

Ändrad finansieringsmodell för beräkning av medlemsavgiften från och med 2021 för Skånes kommuner

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen besluta

- att yttra sig i enlighet med upprättat förslag,
- att godkänna Kommunförbundet Skånes förslag på förändrad finansieringsmodell från och med 2021,
- att finansiering sker inom kommunstyrelsens befintliga ram,
- att tekniska justeringar till följd av att medlemsavgiften framöver föreslås inkludera samtliga kostnader i stället för som tidigare flera olika avtal arbetas in i arbetet med budget 2021.

Sammanfattning

Kommunförbundet Skåne, där Lunds kommun ingår tillsammans med övriga kommuner i Skåne, har inkommit med förslag på förändrad finansieringsmodell. Ny modell föreslår att både medlemsavgiften och flertalet samverkansavtal slås samman till en kostnad och faktureras utifrån antalet invånare den 1 januari året före budgetåret. Syftet är att uppnå en enklare och mer transparent översikt över vad kommunerna betalar till förbundet och för att tydligare kunna planera verksamheten utifrån ett helhetsperspektiv. Svar ska skickas till kommunförbundet Skåne senast 2020-09-29 där samtliga medlemskommuner ska vara eniga för att förslaget ska godtas. Förändringen ska i så fall gälla från och med budgetåret 2021.

För Lunds kommun innebär förslaget på förändrad finansieringsmodell en lägre total kostnad om 0,5 miljoner kronor 2021 jämfört med 2020-års kostnadsnivå. Den lägre kostnaden förklaras framför allt av att kostnader för upphandling och Räddsam Skåne upphör från och med 2021.

Då totalkostnaden för Lunds kommun blir lägre för kommande år och en mer översiktlig bild över kostnaderna redovisas föreslås att förslag till ny finansieringsmodell godkänns.

2020-08-18

Diarienummer

KS 2020/0586

Underlag för beslutet

- Kommunkontorets tjänsteskrivelse 2020-08-18
- Förslag till yttrande 2020-09-02
- Skrivelse från Kommunförbundet Skåne - Förändrad finansieringsmodell för Kommunförbundet Skåne 2021

Ärendet

Lunds kommun är en av totalt 33 medlemskommuner i Kommunförbundet Skåne. För detta betalar Lunds kommun en årlig medlemsavgift om 2,4 miljoner kronor. Utöver medlemsavgiften har kommunen kostnader för olika samverkansavtal och överenskommelser som finns mellan kommunerna och Kommunförbundet Skåne, vilka faktureras separat utifrån olika finansieringsmodeller. Dessa uppgår till 2,3 miljoner 2020. Den totala årliga kostnaden uppgår därmed till 4,7 miljoner kronor. Nuvarande fördelning av den årliga medlemsavgiften sker utifrån kommunernas samlade skatteintäkter och generella statsbidrag.

För att uppnå en enklare översikt över vad kommunerna betalar till förbundet föreslår Kommunförbundet Skåne att såväl medlemsavgiften som flertalet samverkansavtal slås samman till en totalram och faktureras utifrån antalet invånare per kommun, baserar på invånarantalet enligt Statistiska Centralbyrån (SCB) den 1 januari året före budgetåret.

När det gäller avgiften till Business Region Skåne (BRS) kommer den inte ingå i ny totalram utan faktureras fortsatt separat. Gällande upphandlingar som kommunförbundet utför åt kommunerna kommer dessa framöver inte att ingå i totalramen då de ska finansieras genom så kallad kick-back från leverantörerna. Verksamhet för Räddsam Skåne kommer att upphöra från och med 2021 och kommer då inte ingå i totalramen.

Totalt sett innebär förändringarna att medlemsavgiften inklusive kostnader för samverkansavtal går från 43 kronor per invånare 2020 till 33 kronor för 2021 och 31 kronor för 2022. För 2023 beslutar styrelsen om indexuppräknning av totalramen med SKR's prisindex som grund.

Föredragning

Kommunförbundet Skånes förslag till förändrad finansieringsmodell medför totalt sett en lägre kostnad för Lunds kommun kommande år jämfört med 2020. Detta beror till största del på att upphandlingskostnaderna framöver finansieras genom så kallad kick-back från leverantörerna och att verksamheten, Räddsam Skåne, upphör från och med 2021. Totalt betalar Lund 665 000

2020-08-18

Diarienummer

KS 2020/0586

kronor för detta 2020. Förslaget tar även hänsyn till nedreviderade totalramar för kommunförbundet genom besparingar för 2021-2022.

För 2020, enligt nuvarande finansieringsmodell bortsett från Business Region Skåne (BRS), betalar Lunds kommun totalt 4,7 miljoner kronor till kommunförbundet Skåne i form av medlemsavgift och samverkansavtal. Ny finansieringsmodell där medlemsavgift och flertalet samverkansavtal samlas i en totalram och fördelas utifrån invånarantalet medför en motsvarande kostnad för 2021 om 4,2 miljoner kronor. Det vill säga en lägre årlig kostnad om 0,5 miljoner kronor. För 2022 sänks Lunds medlemsavgift ytterligare 0,3 miljoner kronor enligt förslaget.

Det är positivt att det skapas en tydligare översikt över vad kommunen betalar till kommunförbundet Skåne genom en totalram framför medlemsavgift och flertalet separata samverkansavtal.

Förslaget bygger strikt på invånarantalet i respektive kommun, vilket skapar tydligare förutsättningar, vilket också är positivt.

Kommunförbundet Skåne är inne i en stor förändringsprocess. Vilken budgetram som krävs är beroende av vilka uppdrag och vilken verksamhet som ska bedrivas. Lunds kommun anser därför att kommunförbundets uppdrag och verksamhetsplan borde varit beslutad innan ny budget och därmed följande finansieringsmodell fastställs.

Till följd av en mer översiktlig bild över kostnaderna samt totalt lägre kostnad för Lunds kommun kommande år jämfört med dagens nivåer föreslår kommunkontoret att godkänna Kommunförbundet Skånes förslag till förändrad finansieringsmodell samt beskrivna tekniska justeringar av befintliga budgetramar.

Beredning

Kommunförbundet Skåne har skickat ut information till samtliga 33 skånska medlemskommuner och för att förbundsmötet 2020-10-02 ska kunna godkänna en ändring av finansieringsmodellen krävs att samtliga medlemskommuner är eniga om detta. Förändringen föreslås i så fall gälla från och med budgetåret 2021. Svar ska skickas till Kommunförbundet Skåne senast 2020-09-29.

Kommunkontoret har gått igenom Kommunförbundet Skånes förslag till förändrad finansieringsmodell och jämfört kommande års totala kostnadsnivåer för 2021 och 2022 med befintliga kostnader Lunds kommun har gentemot förbundet för 2020. Förslag lämnas också på

2020-08-18

Diarienummer

KS 2020/0586

tekniska justeringar av budgetramar för berörda nämnder vid beslut om ny finansieringsmodell.

Barnets bästa

En barnkonsekvensanalys har inte bedömts relevant i ärendet.

Ekonomiska konsekvenser

Förslaget medför en lägre kostnadsnivå totalt sett för Lunds kommun kommande år jämfört med 2020. För 2021 blir den 0,5 miljoner kronor lägre och för 2022 ytterligare 0,3 miljoner kronor lägre.

Kommunstyrelsen finansierar idag stora delar av medlemsavgiften och vissa kostnader för samverkansavtal 2020. Det finns dock nämnder som faktureras kostnader för olika samverkansavtal separat. Till följd av en mer samlad fakturering från och med 2021 föreslås kommunstyrelsen finansiera hela den totala kostnaden 2021. Det krävs då följande tekniska justeringar av budgetramar för de nämnder som idag finansierar och har budget för olika samverkansavtal:

Utbildningsnämnd	-650 000 kronor
Vård- och omsorgsnämnd	-629 000 kronor
Socialnämnd	-557 000 kronor
Miljönämnd	-44 000 kronor
Total justering	-1 880 000 kronor

Till följd av en mer översiktlig bild över kostnaderna samt totalt lägre kostnad för Lunds kommun kommande år jämfört med dagens nivåer föreslår kommunkontoret att godkänna Kommunförbundet Skånes förslag till förändrad finansieringsmodell med ovan tekniska justeringar av befintliga budgetramar.

Christoffer Nilsson
Kommundirektör

Carin Hillåker
Biträdande kommundirektör

Beslutet skickas till

För verkställighet eller motsvarande åtgärd:
Kommunförbundet Skåne

Tjänsteskrivelse

5 (5)

2020-08-18

Diarienummer

KS 2020/0586

För kännedom:
Kommunkontoret, ekonomiavdelning