

Preliminärt bokslut i siffror

(siffror inom parentes avser bokslut 2022)

Kävlinge kommuns årsredovisning behandlas i kommunfullmäktige den 8 april. Bokslutet är sammanställt av ekonomiavdelningen och räkenskapsrevision pågår.

Resultat

Kävlinge kommun visar ett stabilt ekonomiskt resultat trots påverkan av hög inflation med kraftiga kostnadsökningar som följd. Alla nämnder visar ekonomisk balans för sina verksamheter. Det bokförda resultatet för 2023 påverkas av både intäkter och kostnader av jämförelsestörande karaktär. Resultateffekten av orealiserad marknadsvärdering av finansiella värdepapper påverkar resultatet med 54,5 mnkr och intäkter från exploateringsverksamheten med 31,9 mnkr. Intäkterna från exploateringsverksamheten påverkar resultatet 2023 men är i grunden en finansiering av investeringar som Kävlinge kommun gjort i utbyggnadsområden, främst inom Stationsstaden.

Resultatet, exkluderat jämförelsestörande poster, på 61,1 mnkr (175,2) ger en positiv budgetavvikelse på ca 48 mnkr som förklaras av högre skatteintäkter än budgeterat samt ett samlat överskott för nämnder och kommunstyrelsens övriga anslag. Jämförelsestörande poster är resultatpåverkande intäkter och kostnader som inte är återkommande och som inte ingår i den faktiska verksamhet som kommunen budgeterat för och utfört.

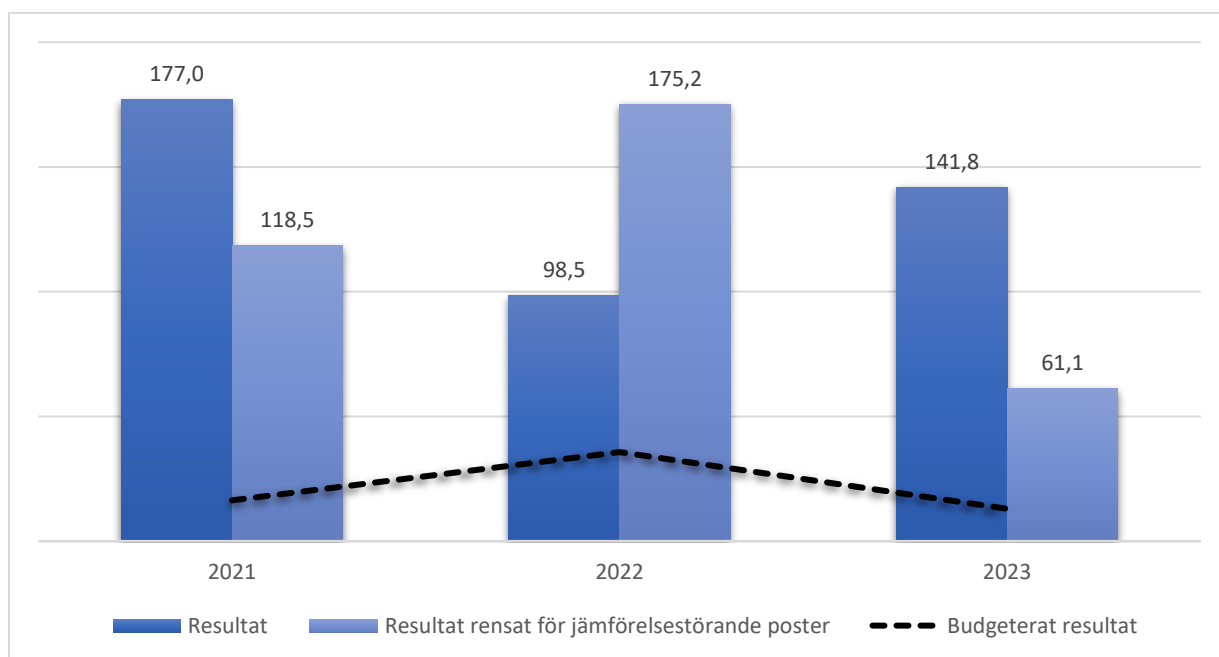


Diagram över Kävlinge kommuns resultat i mnkr för åren 2021-2023. Även resultat rensat för jämförelsestörande poster visas. Det finns olika anledningar kring sk jämförelsestörande poster i resultaträkningen. Effekten av att innehav i finansiella tillgångar ska marknadsvärderas är den post som under dessa tre åren har påverkat resultatet kraftigast både i positiv och negativ riktning.

Nämndernas resultat totalt i balans

	Bokslut 2023	Bokslut 2022
Kommunstyrelsens verksamhet	8,0	12,6
Kommunstyrelsens centrala anslag	16,4	58,2
Övriga nämnder	0,9	0,4
Arbetsliv- och fritidsnämnden	-1,7	11,4
Bygg- och miljönämnden	0,1	-3,2
Utbildningsnämnden	6,0	7,7
Omsorgsnämnden	0	0
Skatteintäkter och bidrag	54,4	55,2
Finansförvaltningen	45,2	-79,5
Sa budgetavvikelse	128,8	62,8
Budgeterat resultat	13,0	35,7
Årets resultat	141,8	98,5
Jämförelsestörande poster		
Marknadsvärdering finansiella anläggningstillgångar	-54,5	70,0
Statligt elstöd	-5,7	-
Saneringskostnader	-	12,3
Ersättningar kostnader och sjuklöner covid-19	-0,1	-6,2
Exploaterings- och gatukostnadsersättningar	-31,9	-7,7
Övriga jämförelsestörande poster	11,5	0,6
Årets jämförelseresultat	61,1	175,2

Tabellen ovan visar alla nämnders resultat för 2023 i mnkr jämfört med föregående år.

Utfallet för kommunstyrelsens verksamheter som helhet för 2023 är 8,0 mnkr. Överskottet förklaras av sektor styrning och stöd med 6,2 mnkr och sektor samhällsbyggnad med 1,8 mnkr. Kommunstyrelsens överskott beror främst på att projektmedel och övriga anslag inte nyttjats under året.

Arbetsliv- och fritidsnämnden gör under året ett resultat på 4,3 mnkr när resultat på -6,0 mnkr för externt gymnasium räknas bort. Externt gymnasium har under 2023 varit underbudgeterat med anledning av att programpriserna stigit betydligt mer än vad som budgeterades i juni 2022. Kommunstyrelsen har varit medvetna om underskottet och täckt upp för det övergripande. Inför 2024 har budgeten justerats.

Året har präglats av stor omdaning kopplat till lokaler, Harjagersbadet är invigt, inflyttning har skett i nya idrottshallar och ny fritidsgård samt nya lokaler för kulturskolan inom Tolvåkersområdet och nytt bibliotek i bottenplanet i nya kommunhuset.

En annan stor faktor som påverkar våra resultat är konjunkturen och läget i världen. Arbetslösheten i Kävlinge låg på ungefär samma nivå under 2023 som under 2022 (4,5 procent respektive 4,4 procent). Det har dock varit en tendens till ökande arbetslöshet under senare delen av 2023 och det har under den perioden också anmälts färre lediga jobb till Arbetsförmedlingen. Under slutet av 2023 ökade antalet hushåll med ekonomiskt bistånd vilket också påverkade kostnadsutvecklingen.

Bygg- och miljönämnden redovisar ett balanserat resultat på 0,1 mnkr.

Med anledning av konjunkturen har antalet sökta bygglov minskat, anpassningar har gjorts för att klara av intäktsminskningen. Även inom miljö- och hälsoskyddsverksamheten har organisation förändrats vilket har frigjort mer tid för det praktiska tillsynsarbetet kopplat till de behov som identifierats.

Utbildningsnämnden visar ett resultat per sista december på 6,0 mnkr. Merparten av överskottet förklaras av att befolkningsutvecklingen inte skett i den takt som prognostiserat. Det är kostnaderna för förskoleverksamheten (barn 1-5 år) som totalt sett varit lägre än budgeterat pga färre antal barn än planerat. Omställning till vikande barn- och elevantal i skola och förskola samt effektiviseringskrav på 1 procent är fortsatt utmanande för verksamheterna.

Tolvåkersskolan invigdes i samband med att höstterminen startade och planering för nya skola i Kävlings tättort fortgår.

Under året har sektorledning tillsammans med rektorer planerat samt påbörjat ett omtag vad gäller det systematiska kvalitetsarbetet. Syftet är att skapa ett systematiskt kvalitetsarbete som är präglad av djupare dialog för att fånga verksamheternas mest väsentliga utmaningar och skapa en större träffsäkerhet vad gäller aktiviteter och åtgärder.

Omsorgsnämnden lämnar ett resultat i balans med budget för helåret 2023 på +/-0 mnkr.

Under 2023 har nämnden arbetat för att skapa en tydlig prioritering gällande kommande satsningar och fokusområden. En verksamhetsplan har fastställts med aktiviteter för att utveckla verksamheten, bland annat inom områdena samverkan, nära vård, hälsofrämjande och förebyggande omsorg, digitalisering, tillgänglighet/service och attraktiv arbetsgivare. Mycket fokus ligger på att öka samverkan internt och med externa parter, för kommuninvånarens bästa.

Trots en ökad svårighet att rekrytera har verksamheterna under året haft en stabil personalsituation. Sjuksköterskor från bemanningsföretag har endast använts under sommaren. Vi ser förbättrade siffror när det gäller sjukskrivningstal och personalomsättning, vilket skapar en god grund att stå på för verksamheterna. Arbetet med att skapa en organisation som kan ta tillvara medarbetarens ökade sysselsättningsgrad på ett sätt som skapar ökat värde för verksamheten fortsätter, och under 2023 har vi skapat förutsättningar för att fler kan öka sin tjänstgöringsgrad.

Investeringar

Kävlings kommun har sedan 2019 organiserat sitt fastighetsägande av samhällsnyttiga lokaler i bolagsform vilket gör att stora investeringar i nya lokalerprojekt inte genomförs direkt i kommunen. Nedan redovisas kommunens direkta investeringar.

Investeringarna för 2023 uppgår till 224 (122) miljoner kronor. Investeringarna består främst av infrastruktur investeringar i utbyggnadsområden områden som reinvesteringar i gator, torg, gång- och cykelvägar samt i VA-infrastrukturen. Under 2023 har Harjagersbadet, Tolvåkersområdet och nya kommunhuset stått klara vilket medfört investeringar i inventarier för totalt .

Investeringar i utbyggnadsområden, totalt 100 mnkr

- *Infrastruktur Stationsstaden, bl a Stationstorg, pendlarparkering och park, 38,1 mnkr*
- *Infrastruktur Almelund, 40,1 mnkr*
- *Infrastruktur kv Krösenet, 6,2 mnkr*
- *Infrastruktur kv Nya Dala, 4,3 mnkr*
- *Egen infrastruktur kopplat till ny station i Furulund, 11,5 mnkr*

Investering inom Gata/Park, totalt ca 36 mnkr

- *Asfaltering och belägningsunderhåll på kommunala gator och gång- och cykelvägar har skett för 4,9 mnkr på bland annat Löddevägen, Slottsvägen, Kvarngatan, Trädgårdsgatan, Rinnebäcksgatan, Gång- och cykelväg Rinnebäcksgatan samt Delvägen m.fl.*
- *Nybyggnation av busshållplatser för ca 5,5 Mnkr. Arbetet påbörjades redan 2022 och under 2023 färdigställdes Landskronavägen i Löddeköpinge.*
- *Årligt underhåll av gatubelysning med nya stolpar och armaturer har skett på Barsebäcksvägen i Löddeköpinge, ny belysningsanläggning har utförts på Löddevägen i Barsebäcksby, ca 2,3 Mnkr. Under 2023 tillfördes 3 Mnkr extra för energibesparingsåtgärder och där har totalt 950 armaturer byts ut till energieffektivare LED-armaturer. Områden där utbyte skett: Lilla Harrie, Löddeköpinge Nordväst, Backavägen, Opalvägen, Barsebäcksvägen i Sandskogen. Kävlinge Arvidsborg, Floravägen, GC-väg mellan Furulund-Hobyvägen, samt delar av Dösjebro och Stävie.*
- *Nybyggnation av gång och cykelväg samt nya busshållplatser har skett på Löddevägen i Barsebäcks by för ca 6,6 Mnkr.*
- *Ombyggnation av Barsebäcksvägen genom Löddeköpinge centrum med tillhörande nyanlagd gång och cykelväg påbörjades under 2023 med en upparbetad kostnad för 2023 på ca 9,3 Mnkr.*
- *Ombyggnation och renovering av busshållplatser samt anslutande gång och cykelvägar har skett på Asklundavägen, Skolvägen samt Kvarngatan för ca 2,7 Mnkr*
- *Byggnation av pop-up park på Mårtensgatan med invigning till vårmarknaden har skett för ca 1 Mnkr.*
- *Utbyte och renovering av dagvattenbrunnar samt diverse mindre broreparationer har skett för ca 1,1 Mnkr.*
- *Övriga kostnader avser diverse markutrustning i form av parkbänkar, trafikutrustning och andra mindre anläggningsarbeten med väganordningar etc. som skett under året*

Investeringar/underhållsarbeten inom VA-verksamheten för ca 38 mnkr

Rörnät 2023, åtgärder över 1 mnkr:

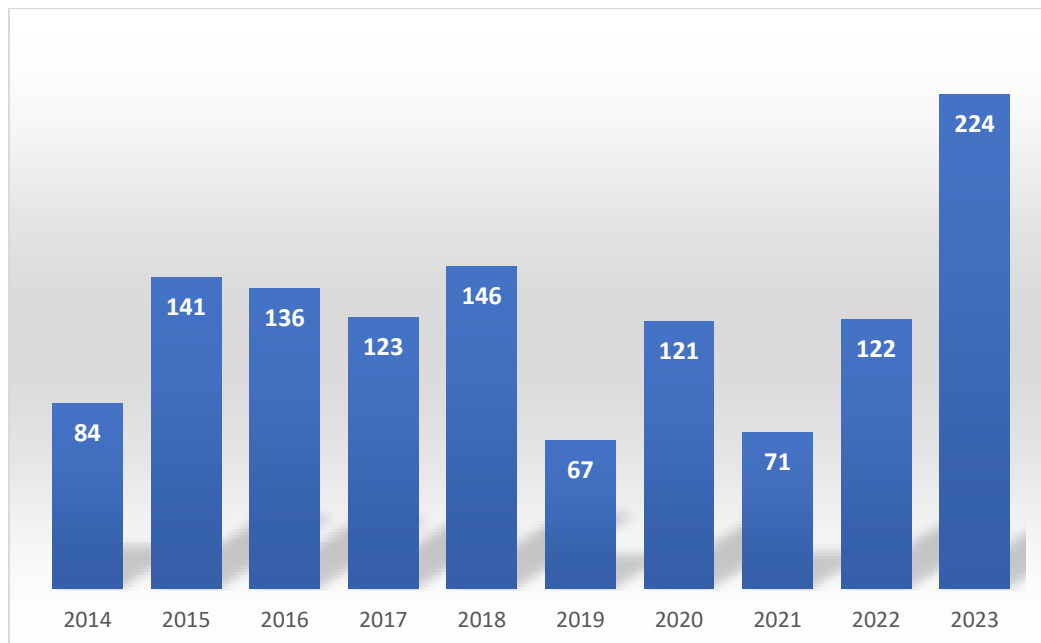
- *Projektering samt förarbete överföringsledning Löddeköpinge-Kävlinge, 3,8 mnkr*
- *Omläggning spill, dag och vattenledningar Krösenet, Sylgatan Furulund, 1,2 mnkr*
- *Omläggning vattenledningar Vår, Ylle, Kungs och Korsgatan Furulund, 6,3 mnkr*
- *Omläggning spill och dagvattenledningar Parkgatan, Bantorget Furulund, 1,8 mnkr*
- *Omläggning vattenledningar Barsebäcksvägen Löddeköpinge, 3,2 mnkr*
- *Omläggning vattenledning Slottsvägen Barsebäcksby, 1 mnkr*
- *Omläggning spill, dag och vattenledningar Jakobsgatan Kävlinge, 2,3 mnkr*
- *Omläggning spill, dag och vattenledningar Planteringsvägen Furulund, 2,4 mnkr*

- Relining av spillvattenledningar i Dösjebro, Hofterup och Furulund, 1 mnkr
- Nyanläggning dagvatten Löddevägen Barsebäcksby, 1 mnkr

Övrigt

- Slutfört utbyggnad av biosteg och påbörjat utbyggnad av kemsteg, 14 mnkr
- Renoverat 3 pumpstationer, 1 mnkr

Kävlinge kommuns helägda bolag KKL fastigheter AB har under 2023 investerat 214,6 mnkr i pågående projekt. Ca 90 %, 190,5 mnkr avser investeringar inom Tolvåkersområdet, Harjagersbadet och nytt kommunhus.



Staplarna i diagrammet visar Kävlings kommun's materiella investeringsnivåer i mnkr för perioden 2014-2023.

Likviditet

De likvida medlen i kommunen uppgick vid årsskiftet till 202,1 mnkr. Det innebär att de likvida medlen har minskat med 49,6 mnkr under 2023. Likviditeten har minskat till följd av att investeringsnivån 2023 varit hög.

Finansiella indikatorer

Kävlinge kommun har fyra finansiella indikatorer som är styrande mot långsiktig ekonomisk balans varav samtliga uppfylls under 2023.

	Acceptabelt värde	Rullande period	Finansiella mål Bokslut 2023
<i>Nettokostnadernas andel av skatteintäkterna, procent</i>	99 %	94 % (rullande 4-år)	95 %

<i>Summan av årets resultat och avskrivningar i relation till skattefinansierade investeringar under en rullande fyraårsperiod</i>	>100 %	327 % (rullande 10-år)	275 %
<i>Verksamhetens nettokostnad i relation till budgeterad nivå</i>	≥0	-	29,8 mnkr
<i>Skattesats, kr</i>	18,51	18,51	18,51