

2024-11-29

TJÄNSTESKRIVELSE

Dnr: KFKS-2024-01283

Internbudget 2025 kommunstyrelsen

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen fastställer internbudget för år 2025 i enlighet med stadsledningskontorets förslag, bilaga 1–5, till tjänsteskrivelsen daterad den 29 november 2024.

Sammanfattning av ärendet

Budgetramen för kommunstyrelsen och kommunfullmäktige fastställdes av kommunfullmäktige den 18 november 2024. Kommunstyrelsen som helhet tilldelas 330,1 miljoner kronor, vilket är 42,5 miljoner kronor mer än 2024. Ökningen består dels av tekniska justeringar för projektrelaterade driftskostnader på 22,2 miljoner kronor, dels på politiska satsningar 20,3 miljoner kronor. De beslutade satsningar och besparingar finns beskrivna i ärende och bilaga 1.

Den stora utmaningen är under stadsledning. Även om budget ligger i nivå med föregående år finns det ett stort effektiviseringsbehov. Detta består av dels av tidigare års orealiserade besparingar, dels kostnadsökningar där inte stadsledningskontoret kan öka intäkterna samt för att täcka beräknade pris- och lönejusteringar.

För att hantera anpassningen till stadsledningens budgetnivå om 141,5 miljoner har ett arbete genomförts av kommunstyrelsens direktörer, i samarbete med stadsdirektören, och ett åtgärdsprogram har tagits fram för att budgeten ska vara i balans till ingången av 2026.

Resultatkravet för välfärd skola och välfärd samhällsservice behålls oförändrade på 1,0 miljoner kronor för respektive enhet.

För 2025 tilldelas kommunstyrelsen 1 002,8 miljoner kronor netto i investeringsbudget.

Ärendet

Budgetramen för kommunstyrelsen och kommunfullmäktige fastställdes av kommunfullmäktige den 18 november 2024. Kommunstyrelsen som helhet tilldelas 330,1, vilket är 42,5 miljoner kronor mer än 2024. Ökningen består dels av tekniska justeringar för projektrelaterade driftskostnader på 22,2 miljoner kronor, dels på politiska satsningar 20,3 miljoner kronor.

I kommunfullmäktiges beslutade Mål och budget 2025–2027 finns följande beskrivning om de satsningar och besparingar som ska genomföras under 2025:

- Permanent satsning på Framgång Fisksätra 1,5 miljoner kronor.
- Satsning på kommunikationsenheten med 2,5 miljoner kronor.
- Satsning på digitaliseringsenheten med 2,5 miljoner kronor endast för 2025. Engångssatsning.
- Satsning på revision med 0,3 miljoner kronor.
- Satsning på brandförsvaret med 0,4 miljoner kronor.
- Satsning på kommunstyrelsens miljöutskott med 2,0 miljoner kronor.
- Kompensation för ökade arvoden 0,4 miljoner kronor.
- Anpassning beredskapsberedning ger en minskad kostnad med 0,5 miljoner kronor.
- Särskilda fastighetsobjekt utökas med 7,2 miljoner kronor, vilket bland annat avser Skuru skola.
- Satsning på förbättrad projektstyrning och dokumentation inom stadsutvecklingsprocessen med 4,0 miljoner kronor.
- Under 2025 kommer effektiviseringar och besparingar genomföras inom stadsledning för att anpassa verksamheten till budget.
- För att kunna hyra ut skollokaler på kvällar och helger tilldelas fastighetsenheten medel för lås och larm inom investeringsbudgeten.

Kommunfullmäktige

Budgetramen för kommunfullmäktige uppgår till -5,6 miljoner kronor, vilket är utökning med 0,1 miljoner kronor jämfört med 2024 för att kompensera ökade arvoden.

Revisionen

Kostnader för revision uppgår till -3,5 miljoner kronor, vilket är 0,3 miljoner högre än budget 2024. Det är för att kompensera för högre arvode och ökade kostnader för revisionskonsulter.

Val och demokratinämnden

Val- och demokratinämndens budget uppgår till 1,5 miljoner kronor, vilket är en minskning med 4,5 miljoner kronor då 2025 inte är något valår.

Kommunstyrelsen

Budgeten för kommunstyrelsen uppgår till 29,3 miljoner kronor, vilket är 0,3 miljoner högre än 2024 för att kompensera för högre arvoden.

I trygghetsutskottets budget finns kommunstyrelsen trygghetspaket, 3,5 miljoner kronor och 1,5 miljoner kronor för Framgång Fisksätra. Jämfört med 2024 har 1,5 miljoner kronor flyttats från trygghetspaketet direkt till socialnämndens budget för SSPF, ett brotts- och drogförebyggande arbete som utgår från samverkan kring grupper och individer. Vidare har projekten Framgång Fisksätra permanentats och har nu en budget på 1,5 miljoner kronor.

Beredningen för beredskapsfrågor har inom sin budget 0,6 miljoner kronor för att hantera av beredskap.

Miljöutskottet har 6,5 miljoner kronor till förfogande, vilket är 2,0 miljoner kronor mer än 2024 för att öka insatserna för miljöfrågor.

Stadsledning

Budgetramen för stadsledning 2025 uppgår till 141,5 miljoner kronor, vilket är 3,8 miljoner kronor mer än 2024 års budget. Utökningen består av att engångsanslaget för trygghetspunkter tas bort, vilket minskar budgeten med 1,2 miljoner kronor men samtidigt görs politiska satsningar om totalt 5,0 miljoner kronor, fördelade på 2,5 miljoner kronor för digitalisering och 2,5 miljoner kronor för kommunikation.

Även om budget ligger i nivå med föregående år finns det ett stort effektiviseringsbehov. Detta består av dels av tidigare års orealiserade besparingskrav, dels kostnadsökningar där inte stadsledningskontoret kan öka intäkterna samt för att täcka beräknade pris- och lönejusteringar.

För att hantera anpassningen av stadsledningens verksamhet till budgetnivån 141,5 miljoner har ett arbete genomförts av kommunstyrelsens direktörer, i samarbete med stadsdirektören, och ett åtgärdsprogram har tagits fram för att budgeten ska vara i balans till ingången av 2026. Då en stor andel av budgeten består av personalkostnader innehåller åtgärderna från respektive process att antalet anställda inom processerna behöver fortsätta att minska. Förhoppningsvis kan de flesta neddragningar ske i samband när personer slutar eller går i pension och att tjänsten inte återbesätts. Det innebär att respektive process kommer att behöva se över arbetsuppgifterna inom organisationen och göra prioriteringar. Även andra utgifter än personal kommer att ses över.

Kommungemensamt

Budgeten totalt är 11,3 miljoner kronor vilket är en ökning med 0,2 miljoner kronor för att kompensera för högre medlemsavgifter.

Fastighetsenheten inkl särskilda fastighetsobjekt

Under 2025 ska fastighetsenheten ge ett resultat på -37,9 miljoner kronor med intäkter motsvarande 824,3 miljoner kronor och kostnader motsvarande 862,2 miljoner kronor. För merparten av lokalavtalen höjs internhyran med 0,5 % i egenägda lokaler och 1,5 % i inhyrda lokaler. För 2025 gör fastighetsenheten betydande förändringar i resursfördelningen. Två nya poster – särskilda fastighetsobjekt och projektrelaterade driftskostnader – flyttas från kommunstyrelsen till fastighetsenheten för mer enhetlig redovisning. Dessutom introduceras finansiell leasing efter en översyn av hyresavtalen.

Internbudget 2025 för fastighetsenheten finns i bilaga 2.

Stadsutveckling

Stadsutvecklings totala budget inför 2025 föreslås öka från 2024 års -28,8 miljoner kronor till -45,8 miljoner kronor. Av ökningen kommer 3,0 miljoner kronor från ordinarie driftverksamhet och resterande 14,0 miljoner kronor avser projektkostnader som tidigare budgeterats övergripande inom kommunstyrelsen.

Förändringen inom ordinarie driftverksamhet omfattar en satsning om 4,0 miljoner kronor bland annat på direktörsstöd och förbättrade styrnings och dokumenthanteringssystem men också av återlämnade medel om 0,8 miljoner kronor samt av tekniska justeringar som minskar budgeten med 0,2 miljoner kronor.

De projektrelaterade kostnaderna omfattar samtliga driftskostnader inom stadsutvecklingsprojekten och 3 miljoner kronor kopplat till tunnelbanan.

Stadsutveckling internbudget för 2025 finns i bilaga 3.

Brandförsvaret

Brandförsvarets har en budget på 42,4 vilket är en ökning med 0,4 miljoner kronor, som ska täcka för ökad medlemsavgift samt ökad kostnad för brandstationen.

Produktion av välfärdstjänster

Kommunstyrelsens egen produktion av välfärdstjänster sker i två produktionsområden, välfärd skola och välfärd samhällsservice. Det är viktigt att den kommunala produktionen är konkurrenskraftig och håller hög kvalitet. Inför 2025 har respektive produktionsområden tagit fram affärsplaner som ligger till grund för fokus 2025. Resultatkravet för välfärd skola och välfärd samhällsservice behålls oförändrade på 1,0

miljoner kronor för respektive enhet. Internbudget 2025 för välfärd skola respektive välfärd samhällsservice finns i bilaga 4 och 5.

Kommunstyrelsens investeringar

För 2025 tilldelas kommunstyrelsen 1 002,8 miljoner kronor netto i projektbudget. Dessa medel fördelas med:

- 550,0 miljoner kronor netto till stadsutveckling.
- 376,3 miljoner kronor till fastighetsenheten.
- 71,0 miljoner kronor till välfärd skola.
- 5,5 miljoner kronor till välfärd samhällsservice.

Investeringarna beskrivs i sin helhet i bilaga 2–5.

Ekonomiska konsekvenser

De ekonomiska konsekvenserna är behandlade i mål och budget för kommunstyrelsen.

Konsekvenser för barn

Kommunstyrelsens ekonomi ska vara långsiktigt hållbar, vilket betyder att kommande generationer inte ska behöva överta underskott. Den kommunala produktionen av välfärds-tjänster ska hålla en hög kvalitet. En hög kvalitet i skolor och barns möjligheter till aktiv fritid bidrar positivt till barnens utveckling.

Handlingar i ärendet

Tjänsteskrivelse daterad den 29 november 2024

- | | |
|-----------|---|
| Bilaga 1 | Kommunstyrelsens internbudget 2025 |
| Bilaga 2 | Fastighetsenheten internbudget för 2025 |
| Bilaga 3 | Stadsutveckling internbudget 2025 |
| Bilaga 3a | Stadsutveckling totalportfölj 2025–2027 |
| Bilaga 4 | Välfärd skolas affärsplan 2025 |
| Bilaga 5 | Välfärd samhällsservice affärsplan 2025 |

Victor Kilén
Stadsdirektör
Stadsledningskontoret

Jörn Karlsson
Tf Ekonomi o finansdirektör
Ekonomi- och finansstaben

Katariina Heinistö
Controller
Controllerenheten