

*Kalenderkorrigerad utveckling**

	2021	2022	2023	2024	2025
BNP, kalenderkorrigerad	4,8	3,0	2,2	1,9	1,8
Sysselsättning, timmar (kalenderkorrigerad)	2,3	2,5	2,6	0,6	0,3
Relativ arbetslöshet, procent (Andel av arbetskraften 15-74 år)	8,8	7,7	7,3	7,5	7,5
Timlön, Konjunkturlönestatistik	2,7	2,7	3,0	3,1	3,1
Inflation, KPIF	2,4	5,3	2,5	2,1	2,0

Förutsättningar för Svedala

Intäktsökningarna kommer i reala termer att bli låga under de närmaste åren. Resultatet ser fortfarande bra ut för Svedala kommun i år, men kraftiga prisökningar och ökade pensionskostnader gör tillsammans med avveckling av statsbidrag att ekonomin kommer bli tuffare åren 2023-2025. Detta eftersom en bra nominell skatteunderlagsutveckling äts upp av prisökningarna.

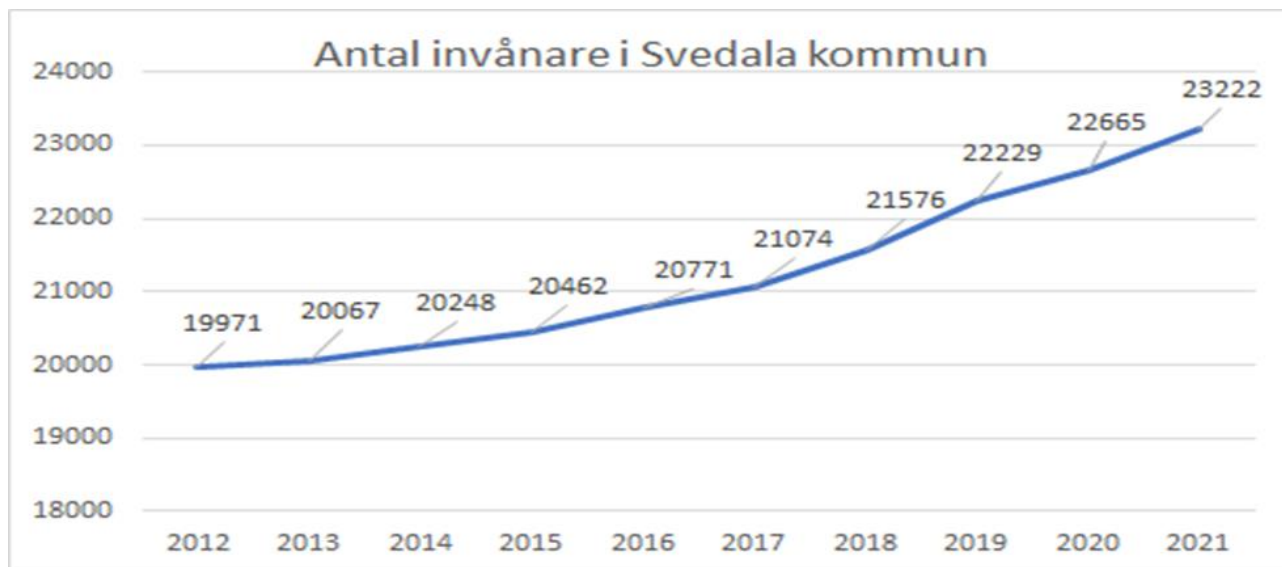
Svedala kommun behöver därför noggrant följa kostnadsutvecklingen.

2.2 Befolkningsutveckling

2.2.1 Svedalas befolkningsutveckling till och med 2022

De kommande åren fram till 2031 väntas stora demografiska förändringar, vilket kommer påverka kostnadsutvecklingen i Svedala kommun. Fler äldre i relation till övriga i befolkningen kommer leda till ett större behov av hälsovård, sjukvård och äldreomsorg.

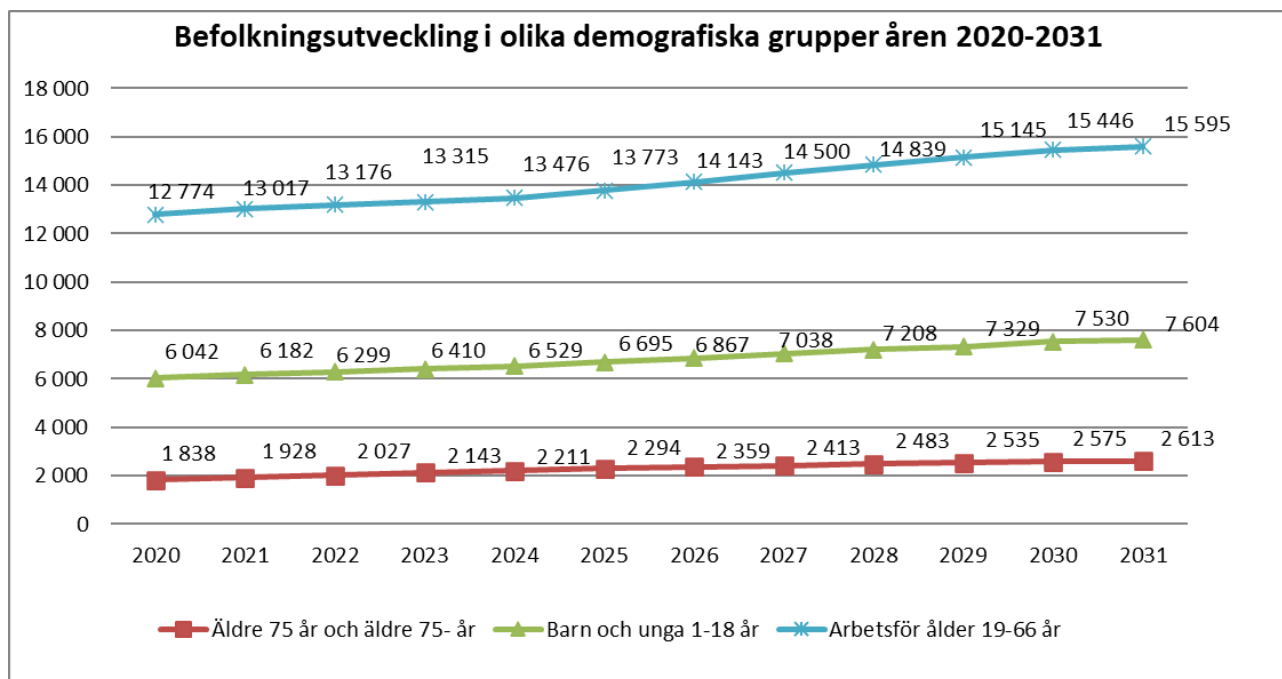
De senaste tio åren har Svedala kommuns befolkning ökat med i snitt 1,6 procent årligen. Trenden väntas hålla i sig och enligt kommunens befolkningsprognos för 2022 och framåt väntas invånarantalet fortsätta öka med 1,5–2,0 procent årligen de närmsta tio åren, en ökning med 350–450 personer per år.



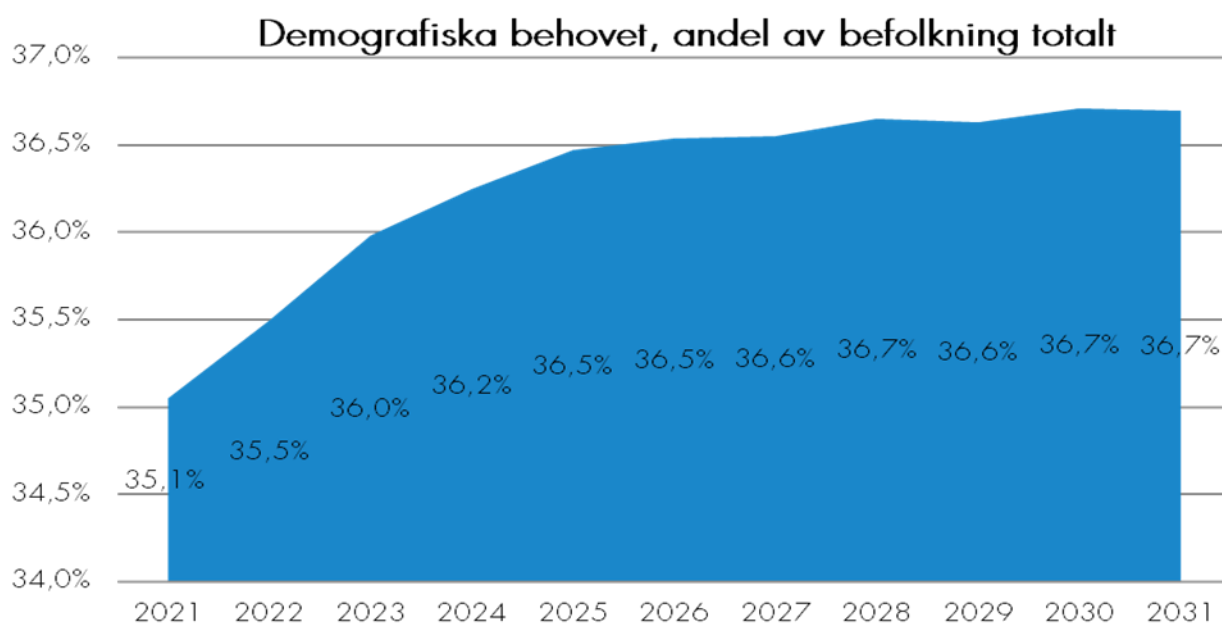
Sedan årsskiftet 2011/2012 och fram till årsskiftet 2021/2022 har befolkningen ökat med 3 251 personer. De senaste tio åren har befolkningen ökat med 16,3 procent, vilket är högre än genomsnittsökningen för riket.

2.2.2 Prognos över befolkningstillväxten åren 2021 - 2031

Enligt kommunens befolkningsprognos väntas invånarantalet öka med 1–2 procent årligen fram till 2031. Folkmängden i Svedala kommun beräknas då öka med totalt 4 703 personer, från 23 137 till 27 840 personer. Totalt ger detta en genomsnittlig förändring med 470 personer per år.



Befolkningsutvecklingen är grunden för kommunens intäkter och kostnader. Varje ny invånare till Svedala kommun genererar i snitt en skatteintäkt på cirka 56 tkr per invånare. Beroende på demografisk struktur utvecklas kostnaden därefter. Tabellen nedan illustrerar det demografiska behovet i förhållande till den totala befolkningsökningen.



Enligt diagrammet ovan kommer befolkningstillväxten i åldrarna 1 - 19 år samt 75 år och äldre procentuellt som andel av den totala befolkningen öka med cirka 1,5 procentenheter fram till och med 2031. Enligt Sveriges Kommuner och Regioners (SKR) långtidsprognos förutspås att utvecklingen av skatter och statsbidrag ökar långsammare efter 2022.

Det betyder att det finns en risk för att utgifterna de närmsta åren för att bedriva förskola, utbildning och äldreomsorg procentuellt kommer öka mer än intäkterna från skatter och statsbidrag. Detta under förutsättning att regeringen och/eller riksdagen inte tillskjuter nya statsbidrag till kommunerna.

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 2022 till 2025

Redogörelse för ianspråkstagande av RUR (%)	2022	2023	2024	2025
Snitt 10 år	4,1	4,2	4,2	4,3
Årlig ökning	4,7	4,1	3,7	3,6
Differens	0,6	-0,1	-0,5	-0,7

Enligt bedömningen i tabellen ovan finns det möjlighet att disponera reserven under åren 2023 - 2025 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 2023 med flerårsplan 2024 och 2025.

mnkr	2023	2024	2025
Årets resultat enligt resultaträkningen	15,0	29,3	26,0
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	29,3	26,0
Medel till resultatutjämningsreserv	0	0	0
Medel från resultatutjämningsreserv	0	0	0
Årets balanskravsresultat	15,0	29,3	26,0
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	29,3	26,0

Budgeterat resultat för år 2023, 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 2023 är uppfyllt. Bedömningen är därmed att det i 2023 års budget med flerårsplan 2024 och 2025 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 15 övergripande mål. Målen antas av kommunfullmäktige för mandatperioden 2023 - 2026 och destinerar till de nämnder som ska arbeta fokuserat med målen. Till målen har också ett antal indikatorer tagits fram för att mäta måluppfyllelse över åren. Målvärden för indikatorerna sätts med en årsvis progressionstakt och ett slutgiltigt målvärde för mandatperioden.

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 målområdena följs.

1. Medborgarnas upplevelse av ett bra bemötande vid kontakt med kommunen ska öka
2. Vårdnadshavare inom grund- och förskola ska uppleva en förbättrad information om utveckling, lärande och kunskap
3. Ansökningar, anmälningar eller förfrågningar till bygg- och miljönämndens verksamhet ska kunna göras via e-tjänst, webbformulär eller annan digital tjänst
4. Ritningar i bygglovsarkivet ska finnas tillgängliga för allmänheten via webben
5. Totala NKI ska enligt Löpande Insikt överstiga 80
6. Det sammanfattade omdömet ska enligt Svenskt Näringsliv öka till 4,2
7. Utöka antalet platser och ge fler ungdomar möjlighet att få ett feriearbete under sommaren
8. Den totala sjukfrånvaron inom Svedala kommuns verksamheter ska minska
9. Andelen medarbetare som upplever en balans mellan uppställda krav och tillgängliga resurser ska öka
10. Andelen specialistutbildad personal inom äldreomsorgen ska öka
11. Svedala kommuns medarbetare är nöjda med kommunen som arbetsgivare
12. Svedala kommuns medborgare anser att information från kommunen om vad enskilda kan göra för att minska sin miljö- och klimatpåverkan fungerar bra
13. Mängden fossila drivmedel för kommunens fordon ska minska till 70 kubikmeter/år
14. Matsvinnet i kommunens verksamheter ska uppgå till högst 17 %
15. Minska andelen restavfall inom kommunens verksamheter

Nedan följer en redovisning av Svedala kommuns mål för 2023 indelade i fyra målområde; Service och bemötande, attraktiv näringslivskommun, attraktiv arbetsgivare och ett hållbart Svedala. Det framgår också till vilka nämnder varje mål är destinerat.

Bolagens mål som faller under målområdet Service och bemötande är också redovisade under kommunens 15 övergripande mål.

SERVICE OCH BEMÖTANDE

Svedala kommun ska ha ett tydligt medborgarfokus i vår service och vårt bemötande. Vi kommunicerar relevant information i rätt kanaler och uppfattas som transparenta och tillgängliga. (Både i det personliga och digitala mötet)

Mål 1: Medborgarnas upplevelse av ett bra bemötande vid kontakt med kommunen ska öka

Destineras: Alla nämnder (indikator 1), Socialnämnden (indikator 1-5)

Indikatorer	Utfall 2021	Målvärde 2023	Målvärde 2026
Bra bemötande vid kontakt med tjänsteperson i kommunen, andel (%) Källa: Medborgarundersökningen	76,80%	78%	>85 %
LSS: Brukaren får bestämma om saker som är viktiga hemma	69	80	90
LSS: Brukaren känner sig trygg med alla i personalen	67	75	90
LSS: Brukaren trivs alltid hemma	74	83	90
LSS: Brukaren får den hjälp hen vill ha	73	83	90

Mål 2: Vårdnadshavare inom grund- och förskola ska uppleva en förbättrad information om utveckling, lärande och kunskap

Destineras: Utbildningsnämnden

Indikatorer	Utfall 2021	Målvärde 2023	Målvärde 2026
Vårdnadshavare som anser att de får god information från förskolan, index för tre frågor (max 10)	7,9	8,1	8,5
Vårdnadshavare som anser att de får god information på utvecklingssamtal i grundskolan, index för tre frågor (max 10)	7,1	7,5	8

Mål 3: Ansökningar, anmälningar eller förfrågningar till bygg- och miljönämndens verksamhet ska kunna göras via e-tjänst, webbformulär eller annan digital tjänst

Destineras: Bygg- och miljönämnden

Indikatorer	Utfall 2021	Målvärde 2023	Målvärde 2026
Antal/andel erbjudna digitala tjänster	-	25%	100%

Mål 4: Ritningar i bygglovsarkivet ska finnas tillgängliga för allmänheten via webben

Destineras: Bygg- och miljönämnden

Indikatorer	Utfall 2021	Målvärde 2023	Målvärde 2026
Andel inskannade hyllmeter i bygglovsarkivet	-	10%	100%

ATTRAKTIV NÄRINGS LIVSKOMMUN

Svedala kommun är den företagsvänliga kommunen. God dialog med företagare, föreningar och medborgare utvecklar ett attraktivt näringslivsklimat

Mål 5: Totala NKI ska enligt Löpande Insikt överstiga 80

Destineras: Kommunstyrelsen, Socialnämnden, Tekniska nämnden och Bygg- och miljönämnden

Indikatorer	Utfall 2021	Målvärde 2023	Målvärde 2026
Öppen jämförelse företagsklimat (INSIKT). Källa SKR	74	76	80

Mål 6: Det sammanfattade omdömet ska enligt Svenskt Näringsliv öka till 4,2

Destineras: Alla nämnder

Indikatorer	Utfall 2021	Målvärde 2023	Målvärde 2026
Enkät svar (företagare) för sammanfattande omdöme av det lokala företagsklimatet. Källa: Svenskt näringsliv	3,08	3,2	4,2

Mål 7: Utöka antalet platser och ge fler ungdomar möjlighet att få ett feriearbete under sommaren

Destineras: Kultur- och fritidsnämnden

Indikatorer	Utfall 2021	Målvärde 2023	Målvärde 2026
Antalet ferieplatser	85 st	110 st	150 st

ATTRAKTIV ARBETSGIVARE

Svedala kommun ska med ett starkt arbetsgivarvarumärke öka möjligheten att rekrytera och skapa en kompetensförsörjning för framtiden. Våra medarbetare trivs och mår bra i en hållbar arbetsmiljö där vi behåller, utvecklar och kan rekrytera den kompetens som behövs.

Mål 8: Den totala sjukfrånvaron inom Svedala kommuns verksamheter ska minska

Destineras: Alla nämnder

Indikatorer	Utfall 2021	Målvärde 2023	Målvärde 2026
Sjukfrånvaro, totalt	7,50%	7,00%	5,50%

Mål 9: Andelen medarbetare som upplever en balans mellan uppställda krav och tillgängliga resurser ska öka

Destineras: Alla nämnder

Indikatorer	Utfall 2021	Målvärde 2023	Målvärde 2026
Det finns en balans mellan de krav som ställs på mig i mitt arbete och de resurser som finns att tillgå (1-5). Källa: Medarbetarundersökningen	3,61	3,7	4

Mål 10: Andelen specialistutbildad personal inom äldreomsorgen ska öka

Destineras: Socialnämnden

Indikatorer	Utfall 2021	Målvärde 2023	Målvärde 2026
Andel undersköterskor med specialistutbildning	Ca 2 %		6%

Mål 11: Svedala kommuns medarbetare är nöjda med kommunen som arbetsgivare

Destineras: Alla nämnder

Indikatorer	Utfall 2021	Målvärde 2023	Målvärde 2026
Totalt e-NPS för kommunen. (e-NPS (employee Net Promotor Score), är ett lojalitetsmått och undersökningsmetod som ger ett mått på hur lojala medarbetare är och bygger på frågan: "Hur sannolikt är det att du skulle rekommendera din arbetsgivare till en vän eller bekant?	19	>19	>19 för kommunen

Indikatorer	Utfall 2021	Målvärde 2023	Målvärde 2026
Totalt HME-index för kommunen	80	81	Högre eller lika med 82
Andelen heltidsanställda inom vård och omsorg ska öka	38%	43%	60%

ETT HÅLLBART SVEDALA

Svedala kommun arbetar långsiktigt och målinriktat med att förankra kommunens hållbarhetsstrategi i kommunens samtliga verksamheter.

Mål 12: Svedala kommuns medborgare anser att information från kommunen om vad enskilda kan göra för att minska sin miljö- och klimatpåverkan fungerar bra

Destineras: Alla nämnder

Indikatorer	Utfall 2021	Målvärde 2023	Målvärde 2026
Information från kommunen om vad enskilda kan göra för att minska sin miljö- och klimatpåverkan fungerar bra, andel (%). Källa: SCBs medborgarundersökning	53,5	55	60

Mål 13: Mängden fossila drivmedel för kommunens fordon ska minska till 70 kubikmeter/år

Destineras: Alla nämnder

Indikatorer	Utfall 2021	Målvärde 2023	Målvärde 2026
Intern mätning, kbm/år	110	100	70

Mål 14: Matsvinnet i kommunens verksamheter ska uppgå till högst 17 %

Destineras: Tekniska nämnden

Indikatorer	Utfall 2021	Målvärde 2023	Målvärde 2026
Intern mätning, procent	19	18,5	17

Mål 15: Minska andelen restavfall inom kommunens verksamheter

Destineras: Alla nämnder

Indikatorer	Utfall 2021	Målvärde 2023	Målvärde 2026
Intern mätning, minskning i procent	-		15%

SVEDAB

Målområde	Bolagens mål	Indikatorer	Utfall 2020	Målvärde 2022	Målvärde 2024
Service och bemötande	Hyresgästers upplevelse av trygghet är högt	Totalindex, medel är 53 (2019)	52	Öka med 6 enheter	Topp 10
Service och bemötande	Hyresgästers nöjdhet med lokalerna är högt.	Delindex, Nöjd Kundindex, NKI, medel 55	53	Öka med 6 enheter	Topp 10
Service och bemötande	Hyresgäster upplever att lokalerna är ändamålsenliga.	Delindex Lokalkvaliteter, medel 54	50	Medel	Topp 10

SVEDALAHM

Målområde	Svedalahems mål	Indikatorer	Utfall 2019	Målvärde 2022	Målvärde 2024
Service och bemötande	Hyresgästernas nöjdhet med boendet är högt	Kundundersökning, Serviceindex. Medel bland Allmännyttan 81,6	81,7	81,7	82
Service och bemötande	Hyresgästers upplevelse av det goda livet med det trygga boendet är högt	Kundundersökning, Serviceindex Trygghet, medel bland Allmännyttan 79,4	78,5	Medel bland Allmännyttan	0,2 över medel för Allmännyttan
Service och bemötande	Hyresgästernas stolthet av att bo i Svedalahem är högt	Kundundersökning, Profilindex	83,8	83,9	84

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 och bolag kan bedrivas ändamålsenlig och kostnadseffektiv.

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.

För att kunna fortsätta växa på ett ansvarsfullt sätt har Svedala kommun enligt tabellen nedan följande strategi, mål och mått för budget 2023 med flerårsplan 2024 och 2025 för kommunen och dess bolag.

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 verksamhetens kostnader minst ska uppgå till 2 % under rullande treårsperiod. Svedab Bolagets avkastning på eget kapital samt eget kapitals del i obeskattade reserver ska uppgå till minst 20 % mätt 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 2023 - 2025

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 2023 med flerårsplan 2024 - 2025 den 22 juni 2022. I detta skede beslutas om driftsbudget, övergripande mål för perioden 2023 - 2026, finansiella mål, investeringsbudget samt skattesats.

I korthet ser budgetprocessen för 2023 års budget ut på följande sätt:

Tekniska ramar

I februari antog kommunfullmäktige, utifrån en beslutad befolkningsprognos och justerade fördelningsnyckeltal, tekniska ramar för 2023 med flerårsplan 2024–2025.

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 differens mellan tekniska ramar och kommunens resultatkrav fastställas justeringar av nämndernas ramar. Syftet är att anpassa de olika beräkningarna till det ekonomiska utrymme som finns att fördela. 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 2023 med flerårsplan 2024 - 2025 den 16 februari 2022.

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 2 % under rullande treårsperiod

Därutöver uppdrog kommunstyrelsen åt nämnderna att återkomma med konsekvensanalyser i budgetskrivelserna samt i enlighet med ny målstyrningsprocess 2023 identifiera och föreslå övergripande mål utifrån fastställda målområden (se processbeskrivning nedan).

Kommunfullmäktiges destinerade mål och budgetförslag till nämnderna

Under perioden oktober 2021 till januari 2022 arbetade nämnderna med att identifiera utmaningar för kommande mandatperiod, 2023 - 2026, utifrån möjligheterna att nå kommunens vision. Kommunens förtroendevalda och tjänstepersoner gjorde var för sig en omvärldsanalys för att identifiera de utmaningar kommunen stod inför. Detta resulterade i att samtliga nämnder identifierat ett 50-tal utmaningar som gick vidare i processen. Inför strategidagen i januari 2022 grupperades dessa utmaningar i sju målområden, varav fyra prioriterades att gå vidare för beslut i kommunstyrelsen.

Utifrån beslutade målområden; Service & bemötande, Attraktiv näringslivskommun, Attraktiv arbetsgivare och Ett hållbart Svedala, fick nämnderna i uppdrag att genomföra nulägesanalyser för att identifiera framtida förbättringsområden. Nämnderna prioriterade sedan bland alla förbättringsförslag och skickade vidare två förbättringsförslag per målområde och nämnd. Parallellt med detta analyserade nämnderna konsekvenserna av de tekniska ramarna i nämndernas förslag till budget 2023 med flerårsplan 2024–2025.

Förslagen arbetades igenom på budgetdagen den 10 maj, vilket resulterade i dels nya kommunövergripande mål destinerade till specifika nämnder, dels 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 17,5 mnkr år 2023 och 15,6 mnkr år 2024 och 16,7 mnkr år 2025, jämfört med beslutade tekniska ramar.

Beredning av budgetförslag

I slutet av april presenterade SKR nya prognoser för skatter och generella statsbidrag. Enligt prognoserna förbättrades intäkterna med 18 mnkr år 2023 respektive 12,8 mnkr och 9,6 mnkr åren 2024 och 2025. I rapporten presenterades även ny makrostatistik och dess effekt på svensk ekonomi. I den framgår att kriget i Ukraina, nedstängningarna i Kina på grund av smittspridning av corona samt högre priser på energi, drivmedel, livsmedel och komponentbrist inom industrin får en mer dämpad effekt på svensk ekonomi framöver. I Svedala påverkar bland annat den stigande inflation kompensationen för pris- och personalkostnadsökningar samt pensionskostnaderna behöver revideras upp med 26,4 mnkr i budget 2023 samt 22,2 mnkr 2024. Samtidigt reviderades de finansiella posterna ned till följd av stigande räntor.

Under maj månad bearbetar kommunens olika politiska konstellationer nämndernas inkomna förslag på budget och övergripande mål samt ändrade förutsättningar utifrån SKR:s nya skatteprognos. Arbetet resulterade i tre olika politiska förslag som beredes i budgetutskottet den 25 maj. Budgetutskottet föreslog till kommunstyrelsen att föreslå kommunfullmäktige att anta femklövers förslag till budget för 2023 med flerårsplan och övergripande mål.

I budgetutskottets förslag har vissa ändringar gjorts jämfört med nämndernas förslag (se bilaga 1, Beräkning av budgetramar för nämnderna). Förslaget är cirka 8,5 mnkr lägre än det förslag som presenterades av nämnderna i budgetkonferensen i maj. Detta för att anpassa resultatnivån till en procent av intäkterna från skatter och statsbidrag.

I budget 2023 föreslår budgetutskottet att budgeten för kommunens verksamheter förstärks med 33,7 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 motsvarar en procent av intäkterna från skatter och statsbidrag.

5 Ekonomisk plan för 2023 - 2025

Enligt beredningens förslag blir det budgeterade resultatet 15 mnkr år 2023 och 29,3 mnkr respektive 26,0 mnkr under planperioden 2024 och 2025. Enligt följande budgetförslag uppfyller kommunen kommunallagens balanskrav, som innebär att intäkterna ska vara minst lika stora som kostnaderna. Resultatet 2023 är tillräckligt högt för att den finansiella målsättningen ska uppnås 2023, det vill säga att:

- En god resultatutveckling innebärande att resultatet före extraordinära poster i relation till verksamhetens kostnader minst ska uppgå till 2 % under rullande treårsperiod.

Detta eftersom kommunens resultat 2021 och det prognostiserade resultatet 2022 är mer än 3 procentenheter högre respektive år jämfört med den finansiella målsättningen 2023. Det innebär att resultatet 2023 kan sättas på en lägre nivå och ändå uppfylla målsättningen. Däremot finns det risk för att den finansiella målsättningen åren 2024 och 2025 blir svårare att uppnå om inte resultatet dessa år sätts till en nivå som motsvarar 2 procent av verksamhetens kostnader.

Investeringsbudget hamnar på 102,8 mnkr 2023 och 117,0 mnkr respektive 71,8 mnkr för planperioden 2024 och 2025. 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 82,6 procent för perioden 2023 - 2025. Men detta förutsätter att samtliga föreslagna investeringar genomförs aktuella år och att resultatnivån blir enligt budgeterat förslag. De senaste årens genomförandegrad har hamnat på strax runt 80 procent, med undantag för 2021 som påverkats av obudgeterade markinköp, och enligt 2022 års prognostiserade investeringsvolym beräknas genomförandegraden hamna på drygt 60 procent. Därmed är sannolikheten stor att målsättningen uppnås även 2023. Vidare har kommunens resultat 2021 och prognostiserade resultat 2022 stärkt kommunens kassa vilket medfört till att samtliga investeringar dessa år finansierats med egen likviditet. Dessa års resultat har därmed möjliggjort att den finansiella målsättningen uppnås 2023 trots att självfinansieringsgrad på föreslagen investeringsvolym inte når 100 procent aktuellt år.

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 45,4 procent i bokslut 2021. Soliditeten har ökat i takt med att kommunens låneskuld och pensionsskuld amorterats av samtidigt som den framtida investeringstakten dämpats enligt politiska beslut. Enligt kommunkoncernens budgeterade balansräkning 2023 beräknas soliditeten uppgå till 33,9 procent, vilket överstiger den finansiella målsättningen.

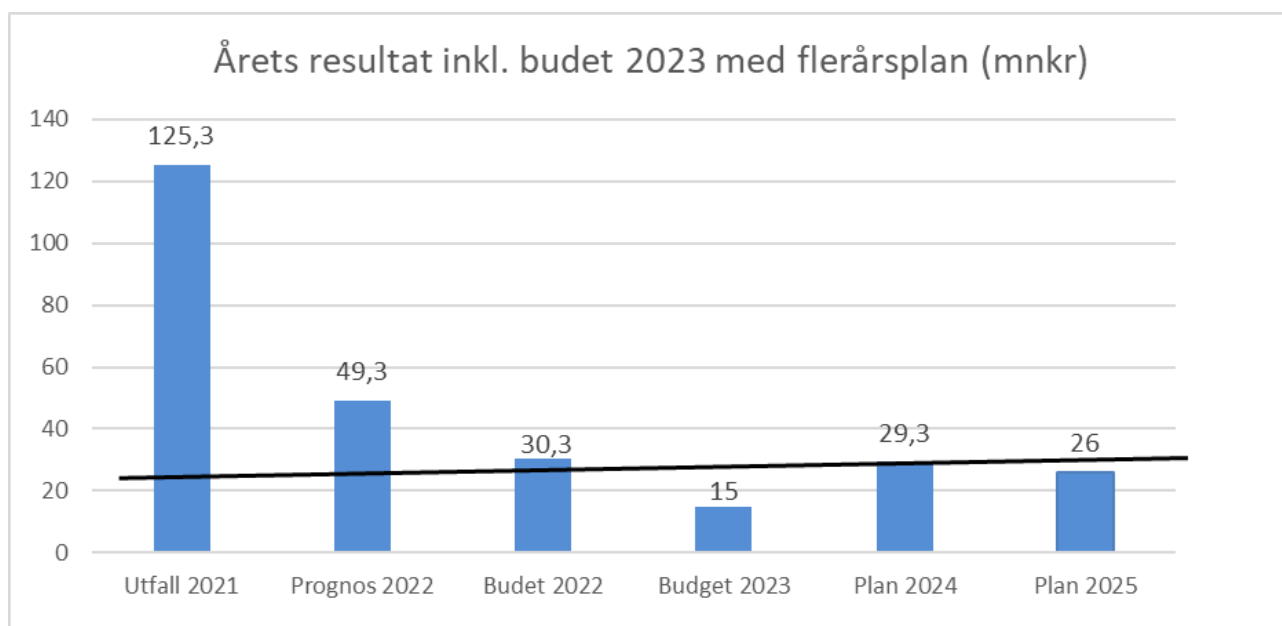
Borgensåtagandet är ett mått för den finansiella risken kommunen utsätts för när kommunen går i borgen för bolag och föreningar. Då Svedab anses vara en del av den kommunala verksamheten exkluderas bolaget från beräkningar avseende finansiell risk. Efter exkludering blev det samlade borgensåtagandet i bokslut 2021 i relation till verksamhetens kostnader 45,5 procent. Enligt kommunens budgeterade resultaträkning och prognostiserade borgensåtagande för 2023 väntas verksamhetens kostnader i relation till borgensåtagandet uppgå till 40,4 procent och ligger därmed under rådande målsättning.

5.1 Resultatutveckling

Svedala kommuns ekonomiska resultat de senaste åren har legat på en gynnsam nivå. Anledningen har till stora delar berott på:

- att skatter och statsbidrag utvecklats bättre än förväntat,
- att riksdag och regering tillfört extra medel i form av riktade statsbidrag, samt
- att lojaliteten till kommunens ekonomistyrning varit hög.

För 2022 beräknas resultatet hamna på 49,3 mnkr, vilket är 3,4 procentenheter högre än den finansiella målsättningen jämfört med 2022. Det positiva resultatet beror främst på att skatter och statsbidrag utvecklats positivt till följd av bättre tillväxt i svensk ekonomi samt till följd av kommunens verksamheters goda budgetföljsamhet.



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 2023 innebär en sänkning av resultatet med 15,3 mnkr jämfört med budget 2022. Jämfört med 2022 års prognostiserade resultat minskar resultatet med 34,3 mnkr.

2023 års budget innebär att verksamheternas nettokostnader beräknas öka med 7,2 procent (99,3 mnkr) i förhållande till

prognos 2022. Även intäkterna från skatter och statsbidrag fortsätter att utvecklas positivt, 2,7 procent (39,4), men inte i nivå med nettokostnaderna. Detta innebär att nettokostnaderna ökar snabbare än intäkterna,

För 2024 och 2025 ökar kommunens nettokostnader med 2,8 respektive 3,9 procent per år, vilket motsvarar kostnadsökningar på 41,6 respektive 59,6 mnkr. Kostnadsökningarna finansieras genom att intäkterna från skatter och statsbidrag utvecklas i paritet med eller högre än nettokostnadsökningarna dessa år. Detta sammantaget bidrar till att de planerade resultaten åren 2024 och 2025 är i linje med den resultatnivå som enligt SKR's rekommendationer faller under principerna för god ekonomisk hushållning, det vill säga ett resultat som motsvarar cirka 2 procent av intäkter från skatter och statsbidrag. Åren 2024 och 2025 beräknas de planerade resultaten hamna på 29,3 mnkr respektive 26,0 mnkr.

5.2 Nettokostnader

Verksamhetens nettokostnader uppgår enligt budget 2023 till 1 471,8 mnkr, vilket är nästan 99,3 mnkr högre än prognostiserad nivå 2022.

I budget 2023 med flerårsplan sänks 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 17,7 mnkr i fasta priser för mer verksamhet alternativt högre kvalitet i den verksamhet som bedrivs. Följande tillskott alternativt minskningar har påverkat nämndernas budgetramar och justerats i 2023 års budget och flerårsplan 2024–2025. Tabellen nedan är exklusive kompensation för pris-, löne-, och pensionsutveckling.

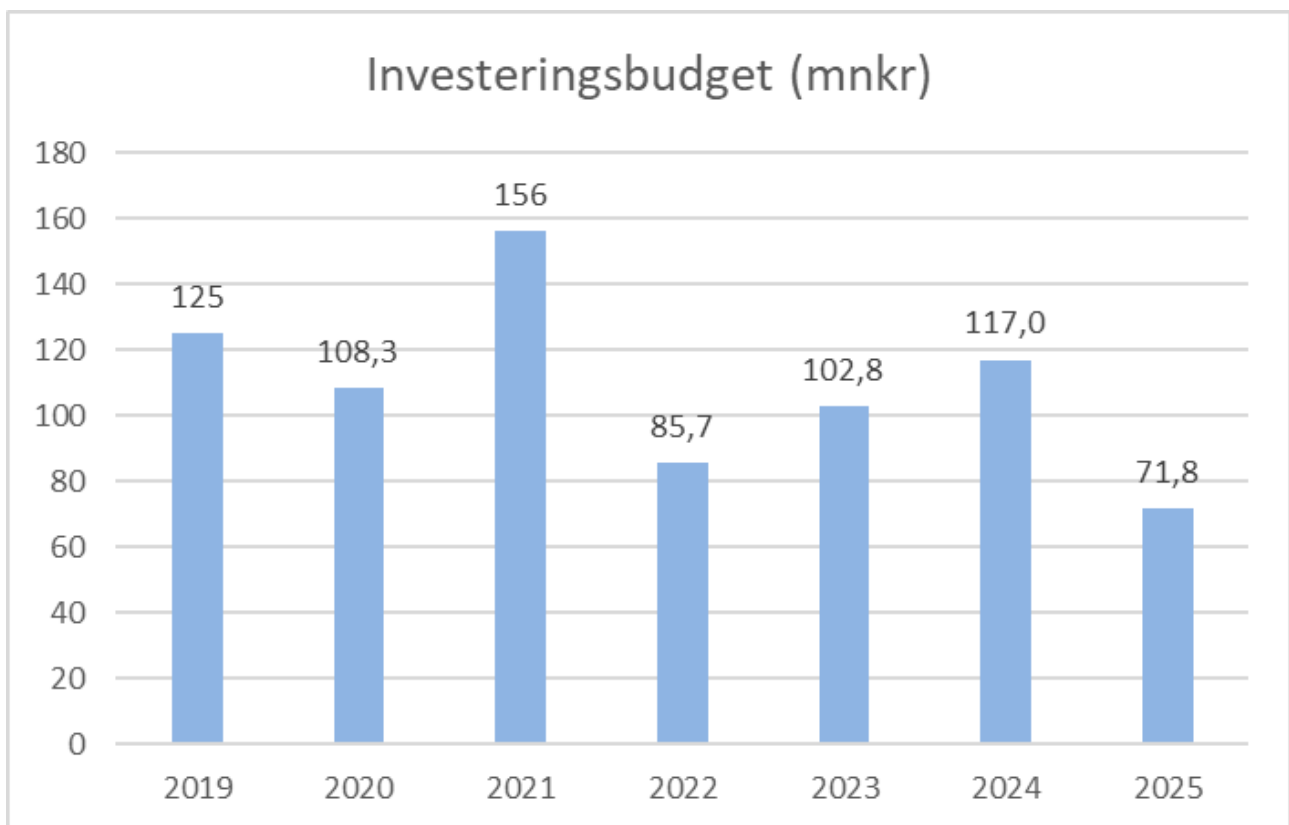
Nämnder (mnkr) +=kostnadsökningar/anslagsökningar	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Kommunstyrelsen	-2,6	-3,3	-3,7
Utbildningsnämnden	11,5	21,6	44,3
Kultur- & fritidsnämnden	0,6	0,6	0,5
Socialnämnden	6,8	6,8	14,0
Teknisk nämnd	1,4	6,4	10,5
Bygg- och miljönämnd	0,0	0,6	-0,5
Totalt	17,7	32,7	65,1

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 2019 - 2021 var kommunens investeringsvolym 389,3 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 ej hållbar, 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 80 mnkr. Risken är annars stor att Svedala kommun får organisatoriska och ekonomiska problem i framtiden.

I syfte att nå de övergripande finansiella målen togs en ny policy för ekonomisk styrning avseende investeringar fram under 2021. Målsättningen var att underlätta prioriteringar av investeringar i budgetprocessen. Detta är en av orsakerna till att kommunen de senaste åren kunnat finansiera samtliga investeringar med egen likviditet. För att nå de finansiella målen i budget 2023 gjordes en del revideringar av nämndernas föreslagna investeringsvolym. Med anledning av detta har en investeringsvolym på 291,6 mnkr lyfts fram för perioden 2023 - 2025.



2023 års förslag på investeringsbudget 102,8 mnkr, varav cirka 36,8 mnkr avser avgiftsfinansierad verksamhet, överskrider trots genomförda revideringar ambitionsnivån om att ha en självfinansieringsgrad motsvarande 100 procent aktuellt budget år. Dock är investeringsplanen för 2024 och 2025 anpassad att möjliggöra en självfinansieringsgrad på 100 procent över planperioden.

6 Personal

Nyckeltal	Bokslut 2021	Prognos 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Antal tillsvidareanställda	1495	1551	1596	1641	1697
Personalomsättning	11,0%	10,4%	10,5%	10,5%	10,5%
Sjukfrånvaro	7,5%	6,8%	6,7%	6,2%	5,9%

Utgångspunkten i den kommunövergripande analysen är de prognoser som nämnderna gjort för perioden 2022 till 2025. Tabellen visar resultatet av nämndernas prognoser i genomsnitt, i förhållande till antal prognostiserade tillsvidareanställda.

Personal

Prognosen för antalet tillsvidareanställda beräknas att öka med i snitt 50 medarbetare per år fram till år 2025, vilket skiljer sig från den prognos som gjordes år 2021 då antalet anställda beräknades öka med i snitt 38 medarbetare per år. Utbildningsnämnden utgör cirka 50 procent av samtliga tillsvidareanställda medarbetare och nämndens medarbetare ökar i takt med att antalet barn och elever ökar.

År 2021 hade Svedala kommun totalt 1609 månadsavlönade medarbetare, varav 93 procent utgjordes av tillsvidareanställda medarbetare. Av de 1609 månadsavlönade hade 75 procent en heltidsanställning. Samma siffra för vård och omsorg var 38,2 procent, och det är i vård och omsorgsverksamheter som den största utmaningen finns gällande heltidsresan.

Personalomsättning

Personalomsättningen förväntas ligga en fortsatt rimlig nivå, cirka 10 procent.

Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron förväntas att kontinuerligt minska under de kommande fyra åren. Kommunen har under 2020 och 2021 haft en hög sjukfrånvaro med anledning av coronapandemin. Prognosen för 2022 ser i nuläget ut att även den hamna högt, utifrån att smittspridningen av covid-19 var hög under januari och februari månad. Historiskt sett minskar dock sjukfrånvaron under vår och sommarmånaderna för att sedan öka igen under hösten.

Nämndernas prognoser för sjukfrånvaron fram till 2025 skiljer sig från den målsättning som kommunen satt om en sjukfrånvaro på högst 4,5 procent vid årsskiftet 2022/2023.

Den prognos som nämnderna gjort, fram till och med 2025, ligger på drygt en procentenhet över kommunens övergripande målsättning om 4,5 procent. Dock ligger nämndernas förväntade sjukfrånvaro för 2025 närmre det nationella mål för sjukfrånvaro och som regeringen fastställt till år 2020. Målet som regeringen har anmodat kommuner och regioner att förhålla sig till fastställdes till 5,5 procent.

6.1 Satsningar

6.1.1 Kompetens och bemanning

Ett viktigt område för samtliga av kommunens verksamheter är arbetet med att vara en attraktiv arbetsgivare. Dels för att

kunna rekrytera den kompetens som krävs för att möta framtida behov, dels för att behålla och utveckla den viktiga kunskap och kompetens som redan finns i kommunens verksamheter.

Strategisk kompetensförsörjning och rekrytering

Inom utbildningsnämnden har arbetet med att vara en attraktiv arbetsgivare pågått under flertalet år, exempelvis genom kvalitetssäkrade rekryteringsprocesser, mottagande av lärarstudenter samt kommunikation inom ambassadörskap. Då samtliga av kommunens verksamheter står inför utmaningar kopplade till kompetensförsörjning och rekrytering är detta ett viktigt fokusområde framgent. Ambitionen för perioden är att skapa likvärdig, professionell och kvalitetssäkrad rekrytering inom kommunens samtliga verksamheterna.

Anställningsvillkor

Attraktiva anställningsvillkor är ett viktigt incitament för att kunna behålla och rekrytera den kompetens som behövs för att kunna möta framtida krav och utmaningar. Till exempel är heltidsresan är ett fortsatt viktigt arbete för kunna attrahera och behålla viktig kompetens i kommunens verksamheter.

Inom vård och omsorg finns en hög andel timavlönade medarbetare och det finns anledning att planera för att minska antalet medarbetare med en intermitterande anställning. Att erbjuda tryggare anställningsformer bidrar till att kommunen är en attraktiv arbetsgivare och bidrar till en mer kontinuerlig, trygg och kvalitativ vård till kommunmedlemmarna.

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. För 2023 är ambitionen att kommunen ska starta upp ett chef- och ledarutvecklingsprogram för befintliga chefer.

6.1.2 Arbetsmiljö och hälsa

Mot bakgrund av att nämnderna har prognostiserat en högre sjukfrånvaro än den målsättning på 4,5 procent som sattes för perioden 2019 - 2022, är det av vikt att fortsätta att utveckla arbetet för att vara en hållbar och hälsofrämjande arbetsgivare.

Det särskilt prioriterade utvecklingsarbete Hälsa genom livet planeras att vara fullt ut implementerat under 2022. De metoder och arbetssätt som är framtagna inom ramen för utvecklingsarbetet ska från och med 2023 vara en naturlig del i verksamheternas systematiska arbetsmiljöarbete och bidra till att sjukfrånvaron sjunker.

Under perioden 2023 och framåt finns en ambition att införa ett IT-stöd för det systematiska arbetsmiljöarbetet. Ambitionen är att stödet ska underlätta för kommunens chefer att hantera det samlade arbetsmiljöarbetet på arbetsplatsen.

Balans mellan krav och resurser

Resultatet i 2021 års medarbetarundersökning visade på fortsatta utmaningar i frågan gällande balans mellan krav och

resurser. Att arbeta med upplevelsen av balans mellan krav och resurser kan få positiva effekter på arbetstillfredsställelse och förebygger sjukskrivning. Med detta som bakgrund planerar kommunen att arbeta med frågan under perioden.

Långtidssjukskrivningar

Av den totala sjukfrånvaron för 2021 utgjorde 2,8 procent medarbetare som varit sjukskrivna i 60 dagar eller mer. Under perioden kommer kommunen att initiera ett aktivt arbete för att minska kommunens långtidssjukskrivna medarbetare. Syftet är rehabilitera tillbaka viktig kompetens till verksamheterna och att minska sjukfrånvaron.

7 Kommunbidrag per nämnd och strategier för måluppfyllelse

Utgångsläget i 2023 års budget och flerårsplan 2024–2025 är budget 2022. Budget 2022 räknas upp med förändringar i löner, pris, pension, volym och olika kvalitetshöjande insatser i verksamheterna.

I budget 2023 ökar nämndernas anslag i förhållande till föregående års budget med 79,6 mnkr, inklusive kompensation för pris-, löne- och pensionskostnadsutveckling 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 8,5 mnkr, vård- och äldreomsorg 7,9 mnkr och måltidsservice 1,0 mnkr.

De största enskilda satsningarna utöver kompensation för volymer och pris-, löne- och pensionskostnadsutveckling i budget 2023 sker inom utbildningsnämnden och socialnämnden. Bland annat tillförs 8,5 mnkr för nya lokaler och 1,0 mnkr för att kompensera utbildningsnämnden för merkostnader till fristående utbildningsanordnare när kommunens hyreskostnader ökar, det vill säga bidrag på lika villkor. Dessutom förlängs det fördjupade samarbetet mellan social- och utbildningsnämnden kring tidigt samordnade insatser med sex månader. Projektet handlar om att utveckla och förstärka stödet kring enskilda individer och grupper, primärt elever inom årskurs 7 - 9 i Svedala kommun. För detta beviljas utbildningsnämnden 2,0 mnkr och socialnämnden 1,1 mnkr.

I följande avsnitt presenteras nämndernas nya ramar, (exklusive pris- och lönekomensation och kompensation för nya tillkommande kapitalkostnader) samt de övergripande mål kommunfullmäktige fastställt för budget 2023.

7.1 Kommunstyrelsen

7.1.1 Förändring mot kommunbidrag 2022 och flerårsplan 2024-2025

Beslutad ram (tkr)	Bokslut 2021	Prognos 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	7 729	11 260	8 535	8 535	8 535
Kostnader	-114 113	-130 294	-116 429	-115 679	-115 279
Verksamhetens nettokostnader	-106 384	-119 034	-107 894	-107 144	-106 744
Budget 2022			-110 444	-110 444	-110 444
Förändring mot 2022					
Återföring av innovationsanslag			3 000	3 000	3 000
Återföring av kommunstrateg och digitaliseringsadministratör			300	300	300
Återföring av anslag för förstudie, projektering och planläggning			2 000	2 000	2 000
Återföring av anslag för Valet 2022			700	700	700
Återföring av anslag för Hälsa genom livet			250	250	250
Tillfälliga anslag:					
Ny översiktsplan			-300	-300	-300
Nya detaljplaner (bad och kvarteret hjorten)			-1 000	-1 000	-1 000
Rivning Fåraborg				-400	
Del av beredskapshandläggare			-350		
Permanent anslag:					
Ramförstärkning för revisionsarbete			-150	-150	-150
HR-partner 1 tjänst			-800	-800	-800
Ledarskapsutvecklingsprogram			-500	-700	-500
Drift- och underhållskostnader (Fastigheter)			-200	-200	-200
Multifaktor inloggning (IT-säkerhet)			-400	-400	-400
Budgetram 2023 med flerårsplan 2024-2025			-107 894	-107 144	-106 744

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

I kommunstyrelsens budget för 2023 har den totala ramen justerats ned med 1 226 tkr. Totalt sett återförs 6 250 tkr för bland annat tillfälliga anslag för Kommunstrateg (100 tkr), Digitaliseringsadministratör (200 tkr), Innovationsbudget (3 000 tkr), Förstudie/projektering/planläggning av badet och kvarteret Hjorten (2 000 tkr), Valet 2022 (700 tkr) och Hälsa genom

livet (250 tkr). Efter återföringen av tillfälliga anslag har 1 650 tkr tillförts för tillfälliga satsningar under 2023 och 2 050 tkr i permanenta satsningar.

I 2023 års budget tillförs tillfälliga anslag motsvarande 300 tkr under tre år för att arbeta med ny översiktsplan. Tillfälliga medel anslås även för att fortsätta arbetet med detaljplaner för ett nytt badhus samt kvarteret Hjorten. På grund av situationen i Ukraina finns ett behov av att arbetet med krisberedskap och därmed har den tillfälliga utökningen av beredskapshandläggaren förlängts ytterligare ett år.

Nämnden beviljas 150 tkr i permanenta anslag för att utöka antalet årliga revisionsgranskningar som ett led i att säkerställa goda kommunala verksamheter utifrån den riskanalys revisorerna gjort. Utöver detta anslås 800 tkr till HR-enheten för att arbeta med kompetensförsörjning och stöd till verksamheter som har stora rekryteringsbehov. För att stärka kommunens arbetsgivarvarumärke anslås 500 tkr till ett ledarutvecklingsprogram i syfte att stärka kommunens chefer och skapa bra förutsättningar för dem att arbeta med målet attraktiv arbetsgivare. Kommunens egenägda fastigheter får utökad underhållsram med 200 tkr för att komma i kapp med det eftersatta underhållet. Kommunstyrelsen beviljas även 400 tkr för att säkerställa IT-säkerheten på arbetsplatsen genom att implementera multifaktorsinloggning.

7.1.2 Övergripande mål destinerade till Kommunstyrelsen

Målområde	Övergripande mål	Indikatorer	Utfall 2021	Målvärde 2023
SERVICE OCH BEMÖTANDE	Mål 1: Medborgarnas upplevelse av ett bra bemötande vid kontakt med kommunen ska öka	Bra bemötande vid kontakt med tjänsteperson i kommunen, andel (%) Källa: Medborgarundersökningen	77%	78%
ATTRAKTIV NÄRINGS- LIVSKOMMUN	Mål 5: Totala NKI ska enligt Löpande Insikt överstiga 80	Öppen jämförelse företagsklimat (INSIKT). Källa SKR	74	76
	Mål 6: Det sammanfattade omdömet ska enligt Svenskt Näringsliv öka till 4,2	Enkät svar (företagare) för sammanfattande omdöme av det lokala företagsklimatet. Källa: Svenskt näringsliv	3,08	3,2
ATTRAKTIV ARBETSGIVARE	Mål 8: Den totala sjukfrånvaron inom Svedala kommuns verksamheter ska minska	Sjukfrånvaro, totalt	7,50%	7,00%
ATTRAKTIV ARBETSGIVARE	Mål 9: Andelen medarbetare som upplever en balans mellan uppställda krav och tillgängliga resurser ska öka	Det finns en balans mellan de krav som ställs på mig i mitt arbete och de resurser som finns att tillgå (1-5). Källa: Medarbetarundersökningen	3,61	3,7
	Mål 11: Svedala kommuns medarbetare är nöjda med kommunen som arbetsgivare	Totalt e-NPS för kommunen. (e-NPS (employee Net Promotor Score), är ett lojalitetsmått och undersökningsmetod som ger ett mått på hur lojala medarbetare är och bygger på frågan: "Hur sannolikt är det att du skulle rekommendera din arbetsgivare till en vän eller bekant?	19	>19
		Totalt HME-index för kommunen	80	81
ETT HÅLLBART SVEDALA	Mål 12: Svedala kommuns medborgare anser att information från kommunen om vad enskilda kan göra för att minska sin miljö- och klimatpåverkan fungerar bra	Information från kommunen om vad enskilda kan göra för att minska sin miljö- och klimatpåverkan fungerar bra, andel (%). Källa: SCBs medborgarundersökning	53,5	55
	Mål 13: Mängden fossila drivmedel för kommunens fordon ska minska till 70 kubikmeter/år	Intern mätning, kbm/år	110	100
	Mål 15: Minska andelen restavfall inom kommunens verksamheter	Intern mätning, minskning i procent	-	

7.2 Utbildningsnämnden

7.2.1 Förändring mot kommunbidrag 2022 och flerårsplan 2024-2025

Beslutad ram (tkr)	Bokslut 2021	Prognos 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	106 544	111 498	114 998	116 998	120 498
Kostnader	-739 440	-773 386	-818 819	-830 896	-857 091
Verksamhetens nettokostnader	-632 896	-661 888	-703 821	-713 898	-736 593
Budget 2022			-692 311	-692 311	-692 311
Förändring mot 2022					
Volymkompensation			-8 510	-19 753	-33 540
Återföring medel TSI (Tidigt samordnade insatser)			6 690	6 690	6 690
Återföring tillfälliga lokaler (Bara Backar mm)			1 831	4 594	4 619
Tillfälligt anslag:					
TSI - Förlängning 6 månader under 2023			-2 000	0	0
Permanent anslag:					
Hyra om- och nybyggnation NFU			-1 404	-1 698	-1 698
Hyra Fröhuset			0	0	-3 000
Hyra Klågerupskolan tillbyggnad			0	0	-900
Hyra ny fsk Hattstugan			-4 467	-6 700	-6 700
Hyra tillbyggnad Spångholmsskolan			-1 800	-1 800	-1 800
Hyra Spången specialsalar (Slöjdsalar)			-850	-1 700	-1 700
Hyra ny fsk i Klågerup			0	0	-1 917
Hyra utbyggnad Rosslättsskolan			0	0	-2 333
Hyreskompensation för nya lokaler, bidrag på lika villkor (Fsk & Gr.sk)			-300	-520	-1 303
Hyreskompensation för nya lokaler, bidrag på lika villkor, (Gy)			-700	-700	-700
Budgetram 2023 med flerårsplan 2024 - 2025			-703 821	-713 898	-736 593

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

I Utbildningsnämndens budget för 2023 har ramen utökats med totalt 11 510 tkr.

Utbildningsnämnden kompenseras för volymökningar i förskola, grundskola och gymnasieskola motsvarande 8 510 tkr. I budgeten avgår anslag för tillfälliga satsningar motsvarande 8 521 tkr, varav 1 831 tkr avser tillfälliga lokaler på Bara Backar och Värby och 6 690 tkr avser tillfälligt anslag för samverkansprojektet TSI mellan socialnämnden och utbildningsnämnden.

Nämnden kompenseras för nya lokaler i grundskolan och förskolan, 8 521 tkr. Dessutom anslås 1 000 tkr för att lagkravet, bidrag på lika villkor, ska kunna efterlevs då lokalkostnaderna ökar för nämnden. Utöver det anslås 2 000 tkr för att förlänga det tillfälliga samarbetet med socialnämnden avseende fördjupat samarbete kring tidigt samordnade insatser (TSI).

7.2.2 Övergripande mål destinerade till Utbildningsnämnden

Målområde	Övergripande mål	Indikatorer	Utfall 2021	Målvärde 2023
SERVICE OCH BEMÖTANDE	Mål 1: Medborgarnas upplevelse av ett bra bemötande vid kontakt med kommunen ska öka	Bra bemötande vid kontakt med tjänsteperson i kommunen, andel (%) Källa: Medborgarundersökningen	77%	78
	Mål 2: Vårdnadshavare inom grund- och förskola ska uppleva en förbättrad information om utveckling, lärande och kunskap	Vårdnadshavare som anser att de får god information från förskolan, index för tre frågor (max 10)	7,9	8,1
		Vårdnadshavare som anser att de får god information på utvecklingssamtal i grundskolan, index för tre frågor (max 10)	7,1	7,5
ATTRAKTIV NÄRINGS- OCH LIVSKLIMAT	Mål 6: Det sammanfattade omdömet ska enligt Svenskt Näringsliv öka till 4,2	Enkät svar (företagare) för sammanfattande omdöme av det lokala företagsklimatet. Källa: Svenskt näringsliv	3,08	3,2
ATTRAKTIV ARBETSGIVARE	Mål 8: Den totala sjukfrånvaron inom Svedala kommuns verksamheter ska minska	Sjukfrånvaro, totalt	7,50 %	7,00%
	Mål 9: Andelen medarbetare som upplever en balans mellan uppställda krav och tillgängliga resurser ska öka	Det finns en balans mellan de krav som ställs på mig i mitt arbete och de resurser som finns att tillgå (1-5). Källa: Medarbetarundersökningen	3,61	3,7
	Mål 11: Svedala kommuns medarbetare är nöjda med kommunen som arbetsgivare	Totalt e-NPS för kommunen. (e-NPS (employee Net Promotor Score), är ett lojalitetsmått och undersökningsmetod som ger ett mått på hur lojala medarbetare är och bygger på frågan: "Hur sannolikt är det att du skulle rekommendera din arbetsgivare till en vän eller bekant?	19	>19
		Totalt HME-index för kommunen	80	81
ETT HÅLLBART SVEDALA	Mål 12: Svedala kommuns medborgare anser att information från kommunen om vad enskilda kan göra för att minska sin miljö- och klimatpåverkan fungerar bra	Information från kommunen om vad enskilda kan göra för att minska sin miljö- och klimatpåverkan fungerar bra, andel (%). Källa: SCBs medborgarundersökning	53,5	55
	Mål 13: Mängden fossila drivmedel för kommunens fordon ska minska till 70 kubikmeter/år	Intern mätning, kbm/år	110	100
	Mål 15: Minska andelen restavfall inom kommunens verksamheter	Intern mätning, minskning i procent	-	

7.3 Kultur- och fritidsnämnden

7.3.1 Förändring mot kommunbidrag 2022 och flerårsplan 2024 - 2025

Beslutad ram (tkr)	Bokslut 2021	Prognos 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	5 851	6 453	4 303	4 303	4 303
Kostnader	-67 085	-67 936	-66 530	-66 530	-66 430
Verksamhetens nettokostnader	-61 234	-61 483	-62 227	-62 227	-62 127
Budget 2022			-61 657	-61 657	-61 657
Förändring mot 2022					
Tennishall, minskad räntekost och amortering			0	0	100
Effektivisering pga passagesystem (minskad adm)			80	80	80
Permanent anslag:					
Underhållsbudget för K&F fastigheter/anläggningar			-300	-300	-300
Utökad kulturgaranti till elever i låg- & mellanstadiet			-100	-100	-100
Utökad antal ferieplatser från 85 till 110 st			-250	-250	-250
Budget 2023 med flerårsplan 2024 - 2025			-62 227	-62 227	-62 127

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

I Kultur- och fritidsnämndens budget för 2023 har ramen utökats med totalt 570 tkr.

I budget 2022 reduceras nämndens ram för minskade kostnader i samband med ett effektiviseringskrav på 80 tkr nämnden till följd av beviljade investeringsmedel för att installera nytt passagesystem.

Nämnden kompenseras med 300 tkr för att komma till rätta med det löpande underhållet av de fastigheter och anläggningar som kommunen själv äger. Dessutom tillförs 100 tkr för att möjliggöra kulturgarantin för elever i låg och mellanstadiet. Kulturgarantin ska ge elever möjlighet till en kulturupplevelse per år. Nämnden beviljas även 250 tkr för att utöka antalet ferieplatser från 85 till 110.

7.3.2 Övergripande mål destinerade till Kultur- och fritidsnämnden

Målområde	Övergripande mål	Indikatorer	Utfall 2021	Målvärde 2022
SERVICE OCH BEMÖTANDE	Mål 1: Medborgarnas upplevelse av ett bra bemötande vid kontakt med kommunen ska öka	Bra bemötande vid kontakt med tjänsteperson i kommunen, andel (%) Källa: Medborgarundersökningen	77	78
ATTRAKTIV NÄRINGSLIVSKOMMUN	Mål 6: Det sammanfattade omdömet ska enligt Svenskt Näringsliv öka till 4,2	Enkät svar (företagare) för sammanfattande omdöme av det lokala företagsklimatet. Källa: Svenskt näringsliv	3,08	3,2
	Mål 7: Utöka antalet platser och ge fler ungdomar möjlighet att få ett feriearbete under sommaren	Antalet ferieplatser	85 st	110 st
ATTRAKTIV ARBETSGIVARE	Mål 8: Den totala sjukfrånvaron inom Svedala kommuns verksamheter ska minska	Sjukfrånvaro, totalt	7,50%	7,00%
	Mål 9: Andelen medarbetare som upplever en balans mellan uppställda krav och tillgängliga resurser ska öka	Det finns en balans mellan de krav som ställs på mig i mitt arbete och de resurser som finns att tillgå (1-5). Källa: Medarbetarundersökningen	3,61	3,7
	Mål 11: Svedala kommuns medarbetare är nöjda med kommunen som arbetsgivare	Totalt e-NPS för kommunen. (e-NPS (employee Net Promotor Score), är ett lojalitetsmått och undersökningsmetod som ger ett mått på hur lojala medarbetare är och bygger på frågan: "Hur sannolikt är det att du skulle rekommendera din arbetsgivare till en vän eller bekant?	19	>19
		Totalt HME-index för kommunen	80	81
ETT HÅLLBART SVEDALA	Mål 12: Svedala kommuns medborgare anser att information från kommunen om vad enskilda kan göra för att minska sin miljö- och klimatpåverkan fungerar bra	Information från kommunen om vad enskilda kan göra för att minska sin miljö- och klimatpåverkan fungerar bra, andel (%). Källa: SCBs medborgarundersökning	53,5	55
	Mål 13: Mängden fossila drivmedel för kommunens fordon ska minska till 70 kubikmeter/år	Intern mätning, kbm/år	110	100
	Mål 15: Minska andelen restavfall inom kommunens verksamheter	Intern mätning, minskning i procent	-	

7.4 Socialnämnden

7.4.1 Förändring mot kommunbidrag 2022 och flerårsplan 2024-2025

Beslutad ram (tkr)	Bokslut 2021	Prognos 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	60 148	55 630	44 315	44 178	43 922
Kostnader	-362 732	-379 162	-364 306	-364 169	-363 913
Verksamhetens nettokostnader	-302 584	-323 532	-319 991	-319 991	-319 991
Budget 2022			-319 991	-319 991	-319 991
Förändring mot 2022					
Volymökning			-7 912	-15 033	-23 795
Tillfälliga anslag: Avslut, projekt öppenvård inom IFO			0	1 600	1 600
Tillfälligt anslag: Ersättningslokaler Holmagården			2 600	4 900	4 900
Tillfälligt anslag: Kostnader utöver ersättningslokaler Holma			1 500	1 500	1 500
Tillfälligt projekt TSI (Tidigt samordnade insatser)			2 280	2 280	2 280
Missbruksvård			0	2 000	2 000
Hyra Holmagården, tilläggshyra pga ombyggnation			-850	-1 700	-1 700
Tillfälliga anslag:					
Flyttkostnader från Oxie			-1 000	0	0
Ekonomiskt bistånd			-1 000	0	0
TSI			-1 140	0	0
Boendestödjare			-500	0	0
Förlängning av projekt, öppenvård inom IFO			0	-1 600	0
Permanent anslag:					
Barnahus			-500	-500	-500
Hemtjänsten, nya lokaler			-300	-300	-300
Budget 2023 med flerårsplan 2024 - 2025			-326 813	-326 844	-334 006

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

I Socialnämndens budget för 2023, har ramen utökats med totalt 6 822 tkr.

Socialnämnden kompenseras för volymökningar inom äldreomsorgen med motsvarande 7 912 tkr. I 2023 års budget återförs sammanlagt 6 380 tkr i tillfälliga satsningar. De avser 4 100 tkr i anslag för kostnader som tillkommit i samband med renoveringen av Holmagården och 2 280 tkr som avser tillfälligt anslag för samverkansprojektet TSI mellan socialnämnden och utbildningsnämnden.

Socialnämnden beviljas tillfälliga anslag motsvarande 3 640 tkr. Av dessa får äldreomsorgen 1 000 tkr för merkostnader som uppstår när äldreomsorgen flyttar tillbaka till Holmgrårdens nyrenoverade lokaler. Individ- och familjeomsorgen beviljas 1 000 tkr för ökade kostnader inom ekonomiskt bistånd. Effekthemtagningen med Trelleborgsmodellen väntas ta längre tid än tidigare bedömningar till följd av pandemi samtidigt som Ukraina krisen påverkat världsekonomin negativt. Detta kan komma få konsekvenser på kommunens ekonomi och på medborgares självförsörjning. Vidare förlängs det tillfälliga samverkansprojektet med utbildningsnämnden, TSI, ytterligare 6 månader, För detta beviljas nämnden ett tillfälligt anslag på 1 140 tkr. Utöver det har nämnden beviljats 500 tkr tillfälligt då antalet ärenden inom socialpsykiatri och boendestöd ökat på grund av ökad psykisk ohälsa bland unga vuxna.

I budget 2023 får nämnden 1 650 tkr i permanenta anslag. De avser ökade hyreskostnader med 850 tkr för Holmagården samt 300 tkr för nya lokaler till hemtjänstens nya organisation. Dessutom får nämnden 500 tkr för att kunna fortsätta arbetet med Barnahus. Barnahus är ett stöd som ges till brottsutsatta barn och går ut på att socialtjänsten träffar barnet och dess föräldrar efter ett barnförhör under ett antal veckor. På så vis förebygger man ytterligare problem i hemmet.

7.4.2 Övergripande mål destinerade till Socialnämnden

Målområde	Övergripande mål	Indikatorer	Utfall 2021	Målvärde 2023
SERVICE OCH BEMÖTANDE	Mål 1: Medborgarnas upplevelse av ett bra bemötande vid kontakt med kommunen ska öka	Bra bemötande vid kontakt med tjänsteperson i kommunen, andel (%) Källa: Medborgarundersökningen	77	78
		LSS: Brukaren får bestämma om saker som är viktiga hemma	69	80
		LSS: Brukaren känner sig trygg med alla i personalen	67	75
		LSS: Brukaren trivs alltid hemma	74	83
		LSS: Brukaren får den hjälp hen vill ha	73	83
ATTRAKTIV NÄRINGS- OCH LIVSKOMMUN	Mål 5: Totala NKI ska enligt Löpande Insikt överstiga 80	Öppen jämförelse företagsklimat (INSIKT). Källa SKR	74	76
	Mål 6: Det sammanfattade omdömet ska enligt Svenskt Näringsliv öka till 4,2	Enkät svar (företagare) för sammanfattande omdöme av det lokala företagsklimatet. Källa: Svenskt näringsliv	3,08	3,2
ATTRAKTIV ARBETSGIVARE	Mål 8: Den totala sjukfrånvaron inom Svedala kommuns verksamheter ska minska	Sjukfrånvaro, totalt	7,50 %	7,00%
	Mål 9: Andelen medarbetare som upplever en balans mellan uppställda krav och tillgängliga resurser ska öka	Det finns en balans mellan de krav som ställs på mig i mitt arbete och de resurser som finns att tillgå (1-5). Källa: Medarbetarundersökningen	3,61	3,7
	Mål 10: Andelen specialistutbildad personal inom äldreomsorgen ska öka	Andel undersköterskor med specialistutbildning	Ca 2 %	

	Mål 11: Svedala kommuns medarbetare är nöjda med kommunen som arbetsgivare	Totalt e-NPS för kommunen. (e-NPS (employee Net Promotor Score), är ett lojalitetsmått och undersökningsmetod som ger ett mått på hur lojala medarbetare är och bygger på frågan: "Hur sannolikt är det att du skulle rekommendera din arbetsgivare till en vän eller bekant?	19	>19
		Totalt HME-index för kommunen	80	81
		Andelen heltidsanställda inom vård och omsorg ska öka	38%	43%
ETT HÅLLBART SVEDALA	Mål 12: Svedala kommuns medborgare anser att information från kommunen om vad enskilda kan göra för att minska sin miljö- och klimatpåverkan fungerar bra	Information från kommunen om vad enskilda kan göra för att minska sin miljö- och klimatpåverkan fungerar bra, andel (%). Källa: SCBs medborgarundersökning	53,5	55
	Mål 13: Mängden fossila drivmedel för kommunens fordon ska minska till 70 kubikmeter/år	Intern mätning, kbm/år	110	100
	Mål 15: Minska andelen restavfall inom kommunens verksamheter	Intern mätning, minskning i procent	-	

7.5 Teknisk nämnd

7.5.1 Förändring mot kommunbidrag 2022 och flerårsplan 2024-2025

Beslutad ram (tkr)	Bokslut 2021	Prognos 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	37 501	40 029	34 027	34 027	34 027
Kostnader	-188 934	-181 236	-178 083	-183 164	-187 234
Verksamhetens nettokostnader	-151 433	-141 207	-144 056	-149 137	-153 207
Budget 2022			-142 704	-142 704	-142 704
Förändring mot 2022					
Volymökning, måltidsservice			-1 032	-1 789	-2 641
Tillfälligt anslag: Utökad måltid Linsbo			0	300	300
Tillfälligt anslag: Skötsel FSI etapp 2			0	0	120
Utökade lokalytor, fsk och bibliotek (städ)			-210	-210	-210
Tillfälliga anslag:					
Fysisk och teknisk planering			0	-1 600	-700
Skötsel allmän platsmark			0	-328	-328
Permanent anslag:					
Intern Service - Städsservice utökade ytor			-110	-302	-1 142
Måltidsservice - utökad volymkomp i fsk och äldre			0	-218	-1 292
Måltidsservice - utökad volymkomp i gr.sk och gy.sk			0	0	-874
Fysisk och teknisk planering			0	-1 946	-1 946
Gator, vägar och fordon			0	-340	-740
Budget 2023 med flerårsplan 2024-2025			-144 056	-149 137	-153 207

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

I Teknisk nämnds budget för 2022 utökats ramen med totalt 1 352 tkr. Eftersom kommunen befinner sig i en tillväxt har nya lokalytor tillkommit. Till detta ändamål har nämnden beviljats 210 tkr för skötsel av nya städytor på nya biblioteket och 110 tkr för städ på NFU.

Med en växande kommun ökar volymerna inom måltidsservice och för detta ändamål har nämnden kompenserats för volymökningar inom måltidsservice motsvarande 1 032 tkr.

7.5.2 Övergripande mål destinerade till Teknisk nämnd

Målområde	Övergripande mål	Indikatorer	Utfall 2021	Målvärde 2023
SERVICE OCH BEMÖTANDE	Mål 1: Medborgarnas upplevelse av ett bra bemötande vid kontakt med kommunen ska öka	Bra bemötande vid kontakt med tjänsteperson i kommunen, andel (%) Källa: Medborgarundersökningen	77	78
ATTRAKTIV NÄRINGS- LIVSKOMMUN	Mål 5: Totala NKI ska enligt Löpande Insikt överstiga 80	Öppen jämförelse företagsklimat (INSIKT). Källa SKR	74	76
	Mål 6: Det sammanfattade omdömet ska enligt Svenskt Näringsliv öka till 4,2	Enkät svar (företagare) för sammanfattande omdöme av det lokala företagsklimatet. Källa: Svenskt näringsliv	3,08	3,2
ATTRAKTIV ARBETSGIVARE	Mål 8: Den totala sjukfrånvaron inom Svedala kommuns verksamheter ska minska	Sjukfrånvaro, totalt	7,50%	7,00%
	Mål 9: Andelen medarbetare som upplever en balans mellan uppställda krav och tillgängliga resurser ska öka	Det finns en balans mellan de krav som ställs på mig i mitt arbete och de resurser som finns att tillgå (1-5). Källa: Medarbetarundersökningen	3,61	3,7
	Mål 11: Svedala kommuns medarbetare är nöjda med kommunen som arbetsgivare	Totalt e-NPS för kommunen. (e-NPS (employee Net Promotor Score), är ett lojalitetsmått och undersökningsmetod som ger ett mått på hur lojala medarbetare är och bygger på frågan: "Hur sannolikt är det att du skulle rekommendera din arbetsgivare till en vän eller bekant?	19	>19
		Totalt HME-index för kommunen	80	81
ETT HÅLLBART SVEDALA	Mål 12: Svedala kommuns medborgare anser att information från kommunen om vad enskilda kan göra för att minska sin miljö- och klimatpåverkan fungerar bra	Information från kommunen om vad enskilda kan göra för att minska sin miljö- och klimatpåverkan fungerar bra, andel (%). Källa: SCBs medborgarundersökning	53,5	55
	Mål 13: Mängden fossila drivmedel för kommunens fordon ska minska till 70 kubikmeter/år	Intern mätning, kbm/år	110	100
	Mål 14: Matsvinnet i kommunens verksamheter ska uppgå till högst 17 %	Intern mätning, procent	19	18,5
	Mål 15: Minska andelen restavfall inom kommunens verksamheter	Intern mätning, minskning i procent	-	

7.6 Bygg- och miljönämnd

7.6.1 Förändring mot kommunbidrag 2022 och flerårsplan 2024-2025

Beslutad ram (tkr)	Bokslut 2021	Prognos 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	9 287	7 560	7 568	7 568	7 568
Kostnader	-12 914	-15 512	-14 892	-14 892	-14 892
Verksamhetens nettokostnader	-3 627	-7 952	-7 324	-7 324	-7 324
Budget 2022			-7 324	-7 324	-7 324
Förändring mot 2022					
Tillfälligt anslag: Bygglovshandläggare			450	450	450
Tillfälliga anslag:					
Skanning av det fysiska bygglovarkivet			0	-1 000	0
Tillfälligt anslag: Bygglovshandläggare			-450	0	0
Permanent anslag:					
Budget 2023 med flerårsplan 2024 - 2025			-7 324	-7 324	-7 324

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

I Bygg- och Miljönämndens budget för 2022 utökas ramen 0 tkr jämfört med 2022.

Det tillfälliga anslaget för att förstärka bygglovshandläggningen i syfte att öka tillgängligheten förlängs ytterligare ett år. För detta ändamål beviljas nämnden 450 tkr.

7.6.2 Övergripande mål destinerade till Bygg- och miljönämnden

Målområde	Övergripande mål	Indikatorer	Utfall 2021	Målvärde 2023
SERVICE OCH BEMÖTANDE	Mål 1: Medborgarnas upplevelse av ett bra bemötande vid kontakt med kommunen ska öka	Bra bemötande vid kontakt med tjänsteperson i kommunen, andel (%) Källa: Medborgarundersökningen	77%	78%
	Mål 3: Ansökningar, anmälningar eller förfrågningar till bygg- och miljönämndens verksamhet ska kunna göras via e-tjänst, webbformulär eller annan digital tjänst	Antal/andel erbjudna digitala tjänster	-	25%
	Mål 4: Ritningar i bygglovsarkivet ska finnas tillgängliga för allmänheten via webben	Andel inskannade hyllmeter i bygglovsarkivet	-	10%
ATTRAKTIV NÄRINGS- OCH LIVSKO MMUN	Mål 5: Totala NKI ska enligt Löpande Insikt överstiga 80	Öppen jämförelse företagsklimat (INSIKT). Källa SKR	74	76
	Mål 6: Det sammanfattade omdömet ska enligt Svenskt Näringsliv öka till 4,2	Enkät svar (företagare) för sammanfattande omdöme av det lokala företagsklimatet. Källa: Svenskt näringsliv	3,08	3,2
ATTRAKTIV ARBETSGIVARE	Mål 8: Den totala sjukfrånvaron inom Svedala kommuns verksamheter ska minska	Sjukfrånvaro, totalt	7,50 %	7,00%
	Mål 9: Andelen medarbetare som upplever en balans mellan uppställda krav och tillgängliga resurser ska öka	Det finns en balans mellan de krav som ställs på mig i mitt arbete och de resurser som finns att tillgå (1-5). Källa: Medarbetarundersökningen	3,61	3,7
	Mål 11: Svedala kommuns medarbetare är nöjda med kommunen som arbetsgivare	Totalt e-NPS för kommunen. (e-NPS (employee Net Promotor Score), är ett lojalitetsmått och undersökningsmetod som ger ett mått på hur lojala medarbetare är och bygger på frågan: "Hur sannolikt är det att du skulle rekommendera din arbetsgivare till en vän eller bekant?	19	>19
		Totalt HME-index för kommunen	80	81
ETT HÅLLBART SVEDALA	Mål 12: Svedala kommuns medborgare anser att information från kommunen om vad enskilda kan göra för att minska sin miljö- och klimatpåverkan fungerar bra	Information från kommunen om vad enskilda kan göra för att minska sin miljö- och klimatpåverkan fungerar bra, andel (%). Källa: SCBs medborgarundersökning	53,5	55
	Mål 13: Mängden fossila drivmedel för kommunens fordon ska minska till 70 kubikmeter/år	Intern mätning, kbm/år	110	100
	Mål 15: Minska andelen restavfall inom kommunens verksamheter	Intern mätning, minskning i procent	-	

8 Räenskaper

8.1 Resultatbudget

Mnkr	Bokslut 2021	Budget 2022	Budget 2023	Ram 2024	Ram 2025	Sammanstä lld budget 2023
Verksamhetens intäkter	354,0	364,0	372,8	385,0	395,0	483,8
Verksamhetens kostnader	-1 608,5	-1 731,6	-1 789,0	-1 840,6	-1 910,4	-1 786,3
Avskrivning	-54,5	-52,9	-55,5	-57,7	-57,6	-122,0
Verksamhetens nettokostnader	-1 309,0	-1 367,6	-1 471,7	-1 513,3	-1 573,0	-1 424,5
Skatteintäkter	1 043,9	1 112,3	1 153,0	1 186,6	1 225,7	1 153,0
Generella statsbidrag och utjämningsbidrag	339,9	326,4	325,1	347,7	365,0	325,1
Verksamhetens resultat	74,8	71,1	6,4	21,0	17,7	53,6
Finansiella intäkter	53,3	11,7	12,6	12,6	12,6	6,5
Finansiella kostnader	-2,8	-33,5	-4,0	-4,2	-4,4	-27,9
Resultat efter finansiella poster	125,3	49,3	15,0	29,4	25,9	32,2
Extraordinära intäkter						
Extraordinära kostnader						
Resultat	125,3	49,3	15,0	29,4	25,9	32,2

8.2 Balansbudget

Mnkr	Bokslut 2021	Budget 2022	Budget 2023	Ram 2024	Ram 2025	Sammanstä lld budget 2023
TILLGÅNGAR						
Anläggningstillgångar						
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>	972,6	1 028,3	1 075,6	1 134,8	1 148,9	3 036,8
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>	85,3	85,3	85,3	85,3	85,3	29,2
Summa anläggningstillgångar	1 057,9	1 113,6	1 160,9	1 220,1	1 234,2	3 066,0
Bidrag statlig infrastruktur	39,9	40,8	40,8	40,8	40,8	40,8
Omsättningstillgångar						
<i>Exploateringsfastigheter</i>	7,8	7,8	7,8	7,8	7,8	7,8
<i>Kortfristig fordran</i>	198,3	198,3	198,3	198,3	198,3	171,7
<i>Kortfristig placering</i>	195,8	195,8	195,8	195,8	195,8	195,8

<i>Likvida medel</i>	40,3	14,2	11,9	12,1	23,9	69,7
Summa omsättningstillgångar	442,2	416,1	413,8	414,0	425,8	445,0
SUMMA TILLGÅNGAR	1540,0	1570,5	1615,5	1674,9	1700,8	3551,8
EGET KAPITAL, AVSÄTTNING OCH SKULD						
Eget kapital						
<i>Ingående eget kapital</i>	559,6	684,9	715,3	730,3	759,7	1173,1
<i>Resultatutjämningsreserv (RUR)</i>	108,4	108,4	108,4	108,4	108,4	
<i>Årets resultat</i>	125,3	30,4	15,0	29,4	25,9	32,4
Summa eget kapital	793,3	823,7	838,7	868,1	894,0	1205,5
Avsättningar						
<i>Avsättning för pensioner mm</i>	19,4	19,4	19,4	19,4	19,4	19,4
<i>Andra avsättningar</i>	48,7	48,7	48,7	48,7	48,7	73,3
Summa avsättningar	68,1	68,1	68,1	68,1	68,1	92,7
Skulder						
<i>Långfristiga skulder</i>	414,6	414,6	444,6	474,6	474,6	1938,3
<i>Kortfristiga skulder</i>	264,0	264,0	264,0	264,0	264,0	315,2
Summa skulder	678,6	678,6	708,6	738,6	738,6	2253,5
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	1 540,0	1 570,4	1 615,4	1 674,8	1 700,7	3 551,7
PANTER OCH ANSVARFÖRBINDELSER						
<i>Pensionsförpliktelser</i>	93,7	93,7	93,7	93,7	93,7	93,7
<i>Övriga borgensåtganden</i>	1405,1	1405,1	1405,1	1405,1	1405,1	1405,1

8.3 Finansieringsbudget

Mnkr	Bokslut 2021	Budget 2022	Budget 2023	Ram 2024	Ram 2025	Sammanställd budget 2023
Löpande verksamhet						
<i>Resultat enligt resultaträkning</i>	125,3	30,4	15,0	29,4	25,9	32,3

<i>Justering av- och nedskrivning</i>	-15,7	55,3	55,5	57,7	57,6	122,0
<i>Justering för reavinst och förlust</i>	-4,4					
Summa löpande verksamhet	105,2	85,7	70,5	87,1	83,5	154,3
Kapitalbindning	-60,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa kapitalbindning						
Investeringsverksamhet	-123,2	-111,9	-102,8	-116,9	-71,7	-286,2
Netto från investeringsverksamhet						
Finansieringsverksamhet	-10,0	0,0	30,0	30,0	0,0	83,0
Netto från finansieringsverksamhet						
Periodens kassaflöde						
Summa periodens kassaflöde	-88,9	-26,2	-2,3	0,2	11,8	-48,9
Likvida medel vid periodens början	129,2	40,3	14,1	11,8	12,0	118,6
Likvida medel vid periodens slut	40,3	14,1	11,8	12,0	23,8	69,7
Förändring likvida medel	-88,9	-26,2	-2,3	0,2	11,8	-48,9

8.4 Investeringsbudget

Investeringar (tkr)	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
INVESTERINGSSAMMANSTÄLLNING	24 922	59 035	28 625
SUMMA TEKNISK NÄMND, SKATTEFINANSIERAD VERKSAMHET	24 922	59 035	28 625
	36 780	37 363	24 000
SUMMA TEKNISK NÄMND, AVGIFTSFINANSIERAD VERKSAMHET	36 780	37 363	24 000
	9 200	4 800	4 800
SUMMA UTBILDNINGSNÄMNDEN	9 200	4 800	4 800
	21 043	550	550
SUMMA KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN	21 043	550	550
	1 650	1 650	1 650
SUMMA SOCIALNÄMNDEN	1 650	1 650	1 650

	9 250	13 575	12 150
SUMMA KOMMUNSTYRELSEN	9 250	13 575	12 150
	0	0	0
SUMMA BYGG- OCH MILJÖNÄMNDEN	0	0	0
TOTAL SVEDALA KOMMUN	102 845	116 973	71 775
	176 810		
SUMMA SVEDAB	176 810		
	6 575		
SUMMA SVEDALA HEM	6 575		
TOTAL SVEDALA KONCERN	286 230	116 973	71 775