

REMISSFÖRSLAG

EVP 2024-2026



Socialdemokraterna
LUND



Samhällsekonomin står inför stora utmaningarna och de ekonomiska osäkerheterna för den kommande ekonomi- och verksamhetsplansperioden är många. Detta remissförslag läggs utan att de senaste ekonomiska prognoserna fullt ut är utredda och innan statsmakterna lämnat besked om hur statsbidragen till kommunerna kommer se ut. Därför är remissperioden synnerligen viktig för att skapa bästa möjliga förutsättningar för ett slutgiltigt förslag inför kommunstyrelsen och kommunfullmäktige senare i höst.

Vår gemensamma utgångspunkt är att vi ska möta denna utmaning med att ta långsiktigt ansvar för den kommunala ekonomin och samtidigt stärka och utveckla verksamheten. Det senaste decenniets starka ekonomiska resultat skapar förutsättningar för ett ansvarsfullt utnyttjande av resultatutjämningsreserven. Detta kombinerat med åtgärder för att öka effektiviteten, bättre tillvarata medarbetares kompetens och genom medvetna prioriteringar föreslår vi ett antal viktiga satsningar för att stärka kommunens kärnuppdrag.

Inte minst genomförs avgörande satsningar inom skola och utbildning. Den enskilt största satsning handlar om att fortsätta öka lärartätheten i grundskolan. Men även en omfattande satsning på utbildningsnämnden genomförs för att skapa rätt budgetförutsättningar för gymnasie- och vuxenutbildningen. Därutöver fortsätter arbetet med att få fler lundabor i arbete, ett omfattande trygghetsarbete och en offensiv klimatpolitik.

Vi är fast beslutna om att fortsätta ta ansvar för Lunds kommun i en orolig tid. Under remissperioden kommer därför ett idogt arbete göras för att hitta rätt förutsättningar för en budget som både säkrar en hög kvalitet i den kommunala verksamheten och som är hållbar ekonomisk. Detta kommer ställa krav på den kommunala organisationen för att möjliggöra de prioriteringar som krävs. Ett särskilt arbete kommer att göras med kommunens planerade investeringar för att säkerställa att rätt prioriteringar görs i ett ansträngt ekonomiskt läge. Därför kommer nämnderna få ett särskilt uppdrag att återkomma med förslag på investeringar som kan skjutas upp eller där andra prioriteringar kan göras. Därutöver kommer det krävas fortsatt dialog och samarbete för att hitta gemensamma lösningar för lundaborna och kommunens bästa.

Anders Almgren (S)
Kommunstyrelsens ordförande

Rasmus Törnblom (M)
Kommunstyrelsens vice ordförande

Hedvig Åkesson (KD)
Kommunalråd

Innehåll

Remissförslaget.....	4
Finansiering.....	4
Skatter och finansiellt netto	4
Finansförvaltning.....	4
Politisk verksamhet.....	5
Kommunfullmäktige.....	5
Kommunrevision	5
Övrig verksamhet.....	6
Kommunstyrelse	6
Pedagogisk verksamhet.....	7
Barn- och skolnämnd	7
Utbildningsnämnd.....	7
Vård och omsorg	8
Vård- och omsorgsnämnd	8
Arbetsmarknads- och socialnämnd	8
Infrastruktur och miljö.....	9
Teknisk nämnd	9
Teknisk nämnd – infrastruktur.....	9
Byggnadsnämnd	10
Miljönämnd	10
Renhållningsstyrelse	11
Kultur och fritid.....	11
Kultur- och fritidsnämnd	11
Övrig verksamhet.....	12
Servicenämnd.....	12
Valnämnd	12
Överförmyndarnämnd.....	13
Habostyrelse.....	13
Budgetresultat.....	14
Resultatbudget	14
Finansieringsbudget	14
Kommentarer till förslagen.....	15
Kommunövergripande.....	15
Minskade resor och konferenser.....	15
Vakansprövning av administrativa tjänster.....	15

Kommunstyrelsen.....	15
Konsolidering och effektivisering av befintligt uppdrag.....	15
Effektivare kommungemensam service.....	15
Förändringar utifrån kommunstyrelsens utökade uppdrag 2022–2023	15
Införande av trygghetsvårdar i S Sandby (försöksverks 2023-2025) finansieras inom KS trygghetspaket.....	16
Barn- och skolnämnden.....	16
Rätt demografikompensation	16
Minskad central administration	16
Ökad lärartäthet.....	16
Satsning för fler analoga och tryckta läromedel.....	16
Vård- och omsorgsnämnden.....	16
Bibehållet utbud av daglig verksamhet.....	16
Effektivisering och bättre användning av undersköterskornas kompetens med bibehållen kvalitet.....	16
Omställning av seniorluncher inklusive fortsatt måltidspilot med mat på skola eller restaurang	17
Arbetsmarknads- och socialnämnden.....	17
Permanentning av resurser till socialsekreterare hos polisen.....	17
Permanentning av stöd till kvinno- och tjejjourer.....	17
Minskade kostnader för försörjningsstöd till följd av arbetsmarknadsinsatser.....	17
Drift av boende för ukrainska flyktingar	17
Tekniska nämnden.....	17
Upphörande och förändring av tidigare uppdrag.....	17
Positiv budgeteffekt till följd av taxeförändringar färdtjänstresor 2023.....	18
Sammanhållen skötsel av offentlig miljö.....	18
Avgiftsfria uteserveringar	18
Kultur- och fritidsnämnden	18
Utebliven demografikompensation	18
Omfördelning hälsoinriktad satsning för äldre och funktionshindrade.....	18
Servicenämnden	18
Minskad intern debitering	18

Remissförslaget

Finansiering

Skatter och finansiellt netto

Ekonomisk sammanfattning (Tkr)	Utfall 2021	Utfall 2022	Budget 2023
Taxor och avgifter	0	0	0
Statsbidrag & andra offentliga bidrag	1 009 112	1 021 004	979 717
Övriga intäkter	6 363 307	6 775 759	7 003 278
Summa intäkter	7 372 419	7 796 763	7 982 995
Personalkostnader	0	0	0
Övriga kostnader	0	0	0
Avskrivningar & internränta	0	0	0
Summa kostnader	0	0	0
Finansiella intäkter	195 000	190 000	171 145
Finansiella kostnader	-65 000	-80 000	-163 650
Nettokostnad	7 502 419	7 906 763	7 990 490
Kommunbidrag/ram	0	0	0
Resultat	7 502 419	7 906 763	7 990 490
EVP 2024-2026 (Tkr)	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
Skatteintäkter	7 330 104	7 652 069	7 958 219
Generella statsbidrag & utjämning	1 021 219	986 386	961 858
Summa skatter, generella statsbidrag & utjämning	8 351 323	8 638 455	8 920 077
Finansiella intäkter	264 859	308 355	327 143
Finansiella kostnader	-325 000	-271 600	-300 600
Finansiellt netto	-60 141	36 755	26 543
Övrigt	0	0	0
Resultatpåverkande	8 291 182	8 675 210	8 946 620
Budgetförslag	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
Summa tillkommande förslag	0	0	0
Förslag till resultatpåverkande post	8 291 182	8 675 210	8 946 620

Finansförvaltning

Ekonomisk sammanfattning (Tkr)	Utfall 2021	Utfall 2022	Budget 2023
Taxor och avgifter	-18 196	-4 211	0
Statsbidrag & andra offentliga bidrag	-10 351	60 828	66 000
Övriga intäkter	59 645	158 616	275 700
Summa intäkter	31 098	215 233	341 700
Personalkostnader	-136 024	-100 487	-175 168
Övriga kostnader	68 808	-189 944	8 250
Avskrivningar & internränta	4 743	-16 361	-13 700
Summa kostnader	-62 473	-306 792	-180 618
Finansiella intäkter	138 633	39 911	4 400
Finansiella kostnader	32 326	-65 588	-2 500
Nettokostnad	139 584	-117 236	162 982
Kommunbidrag/ram	-7 268 817	-7 592 006	-8 177 372
Resultat	-7 129 233	-7 709 242	-8 014 390
EVP 2024-2026 (Tkr)	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
Beslutad ingående ram	134 850	185 650	251 850
Prisuppräkning	0	0	0
Demografiuppräkning	0	0	0
Effektivisering	0	0	0
Övriga förändringar	50 800	66 200	263 200
Summa justerad ram	185 650	251 850	515 050
Budgetförslag	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
Summa tillkommande förslag	0	0	0
Förslag till ramar	185 650	251 850	515 050

Politisk verksamhet

Kommunfullmäktige

Ekonomisk sammanfattning (Tkr)	Utfall 2021	Utfall 2022	Budget 2023
Taxor och avgifter	0	0	0
Statsbidrag & andra offentliga bidrag	0	0	0
Övriga intäkter	0	0	0
Summa intäkter	0	0	0
Personalkostnader	-4 443	-4 518	-5 535
Övriga kostnader	-7 632	-7 000	-8 861
Avskrivningar & internränta	0	0	0
Summa kostnader	-12 075	-11 518	-14 396
Finansiella intäkter	0	0	0
Finansiella kostnader	0	0	0
Nettokostnad	-12 075	-11 518	-14 396
Kommunbidrag/ram	12 385	12 847	14 396
Resultat	310	1 329	0
EVP 2024-2026 (Tkr)	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
Beslutad ingående ram	-14 396	-14 828	-15 315
Prisuppräknning	-392	-412	-452
Demografiuppräknning	-41	-75	-84
Effektivisering	0	0	0
Övriga förändringar	0	0	0
Summa justerad ram	-14 828	-15 315	-15 852
Budgetförslag	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
Summa tillkommande förslag	0	0	0
Förslag till ramar	-14 828	-15 315	-15 852

Kommunrevision

Ekonomisk sammanfattning (Tkr)	Utfall 2021	Utfall 2022	Budget 2023
Taxor och avgifter	0	0	0
Statsbidrag & andra offentliga bidrag	0	0	0
Övriga intäkter	275	290	0
Summa intäkter	275	290	0
Personalkostnader	-973	-934	-1 986
Övriga kostnader	-3 697	-3 704	-3 311
Avskrivningar & internränta	-16	-16	0
Summa kostnader	-4 686	-4 654	-5 297
Finansiella intäkter	0	0	0
Finansiella kostnader	0	0	0
Nettokostnad	-4 411	-4 364	-5 297
Kommunbidrag/ram	4 332	4 419	5 297
Resultat	-79	55	0
EVP 2024-2026 (Tkr)	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
Beslutad ingående ram	-5 297	-4 908	-5 040
Prisuppräknning	-136	-131	-145
Demografiuppräknning	0	0	0
Effektivisering	0	0	0
Övriga förändringar	525	0	0
Summa justerad ram	-4 908	-5 040	-5 185
Budgetförslag	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
<u>Budget bereds av kommunfullmäktiges presidie</u>			
Summa tillkommande förslag	0	0	0
Förslag till ramar	-4 908	-5 040	-5 185

Övrig verksamhet

Kommunstyrelse

Ekonomisk sammanfattning (Tkr)	Utfall 2021	Utfall 2022	Budget 2023
Taxor och avgifter	12 915	14 782	6 832
Statsbidrag & andra offentliga bidrag	17 024	20 230	16 704
Övriga intäkter	252 876	276 528	279 956
Summa intäkter	282 815	311 540	303 492
Personalkostnader	-252 538	-288 953	-342 084
Övriga kostnader	-275 912	-299 747	-492 882
Avskrivningar & internränta	-4 903	-3 911	-3 493
Summa kostnader	-533 353	-592 611	-838 459
Finansiella intäkter	0	0	0
Finansiella kostnader	-826	-831	0
Nettokostnad	-251 364	-281 902	-534 967
Kommunbidrag/ram	266 495	337 008	534 967
Resultat	15 131	55 106	0
EVP 2024-2026 (Tkr)	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
Beslutad ingående ram	-534 967	-532 401	-586 463
Prisuppräkning	-7 436	-8 358	-8 903
Demografiuppräkning	0	0	0
Effektivisering	0	0	0
Övriga förändringar	10 002	-45 704	-115 981
Summa justerad ram	-532 401	-586 463	-711 346
Budgetförslag	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
Konsolidering och effektivisering av befintligt uppdrag	5 000	5 000	5 000
Effektivare kommungemensam service	2 000	2 000	2 000
Minskade resor och konferenser	5 000		
Förändringar utifrån kommunstyrelsens utökade uppdrag 2022-2023	8 000	7 000	7 000
Införande av trygghetsvårdar i S Sandby (försöksverks 2023-2025) finansieras inom KS trygghetspaket	2 250	2 250	
Vakansprövning av administrativa tjänster	10 000	10 000	
Summa tillkommande förslag	32 250	26 250	14 000
Förslag till ramar	-500 151	-560 213	-697 346

Pedagogisk verksamhet

Barn- och skolnämnd

Ekonomisk sammanfattning (Tkr)	Utfall 2021	Utfall 2022	Budget 2023
Taxor och avgifter	100 830	103 457	112 053
Statsbidrag & andra offentliga bidrag	133 684	141 871	116 616
Övriga intäkter	115 537	127 888	105 361
Summa intäkter	350 051	373 216	334 030
Personalkostnader	-1 769 274	-1 784 926	-1 902 114
Övriga kostnader	-1 242 347	-1 282 329	-1 297 329
Avskrivningar & internränta	-8 403	-6 471	-6 375
Summa kostnader	-3 020 024	-3 073 726	-3 205 818
Finansiella intäkter	0	0	0
Finansiella kostnader	-8	-6	0
Nettokostnad	-2 669 981	-2 700 516	-2 871 788
Kommunbidrag/ram	2 753 821	2 729 508	2 871 788
Resultat	83 840	28 992	0
EVP 2024-2026 (Tkr)	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
Beslutad ingående ram	-2 871 788	-2 965 227	-3 033 351
Prisuppräknning	-88 003	-89 853	-94 212
Demografiuppräknning	22 982	21 728	13 146
Effektivisering	0	0	0
Övriga förändringar	-28 418	0	0
Summa justerad ram	-2 965 227	-3 033 351	-3 114 418
Budgetförslag	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
Rätt demografikompensation	23 000		
Minskad central administration	5 000	5 000	5 000
Ökad lärartäthet	-20 000	-20 000	-20 000
Satsning för fler analoga och tryckta läromedel	-3 000		
Summa tillkommande förslag	5 000	-15 000	-15 000
Förslag till ramar	-2 960 227	-3 048 351	-3 129 418

Utbildningsnämnd

Ekonomisk sammanfattning (Tkr)	Utfall 2021	Utfall 2022	Budget 2023
Taxor och avgifter	1 967	2 036	1 098
Statsbidrag & andra offentliga bidrag	55 675	58 365	40 559
Övriga intäkter	1 106 934	1 133 023	1 056 309
Summa intäkter	1 164 576	1 193 424	1 097 966
Personalkostnader	-719 613	-730 544	-669 434
Övriga kostnader	-1 094 032	-1 132 304	-1 143 805
Avskrivningar & internränta	-7 956	-7 230	-7 447
Summa kostnader	-1 821 601	-1 870 078	-1 820 686
Finansiella intäkter	0	0	0
Finansiella kostnader	-30	-26	0
Nettokostnad	-657 055	-676 680	-722 720
Kommunbidrag/ram	664 999	686 670	722 720
Resultat	7 944	9 990	0
EVP 2024-2026 (Tkr)	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
Beslutad ingående ram	-722 720	-764 817	-802 803
Prisuppräknning	-22 450	-23 774	-25 542
Demografiuppräknning	-6 408	-12 812	-11 198
Effektivisering	0	0	0
Övriga förändringar	-13 239	-1 400	0
Summa justerad ram	-764 817	-802 803	-839 543
Budgetförslag	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
Summa tillkommande förslag	0	0	0
Förslag till ramar	-764 817	-802 803	-839 543

Vård och omsorg

Vård- och omsorgsnämnd

Ekonomisk sammanfattning (Tkr)	Utfall 2021	Utfall 2022	Budget 2023
Taxor och avgifter	66 450	74 128	75 813
Statsbidrag & andra offentliga bidrag	120 765	72 520	4 368
Övriga intäkter	151 200	163 124	169 524
Summa intäkter	338 415	309 772	249 705
Personalkostnader	-1 645 897	-1 765 695	-1 694 430
Övriga kostnader	-752 700	-783 646	-965 796
Avskrivningar & internränta	-8 732	-9 372	-10 780
Summa kostnader	-2 407 329	-2 558 713	-2 671 006
Finansiella intäkter	0	0	0
Finansiella kostnader	-74	40	0
Nettokostnad	-2 068 988	-2 248 901	-2 421 301
Kommunbidrag/ram	2 178 475	2 330 976	2 421 301
Resultat	109 487	82 075	0
EVP 2024-2026 (Tkr)	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
Beslutad ingående ram	-2 421 301	-2 625 350	-2 764 169
Prisuppräknning	-74 272	-80 942	-86 014
Demografiuppräknning	-22 245	-57 877	-68 841
Effektivisering	0	0	0
Övriga förändringar	-107 532	0	0
Summa justerad ram	-2 625 350	-2 764 169	-2 919 024
Budgetförslag	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
Bibehållet utbud av daglig verksamhet	1 800		
Effektivisering och bättre användning av undersköterskornas kompetens med bibehållen kvalitet	25 000	35 000	50 000
Omställning av seniorluncher inklusive fortsatt måltidspilot med mat på skola eller restaurang	10 000	10 000	10 000
Summa tillkommande förslag	36 800	45 000	60 000
Förslag till ramar	-2 588 550	-2 719 169	-2 859 024

Arbetsmarknads- och socialnämnd

Ekonomisk sammanfattning (Tkr)	Utfall 2021	Utfall 2022	Budget 2023
Taxor och avgifter	7 895	8 743	5 225
Statsbidrag & andra offentliga bidrag	69 757	63 531	33 278
Övriga intäkter	73 204	74 965	67 490
Summa intäkter	150 856	147 239	105 993
Personalkostnader	-356 695	-400 234	-406 159
Övriga kostnader	-429 546	-424 550	-408 436
Avskrivningar & internränta	-1 730	-1 792	-2 130
Summa kostnader	-787 971	-826 576	-816 725
Finansiella intäkter	0	0	0
Finansiella kostnader	-145	-274	0
Nettokostnad	-637 260	-679 611	-710 732
Kommunbidrag/ram	658 737	675 373	710 732
Resultat	21 477	-4 238	0
EVP 2024-2026 (Tkr)	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
Beslutad ingående ram	-710 732	-760 895	-788 231
Prisuppräknning	-19 744	-21 417	-23 455
Demografiuppräknning	-2 936	-5 919	-6 808
Effektivisering	0	0	0
Övriga förändringar	-27 483	0	0
Summa justerad ram	-760 895	-788 231	-818 495
Budgetförslag	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
Permanentning av resurser till socialsekreterare hos polisen	-1 500	-1 500	-1 500
Permanent stöd till kvinno- och tjejjourer	-1 000	-1 000	-1 000
Minskade kostnader för försörjningsstöd till följd av arbetsmarknadsinsatser	10 000	15 000	25 000
Drift av boende för ukrainska flyktingar	-2 200		
Summa tillkommande förslag	5 300	12 500	22 500
Förslag till ramar	-755 595	-775 731	-795 995

Infrastruktur och miljö

Teknisk nämnd

Ekonomisk sammanfattning (Tkr)	Utfall 2021	Utfall 2022	Budget 2023
Taxor och avgifter	41 494	41 971	35 922
Statsbidrag & andra offentliga bidrag	1 517	1 686	724
Övriga intäkter	50 544	61 853	62 650
Summa intäkter	93 555	105 510	99 296
Personalkostnader	-59 376	-60 758	-72 634
Övriga kostnader	-219 704	-256 049	-233 444
Avskrivningar & internränta	-26 250	-25 602	-30 944
Summa kostnader	-305 330	-342 409	-337 022
Finansiella intäkter	0	0	0
Finansiella kostnader	-2	-4	0
Nettokostnad	-211 777	-236 903	-237 726
Kommunbidrag/ram	217 297	232 257	237 726
Resultat	5 520	-4 646	0
EVP 2024-2026 (Tkr)	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
Beslutad ingående ram	-237 726	-253 892	-264 614
Prisuppräkning	-5 871	-6 474	-7 406
Demografiuppräkning	-2 297	-1 178	-1 327
Effektivisering	0	0	0
Övriga förändringar	-7 998	-3 070	-1 960
Summa justerad ram	-253 892	-264 614	-275 307
Budgetförslag	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
Upphörande av tidigare uppdrag	5 000	4 000	4 000
Positiv budgeteffekt av taxeförändringar färdtjänstresor 2023	850	850	850
Sammanhållen skötsel av offentlig miljö	1 000	1 000	1 000
Avgiftsfria uteserveringar	-2 000	-2 000	-2 000
Summa tillkommande förslag	4 850	3 850	3 850
Förslag till ramar	-249 042	-260 764	-271 457

Teknisk nämnd – infrastruktur

Ekonomisk sammanfattning (Tkr)	Utfall 2021	Utfall 2022	Budget 2023
Taxor och avgifter	18 268	0	0
Statsbidrag & andra offentliga bidrag	54	80	0
Övriga intäkter	32 020	53 308	26 003
Summa intäkter	50 342	53 388	26 003
Personalkostnader	-850	-1 155	-1 260
Övriga kostnader	-25 352	-23 764	-23 616
Avskrivningar & internränta	-98 870	-97 314	-121 584
Summa kostnader	-125 072	-122 233	-146 460
Finansiella intäkter	0	0	0
Finansiella kostnader	-1 162	-1	0
Nettokostnad	-75 892	-68 846	-120 457
Kommunbidrag/ram	75 709	73 633	120 457
Resultat	-183	4 787	0
EVP 2024-2026 (Tkr)	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
Beslutad ingående ram	-120 457	-165 487	-176 714
Prisuppräkning	0	0	0
Demografiuppräkning	0	0	0
Effektivisering	0	0	0
Övriga förändringar	-45 030	-11 227	-18 300
Summa justerad ram	-165 487	-176 714	-195 014
Budgetförslag	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
Summa tillkommande förslag	0	0	0
Förslag till ramar	-165 487	-176 714	-195 014

Byggnadsnämnd

Ekonomisk sammanfattning (Tkr)	Utfall 2021	Utfall 2022	Budget 2023
Taxor och avgifter	40 926	36 342	50 025
Statsbidrag & andra offentliga bidrag	1 043	438	0
Övriga intäkter	4 620	6 115	4 037
Summa intäkter	46 589	42 895	54 062
Personalkostnader	-61 682	-61 206	-69 623
Övriga kostnader	-20 151	-20 484	-21 114
Avskrivningar & internränta	-600	-650	-507
Summa kostnader	-82 433	-82 340	-91 244
Finansiella intäkter	0	0	0
Finansiella kostnader	0	0	0
Nettokostnad	-35 844	-39 445	-37 182
Kommunbidrag/ram	34 546	36 318	37 182
Resultat	-1 298	-3 127	0
EVP 2024-2026 (Tkr)			
	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
Beslutad ingående ram	-37 182	-38 443	-40 097
Prisuppräkning	-1 266	-1 308	-1 348
Demografiuppräkning	-189	-346	-389
Effektivisering	0	0	0
Övriga förändringar	194	0	0
Summa justerad ram	-38 443	-40 097	-41 834
Budgetförslag			
	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
Summa tillkommande förslag	0	0	0
Förslag till ramar	-38 443	-40 097	-41 834

Miljönämnd

Ekonomisk sammanfattning (Tkr)	Utfall 2021	Utfall 2022	Budget 2023
Taxor och avgifter	9 901	9 918	12 100
Statsbidrag & andra offentliga bidrag	1 558	332	0
Övriga intäkter	3	13	0
Summa intäkter	11 462	10 263	12 100
Personalkostnader	-21 941	-22 362	-24 012
Övriga kostnader	-4 622	-4 589	-5 965
Avskrivningar & internränta	-104	-100	-70
Summa kostnader	-26 667	-27 051	-30 047
Finansiella intäkter	0	0	0
Finansiella kostnader	0	0	0
Nettokostnad	-15 205	-16 788	-17 947
Kommunbidrag/ram	15 563	16 022	17 947
Resultat	358	-766	0
EVP 2024-2026 (Tkr)			
	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
Beslutad ingående ram	-17 947	-19 111	-19 885
Prisuppräkning	-564	-601	-635
Demografiuppräkning	-96	-174	-196
Effektivisering	0	0	0
Övriga förändringar	-503	0	0
Summa justerad ram	-19 111	-19 885	-20 716
Budgetförslag			
	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
Summa tillkommande förslag	0	0	0
Förslag till ramar	-19 111	-19 885	-20 716

Renhållningsstyrelse

Ekonomisk sammanfattning (Tkr)	Utfall 2021	Utfall 2022	Budget 2023
Taxor och avgifter	169 282	172 334	185 883
Statsbidrag & andra offentliga bidrag	749	519	0
Övriga intäkter	10 123	7 986	6 673
Summa intäkter	180 154	180 839	192 556
Personalkostnader	-66 949	-66 805	-72 424
Övriga kostnader	-89 219	-90 623	-95 301
Avskrivningar & internränta	-22 662	-22 594	-23 479
Summa kostnader	-178 830	-180 022	-191 204
Finansiella intäkter	57	47	48
Finansiella kostnader	-402	-864	-900
Nettokostnad	979	0	500
Kommunbidrag/ram	0	0	0
Resultat	979	0	500
EVP 2024-2026 (Tkr)	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
Intäkter	187 000	190 000	193 000
Kostnader	-187 000	-190 000	-193 000
Resultat	0	0	0
Budgetförslag	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
Summa tillkommande förslag	0	0	0
Förslag till resultat	0	0	0

Kultur och fritid

Kultur- och fritidsnämnd

Ekonomisk sammanfattning (Tkr)	Utfall 2021	Utfall 2022	Budget 2023
Taxor och avgifter	20 384	28 555	30 729
Statsbidrag & andra offentliga bidrag	7 620	6 819	8 556
Övriga intäkter	54 227	67 086	89 607
Summa intäkter	82 231	102 460	128 892
Personalkostnader	-156 846	-170 336	-194 865
Övriga kostnader	-285 368	-302 348	-314 159
Avskrivningar & internränta	-17 266	-18 540	-23 776
Summa kostnader	-459 480	-491 224	-532 800
Finansiella intäkter	0	0	0
Finansiella kostnader	-87	-148	0
Nettokostnad	-377 336	-388 912	-403 908
Kommunbidrag/ram	365 572	387 172	403 908
Resultat	-11 764	-1 740	0
EVP 2024-2026 (Tkr)	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
Beslutad ingående ram	-403 908	-440 541	-458 657
Prisuppräknning	-11 094	-12 260	-13 545
Demografiuppräknning	-1 409	-2 307	-2 664
Effektivisering	0	0	0
Övriga förändringar	-24 130	-3 550	-3 600
Summa justerad ram	-440 541	-458 657	-478 467
Budgetförslag	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
Utebliven demografikompensation	1 409		
Omfördelning hälsoinriktad satsning för äldre och funktionshindrade	-1 000	-1 000	-1 000
Summa tillkommande förslag	409	-1 000	-1 000
Förslag till ramar	-440 132	-459 657	-479 467

Övrig verksamhet

Servicenämnd

Ekonomisk sammanfattning (Tkr)	Utfall 2021	Utfall 2022	Budget 2023
Taxor och avgifter	7	18	0
Statsbidrag & andra offentliga bidrag	9 509	19 048	16 313
Övriga intäkter	1 505 246	1 483 201	1 602 724
Summa intäkter	1 514 762	1 502 267	1 619 037
Personalkostnader	-315 203	-339 943	-392 083
Övriga kostnader	-766 584	-837 365	-843 174
Avskrivningar & internränta	-374 455	-365 428	-411 863
Summa kostnader	-1 456 242	-1 542 736	-1 647 120
Finansiella intäkter	0	0	0
Finansiella kostnader	-67 012	-42	
Nettokostnad	-8 492	-40 511	-28 083
Kommunbidrag/ram	0	43 126	28 083
Resultat	-8 492	2 615	0
EVP 2024-2026 (Tkr)	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
Beslutad ingående ram	-28 083	-31 626	-32 002
Prisuppräkning	-247	-376	-389
Demografiuppräkning	0	0	0
Effektivisering	0	0	0
Övriga förändringar	-3 296	0	0
Summa justerad ram	-31 626	-32 002	-32 391
Budgetförslag	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
Minskad intern debitering	15 000	22 000	22 000
Summa tillkommande förslag	15 000	22 000	22 000
Förslag till ramar	-16 626	-10 002	-10 391

Valnämnd

Ekonomisk sammanfattning (Tkr)	Utfall 2021	Utfall 2022	Budget 2023
Taxor och avgifter	0	-2	0
Statsbidrag & andra offentliga bidrag	0	3 527	0
Övriga intäkter	0	-259	0
Summa intäkter	0	3 266	0
Personalkostnader	-1 113	-9 020	-1 488
Övriga kostnader	-182	-1 699	-283
Avskrivningar & internränta	0	0	
Summa kostnader	-1 295	-10 719	-1 771
Finansiella intäkter	0	0	0
Finansiella kostnader	0	0	0
Nettokostnad	-1 295	-7 453	-1 771
Kommunbidrag/ram	1 418	6 187	1 771
Resultat	123	-1 266	0
EVP 2024-2026 (Tkr)	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
Beslutad ingående ram	-1 771	-6 571	-2 024
Prisuppräkning	-50	-203	-62
Demografiuppräkning	0	0	0
Effektivisering	0	0	0
Övriga förändringar	-4 750	4 750	-4 750
Summa justerad ram	-6 571	-2 024	-6 836
Budgetförslag	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
Summa tillkommande förslag	0	0	0
Förslag till ramar	-6 571	-2 024	-6 836

Överförmyndarnämnd

Ekonomisk sammanfattning (Tkr)	Utfall 2021	Utfall 2022	Budget 2023
Taxor och avgifter	0	0	0
Statsbidrag & andra offentliga bidrag	0	0	0
Övriga intäkter	449	315	8 400
Summa intäkter	449	315	8 400
Personalkostnader	-10 888	-12 602	-21 475
Övriga kostnader	-1 848	-2 708	-3 460
Avskrivningar & internränta	-12	-6	0
Summa kostnader	-12 748	-15 316	-24 935
Finansiella intäkter	0	0	0
Finansiella kostnader	0	0	0
Nettokostnad	-12 299	-15 001	-16 535
Kommunbidrag/ram	14 652	15 569	16 535
EVP 2024-2026 (Tkr)	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
Beslutad ingående ram	-16 535	-16 644	-17 338
Prisuppräknning	-520	-529	-557
Demografiuppräknning	-90	-164	-185
Effektivisering	0	0	0
Övriga förändringar	500	0	0
Summa justerad ram	-16 644	-17 338	-18 080
Budgetförslag	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
Summa tillkommande förslag	0	0	0
Förslag till ramar	-16 644	-17 338	-18 080

Habostyrelse

Ekonomisk sammanfattning (Tkr)	Utfall 2021	Utfall 2022	Budget 2023
Taxor och avgifter	54	91	0
Statsbidrag & andra offentliga bidrag	580	340	0
Övriga intäkter	3 560	5 302	6 135
Summa intäkter	4 194	5 733	6 135
Personalkostnader	-5 371	-5 394	0
Övriga kostnader	-3 905	-4 986	-11 465
Avskrivningar & internränta	-180	-180	0
Summa kostnader	-9 456	-10 560	-11 465
Finansiella intäkter	0	0	0
Finansiella kostnader	-3	-5	0
Nettokostnad	-5 265	-4 832	-5 330
Kommunbidrag/ram	4 816	4 921	5 330
Resultat	-449	89	0
EVP 2024-2026 (Tkr)	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
Beslutad ingående ram	-5 330	-6 542	-6 732
Prisuppräknning	-154	-190	-205
Demografiuppräknning	0	0	0
Effektivisering	0	0	0
Övriga förändringar	-1 058	0	0
Summa justerad ram	-6 542	-6 732	-6 937
Budgetförslag	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
Summa tillkommande förslag	0	0	0
Förslag till ramar	-6 542	-6 732	-6 937

Budgetresultat

Resultatbudget

Årets resultat	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
Resultatpåverkan Skatter & Finansiellt netto	8 291 182	8 675 210	8 946 620
Resultatpåverkan Renhållningsstyrelse	0	0	0
Nettokostnadsramar	-8 362 024	-8 667 985	-8 878 044
Årets resultat	-70 842	7 225	68 576
Årets resultat i % av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämnung	-0,8%	0,1%	0,8%

Finansieringsbudget

Finansieringsbudget	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
Årets resultat	-70 842	7 225	68 576
Justering för avskrivningar	409 000	416 000	410 000
Justering för avsättningar	232 000	-10 000	-7 000
Medel från den löpande verksamheten	570 158	413 225	471 576
Nettoinvesteringar	-1 236 850	-1 400 850	-1 466 650
Upplåning	666 692	987 625	995 074

Kommentarer till förslagen

Kommunövergripande

Minskade resor och konferenser

Genom att ett uppdrag till hela kommunorganisationen om att minska antalet resor och konferenser kommer Lunds kommun under 2024 sammanlagt spara in 5 miljoner kronor. Kostnaden fördelas ut på samtliga nämnder så att ansvaret fördelas på alla nämnder.

Vakansprövning av administrativa tjänster

Ekonomi är särskilt ansträngd under de kommande åren. Därför kommer Lunds kommun under 2024 och 2025 genomföra en särskild vakansprövning på administrativa tjänster. Sammantaget ska vakansprövningen leda till en årlig besparing på 10 miljoner årligen. Besparingen ska fördelas på alla nämnder.

Kommunstyrelsen

Konsolidering och effektivisering av befintligt uppdrag

Kostnadsminskningen genomförs genom ett effektivare arbetssätt och genom konsolidering av det befintliga arbetet inom kommunstyrelsens utvecklingsprocesser och inom stabsområdena samt genom att fortsätta arbetet med extern samverkan inom hållbarhetsområdet.

Effektivare kommungemensam service

Lunds kommun har under flera år arbetat genom att effektivisera den kommungemensamma servicen, vilket medför att kostnaderna för nämnderna sjunker utan att servicegraden minskar. 2024 och framåt innebär detta samlat en kostnadsminskning om 2 miljoner kronor fördelat på hela den kommunala organisationen.

Förändringar utifrån kommunstyrelsens utökade uppdrag 2022–2023

Under 2022 ökades kommunstyrelsens budget med 32 360 000 kronor för ett antal särskilda uppdrag, vilket motsvarar en ökning med över 9 %. Kommunstyrelsens ekonomi förstärktes därefter ytterligare under 2023. Förändringarna innebär följande:

- Två miljoner för förstärkt krisberedskap görs om från driftsanslag till investeringsmedel.
- Reserverade medel för hälsoinriktad satsning för äldre och funktionshindrade omfördelas till kultur- och fritidsnämnden.
- Arbetet med system för bokning av lokaler arbetas in i kommunstyrelsens ordinarie verksamhet.
- Till följd av minskat behov av den samlade bostadsorganisationen minskas ramen med en miljon kronor.
- Arbetet med utvecklingen av Källby och Västerbro arbetas in i kommunstyrelsens ordinarie verksamhet.
- Anslaget för 80/90/100-modellen minskas 2024 med en miljon.

Införande av trygghetsvårdar i S Sandby (försöksverks 2023-2025) finansieras inom KS trygghetspaket

Försöksverksamheten med trygghetsvårdar i Södra Sandby finansieras även 2024-2025 inom ramen för det trygghetspaket som infördes i EVP 2023-2026.

Barn- och skolnämnden

Rätt demografiskompensation

I kommundirektörens underlag till budget är demografiskompensationen justerad och de demografiska förändringarnas konsekvenser på ekonomin görs inte fullt ut. Detta korrigerar för det.

Minskad central administration

Under tidigare mandatperiod har barn- och skolnämndens centrala administration vuxit. Istället för växande administration ska mer pengar gå till kommunens välfärdsuppdrag. Därför ska inte heller administrationen minskas på ett sådant sätt att kostnaderna och uppdraget skjuts över på nämndens huvuduppdrag.

Ökad lärartäthet

Arbetet med ökad lärartäthet ska fortsätta. Under 2023 utökades barn- och skolnämndens budget med 25 miljoner kronor i ett riktat anslag för att påbörja en återställning av lärartätheten i Lunds kommuns grundskolor. Från 2024 utökas denna satsning för säkra en högre lärartäthet.

Satsning för fler analoga och tryckta läromedel

Under lång tid, inte minst ur besparingsskäl, har digitala läromedel prioriterats på bekostnad av analoga och tryckta läromedel. För att vända utvecklingen införs ett särskilt ettårigt anslag. Anslaget ska användas för inköp av förlagsproducerade läromedel, med eller utan digitala komponenter, som är avsedda att användas i undervisningen.

Vård- och omsorgsnämnden

Bibehållet utbud av daglig verksamhet

Vård- och omsorgsnämnden erbjuder ett brett utbud av daglig verksamhet hos såväl kommunala som privata utförare. Verksamheterna erbjuder meningsfull sysselsättning inom bl.a. service och matlagning; djur, natur och hälsa; IT; samt musik och teater. Under 2024 ska utbudet bibehållas, medan nya verksamheter planeras öppna 2025.

Effektivisering och bättre användning av undersköterskornas kompetens med bibehållen kvalitet

Undersköterskor som är anställda inom vård- och omsorgsförvaltningen ska få mer renodlade arbetsuppgifter. Rätt använd kompetens frigör tid hos vårdanställda och är en nyckel för att möta kommunens rekryteringsbehov. Förändringarna, som hanteras av nämnden, föreslås handla om att se över organisation för tvätt, städ, digitalisering med mera.

Omställning av seniorluncher inklusive fortsatt måltidspilot med mat på skola eller restaurang

Innebär omställning av egna restauranger till förmån för utökning av skolbespisningar som kan ordna avhämtning och senior-rum med trevlig måltidsmiljö i anslutning till skolrestauranger. Barn- och skolnämnden får i sin tur ett uppdrag att samverka med vård- och omsorgsnämnden vad gäller skolmatsalar och bespisning. Förändringen medför att kommunen kan erbjuda fler restauranger än idag med bibehållen kvalitet och till en lägre kostnad. Inom måltidspiloten fortsätter uppsökningen av utvecklingsmöjligheter tillsammans med näringsliv och intresseorganisationer för att skapa andra måltidsupplevelser och gemenskap för äldre.

Arbetsmarknads- och socialnämnden

Permanentning av resurser till socialsekreterare hos polisen

Den tillfälliga finansieringen för två socialsekreterartjänster placerade hos polisen permanentas för en fortsatt nära samverkan mellan Polismyndigheten och socialtjänsten i arbetet med brottsbenägna ungdomar. Den utvärdering som gjorts av satsningen visar att båda polisen och socialtjänsten är nöjda med resultatet och samarbetet.

Permanentning av stöd till kvinno- och tjejjourer

I arbetet mot våld i nära relationer och mäns våld mot kvinnor har kvinno- och tjejjourerna en viktig roll genom sitt viktiga stöd till våldsutsatta kvinnor och barn. Vi permanentar det ekonomiska stödet från kommunen för att organisationerna ska kunna bedriva sin verksamhet med oförminskad intensitet.

Minskade kostnader för försörjningsstöd till följd av arbetsmarknadsinsatser

Arbetsmarknads- och socialnämnden förstärktes från och med 2023 permanent med ytterligare 20 miljoner kronor för arbetsmarknadsinsatser. Arbetslösheten i Lund fortsätter att sjunka, delvis som ett resultat av dessa insatser. En effekt av att fler Lundabor kommer i egen försörjning är att kostnaderna av försörjningsstöd förväntas minska.

Drift av boende för ukrainska flyktingar

Rysslands anfallskrig mot Ukraina och det massflyktsdirektiv EU aktiverat har medfört att Lunds kommun öppnat ett boende för ukrainska flyktingar. 2,2 miljoner kronor avsätts för att finansiera drift och bemanning av boendet.

Tekniska nämnden

Upphörande och förändring av tidigare uppdrag

Under 2022 förstärktes tekniska nämnden med cirka 19 miljoner konor. Vi kan nu konstatera att vissa av förstärkningarna har nått den avsedda effekten med en lägre summa än den budgeterade varför pengarna kan hämtas tillbaka. Vidare föreslås att vissa uppdrag och åtaganden utanför kärnverksamheten skjuts upp eller upphör för att minska de ekonomiska kostnaderna. Förändringarna hanteras av nämnden men föreslås omfatta:

- Upphörande av fåglar i bur i Stadsparken

- Minskade utredningskostnader
- Uppskjutning av friluftstrategi
- Minskning av anslag för naturreservat från EVP 2022 utifrån faktiskt effekt

Positiv budgeteffekt till följd av taxeförändringar färdtjänstresor 2023

Tekniska nämnden har under våren 2023 fattat beslut om förändrad taxa för färdtjänst och serviceresor, vilket beräknas medföra en positiv budgeteffekt för helåret 2024.

Sammanhållen skötsel av offentlig miljö

Bättre samordning mellan centrupatrullen, som infördes för att åtgärda mindre underhållsbehov i stadskärnan och dess motsvarighet i de östra tätorterna; Lundafastigheter och kommunens övriga skötsel av det offentliga rummet.

Avgiftsfria uteserveringar

Lund ska ha en levande stadskärna. Uteserveringarna bidrar till detta, i synnerhet under sommarhalvåret. I utbyte mot att krögare och restauranger tar ett ökat ansvar för renhållningen av sin kringmiljö föreslås därför uteserveringar bli avgiftsbefriade.

Kultur- och fritidsnämnden

Utebliven demografiskompensation

Från och med 2023 infördes en kompensation till kultur- och fritidsnämnden för de demografiska förändringarna. Under 2024 pausas denna.

Omfördelning hälsoinriktad satsning för äldre och funktionshindrade

De reserverade medel som kommunstyrelsen har för hälsoinriktad satsning för äldre och funktionshindrade omfördelas från kommunstyrelsen till kultur- och fritidsnämnden. I juni 2023 beslutade kommunstyrelsen att fördela dessa medel till kultur- och fritidsnämnden för att i samverkan med andra berörda nämnder genomföra hälsoriktade satsningar för äldre och funktionsnedsatta, från 2024 föreslår vi att den omfördelningen permanentas.

Servicenämnden

Minskad intern debitering

Servicenämnden har till uppdrag att tillgodose kommunens behov av prisvärda och kvalitativa tjänster och lokaler. För de tjänster som servicenämnden utför debiteras kommunens nämnder och styrelser. För att minska kostnader för den kommunala verksamheten får servicenämnden i uppdrag att minska sin interna debitering från och med 2024 med 1,5 % och från 2025 och framåt med 2 %. Detta innebär ett effektiviseringsarbete för att kunna erbjuda samma tjänster till ett lägre pris.