



2022

ÅRSREDOVISNING



LOMMA
KOMMUN

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

INLEDNING

Kommunstyrelsens ordförande har ordet	4
---------------------------------------	---

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Den kommunala koncernen	5
Händelser av väsentlig betydelse	6
Vart gick skattepengarna?	8
Översikt över verksamhetens utveckling	9
Omvärld, befolkning och arbetsmarknad	10
Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten	13
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning	16
Balanskravsresultat	22
Förväntad utveckling	23
Väsentliga personalförhållanden	24
Miljöredovisning	27

RÄKENSKAPER

Resultaträkning, Kassaflödesanalys	30
Balansräkning	31
Noter	32
Fastighetsverksamhet, resultat och balansräkning	40
Drift-, investerings- och exploateringsredovisning	41
Revisionsberättelse	47

VERKSAMHETERNA

Kommunstyrelsen	50
Valnämnd, överförmyndare och revision	53
Socialnämnden	54
Barn- och utbildningsnämnden	59
Kultur- och fritidsnämnden	64
Samhällsbyggnadsnämnden	68
Miljö- och byggnadsnämnden	74
De kommunala bolagen	78
Ordlista/förkortningar	79

Kommunstyrelsens ordförande har ordet

Politiken behöver adressera de långsiktiga frågorna. Att staka ut riktningen och lägga grunden för det framtida samhället. Givetvis medför en pandemi, ett krig i vår närhet, elbrist och en kraftig prisuppgång att man även behöver reagera på plötsliga händelser. Det senare har Lomma kommun hanterat väl under året.

Samtidigt vill jag hävda att året framför allt har kännetecknats av just de långsiktiga frågorna. Översiktsplanen antogs i mars och utgör ett fundament i det långsiktiga arbetet. I den pekas en viljeinriktning ut bland annat för utvecklingen av Alnarp, Bjärreds vångar, övergången över Lödde å och omvandlingen av Norr Vinstorp. Vi tydliggör också, med utgångspunkt i plan- och bygglagen, var det inte längre är lämpligt med ny bebyggelse med hänsyn till de pågående klimatförändringarna. Vidare pekas behovet av översvämningsskydd ut.

En annan långsiktig fråga som har satt sin prägel på året som har gått är arbetet med en gymnasieskola och ett nytt kommunhus. Med en kommunal gymnasieskola i Lomma kommun skapar vi oss förutsättningar att erbjuda en skola av högsta kvalitet för våra ungdomar, samtidigt som det fortsatt kommer att vara lika enkelt att välja en skola i en annan kommun. Med ett nytt kommunhus tar vi ett viktigt steg för en inte oväsentlig del av våra anställda och räknar med att skapa fysiska förutsättningar som gör att vi tillsammans kan möta morgondagens utmaningar. Samtidigt innebär projektet att platsen blir mer attraktiv och bidrar till ett levande centrum.

Under 2022 togs viktiga steg mot att bli en mer attraktiv plats för företagsetableringar och därmed skapa fler arbetstillfällen i kommunen. Det togs beslut om att pröva möjligheten för företag att etablera sig längs E6 i Lomma. Efter en god dialog inkom även fastighetsägaren med en bygglovsansökan för ett hotell vid fyrkantsdammen. Dialog har även förts med fastighetsägare och företagare på Norr Vinstorp och flera av dem är nu drivande i en förädling av området där bostäder och företag samexisterar.



Under året har persontrafiken på Lommabanan kommit i gång ordentligt. Att kunna resa till Malmö C på 7 minuter ger nya möjligheter. Samtidigt har planeringen av tågstoppen i Flädie och Alnarp intensifierats. Dessa strategiska investeringar har ökat potentialen för kommunens framtida utveckling, och omvärldens intresse för att investera i kommunen.

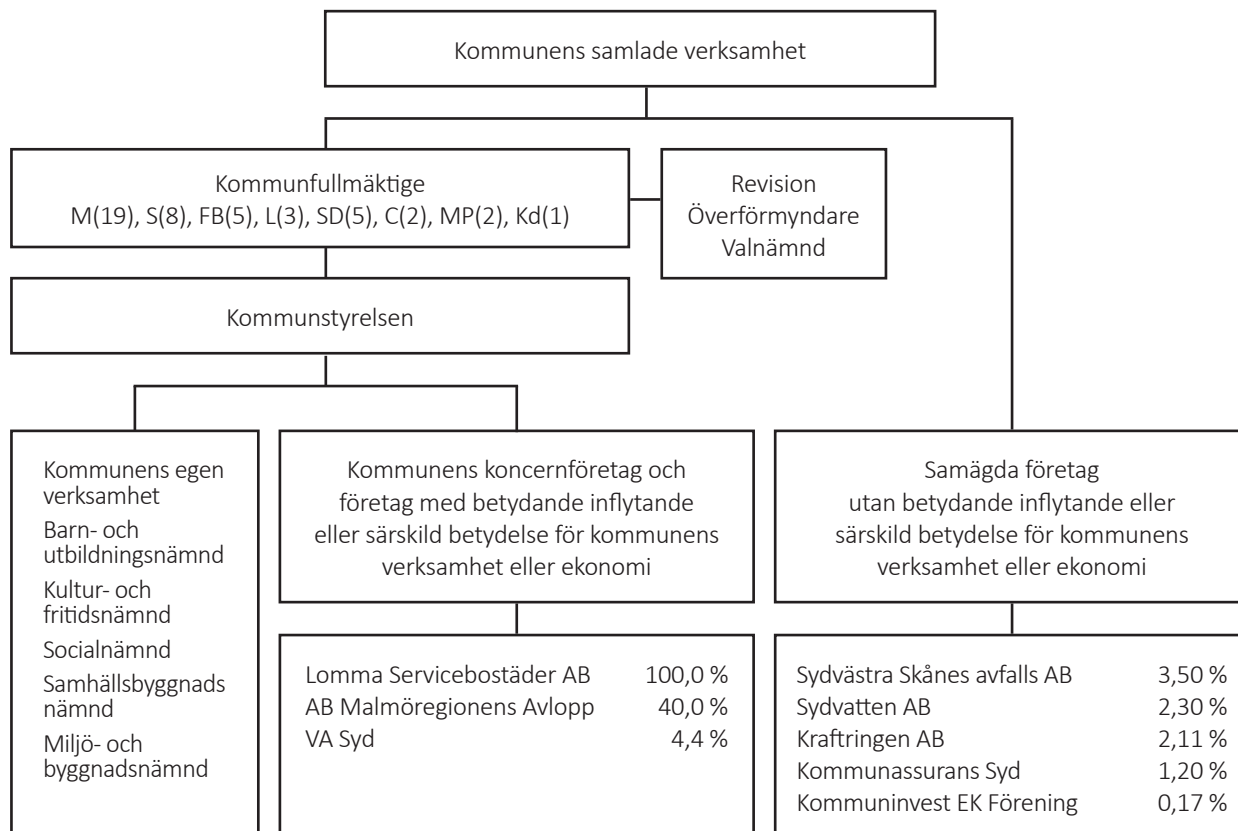
Efter några år med för stor personalomsättning på ledande befattningar har vi under 2022 genomfört en rad synnerligen viktiga rekryteringar, vilket innebär att det nu finns en ny och komplett ledningsgrupp för tjänstemannaorganisationen. Den otrygghet som till delar fanns har förbytts till en trygg ledning med en stabil riktning i sitt arbete.

Vad gäller kommunens ekonomi kan det som vanligt konstateras att den, på sista raden, är i ordning. Överskottet från 2022 kommer väl till pass när vi nu går in i en omfattande investeringsfas i kombination med en makroekonomisk motvind.

Avslutningsvis vill jag rikta ett stort tack till alla anställda för året som har gått. Den resa som vi nu är på hade inte varit möjlig utan er!

Robert Wenglén, kommunstyrelsens ordförande

Den kommunala koncernen



Ekonomiska engagemang mellan kommunens koncernföretag

Intäkter, kostnader, fordringar och skulder, mnkr				
Enhet	Försäljning		Borgen	
	Köpare	Säljare	Givare	Mottagare
Lomma kommun	15,9	1,5	95,6	
Lomma Servicebostäder AB	1,0	15,4		94,0
AB Malmöregionens Avlopp	5,2	5,4		1,6
VA syd	5,9	5,7		

Privata utförare

För att en kommunal entreprenad ska anses föreligga förutsätts att:

- det finns avtal mellan kommunen och producenten
- kommunen har ett huvudansvar för att tjänsten erbjuds kommunmedborgarna
- verksamheten annars skulle drivas i egen regi

Entreprenör	Verksamhet	Belopp mnkr	Procent av total oms
Lunds kommun m.fl.	Gymnasieskola	128,4	7,7 %
Montessori Bjerred m.fl.	För- och grundskola	38,5	2,3 %
PEAB	Gatu- och Parkarbeten	37,6	2,3 %
Samhall AB, Förenade Service AB	Städ	26,6	1,6 %
Staffanstorps kommun	Räddningstjänst	11,2	0,7 %
TOTALT		246,7	14,9 %

Händelser av väsentlig betydelse

ÖVERGRIPANDE

Pandemins påverkan

Under våren hävdades restriktionerna kring covid-19, även om smittspridningen under början av året var hög. Från och med den 1 april klassades covid-19 inte längre som en allmänfarlig och samhällsfarlig sjukdom. Både Valborg och nationaldagen kunde i år firas på plats med allmänheten.

Invasion av Ukraina

I februari invaderade Ryssland Ukraina. För att visa stöd för Ukraina och landets befolkning hissades den ukrainska flaggan utanför kommunhuset i Lomma. Frågor om skyddsrum och beredskap aktualiserades och en kommunövergripande arbetsgrupp bildades för att hantera frågorna och flyktingmottagandet i samarbete med Migrationsverket.

Allmänna val

Den 11 september hölls val till riksdag, region- och kommunfullmäktige. Lomma kommun har fortfarande högst valdeltagande i landet när det gäller riksdagsvalet.

Energibesparingar

Under hösten intensifierades arbetet med att spara energi i kommunens verksamheter för att minska risken för frångående av el såväl nationellt som lokalt.

Brand

Söndagen den 9 oktober uppstod en brand i en industribyggnad på Kajgatan i Lomma. Den kulturskyddade torkladan förstördes och området omkring behövde saneras.



Torkladan efter branden.

VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR

Integrationsplan

En ny plan för mottagande, etablering, delaktighet och inkludering antogs av fullmäktige i januari.

Expresslov

Under våren återupptog byggenheten servicen Expresslov, där kommuninvånarna kan få bygglov för enklare åtgärder redan samma dag.

Utveckling inom socialförvaltningens verksamheter

- I augusti togs beslut om en lokal äldreomsorgsreform, där medarbetarna ska erbjudas mer tid till kompetensutveckling. Utbildningar kring bland annat bemötande anordnades under hösten.
- Heltid som norm började införas i kommunens verksamheter.
- En strategi för arbetssätt vid misstänkt eller konstaterad kognitiv sjukdom/demenssjukdom togs fram.
- I juli anställdes en medicinskt ansvarig för rehabilitering. Idag är det valfritt för kommunerna om de vill införa en MAR.
- En seniorlots infördes i april, en service som ska vägleda seniorer och anhöriga i Lomma kommun i frågor gällande vård- och omsorg.

Ungdomsbiljett

Inför höstens skolstart ersattes skolbiljetten av en ungdomsbiljett, som ger alla ungdomar födda 2004-06 fria resor i Skåne alla dagar under året.

Visselblåsarfunktion

En funktion för visselblåsarrapportering infördes på lomma.se.

STÖRRE PROJEKT

Långa bryggan

Arbetet påbörjades med att bygga en ny Långa bryggan i Bjärred med en större plattform och en bredare brygga parallellt med den nuvarande. Den nya bryggan beräknas vara klar våren 2023.



Två parallella Långa bryggor i Bjärred.

Nybovillan

En ny lokal för daglig verksamhet invigdes på Nybovägen i Lomma.

Bjärreds vångar

Detaljplanen för första etappen av Bjärreds vångar ställdes ut på samråd och informationsmöten anordnades.

Översiktsplan

En ny översiktsplan för Lomma kommun godkändes av fullmäktige i mars. Översiktsplanen anger hur den fysiska miljön bör användas, utvecklas och bevaras för en långsiktigt hållbar framtid.

Näringsliv

Näringslivet stod i fokus när årets företagare utsågs på Flädie Mat- och Vingård i maj. Under sommaren erbjöds ett entreprenörsprogram för kommunens ungdomar i samarbete med Kävlinge kommun.

Sommargågatan

Med en förlängd öppetid återkom Sommargågatan på Kajgatan i Lomma, med fler bänkar och utsmyckningar.

Lilla Lommafesten

Efter tre års uppehåll återkom Lommafesten i fysiskt format, dock i lite mindre tappning. Lomma kommun deltog med en tältutställning på Kajgatan.

Amfiteatern

I juni invigdes Amfiteatern, den nya utomhusscenen i Lomma med konserter och dansuppsvisningar.



Amfiteatern kompletterades med ett tak över scenen.

Linneaskolan

En ny grundsärskola, Linneaskolan, vid Karstorp Norra i Lomma invigdes. Skolan är byggd för ett mindre antal elever (cirka 30) och anpassad utifrån elevernas behov och förutsättningar.



Nya Linnaskolan i Lomma.

Kommunhuskvarter och framtida gymnasieskola

Detaljplanen för det kvarter i centrala Lomma där kommunhuset finns idag ställdes ut för samråd och informationsmöten anordnades. Barn- och utbildningsnämnden beslutade om vilka program som den nya gymnasieskolan i Lomma kommun ska kunna erbjuda; ekonomi, naturvetenskap och samhällsvetenskap.

Pilängskolan

Den nya skolbyggnaden (4-6) på Pilängskolan invigdes vid skolstarten i augusti.

Bjärehovsskolan

I november invigdes den nya Bjärehovsskolan i Bjärred. Byggnaden har 14 klassrum och fyra slöjdsalar, fördelat på två plan.

Våtmark anlades

Med stöd av det EU-finansierade projektet LIFE Coast Adapt påbörjades anläggning av en våtmark vid Löddesnäs i Bjärred.

Nytt naturreservat

I december togs beslut om att skydda Augustenborg, ett område nordväst om Borgeby med både skogs- och ängsmarker, och göra det till naturreservat.

RANKINGAR

Näringslivsranking

I Svenskt Näringslivs enkät om det lokala företagsklimatet fick Lomma kommun 3,7 poäng på en sexgradig skala och placerade sig på plats 11 av de skånska kommunerna.

Skolresultat

96,4 % av kommunens elever i åk 9 blev behöriga till nationellt program på gymnasieskolan. Det sammanlagda genomsnittliga meritvärdet för eleverna i kommunen var 267,8. (Genomsnitt i Sverige är 223,9)

Guldtrappan

Kommunen tilldelades även utmärkelsen Guldtrappan (en kvalitetsutmärkelse för kommuner och skolhuvudmän) för samarbetet mellan kommunens IT-avdelning och grundskolor samt den struktur för digital utveckling som byggts upp för grundskolan.

Trygghetsmätning

Resultatet av Polisens årliga mätning visade på fortsatt gott resultat, den totala trygghetsindexen hade till och med förbättrats.

Medborgarundersökning

98 % tycker att Lomma kommun är en mycket eller ganska bra plats att bo på enligt Statistiska Centralbyråns (SCB) medborgarundersökning.

Vart gick skattepengarna?

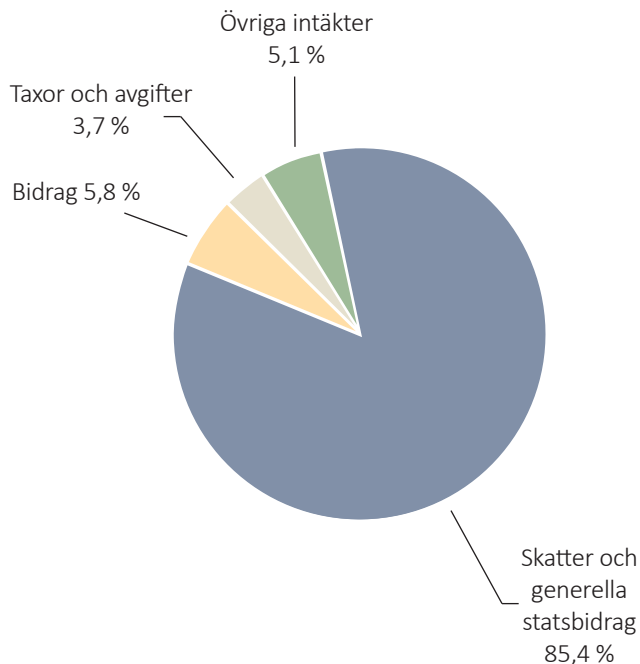
SÅ HÄR FÅR KOMMUNEN SINA PENGAR...

85,4 % Skatter och generella statsbidrag

5,8 % Bidrag

3,7 % Taxor och avgifter

5,1 % Övriga intäkter



... OCH 100 KRONOR I SKATT TILL KOMMUNEN ANVÄNDES UNDER 2022 SÅ HÄR:



Översikt över verksamhetens utveckling

Lomma kommun	2018	2019	2020	2021	2022
Allmänt					
Antal invånare 31 dec	24 763	24 834	24 876	24 638	24 721
- varav 0-5 år	1 898	1 813	1 695	1 594	1 493
- varav 6-15 år	4 065	4 154	4 165	4 154	4 138
- varav 16-18 år	942	995	1 075	1 101	1 177
- varav 19-64 år	12 776	12 791	12 753	12 605	12 677
- varav 65 år och äldre	5 082	5 081	5 188	5 184	5 236
Skattekraft, %	126	126	126	126	129
Utdebitering av obligatoriska skatter och avgifter:					
Kommunalskatt, kr	19,64	19,64	19,64	19,64	19,64
Landstingsskatt, kr	10,69	11,18	11,18	11,18	11,18
Begravningsavgift kr	0,24	0,25	0,25	0,25	0,26
Resultat					
Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämnings, mnkr	1 306,5	1 392,4	1 454,2	1 534,3	1 612,7
Verksamhetens nettokostnader, mnkr	1 263,6	1 327,5	1 372,4	1 527,2	1 452,5
Verksamhetens nettokostnader, tkr/inv	51,0	53,5	55,2	62,0	58,8
Nämndernas budgetavvikelse, mnkr	4,3	-2,7	25,5	13,9	58,4
Finansnetto, mnkr	28,3	39,9	6,7	58,7	-40,2
varav pensionsförvaltning	29,0	40,4	9,0	53,4	-41,2
Årets resultat kommunen, mnkr	71,2	104,8	88,5	65,8	120,0
Årets resultat i förhållande till skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämnings %	5,4	7,5	6,0	4,3	7,4
Balans					
Anläggningstillgångar (materiella), tkr/inv	76,0	70,2	74,9	78,6	84,5
Långfristiga skulder, tkr/inv	32,0	28,8	26,1	25,9	27,9
Eget kapital, tkr/inv	51,9	57,6	64,5	67,8	72,4
Soliditet %, inklusive ansvarsförbindelsen (eget kapital i % av totalt kapital)	39	43	46	50	51
Soliditet %, exklusive ansvarsförbindelsen	54	57	59	59	60
Borgensåtaganden, mnkr	179,0	160,0	158,2	157,9	163,2
Kassa					
Investeringar, mnkr	183,3	134,2	215,5	174,0	267,5
Förändring av låneskuld, mnkr	20,0	-40,0	5,0	-15,0	50,0
Personal					
Antal årsarbetare	1 323	1 410	1 488	1 602	1 594
Den kommunala koncernen					
Årets resultat	71,9	105,5	88,6	65,8	120,0
Soliditet % inklusive ansvarsförbindelsen	37	41	44	47	48
Soliditet %, exklusive ansvarsförbindelsen	51	53	55	56	56
Anläggningstillgångar (materiella), tkr/inv	80,7	81,8	87,2	91,8	97,8
Långfristiga skulder, tkr/inv	37,0	33,0	30,0	28,8	31,3
Koncernens nettokostnader, mnkr	1 261,8	1 325,1	1 371,4	1 526,6	1 451,1
Koncernens nettokostnader, tkr/inv	51,0	53,4	55,1	62,0	58,7

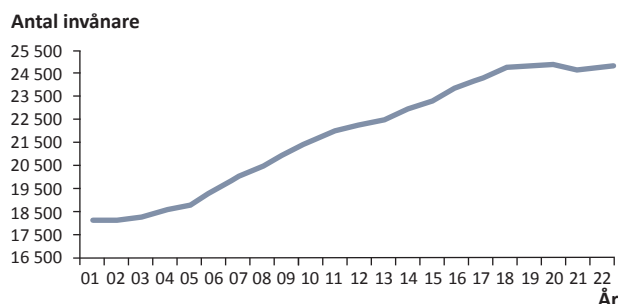
Omvärld, befolkning och arbetsmarknad

Befolkning

Vid årsskiftet 2022/2023 uppgick antalet invånare i Lomma kommun till 24 721. Folkmängden ökade under år 2022 med 83 personer (2021 minskning med 238 personer). Detta är betydligt mindre än den genomsnittliga tillväxttakten under den senaste 20-årsperioden som har legat på cirka 240 personer per år.

Befolkningsökningen i kommunen under året motsvarar +0,3 %. Motsvarande siffra i Skåne är +0,8 % och i landet som helhet +0,7 %.

Befolkningsutveckling i kommunen 2002–2022 visas i diagrammet nedan.

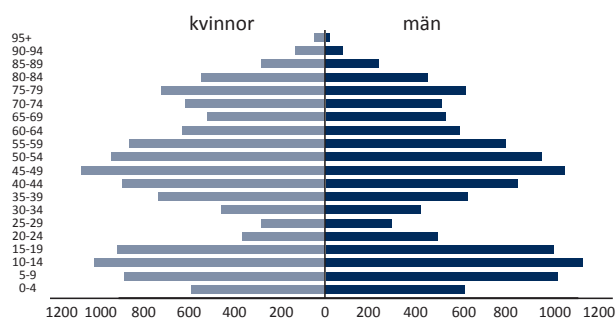


Under året föddes 182 barn i kommunen. Detta är cirka 8 barn färre än genomsnittet under de fem senaste åren. Antalet avlidna under året uppgick till 214 personer, vilket är ca 20 personer fler än det genomsnittliga antalet under de senaste fem åren (193). Födelseunderskottet under 2022 blev därmed 32 personer.

Under året flyttade cirka 1 420 personer till och cirka 1 310 från kommunen, vilket innebär ett tillskott på 110 personer. Kommunen har tidigare haft ett stort inflyttningsöverskott i många år, årets inflyttning har en stark koppling till bostadsbyggandet under året.

De största åldersgrupperna i kommunen är 5-19 år och 40-59 år. Åldersgruppen 25-29 år är särskilt liten.

Befolkningsfördelning 2022



Medelåldern är 42,3 år, vilket är något högre än för i riket som helhet (41,7) och något högre än i Skåne (41,3). Vid en jämförelse i olika åldersgrupper finns det stora skillnader mellan kommunen respektive länet och riket.

Antalet barn i förskoleåldern, 0-5 år, är betydligt färre 2022 än 2021, 1 493 jämfört med 1 594. Andelsmässigt är denna åldersgrupp lägre i kommunen (6,0 %) än i länet (6,8 %) och i riket (6,8 %).

Antalet skolbarn har minskat något under året. Vid årets slut uppgick antalet barn i åldern 6-15 år till 4 138 (4 154 vid årsskiftet 2021/2022). Andelen skolbarn är betydligt större i kommunen jämfört med länet och riket som helhet. Lomma kommun har en jämförelsevis stor andel barn och unga i åldersgruppen 0-18 år, 27,5 %, medan den gruppens andel av befolkningen för länet ligger på 22,5 % och för riket ligger på 22,0 %.

Ålderspensionärernas andel av befolkningen är större i Lomma kommun (21,2 %) än i länet (19,8 %) och riket (20,4 %). Gruppens andel av totalbefolkningen har ökat under en lång period, men bromsas genom inflyttning av yngre personer.

Kommunens befolkningsprognos pekar långsiktigt på fortsatt tillväxt, vilket i första hand beror på inflyttning till följd av bostadsbyggande. De flesta åldersgrupper förväntas att öka i antal, utom 6-12 åringarna, i vilken befolkningen förväntas minska under kommande år.

Näringsliv och sysselsättning

Lomma kommun blev både 2020 och 2021 utsedd till landets bästa kommun att leva i av tidningen Fokus. Framgångsfaktorerna för kommunen är många, inte minst en stor andel kreativt kapital bland medborgarna. Det attraktiva läget i Öresundsregionen ger tillgång till ett växande, mångfacetterat och tätbefolkat område inom en liten radie. I regionen finns flera spännande kunskaps- och innovationsmiljöer som skapar möjligheter att attrahera ett kunskapsintensivt näringsliv till kommunen.

Skånes utvecklingsstrategi "Det öppna Skåne 2030" har som ett av sina visionsmål att Skåne ska vara en stark hållbar tillväxtmotor genom att öka sin innovativa förmåga. Detta ska bland annat ske genom en kraftsamling på sex specialiseringsområden: tech, livsmedel, life science och hälsa, smarta hållbara städer, avancerat material och tillverkning. I samma utvecklingsstrategi pekas Malmö, Lund och Helsingborg ut som tillväxtmotorer.

Tack vare kommunens geografiska läge finns goda förutsättningar, utifrån utbildningsnivå och SLUs lokalisering i kommunen, att bidra mer till regionens vision om att vara en stark hållbar tillväxtmotor. På nära håll ligger Lund med ett universitet i världsklass, ett antal framstående cluster och två unika världsanläggningar; ESS och MAX IV vilket ger affärsmöjligheter och internationella kontakter.

På i princip samma avstånd ligger Malmö som bland annat fungerar som en nod för kreativa och digitala näringar. Här finns även en rad kända innovationsplattformar. Med persontrafik på Lommabanan öppnar sig nya möjligheter för nära samarbete mellan näringslivet i Helsingborg och Lomma. På andra sidan Öresund ligger Köpenhamn som erbjuder möjligheter till samverkan och utveckling av företag. Detaljplanearbete pågår för "Malmövägen" öster om Lomma tätort, där visionen är ett nytt blandat område med fokus på kunskapsintensivt och innovationsdrivet näringsliv.

Idag är merparten av kommunens företag är en- eller fåmansbolag. Nio av tio företag klassas som mikroföretag med färre än tio anställda. De dominerande branscherna är företags- och konsulttjänster inom bland annat juridik, ekonomi, vetenskap och teknik. I ett nationellt perspektiv är nyföretagandet stort och under de senaste åren har det legat bland det högsta i landet. I genomsnitt startas 170 nya företag per år i kommunen (175 år 2022).

Lite mindre än hälften av kommunens invånare är i arbetsför ålder. Merparten av dessa pendlar till ett arbete i en annan kommun ca 9000 personer, medan den dagliga inpendlingen till kommunen är ca 4 000 personer. I kommunen finns ca 6 000 arbetstillfällen, ungefär hälften av dessa återfinns i småföretag där tjänstesektorn dominerar stort (ca 70%). På andra plats ligger handel, trafik och kommunikationer som sysselsätter ca 16%, följt av tillverkningsindustrin som står för ca 5% av sysselsättningen i kommunen. De största arbetsgivarna är Lomma kommun och SLU Alnarp med över 2 000 arbetstillfällen. Största privata arbetsgivarna är KåKå och Nolato Medevo.

Lomma kommun har länets lägsta arbetslöshet. Vid årsskiftet 2022/2023 var 1,5 % (1,7 % 2021) öppet arbetslösa i åldersgruppen 16-64 år i förhållande till hela arbetskraften. Motsvarande andel i länet var 4,2 % och i riket 3,1 %. Av ungdomarna i åldern 18-24 år var 1,8 % (1,6 % 2021) av ungdomarna i kommunen öppet arbetslösa den sista december 2022. Motsvarande andel i Skåne som helhet var 4,6 % och i riket 3,8 %.

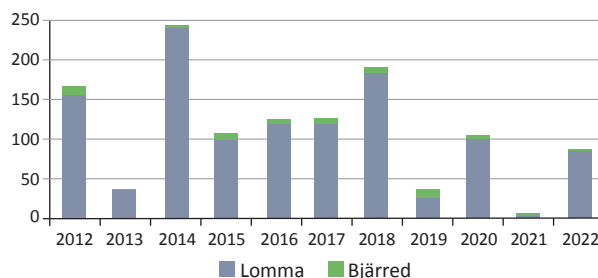
Bostadsmarknad

I kommunen finns idag ca 10 200 bostäder. Av dessa utgör 60 % småhus med äganderätt, 29 % lägenheter med bostadsrätt och 11 % lägenheter med hyresrätt. Andelen lägenheter med bostadsrätt ökar sedan lång tid tillbaka i takt med utbyggnaden av främst Lomma hamn. För närvarande råder osäkerhet på bostadsmarknaden, till följd av högt ränteläge och att bostadspriserna, efter

många års stigande priser, under 2022 backade till omkring 2020 års prisnivå.

Under året färdigställdes 87 bostäder för inflyttning. Denna siffra kan också jämföras med genomsnittet de senaste 10 åren med ungefär 115 nyproducerade bostäder per år.

Bostadsbyggande i Lomma kommun 2013-2022 redovisas nedan.



Under året har 87 bostäder färdigställts, flertalet av dessa i Lomma Hamn.

Bostadsbyggandet i den södra delen av kommunen förväntas under de närmsta åren att vara större än i den norra kommundelen. Främst är det de större byggaktörerna JM och CA fastigheter som färdigställer bostäder.

I den norra kommundelen med Bjärred och Borgeby kommer bostadsbyggandet att vara begränsat under de närmaste åren. Byggnation pågår i Bjärred (Bjärreds Torg) där inflyttning sker våren 2023. Det stora projektet "Bjärreds Vångar" förväntas leda till att bostadsbyggandet på längre sikt kommer att bli mer omfattande i den norra kommundelen än den södra. Bjärreds Vångar förväntas ha sin första inflyttning omkring 2026.

Infrastruktur

Skåne är en flerkärnig storstadsregion med en växande befolkning. Skåne är också en del av Öresundsregionen med Köpenhamn som tillväxtmotor och är också Sveriges port till kontinenten. Dessa geografiska förutsättningar påverkar resandet och godsflödena genom och inom Skåne och är därför viktiga utgångspunkter vid planeringen av transportinfrastruktur och kollektivtrafik. Inom Öresundsregionen bor över fyra miljoner människor och befolkningen ökar. Fehmarn Bältförbindelsen med ny motorväg och järnväg mellan Danmark och Tyskland kommer att öka trafiktrycket ytterligare.

För att så många som möjligt ska få tillgång till arbete, bostad och utbildning krävs en välfungerande infrastruktur med kapacitetsstarka och robusta väg- och järnvägsnät samt en attraktiv kollektivtrafik. Infrastrukturen och kollektivtrafiken är viktig för att binda samman Skåne, men också för att knyta ihop Skåne med grannregionerna i Sydsverige och Danmark och andra storstadsregioner i Sverige och Europa.

I december 2022 beslöt regeringen att avbryta planeringen för de nya stambanorna på sträckorna Linköping och Borås respektive Hässleholm och Jönköping samt arbetet i projektet Hässleholm-Lund. Trafikverket har fått ett antal utredningsuppdrag av regeringen i vilka de ska titta på hur järnvägen kan utvecklas i Skåne och på andra sträckor i Sverige. Sedan tidigare finns beslut att en stor pendlingsstation ska anläggas i Arlöv, längs södra stambanan. Stationen var planerad att öppna i december 2023 men kan komma att försenas. Denna kan komma att påverka både vägsystemet och kollektivtrafiken i Lomma kommun.

I juni 2022 fastställde regeringen den nationella planen för transportinfrastrukturen 2022–2033. I planerna finns utbyggnaden av Lommabanan etapp 2. I projektet Lommabanan har etapp 1 genomförts, vilket inneburit att en tågstation öppnades i Lomma tätort i december 2020. I etapp 2 ingår ytterligare kapacitetsförstärkande åtgärder på Lommabanan genom byggnation av mötesspår i Alnarp och Flädie för att möjliggöra halvtimmestrafik på sträckan Malmö-Kävlinge för persontåg. Tågstationer i Alnarp och Flädie ska också anläggas men dessa bekostas inte av den nationella planen utan av kommunen. Trafikverket har i en åtgärdsvalsstudie utrett lämpliga

åtgärder för att höja förutsägbarhet och framkomlighet på E6:an. Ett förslag är att bygga additionskörväg i båda riktningarna mellan trafikplats Lomma och trafikplats Alnarp. Det är idag oklart när åtgärden kan påbörjas då den inte prioriterades i den nationella transportinfrastrukturplanen 2022–2033. Ett antal andra åtgärder är dock finansierade, exempelvis additionskörväg i norrgående riktning mellan trafikplats Petersborg och trafikplats Västra Klagstorp söder om Malmö samt flera trimningsåtgärder och ITS-åtgärder (intelligent transportsystem) på en stor del av E6 genom Skåne.

Även en ny regional transportinfrastrukturplan för Skåne 2022–2033 beslutades av regionfullmäktige i september 2022. I planerna finns väg 913 Bjärred-Flädie med som samfinansierat objekt. I samband med utbyggnaden av Lommabanan görs plankorsningen mellan väg 913 och Lommabanan planskild och delar av väg 913 mellan trafikplats Flädie – Flädie by – Bjärred läggs om. Projektet kommer att genomföras i samband med åtgärderna på Lommabanan. Gång- och cykelmöjlighet längs vägen och till Flädie ingår i projektet. Trafikverket avser att gå vidare med aktuell vägplan och järnvägsplan för dessa åtgärder under vintern 2023. Beräknad byggperiod är 2025–2027.



Bjärreds centrum, augusti 2022.

Styrning och uppföljning av den Kommunala verksamheten

Styrning genom mål

Kommunens styrning utgår från ett styrsystem som fastställts av kommunfullmäktige. Styrsystemet beskriver hur verksamheterna ska planeras, följas upp och utvecklas genom mål- och resultatstyrning. Det tydliggör också de roller och ansvar som förtroendevalda, ledare och medarbetare har i organisationen. Styrsystemet ska vara ett stöd och bidra till att säkra och förbättra verksamheten så att den håller hög och avsedd kvalitet. Medborgarna ska alltid sättas i centrum då det är till kommuninvånare och brukare verksamheten ska leverera tjänster. Styrsystemet är uppbyggt kring en målkedja som länkar samman mål på olika nivåer och visar hur politiska målsättningar bryts ner till verksamheter och avdelningar. Abstraktionsnivån rör sig därmed från det övergripande och idémässiga till det konkreta och handlingsorienterade. Målen följs upp i samband med delårsrapport samt årsredovisning.

Vid en ny mandatperiod ses visionen över och övergripande mål fastställs av kommunfullmäktige. De nuvarande övergripande målen gäller för åren 2019–2023. Kommunens vision lyder;
Lomma kommun erbjuder en attraktiv och trygg livsmiljö mitt i Öresundsregionen. Här vill människor leva, verka och utvecklas. Vi värnar om invånarna, miljön och havet. Lomma kommun står för utveckling och hög kvalitet.

De övergripande målen är fyra och indelade i områdena *kvalitet i framkant, trygghet i livets alla skeden, balanserat hållbarhetsarbete samt den kommunikativa kommunen.*

Som indikation för bedömningen om de övergripande målen uppnås och om verksamheten bedrivs enligt god ekonomisk hushållning har kommunfullmäktige fattat beslut om både finansiella mål och riktade verksamhetsmål till nämnderna för god ekonomisk hushållning.

Ekonomisk styrning och kontroll

Grunden för den ekonomiska styrningen är lagstiftningen inom området, främst i form av kommunallag och lag om kommunal bokföring och redovisning. Därutöver lämnar Rådet för kommunal redovisning rekommendationer för sektorns redovisning.

Kommunövergripande uppföljning av verksamhet och ekonomi sker två gånger per år, en kvartalsrapport per sista mars och en delårsrapport per sista augusti. Uppvisar en nämnd en negativ prognos vid dessa uppföljningar ska en ny prognos med åtgärdsplan, per den sista maj respektive oktober, inlämnas till kommunstyrelsen. Nämnderna följer sina verksamheter löpande. Den

ekonomiska analysen ska ha sin grund i den helårsprognos nämnderna anger i kvartals- och delårsrapporten. Förutom att beskriva om det finns avvikelser när det gäller de ekonomiska resurserna är det också viktigt att redogöra för om nämnden klarar av sitt uppdrag att tillgodose kommuninvånarna utlovad service. Vid negativa budgetavvikelser ska det beskrivas vilka åtgärder som har vidtagits respektive planeras att vidtas för att få utfall och budgeten i balans. Konsekvenser på grund av dessa åtgärder ska anges såväl ekonomiskt samt verksamhetsmässigt och rapporteras till kommunstyrelsen.

God ekonomisk hushållning

Kommunen ska ha god ekonomisk hushållning i sin verksamhet och i sådan verksamhet som bedrivs genom andra juridiska personer. Begreppet ”god ekonomisk hushållning” har både ett finansiellt perspektiv och ett verksamhetsperspektiv.

God ekonomisk hushållning ur ett finansiellt perspektiv innebär bland annat att varje generation själv måste bära kostnaderna för den service som den konsumerar. Detta innebär att ingen generation ska behöva betala för det som en tidigare generation förbrukat.

God ekonomisk hushållning ur ett verksamhetsperspektiv tar sikte på kommunens förmåga att bedriva sin verksamhet på ett kostnadseffektivt och ändamålsenligt sätt. För att skapa förutsättningar för en god ekonomisk hushållning måste det finnas ett klart samband mellan resursåtgång, prestationer, resultat och effekter. Detta säkerställer en kostnadseffektiv och ändamålsenlig verksamhet.

För att åstadkomma detta samband krävs bland annat en utvecklad planering med framförhållning och handlingsberedskap, tydliga mål samt en rättvisande och tillförlitlig redovisning som ger information om avvikelser gentemot uppställda mål. Vidare behövs analyser och kontroller som visar hur verksamhetens prestationer och kvalitet motsvarar uppställda mål samt en effektiv organisation som säkerställer måluppfyllelsen. För att kunna styra verksamheterna, måste kommunen säkerställa processer för att bedriva dessa kostnadseffektivt och ändamålsenligt.

MÅLUPPFÖLJNING

Finansiella mål enligt god ekonomisk hushållning

Kommunfullmäktige har fastställt tre finansiella mål för åren 2022 – 2025. Dessa är:

- Årets resultat ska åtminstone uppgå till två procent år 2022 – 2025 av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning.
- Soliditeten (inklusive ansvarsförbindelsen) för kommunen såväl för kommunkoncernen, ska inte understiga 40 % under perioden 2022-2029.
- Investeringarna ska till minst 60 % finansieras med egna medel (avskrivningar + resultat).

Samtliga mål uppnås under 2022. En detaljerad analys finns på sidorna 16-18 under avsnittet God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning, exklusive gymnasieskonan.

Verksamhetsmål enligt god ekonomisk hushållning

För att uppnå god ekonomisk hushållning ur ett verksamhetsperspektiv fastställer kommunfullmäktige riktade mål till nämnderna. Ett riktat mål är precisat till sin karaktär och anger vad som ska åstadkommas på ett visst område eller i en viss verksamhet. Kommunfullmäktige anger när i tiden nämnden ska ha uppfyllt det riktade målet. Det kan variera i tidsspann från ett till fyra år. De riktade målen har en särskild betydelse då de utgör en direkt beställning från kommunfullmäktige till ansvarig nämnd. Syftet är att åstadkomma en förflyttning på områden där kvaliteten behöver öka. Måluppfyllelsen avseende dessa mål sammanfattas sist i detta avsnitt. En detaljerad analys återfinns under respektive nämnds verksamhetsberättelse på sidorna 50-78.

Nämndsmål

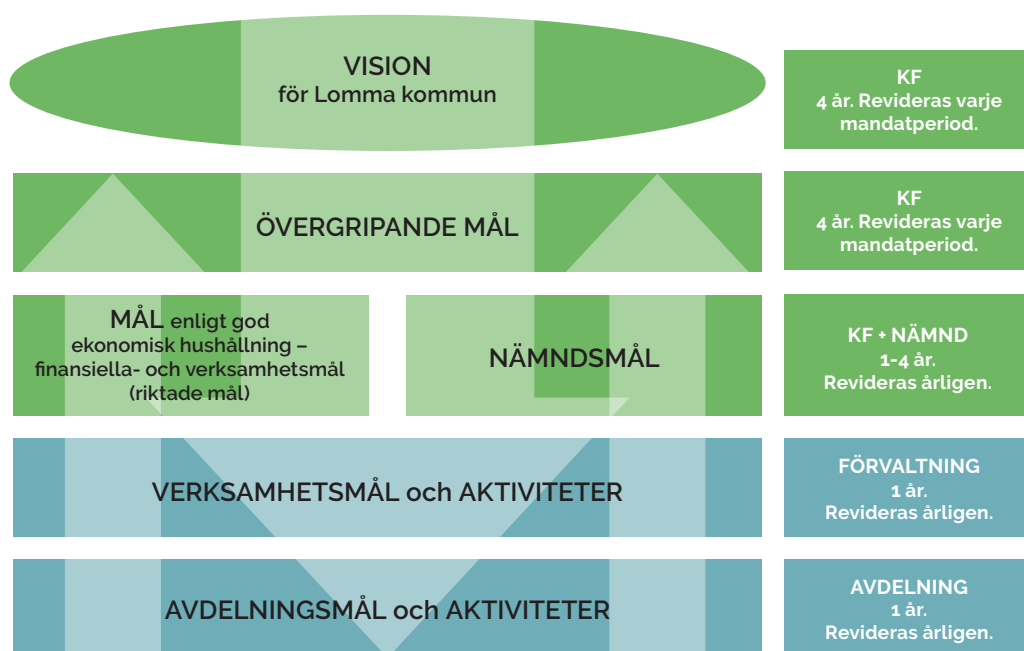
Nämnderna initierar och formulerar sina egna mål. Nämndsmålen beskriver vilket resultat som nämnden ska åstadkomma för att bidra till att de övergripande målen uppfylls. Kommunfullmäktige fastställer slutligen nämndsmålen i enlighet med sin överordnade ställning i kommunen. En detaljerad analys återfinns under respektive nämnds verksamhetsberättelse på sidorna 50-78.

Vägen mot de övergripande målen

Uppfyllandegraden avseende målen ger en indikation på hur långt kommunen kommit vad gäller att nå de övergripande målen. Det finns sex riktade mål, ett till varje nämnd, samt 18 nämndsmål. Nedan följer en kort sammanfattning avseende de övergripande målen utifrån årsredovisningens måluppföljning.

Kvalitet i framkant

Majoriteten av kommunens mål är kopplade till kvalitet i framkant. Flertalet av målen handlar om att erbjuda bättre service, tjänster, stöd och utbud till kommuninvånarna. Av de sexton mål som är kopplade till kvalitet i framkant är tolv uppfyllda. Utav de fyra mål som inte är uppnådda är tre riktade mål tillhörande socialnämnden, barn och utbildningsnämnden samt kultur- och fritidsnämnden. Stora satsningar pågår inom äldreomsorgen men brukarundersökningen visar att flera av brukarna inte är nöjda. Vid uppföljning av barn- och utbildningsnämndens mål kring en hälsosam lärmiljö framkommer det att stressnivån kopplat till skolarbete fortfarande är hög. Trots omfattande arbete från kultur- och fritidsnämnden kring ett varierat och brett utbud av kulturaktiviteter upplever medborgarna att utbudet inte är tillräckligt. En förbättring har dock skett.



Trygghet i livets alla skeden

Kommunstyrelsen har ett riktat mål att erbjuda en trygg livs- och boendemiljö genom ett aktivt och förebyggande trygghetsarbete. För att lyckas behövs proaktiva insatser som sträcker sig över nämndsgränserna och flertalet insatser är genomförda. Målet är uppnått. Socialnämnden har ett nämndsmål att vård- och omsorgstagarna ska känna sig trygga i sitt boende. Målet uppnås inte inom äldreomsorgen där brukarundersökningen visat att en försämring skett sedan tidigare år. Samhällsbyggnadsnämndens trygghetsmål avser att trygga utomhusmiljön genom exempelvis utveckling av skötselrutiner och verka för att minimera nedskräpning och förstörelse. Nämnden har även arbetat med att göra platser som upplevs otrygga mer inbjudande, vilket har resulterat i att fler människor rör sig på platserna. Målet bedöms vara uppnått.

Balanserat hållbarhetsarbete

Socialnämndens mål kopplat till balanserat hållbarhetsarbete avser social hållbarhet och möjligheten för var och en att efter egen förmåga ta ansvar för sitt eget liv och försörjning. Detta mål är uppfyllt. Samhällsbyggnadsnämndens mål är kopplat till energisnåla fastigheter där utvecklingen går i rätt riktning. Tidigare års investeringar börjar ge effekt i kombination med minskad el- och värmeförbrukning under 2022. Vad gäller kommunens tjänsteresor och transporter har tidigare års förbättring genom färre tjänsteresor vänt. Utsläppen har ökat sedan föregående år och målet är inte uppnått.

Den kommunikativa kommunen

Socialnämnden har ett mål om att verksamheterna ska ha en proaktiv och löpande kommunikation med medborgarna. Det genomförs regelbundna dialogträffar, skickas ut nyhetsbrev samt erbjuds anhörigstöd. En Seniorlots har införts och individ- och familjeomsorgen samarbetar med skola och polis i förebyggande syfte. Socialnämndens mål kopplat till den kommunikativa kommunen är uppfyllt. Även samhällsbyggnadsnämnden har ett kommunikationsmål kopplat till att vara proaktiva och lättillgängliga, detta mål är också uppfyllt.

MÅLUPPFYLLELSE

Sammanfattning av måluppfyllelse per nämnd:

Nämndsmål		
Målbedömning	Målet är uppfyllt	Målet är inte uppfyllt
Kommunstyrelse	1	1
Socialnämnd	3	2
Barn- och utbildningsnämnd	4	1
Kultur- och fritidsnämnd	3	1
Samhällsbyggnadsnämnd	5	1
Miljö- och byggnadsnämnd	2	
Totalt	18	6

Sammanfattning av måluppfyllelse per övergripande mål:

Övergripande mål		
Målbedömning	Målet är uppfyllt	Målet är inte uppfyllt
Kvalitet i framkant	12	4
Trygghet i livets alla skeden	2	1
Balanserat hållbarhetsarbete	2	1
Den kommunikativa kommunen	2	0
Totalt	18	6

Sammanfattning av måluppfyllelse av mål enligt god ekonomisk hushållning:

Mål enligt god ekonomisk hushållning		
Målbedömning	Målet är uppfyllt	Målet är inte uppfyllt
Finansiella mål	3	
Riktade mål	3	3
Totalt	6	3

De finansiella målen uppnås för 2022 medan de riktade målen uppnås till 50 %.

Den samlade bedömningen är att Lomma kommun uppnår en god ekonomisk hushållning för 2022.

INTERN KONTROLL

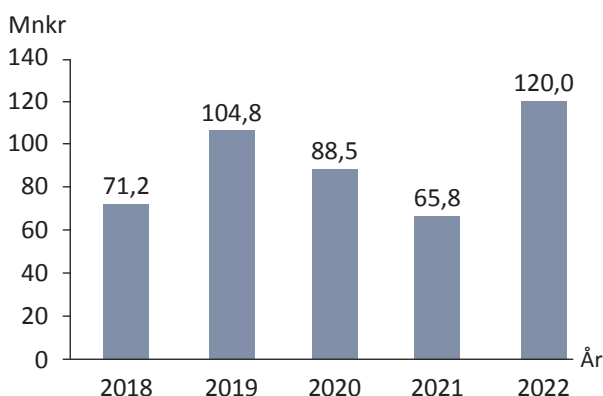
Intern kontroll handlar om tydlighet, ordning och reda samt insyn i verksamhet och ekonomi. Det främsta syftet med den interna kontrollen är att säkerställa om målen för verksamheten och ekonomin uppfylls, att oönskade händelser och effekter undviks samt att tillgångar skyddas. Detta gäller oavsett om verksamheten bedrivs i egen regi eller av en extern entreprenör. Syftet är bland annat att organisationen ska lära sig att upptäcka och hantera risker i tid samt att den ska bli en naturlig del av det löpande arbetet. Kommunstyrelsen har ett övergripande ansvar för intern kontroll i hela kommunen. Kommunstyrelse och nämnder tar årligen fram en riskanalys som utmynnar i en plan för intern kontroll. Utfallet av intern kontroll återrapporteras i samband med bokslut och framtagande av årsredovisningen.

Samtliga nämnder har inkommit med en redogörelse för uppföljningen, utifrån de planer för intern kontroll som fastställts inom respektive nämnd. Totalt har 34 kontroller genomförts under året. Av dessa uppvisade 13 kontroller ingen avvikelse, 12 kontroller visade mindre avvikelser medan 9 kontroller visade på större avvikelser. Det är ett krav, enligt reglementet för intern kontroll, att vidta en åtgärd i det fall det finns en avvikelse. Vid granskning av samtliga nämnders uppföljningsplaner har åtgärder tagits fram i de fall en (mindre eller större) avvikelse har upptäckts.

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

Årets resultat

För Lomma kommun uppvisade årets verksamhet ett positivt resultat på 120,0 mnkr. Resultatet fördelade sig på skattefinansierad verksamhet 120,2 mnkr och avgiftsfinansierad verksamhet -0,2 mnkr. Även för koncernen uppgick årets resultat till 120 mnkr.



Resultatet kan beskrivas på följande sätt:

- Nämndernas verksamheter, + 58,4 mnkr
- Finansförvaltningen, + 44,0 mnkr
- Budgeterat resultat, + 58,7 mnkr
- Jämförelsestörande post, - 41,2 mnkr

Nämndernas verksamheter visade sammantaget en positiv budgetavvikelse på 58,4 mnkr. Två nämnder uppvisade en negativ budgetavvikelse, socialnämnden, -7,2 mnkr och kommunstyrelsen, -0,7 mnkr. Övriga nämnder uppvisade en positiv budgetavvikelse. Resultatet påverkades av realisationsvinster för sålda bostadsrätter, 20,0 mnkr, tomtförsäljning, 26,6 mnkr samt gatukostnadsersättning från privata utförare om 6,8 mnkr.

Finansförvaltningen visade en positiv avvikelse på 44,0 mnkr exklusive jämförelsestörande post avseende värdering av pensionsförvaltningen till verkligt värde.

Skatteintäkterna blev totalt 54,5 mnkr högre än budgeterat varav den allmänna kommunalskatten blev knappt 18 mnkr högre än budgeterat. Antalet invånare den 1 november var 68 personer färre än budgeterat vilket påverkat skatteintäkterna negativt med knappt 4 mnkr. En bättre utveckling av skatteunderlaget tillsammans med försiktigt budgeterade skatteintäkter har väl kompenserat den lägre befolknings-siffran.

Justeringen av skatteavräkningen för 2021 uppgick till 8 mnkr och den preliminära slutavräkningen för 2022 blev knappt 29 mnkr och beror bland annat på SKR:s bedöm-

ning om en starkare skatteunderlagstillväxt, främst till följd av under året uppreviderade prognoser av lönesumma och pensionsinkomster (höjd garantipension / högre inflationsprognos).

Statsbidrag och utjämning uppgick till 19 mnkr vilket är 5 mnkr bättre än budgeterat. Övriga generella statsbidrag uppgår till 19 mnkr och är 7 mnkr högre än budgeterat. Den så kallade skolmiljarden uppgick till 4,5 mnkr och har kommit barn- och utbildningsnämnden till godo genom ett internt bidrag.

Statsbidrag till kommunen för medverkan vid 2022 års val till riksdag har på samma sätt redovisats inom finansförvaltningen och kommit valnämnden till godo genom internt bidrag på 0,7 mnkr. Kommunen har under året även erhållit 1,7 mnkr i tillfälligt stöd med anledning av kriget i Ukraina samt 0,5 mnkr i tillfälligt stöd för ökade kostnader för finansiering.

Kommunen erhöll under året generella statsbidrag på sammanlagt 22,6 mnkr för prestationsbaserade medel till kommuner som utökat bemanningen av sjuksköterskor på särskilda boenden respektive minskat andelen timanställningar inom kommunalt finansierad vård och omsorg om äldre. Statsbidragen är inte förknippade med specifika krav och får användas under år 2022 och 2023. Kommunfullmäktige beslutade i augusti att bidragen ska användas till att utöka socialnämndens budget med 11,3 mnkr år 2022 och 11,3 mnkr år 2023 för att implementera den lokala äldreomsorgsreformen. Som konsekvens av detta utökades budgeten för övriga generella statsbidrag med samma belopp.

Finansnettot, exklusive finansförvaltningen, blev - 19 mnkr vilket är 16 mnkr lägre än budgeterat och drygt 7 mnkr sämre än prognosen i delårsrapporten. Budgetavvikelsen och försämringen jämfört med tidigare prognos beror i princip helt på en högre kostnad för indexuppräknings av avsättning för statlig infrastruktur (stationerna i Flädie och Alnarp). Ej budgeterad överskottsutdelning samt ränta på insatskapital från Kommuninvest uppgick tillsammans till cirka 0,9 mnkr.

Pensionsförvaltning, exklusive jämförelsestörande post, uppvisade ett utfall enligt budget. Kommunfullmäktige beslutade i samband med godkännande av delårsrapporten att uttag från pensionsförvaltningen inte skulle göras år 2022 med anledning av den rådande börsnedgången.

Kommunstyrelsens medel till förfogande uppvisade en positiv avvikelse, det vill säga inte förbrukade medel, på 8,1 mnkr. Budgeten för kommunstyrelsens medel till

förfogande uppgick ursprungligen till 27,2 mnkr uppdelat på posterna Löneöversyn, 20,8 mnkr, Trygghetsskapande åtgärder, 1,4 mnkr, och Övrigt, 5,0 mnkr. I bokslutet kvarstår, efter att medel omdisponerats till nämnderna, 4,0 mnkr avseende löneöversyn samt 4,1 mnkr inom anslaget Övrigt.

Internt räntenetto uppvisade en negativ avvikelse med 1,6 mnkr jämfört med budget.

Arbetsgivaravgifter/PO, nettointäkten för helåret blev drygt 7 mnkr högre än budgeterat.

Pensionskostnaderna uppgick totalt till cirka 88 mnkr och är 7 mnkr högre än budgeterat. Premierna för förmånsbestämd pension, inklusive löneskatt, avviker negativt från budget då fler anställda blivit berättigade till denna pension. Även den avgiftsbestämda ålderspensionen är högre än budgeterat.

Verksamhetens kostnader avseende avsättning för medfinansiering till statlig infrastruktur, uppgick till 0,7 mnkr med anledning av kommunfullmäktiges beslut om en ökad kostnad för bidrag till statlig infrastruktur avseende Malmöpendeln – Lommabanen, etapp 2.

Verksamhetens kostnader övrigt, 5,2 mnkr, avser verksamhetsbidrag som tillförts barn- och utbildningsnämnden samt valnämnden med anledning av omdefiniering av statsbidragstyp (statsbidrag har omklassificerats som generella och inte som riktade).

Den jämförelsestörande posten utgörs av förändring av marknadsvärdet på pensionsförvaltningen som minskade med 41,2 mnkr under året.

Resultatutjämningsreserv

Kommunfullmäktige beslutade 2013-06-13 § 51 om riktlinjer för kommunens resultatutjämningsreserv. Förslag om nya riktlinjer hanteras parallellt med denna årsredovisning. Övre gränsen för avsättning till resultatutjämningsreserven föreslås ändras från 4 % av summan av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning till 15 % av summan av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning. Detta innebär att årets avsättning till reserven görs med 55,9 mnkr. Efter denna avsättning kommer reserven att uppgå till 117,3 mnkr

Finansiella mål enligt god ekonomisk hushållning

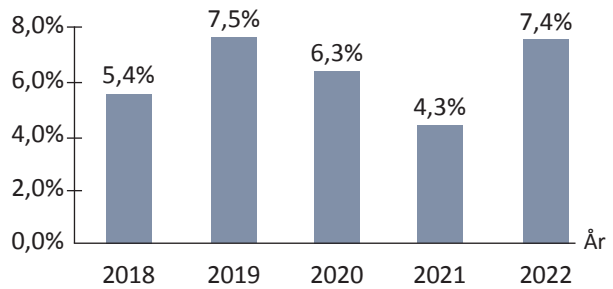
Kommunfullmäktige har fastställt tre finansiella mål för åren 2022-2025.

Årets resultat ska åtminstone uppgå till två procent år 2022-2025 av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning.

● *Målet är uppfyllt.*

Årets resultat 2022 uppgick till 7,4 % av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning. Två procent av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning motsvarar 32,3 mnkr.

Årets resultat i % av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning



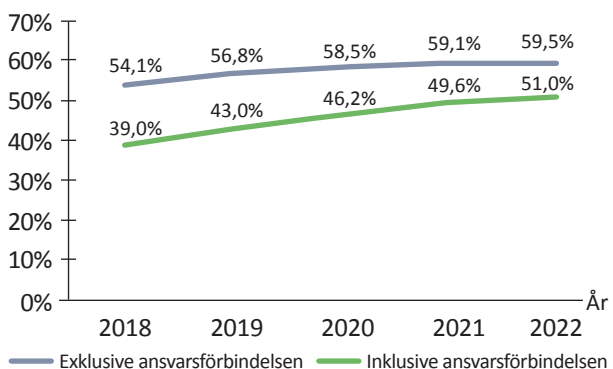
För samtliga tidigare år har årets resultat i procent av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning klart överstigit 2 %, vilket är den schablon som blivit kännetecknen för god ekonomisk hushållning.

Soliditeten (inklusive ansvarsförbindelsen), för kommunen såväl som för kommunkoncernen, ska inte understiga 40 % under perioden 2022 – 2029.

● *Målet är uppfyllt.*

Soliditeten (inklusive ansvarsförbindelsen) uppgick till 51,0 % den 31/12.

Soliditet

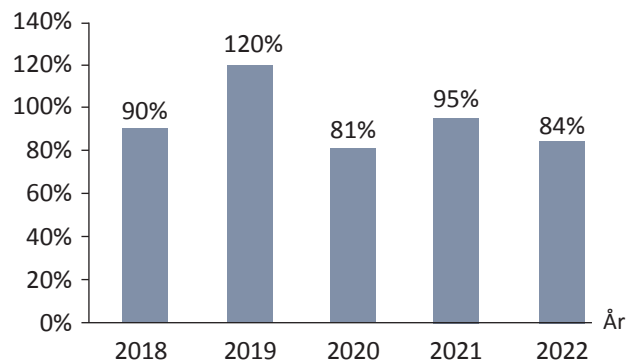


Investeringarna ska till minst 60 % finansieras med egna medel (avskrivningar + resultat), exklusive gymnasieskolan

● *Målet är uppfyllt.*

För 2022 uppgick självfinansieringsgraden till 84 %.

Självfinansieringsgrad av investeringarna



Utveckling av intäkter och kostnader

En viktig förutsättning för god ekonomisk hushållning är att det finns balans mellan löpande intäkter och kostnader.

Jämfört med föregående år ökade nettokostnaderna och finansnettot, exklusive jämförelsestörande poster samt realisationsvinster, med 53,3 mnkr eller 3,7 %. Skatteintäkter, statsbidrag och utjämning ökade med 78,4 mnkr eller 5,1 %. Inklusiva de jämförelsestörande posterna var ökningen avseende nettokostnaderna inklusive finansnettot 24,3 mnkr eller 1,7 %.

Skatteintäkterna blev totalt 54,5 mnkr högre än budgeterat varav den allmänna kommunalskatten blev knappt 18 mnkr högre än budgeterat. Antalet invånare den 1 november var 68 personer färre än budgeterat vilket påverkat skatteintäkterna negativt med knappt 4 mnkr. En bättre utveckling av skatteunderlaget tillsammans med försiktigt budgeterade skatteintäkter har väl kompenserat den lägre befolkningssiffran.

Mellan 2021 och 2022 ökade verksamhetens intäkter med 10 %, ca 22 mnkr, om man undantar exploateringsintäkter samt realisationsvinster. Ökningen ligger framför allt inom bidrag från staten, taxor och avgifter, gatukostnadsersättning samt försäljningsintäkter.

Lomma kommun har under året erhållit ett statsbidrag om sammanlagt 22,6 mnkr för prestationsbaserade medel till kommuner som utökat bemanningen av sjuksköterskor på särskilda boenden respektive minskat andelen timanställningar inom kommunalt finansierad vård och omsorg om äldre. Hälften av detta bidrag har resultatförts 2022 och bidrar till ökningen.

Felparkeringsavgifter, ett par stora bygglov samt försäljningsintäkter från kiosk- och serveringsförsäljning har ökat vilket bidrar till de ökade intäkterna.

Verksamhetens kostnader ökade med 3 %, ca 41 mnkr, jämfört med 2021, om man undantar exploateringskostnaderna samt inlösen av pensionsskulden 2021.

Löner och ersättningar ökade med 22 mnkr jämfört med 2021, vilket framför allt förklaras av de avtalsenliga löneökningarna 2022.

Även kostnaderna för övriga tjänster ökade under året med cirka 20 mnkr, det är främst inom planerat underhåll, reparation av fastigheter, livsmedel, förbrukningsmaterial av ringa värde, busskort till elever, larm och bevakning av lokaler, service- och underhållsavtal samt kurser och konferenser ökningarna har skett.

Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

Kommunens uppföljningsprocess innebär att verksamheten följs upp kommunövergripande två gånger per år, i kvartals- respektive delårsrapport med prognos. Uppvisar en nämnd en negativ prognos vid dessa uppföljningar ska en ny prognos med åtgärdsplan, per den sista maj

respektive oktober, inlämnas till kommunstyrelsen. För att uppnå en korrekt styrning av verksamheten är prognos-säkerheten av avgörande betydelse och att nämnderna vid negativa budgetavvikelser beskriver vilka åtgärder som vidtagits respektive planeras att vidtas för att få utfall och budget i balans. Rapportering om detta ska ske till kommunstyrelsen.

Helårsprognos, budgetavvikelser

mnkr	Utfall	Prognos	
	2022	aug	mars
Nämndernas verksamheter:			
Kommunstyrelsen	-1,0	0,9	0,0
Valnämnd, Revison och Överförmyndarn.	0,3	0,0	0,0
Socialnämnd	-7,2	1,1	-9,5
Barn- och utbildningsnämnd	12,0	0,0	0,0
Kultur- och fritidsnämnd	1,5	0,0	0,0
Samhällsbyggnadsnämnd	51,8	57,5	53,9
Miljö- och byggnadsnämnd	1,0	0,0	0,0
Summa nämndernas verksamheter	58,4	59,5	44,4
Finansförvaltning	44,0	50,9	28,5
Budgeterat resultat	58,7	58,7	58,7
Resultat från årets verksamheter	161,2	169,1	131,6
Jämförelsestörande post	-41,2	-41,0	-22,7
Resultat	120,0	128,1	108,9

Socialnämnden redovisar en negativ budgetavvikelse om -7,2 mnkr, i detta ligger budgeten för äldreomsorgsreformen med motsvarande 11,3 mnkr. Då endast en del av denna budget är utnyttjad är socialnämndens faktiska underskott -16,8 mnkr. Avvikelsen mot tidigare prognos ligger framför allt inom HVO. De åtgärder som rapporterades i delårsbokslutet för att få ett bokslut i balans har inte nått de resultat som förväntats under årets sista månader.

Barn och utbildningsnämnden redovisar en positiv budgetavvikelse på +12 mnkr. Detta beror delvis på att gymnasieverksamheten har haft färre elever och lägre genomsnittspriser än budgeterat. I övrigt är där en positiv budgetavvikelse inom både förskole- och grundskoleverksamheten som bidrar till nämndens positiva resultat.

Samhällsbyggnadsnämndens utfall har försämrats i förhållande till tidigare prognos. Den stora anledningen beror på ökade kostnader inom fastighetssidan.

För en mer ingående analys av verksamheternas budgetavvikelser hänvisas till sidorna 50-78 samt driftredovisningen per nämnd och KF-verksamhet på sidorna 41-42.

Investerings- och exploateringsverksamhet

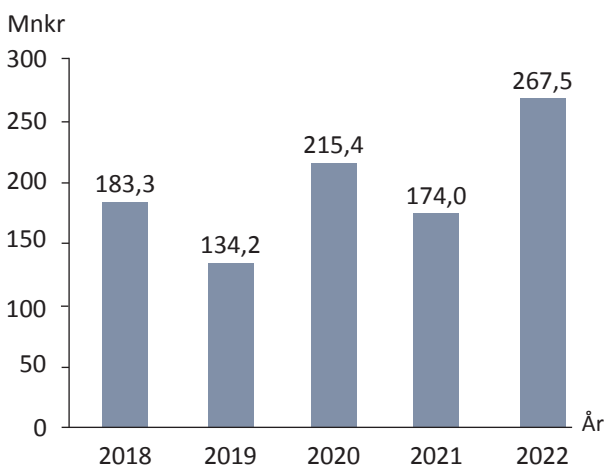
Investeringsutgifterna uppgår till 267,5 mnkr, vilket var 146,2 mnkr lägre än budgeterat.

Bland de större investeringarna kan nämnas:

KF projekt	mnkr
Bjärehovskolan, nybyggnation ersättningsbyggnad	44,4
Ny idrottshall Rutsborgsområdet	38,9
Strategiskt markförvärv, Bjärreds vångar	26,0
Grundsärskola	22,8
Ny gruppbofastad LSS 2022	17,1
Investeringsbidragen uppgick totalt till	3,7

Under året har nedskrivningar av anläggningar gjorts med 4,5 mnkr. Kommunhuset har skrivits ned med 3,3 mnkr, 50 % av bokfört värde, då beslut fattats om uppförande av nytt Kommunhus 2024 (med driftstart 2026). Bottenplattan på före detta Majas förskola har skrivits ned med 50 % av bokfört värde, 1,2 mnkr, då området är planlagt för ny bebyggelse 2024. Byggnaden är nedmonterad men bottenplattan är kvar.

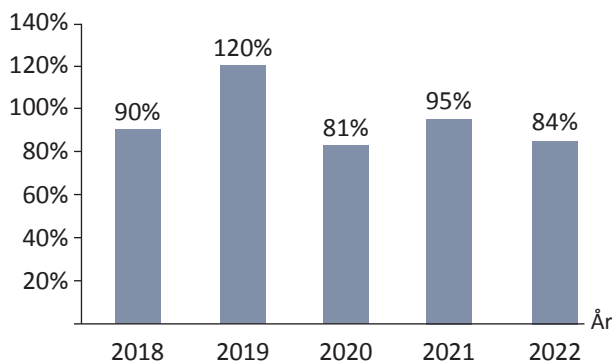
Nedan redovisas kommunens investeringsutgifter åren 2018-2022:



Den genomsnittliga investeringsnivån för de senaste fem åren uppgick till 195 mnkr.

Exploateringsverksamheten omfattade 10 projekt. Under året har ingen tomtförsäljning skett och därmed inget exploateringsnetto resultatförts.

Självfinansieringsgraden är ett mått på i hur stor utsträckning årets investeringar har finansierats med egna medel (årets avskrivningar och årets resultat). För de fem senaste åren var självfinansieringsgraden i genomsnitt 94,2 %. För 2022 uppgick självfinansieringsgraden till 84 % för Lomma kommun och 75 % för koncernen.

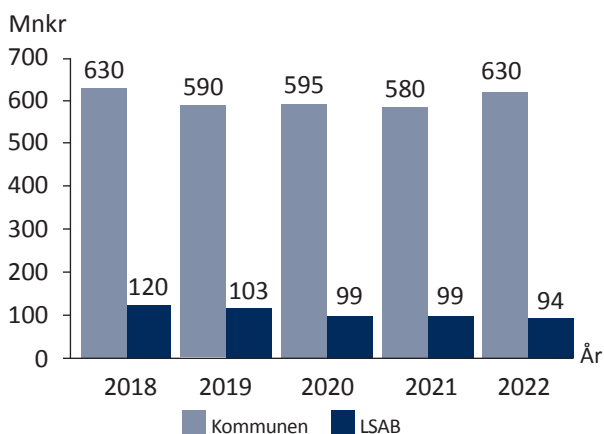


För en utförlig investerings- och exploateringsredovisning hänvisas till sidorna 41-45.

Likviditet och lån

Sedan årets början har likviditeten ökat med 12,9 mnkr. Likvida medel per 2022-12-31 uppgick till 88,5 mnkr. Låneskulden ökade med 50 mnkr under året och uppgick till totalt 630 mnkr vid årets slut mot budgeterade 857,9 mnkr, inklusive beslut fattade under 2022. Lomma Servicebostäder AB:s låneskuld minskade med 5 mnkr under året och uppgick vid årets slut till 94 mnkr.

Utvecklingen av låneskulden för kommunen respektive för Lomma Servicebostäder AB åren 2018-2022 redovisas nedan.



Pensionsförpliktelser och förvaltning av pensionsmedel

Kommunens totala pensionsförpliktelser uppgick till 287,7 mnkr den 31 december. Pensionsförpliktelser intjänade före 1998 redovisas inom linjen i balansräkningen som ansvarsförbindelse och uppgår till 256 mnkr inklusive löneskatt. Pensionsförpliktelser, särskilda avtalspensioner och liknande, intjänade från och med 1998 redovisas som avsättning i balansräkningen och uppgår till 31,7 mnkr inklusive löneskatt. Pensionsförpliktelserna presenteras detaljerat i not 23 och 27.

Kommunen har valt en försäkringslösning för huvuddelen av intjänade pensionsförmåner som annars skulle ha redovisats under posten "Avsatt till pensioner". Detta innebär att kommunen årligen betalar en försäkringspremie till vald pensionsadministratör som motsvarar

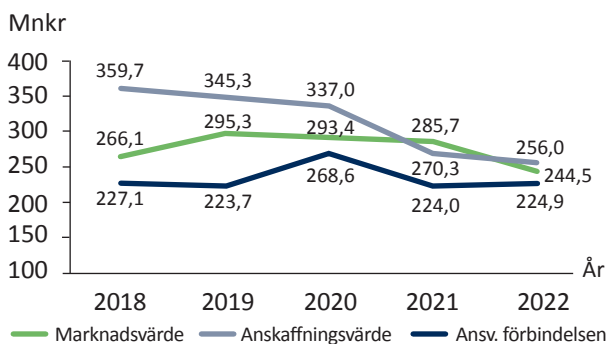
det årets beräknade intjänade pensionsförmåner. Under 2022 betalades 21,4 mnkr ut och totalt har 213,3 mnkr utbetalats sedan 2001.

Kommunen har sedan 1996 avsatt likvida medel som "öronmärkts" för pensionsändamål. Totalt har 108,2 mnkr avsatts vid olika tidpunkter. Sedan 1996 har all avkastning återinvesterats i förvaltningen. Syftet med förvaltningen är att uppnå långsiktigt god avkastning med betryggande säkerhet. Detta sker främst genom spridning av placeringarna mellan olika tillgångsslag och förvaltare. För närvarande har Lomma kommun tecknat avtal med fyra olika förvaltare.

Kommunfullmäktige beslutade 2013-02-07 om uttag ur pensionsmedelsförvaltningen. Enligt beslutet ska medel motsvarande 50 % av utbetalningarna inklusive löneskatt avseende den så kallade ansvarsförbindelsen tas årligen från pensionsförvaltningen och tillföras kommunens kassa. Under 2022 har inget uttag gjorts, enligt beslut i KF 221110 § 89, med anledning av den kraftiga nedgången på värdepapper. Sammanlagt har 144,7 mnkr tagits ur pensionsförvaltningen sedan 2013, vilket inkluderar uttag om 50 mnkr för inlösen av delar av pensionsskulden 2021.

Marknadsvärdet på pensionsmedelsförvaltningen uppgick vid årsskiftet till 244,5 mnkr, en minskning med 41,2 mnkr. Anskaffningsvärdet uppgick vid årets slut till 224,9 mnkr, en ökning med 0,9 mnkr vilken består av återinvesterade rabattandelar.

Pensionsmedelsförvaltningens utveckling de senaste fem åren framgår av nedanstående diagram:



Nedan lämnas upplysningar om de totala pensionsförpliktelserna inklusive löneskatt och pensionsmedelsförvaltningen.

Mnkr	2021	2022
Avsättning för särskilda avtalspensioner och liknande förpliktelser	31,6	31,7
Ansvarsförbindelsen	270,3	256,0
Summa pensionsförpliktelser	301,9	287,7
Finansiella placeringar (bokfört värde)	285,7	244,5
Totala förpliktelser minus finansiella placeringar	16,2	43,2
Finansiella placeringar (anskaffningsvärde)	224	224,9
Förvaltade medel / pensionsförpliktelser	94,6%	85,0%

Ansvarsförbindelsen minskade med 14,3 mnkr jämfört med föregående år. Enligt finanspolicyn är målet att successivt öka konsolideringsgraden, det vill säga att kvoten mellan förvaltade medel och totala pensionsförpliktelser ska öka. Konsolideringsgraden har minskat från 94,6 % per 2021-12-31 till 85 % per 2022-12-31 med anledning av den kraftiga börsnedgången 2022.

Borgensåtaganden

Borgensförbindelserna, exklusive solidarisk borgen till Kommuninvest i Sverige AB på 910,6 mnkr, uppgick till 163,2 mnkr, vilket är en ökning med 2,5 mnkr jämfört med 2021. Förändringen avser främst ett ökat borgensåtagande i Sydwater AB med 7,5 mnkr samt ett minskat borgensåtagande mot LSAB med 5,0 mnkr.

Av de totala borgensåtagandena avser 94,0 mnkr det helägda bolaget Lomma Servicebostäder AB. Övriga större borgensåtaganden avser Sydwater AB, 58,4 mnkr, Sydvästra Skånes Avfalls AB, 3,2 mnkr samt AB Malmöregionens Avlopp, 1,6 mnkr.

Känslighetsanalys

Kommunens ekonomiska utveckling styrs av ett stort antal faktorer. Vissa kan påverkas genom kommunala beslut, medan andra ligger utanför kommunens kontroll. Ett sätt att beskriva kommunens beroende av omvärlden är att upprätta en känslighetsanalys. Nedan redovisas de ekonomiska konsekvenserna av olika händelser:

Känslighetsanalys

Händelse	Förändring +/-
1 kronas förändring av kommunalskatten	85,0 mnkr
Resultatnivå 1%	16,4 mnkr
Avgiftsförändring med 1 %	0,7 mnkr
Löneförändring med 1 %, inkl PO	9,1 mnkr
Förändring av verksamhetens kostnader med 1 % (exkl löner och ersättningar)	6,3 mnkr

Även oförutsedda händelser kan således ha stor inverkan på kommunens ekonomiska utveckling. Det är därför viktigt att upprätthålla en finansiell beredskap på såväl kort som lång sikt.

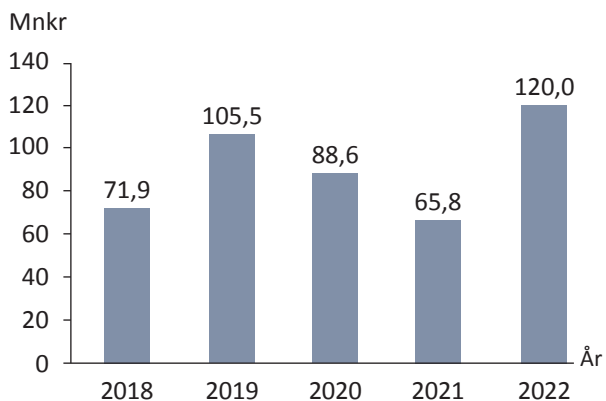
Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Förvaltningsrätten meddelade den 13/2 2023 dom i målet gällande SYSAV. Varigenom ägarkommunernas överklagande avsågs.

I övrigt har inga händelser av väsentlig ekonomisk eller verksamhetsmässig betydelse inträffat efter räkenskapsårets slut som påverkar bedömningen av 2022.

Sammanställd redovisning

Årets resultat i koncernen Lomma kommun uppgår till +120,0 mnkr.



Delar av den kommunala verksamheten bedrivs i bolagsform eller kommunalförbund. Koncernen Lomma kommun består, förutom kommunen själv, av Lomma Servicebostäder AB (100 %), AB Malmöregionens Avlopp (40 %) samt Kommunalförbundet VA SYD (4,43 %).

Omsättningen på bolagsverksamheten är dock relativt begränsad. Ungefär 5,3 % av kommunens totala tillgångar finns i de kommunala bolagen mot 5,8 % 2021. I samband med VA SYD's inträde i koncernen övertog de samtliga VA-anläggningar från Lomma kommun. Nettovärdet på dessa var 129,8 mnkr vid övertagandet, detta regleras med ett skuldebrev mot Lomma kommun med en amorteringstid på 20 år. VA SYD finansierar sina investeringar i kommunen genom upplåning av Lomma kommun. Under året har 10 mnkr lånats ut vilket regleras via skuldebrev med en amorteringstid om 33 år. Totalt uppgår skuldebrevet för dessa lån till 75,4 mnkr 2022-12-31.

Bolagens verksamhet uppvisade följande resultat efter finansiella poster:

Lomma Servicebostäder AB	0,0 mnkr
VA SYD	0,0 mnkr
AB Malmöregionens Avlopp	0,0 mnkr

LSAB's låneskuld uppgick vid årets slut till 94,0 mnkr, vilket var en minskning med 5 mnkr jämfört med 2021.

Uppgifter om väsentliga händelser för de kommunala bolagens verksamhet under året finns på sidorna 77-78.



Lilla Lommafesten på Somargåtan, juni 2022.

Balanskravsresultat

I Kommunallagen 8 kap § 5 regleras balanskravsresultatet. För kommunen innebär kravet att intäkterna ska överstiga kostnaderna varje år, det vill säga kommunen ska ha ett positivt resultat. Om kostnaderna något år skulle överstiga intäkterna ska det negativa resultatet återställas inom de tre närmaste åren. Beslut om en sådan reglering ska fattas i budgeten senast det tredje året efter det år då det negativa resultatet uppkom.

Lomma kommun uppfyller balanskravet och har inget negativt balanskravsresultat från tidigare år att återställa. Årets resultat efter justeringar av realisationsvinster från försäljning av mark och bostadsrätter, 46,6 mnkr, samt orealiserade förluster i värdepapper, 41,2 mnkr, uppgår till 114,6 mnkr. Detta medger en avsättning till resultatutjämningsreserven på 55,9 mnkr vilket ger ett balanskravsresultat på 58,7 mnkr. Detta innebär att kommunallagens balanskrav är uppfyllt.

Balanskravsutredning

Utfall 221231

Årets resultat enligt resultaträkningen	120,0
Samtliga realisationsvinster	-46,6
Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	0,0
Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	0,0
Orealiserade förluster i värdepapper	41,2
Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0,0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	114,6
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	-55,9
Användning av medel från resultatutjämningsreserv	0,0
Årets balanskravsresultat	58,7



Förväntad utveckling



Precis som i alla andra kommuner behöver Lomma kommun fundera på hur välfärden skall finansieras framöver. Den kommunala konsumtionen ökar snabbt eftersom befolkningen växer och kraven ökar. De närmaste åren fortsätter den äldre befolkningen att öka vilket ökar pressen på de kommunala verksamheterna. Utmaningen är att antalet invånare i arbetsför ålder inte ökar lika mycket. Kommunens skatteintäkter hänger inte med efterfrågan på och kostnaderna för kommunal service varför anpassningar måste vara en förutsättning för att kommunen ska kunna leverera god service till sina kommuninvånare, men även locka medarbetare som vill arbeta i vår kommun. Genom bra system och bra service ska Lomma kommun vara det självklara valet både som bodendekommun och som kommun att arbeta i. Kommunerna står inför stora utmaningar som ställer krav på intern styrning, ökat fokus på effektivisering och på samverkan med regionen och andra kommuner. Digitalisering är en viktig möjlighet för att kunna effektivisera verksamheten, öka tillgängligheten och samtidigt öka servicen.

Elprisets utveckling

Stora delar av Sverige drabbades av rekordhöga elpriser i december 2022 som sedan återigen sjönk under januari månad 2023. Den varierade och kraftiga prisutveckling under vintern beror bland annat på de höga gaspriserna i Europa, överföringsbegränsningar i det svenska elnätet samt tillgänglighet i vindkraft, vattenkraft och kärnkraft. De svenska elpriserna påverkas även av elpriserna i angränsande länder eftersom Sverige ingår i en gemensam elmarknad med övriga Europa. Flera olika organisationer och företag varnar för en risk för fortsatt höga och stigande elpriser. Lomma kommun har från januari 2023 ett nytt elavtal, vilket kommer att innebära ökade kostnader och en viss osäkerhet om hur stora dessa kostnader kommer att bli framöver. Utmaningen är att arbeta med utveckling av våra byggnader för energieffektivisering samt att aktivt arbeta med förståelsen att varje individ kan göra skillnad.

Personalutmaningar

Det har talats mycket om personalbrist inom vård- och omsorgsverksamheterna under en längre tid. I grunden är den stora utmaningen att antalet personer i yrkesverksam ålder ökar långsamt, samtidigt som gruppen äldre och därmed mer vårdkrävande individer ökar snabbare. Det gäller att behålla och utveckla medarbetare genom att prioritera arbetsmiljöarbetet och därmed minska sjukfrånvaron. Det är viktigt att stödja utveckling och ledarskap för att arbeta smartare genom teknik och utnyttja kompetensen på ett rätt sätt.

Personal inom vård och omsorg måste i dag lägga allt för mycket av sin arbetstid på dokumentation, registrering och administration, vilket minskar tiden som kan läggas på patienter och anhöriga. Ska Lomma kommun klara framtidens kompetensförsörjning måste vi arbeta för att minska den administrativa bördan och utveckla användandet av digitaliseringsmöjligheterna.

Inflationsuppgång och hastig åtstramning

Den senare delen av 2022 kantades av en kraftig inflationsuppgång för hela Sveriges ekonomi samtidigt som landet gick in i en lågkonjunktur. En rad indikatorer pekar nu på en allt svagare tillväxt. Till skillnad från tidigare perioder av lågkonjunktur kan inte verktygen i penningpolitiken användas för att motverka konjunkturedgången. Detta innebär en inflations- och kostnadschock för samhället vilket dämpar efterfrågan ytterligare. Höjningarna av styr- och marknadsräntorna det senaste halvåret har varit rekordstor under så kort tid, detta kommer dessutom från en lång period av låg inflation och låga räntor. Inflationen bedöms falla tillbaka, under 2023 kommer vi få leva med varaktig högre prisnivå och högre räntor. För Lomma kommun innebär det att det reala skatteunderlaget under det kommande året kommer att vara negativt. Stor osäkerhet råder idag kring hur situationen kommer att se ut under 2024 och 2025 varför det är viktigt att redan nu planera och agera utifrån de förutsättningar som finns och därmed kunna anpassa verksamheten.

Väsentliga personalförhållanden

PERSONAL- OCH KOMPETENSFÖRSÖRJNING

I alla kommunens verksamheter är det av högsta vikt att ha engagerade medarbetare med rätt kompetens för sina arbetsuppgifter.

År 2022 uppgick antalet årsarbetare till 1 594 vilket är en marginell minskning jämfört med året innan. Orsaken till minskningen är främst anpassningar till minskat barn-/elevantal inom barn- och utbildningsnämnden. Andelen medarbetare med en tillsvidareanställning har ökat, vilket är i linje med den arbetsgivarpolitiska inriktningen att erbjuda trygga anställningar för att främja både kvaliteten i verksamheten och kommunens attraktivitet som arbetsgivare. Vissa organisatoriska förändringar, som överföring av planavdelningen samt Kraftkällan till samhällsbyggnadsförvaltningen har även påverkat fördelning av antal anställda mellan förvaltningarna.

Antal årsarbetare per nämnd, månadsavlönade

	Tillsvidare		Visstid		Totalt	
	2021	2022	2021	2022	2021	2022
Kommunstyrelsen	79	66	4	5	83	71
Barn- och utbildningsnämnden	800	794	102	78	902	872
Kultur- och fritidsnämnden	49	47	19	19	68	66
Socialnämnden	431	448	53	49	484	497
Samhällsbyggnadsnämnden	34	59	2	12	36	71
Miljö- och byggnadsnämnden	20	14	9	4	29	18
Totalt	1 413	1 428	189	166	1 602	1 594

Heltid som norm

Kommunstyrelsen fattade under hösten 2021 beslut om att samtliga medarbetare ska erbjudas heltidsanställning senast 2022-12-31, inom ramen för den nationella överenskommelsen om Heltid som norm. Beslutet omfattar samtliga avtalsområden och såväl tillsvidareanställda som visstidsanställda med månadslön. Heltid som norm främjar både kommunens kompetensförsörjning och kvalitet i verksamheten, samtidigt som det även är motiverat ur ett jämställdhetsperspektiv. Vissa verksam-

heter har fått förlängd tidsram för införandet, varför hela effekten av heltid som norm kommer att synas i personalstatistiken först under 2023.

Andel heltidsanställda per nämnd, månadsavlönade

	Tillsvidare		Visstid	
	2021	2022	2021	2022
Kommunstyrelsen	91%	91%	40%	80%
Barn- och utbildningsnämnden	86%	88%	57%	54%
Kultur- och fritidsnämnden	63%	65%	40%	36%
Socialnämnden	51%	60%	40%	49%
Samhällsbyggnadsnämnden	97%	98%	100%	100%
Miljö- och byggnadsnämnden	95%	93%	89%	75%
Totalt	74%	79%	52%	54%

Feriearbete för ungdomar

Av 392 sökande erbjöds 102 ungdomar, 16–18 år, feriearbete i kommunens verksamheter och hos kommunens entreprenör inom park- och grönyteskötsel. Ungdomarna arbetade 6 timmar/dag under tre veckor med vissa undantag. Platserna var främst fördelade inom barnomsorg, park- och grönyteskötsel, vaktmästeri och fritidsverksamhet. Platser fanns även i sommarorkestern, som bedrivs av kulturskolan, och som sommarvärdar i kommunledningsförvaltnings regi. Varje ungdom har haft en handledare inom verksamheten.

Ungdomarna har fått utvärdera sina ferieplatser och samtliga ungdomar vittnar om att de har trivts bra och blivit väl omhändertagna på arbetsplatserna.

Personalomsättning

Personalomsättningen i kommunen som helhet ökade något 2022 jämfört med föregående år. Högst personalomsättning är det fortfarande inom socialnämnden, där det framför allt inom vård och omsorg finns flera bristyrken och där det är en stor rörlighet på arbetsmarknaden även nationellt. Den nämnd där personalomsättningen ökat mest är kommunstyrelsen, dock bör noteras när det gäller personalomsättningen inom de mindre nämnderna att små förändringar i absoluta tal kan innebära en relativt stor procentuell förändring.



	2021	2022	2021	2022
	Totalt	Totalt	Exkl pension/ arbetsbrist	Exkl pension/ arbetsbrist
Kommunstyrelsen	13%	17%	13%	17%
Barn- och utbildningsnämnden	9%	10%	6%	8%
Kultur- och fritidsnämnden	11%	10%	10%	8%
Socialnämnden	17%	19%	14%	17%
Samhällsbyggnadsnämnden	9%	7%	3%	5%
Miljö- och byggnadsnämnden	14%	6%	14%	6%
Totalt	11%	13%	9%	11%

Personalkostnader					
Mnkr	2018	2019	2020	2021	2022
Löner m.m.	522	572	593	676	698
Arbetsgivaravgifter	162	176	183	207	211
Pensioner	85,6	88	91	158	88
Övrigt	7,9	12	11	8	2
Summa	778	848	878	1 048	999

De direkta lönekostnaderna ökade mellan 2021 och 2022 med 22 mnkr. Detta förklaras av de avtalsenliga löneökningarna.

Pensionskostnaderna minskade med 70 mnkr jämfört med 2021 och ligger på normalnivå. De ovanligt höga pensionskostnaderna 2021 berodde på inlösen av knappt 20 procent av Lomma kommuns pensionsskuld som avser pensionsrätter intjänade före regeländringen 1998.

Chefsförsörjning och ledarutveckling

Chefer i Lomma kommun är arbetsgivarföreträdare med ansvar för personal, ekonomi och verksamhet. Kommunen har 72 chefer varav ca 26 % är män, vilket är proportionerligt till andelen män som är anställda i Lomma kommun totalt. Samtliga chefer ska ha förutsättningar och förmåga att leda och fördela arbetet inom sina verksamheter samt säkerställa att medarbetarna har goda förutsättningar att påverka och bidra till verksamhetens uppdrag och mål. Som chef behöver man ständigt utveckla både sina formella kunskaper och sin ledarkompetens. Följande kommunövergripande utvecklingsinsatser har genomförts under året:

- En kommungemensam introduktionsguide för nyanställda chefer har tagits fram.
- Utbildningsinsatser för samtliga chefer i kommunen inom bland annat områdena lönebildning samt arbetsrätt har genomförts under året.
- Fyra medarbetare från Lomma kommun har påbörjat LETA-programmet för potentiella chefer, som ges i samarbete mellan kommunerna i Samverkan Sydväst.

Likabehandling och jämställdhet

Att arbeta med aktiva åtgärder innebär att bedriva ett förebyggande och främjande arbete inom organisationens samtliga delar för att motverka diskriminering och verka för lika rättigheter och möjligheter samt att säkerställa att ingen ges sämre förutsättningar på arbetsplatsen. Kommunen har genomfört den lagstadgade årliga lönekartläggningen avseende löneskillnader mellan män och kvinnor. Vid årets lönekartläggning kunde inte några osakliga löneskillnader identifieras.

Av samtliga anställda i Lomma kommun är andelen män 26 % och andelen kvinnor 74 %, vilket är en viss förändring jämfört med föregående år då andelen män var 21 %.

Lön och avtal

Medarbetare i Lomma kommun har individuella och differentierade löner. Lönerna revideras årligen utifrån löneavtalen och kommunens anvisningar för lönesättning samt verksamhetsbaserade lönekriterier. För samtliga avtalsområden har överläggningar och lönesamtal genomförts samt ny lön, med giltighet från 2022-04-01, utbetalats till medarbetarna.

Under 2022 har nya kommungemensamma lönekriterier tagits fram. Dessa kommer tillämpas första gången i samband med 2023 års löneöversyn.

Arbetsmiljö och hälsa

Inom arbetsmiljöområdet har flera förbättringsarbeten genomförts, bland annat genom revidering av kommunens arbetsmiljöpolicy. En partsgemensam utbildningsinsats för samtliga chefer och fackliga företrädare samt skyddsombud inom områdena samverkan och arbetsmiljö har genomförts under hösten. I december genomförde Arbetsmiljöverket en uppföljning på den inspektion av det systematiska arbetsmiljöarbetet som gjordes 2021. Arbetsmiljöverket gjorde bedömningen att kommunen hade gjort ett bra förbättringsarbete sedan det förra besöket, och avslutade därför inspektionsärendet.

Medarbetarenkäten

Medarbetarenkäten involverar såväl chefer som medarbetare och ger en helhetsbild över organisationens och medarbetarnas mående och upplevelse av Lomma kommun som arbetsgivare. Undersökningen genomfördes en gång under året med en svarsfrekvens på 83 %, vilket glädjande nog är en ökning jämfört med föregående år. Resultaten på de flesta frågeområdena är relativt oförändrade jämfört med föregående år. Variationen mellan olika arbetsplatser är dock fortfarande mycket stor. Enligt årets undersökning har kommunen fortsatt sina största utmaningar inom områdena arbetsbelastning/stress och arbetstempo.

eNPS är ett nyckeltal som ger en indikation på hur attraktiv kommunen anses vara som arbetsgivare av de egna medarbetarna, genom frågan om man skulle rekommendera Lomma kommun till en vän eller bekant. Skalan sträcker sig från -100 till 100, och där allt över

+/-0 anses vara bra. Kommunens eNPS landade på +10, vilket följaktligen är ett bra resultat, dock något sämre än 2021 då resultatet var +14.

Sjukfrånvaro totalt 2022

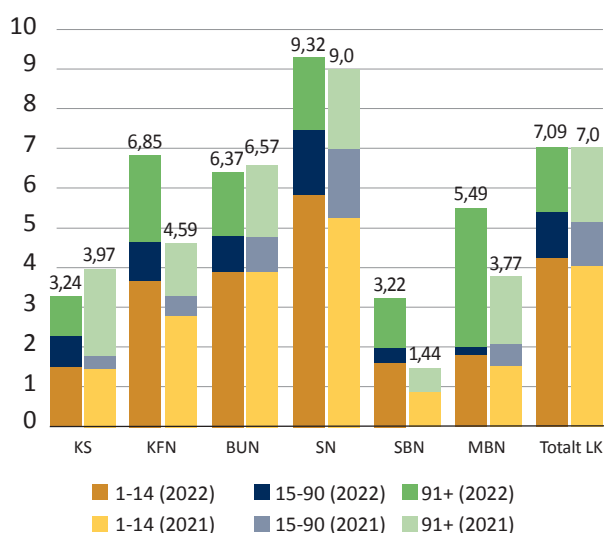
	Sjukfrånvaro totalt		> 60 dgr av total sjukfrånvaro	
	2021	2022	2021	2022
Samtliga anställda	7,00%	7,09%	30,70%	28,32%
Kvinnor	7,60%	7,81%	32,60%	30,89%
Män	4,80%	4,71%	20,20%	14,40%
Åldersgrupp				
- 29 år	8,30%	8,56%	8,80%	11,97%
30-49 år	5,90%	6,23%	27,80%	26,83%
50 år-	7,80%	7,66%	39,20%	35,57%

Den totala sjukfrånvaron inom kommunen har ökat marginellt jämfört med föregående år. Det är huvudsakligen den korta sjukfrånvaron som står för ökningen, dock ser det olika ut för olika yrkesgrupper. För framför allt yrkesgrupper som inte har möjlighet att arbeta hemifrån, exempelvis inom skola och omsorg, är en relativt hög korttidsfrånvaro sannolikt en varaktig effekt av rekommendationen att stanna hemma vid förkylningssymptom som coronapandemin medförde. Högst sjukfrånvaro är det inom socialnämnden, vilket speglar hur det även ser ut nationellt. Dock har socialnämnden en nedåtgående trend avseende långtidssjukskrivningar. När det gäller sjuktal inom de mindre nämnderna och/eller yrkesgrupperna bör noteras att små förändringar i absoluta tal kan innebära en relativt stor procentuell förändring.

Sjukfrånvaro per yrkesgrupp 2022

	Sjukfrånvaro Totalt		Sjukfrånvaro > 60 dgr av total sjukfrånvaro	
	2021	2022	2021	2022
Adm. personal	4,90%	6,44%	28,40%	38,52%
Kökspersonal	10,20%	7,37%	46,30%	34,17%
Lärare	3,80%	3,78%	25,00%	20,85%
Undersköterskor	13,20%	13,34%	34,80%	36,04%
Barnskötare	11,50%	10,47%	42,80%	42,64%
Förskollärare	9,30%	9,50%	33,10%	38,66%
Fritidspedagoger	6,80%	7,51%	22,70%	9,16%
Chefer	1,90%	2,03%	36,50%	61,28%
Socionomer	4,70%	5,01%	40,30%	12,41%
Sjuksköterskor	7,80%	6,92%	22,80%	23,90%

Sjukfrånvaro kort/mellan/lång per nämnd 2022, %



Miljöredovisning – tema energi

Den svenska energiförsörjningen är i grunden stabil och Sverige är en av de största exportörerna av el i Europa. Energisystemet är samtidigt komplext och det finns en rad faktorer som exempelvis kapacitet i elnätet och ojämn energiproduktion som påverkar systemet. Risk för tillfällig effektbrist, vilket kan leda till elavbrott, har ökat under ett par år och särskilt det senaste året. Lomma kommun ligger i elområde 4 som är det elområdet i Sverige som har minst andel energiproduktion jämfört med användningen. I kommunens Energi- och klimatplan finns det mål om bland annat energieffektivisering, ökad fossilfri energiproduktion och en säker elförsörjning. Denna redovisning ger ingen helhetsbild utan inriktar sig på delar inom energiområdet där det hänt mycket under det senaste året i Lomma kommun.

ENERGIEFFEKTIVISERING

Under hösten 2022 uppmanades alla statliga myndigheter i Sverige att spara energi och länsstyrelserna fick ett uppdrag att samverka med kommunerna. I Lomma kommun gjordes flera insatser för att minska energianvändningen. Med undantag för förskolor och vårdboenden så sänktes värmen i de kommunala byggnaderna. Information gick ut till alla anställda om energibesparingsåtgärder. Även mer långsiktiga åtgärder startades som översyn av ventilationsanläggningar och arbete med att byta ut kommunens gatlampor till energieffektivare armatur. Intresset för att spara energi fanns även hos hushållen. Energi- och klimatrådgivningen upplevde ett hårt tryck under perioder av året med en stor ökning av inkommande ärenden. Tillsammans med rådgivarna genomfördes en informationskampanj om energibesparingar i lokaltidningen och på Lomma kommuns sida på Facebook.

ENERGIPRODUKTION - SOLCELLER

Solcellsanläggningar på villatak står för majoriteten av den sol som produceras i kommunen och det har skett en snabb utbyggnad senaste åren. 2020 fanns den 1,9 MW installerad effekt sol på individuella hustak i kommunen och 2021 hade den siffran ökat till 2,9 MW. För den som funderar på att installera solceller tillhandahåller kommunen tjänsten Solkartan, ett samarbete med Kraftringen. I kartan kan man hitta sitt tak och få en indikation på potentialen för sol. Under året byggdes tre nya solcellsanläggningar på kommunala fastigheter. På Pilängskolan, Linneaskolan och Rutsborgshallen. En utredning har gjorts av befintliga tak på kommunala fastigheter för att se vilka som kan lämpa sig för solceller och samtal har inletts med Kraftringen om möjlighet att etablera en solcellspark i kommunen.

TRANSPORTER

Omställningen av personbilsflottan mot fossilfria drivmedel har tagit fart och under 2022 kunde närmare 70 % av de nyinköpta bilarna i kommunen köras på alternativ till bensin och diesel. Störst andel stod de rena elbilarna för. Statistiken kommer från november och slutgiltiga siffror kommer först senare. Den snabba ökningen kommer från tidigare låga nivåer. I Sverige utgör de laddbara bilarna nu 8 % av fordonsflottan. Lomma kommun antog en strategi för laddinfrastruktur i augusti där det tydliggörs hur externa aktörer kan ansöka om att anlägga publik laddning på kommunala parkeringsplatser. Flera intresseanmälningar har inkommit så det finns goda förhoppningar om att antalet publika laddplatser ökar i kommunen framöver.

Transporter är den största källan till utsläpp av växthusgaser i Lomma kommun och elektrifieringen av transportsektorn är en pusselbit i att få ner utsläppen. En annan viktig åtgärd är att öka utbudet av kollektivtrafik, arbetet med de kommande tågstationerna i Alnarp och Flädie pågår intensivt för att möjliggöra en invigning 2026. Även cyklisterna kommer framöver att få bättre förutsättningar genom det regionala samarbetet om supercykelvägar där kvaliteten ska höjas på pendlingsstråken mot Malmö och Lund.

LÅNGSIKTIG PLANERING

Elanvändningen i samhället kommer att öka de kommande åren både genom att elbehovet ökar inom tillverkningsindustrin och att transportsektorn elektrifieras. Det är en positiv utveckling som leder till minskade utsläpp av växthusgaser. Samtidigt innebär utvecklingen nya utmaningar för energisystemet. I Lomma kommuns översiktsplan som antogs 2022 finns bland annat ställningstagande om att kommunen ska verka för att anlägga en eller flera större energianläggningar med förnybar energiproduktion. En energirapport har beställts av Energikontor syd för att öka kunskapsunderlaget om hur energiläget i Lomma kommun har utvecklats från 1990 och framåt samt hur energiläget i kommunen ser ut idag, en så kallad energibalans. Statistiken visar bland annat att andelen förnybart i systemet har ökat avsevärt och att det totala energibehovet tenderar att minska. Rapporten finns tillgänglig på lomma.se.

För övrig miljöredovisning hänvisas till miljöbokslut 2022.





RÄKENSKAPERNA

VBA

RESULTATRÄKNING

Mnkr		Kommunen		Sammanställd redovisning		
		Bokslut 2021	Bokslut 2022	Budget 2022	Bokslut 2021	Bokslut 2022
Verksamhetens intäkter	Not 3	233,8	273,6	206,0	272,8	325,0
Verksamhetens kostnader	Not 4	-1 661,0	-1 623,3	-1 592,3	-1 685,5	-1 657,6
Av- och nedskrivningar	Not 5	-100,0	-102,8	-105,4	-113,9	-118,5
Verksamhetens nettokostnad		-1 527,2	-1 452,5	-1 491,7	-1 526,6	-1 451,1
Skatteintäkter	Not 6	1 478,8	1 594,1	1 539,5	1 478,8	1 594,1
Generella statsbidrag och utjämning	Not 7	55,4	18,6	13,8	55,4	18,6
Verksamhetens resultat		7,0	160,2	61,6	7,6	161,6
Finansiella intäkter	Not 8, 9	68,1	26,6	4,5	67,1	25,5
Finansiella kostnader	Not 10, 11	-9,3	-66,8	-7,4	-9,6	-67,6
Resultat efter finansiella poster		65,8	120,0	58,7	65,1	119,5
Boskutsdispositioner, periodiseringsfond	Not 12				0,7	0,5
Årets resultat		65,8	120,0	58,7	65,8	120,0

KASSAFLÖDESANALYS

Mnkr		Kommunen		Sammanställd redovisning		
		Bokslut 2021	Bokslut 2022	Budget 2022	Bokslut 2021	Bokslut 2022
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN						
Årets resultat		65,8	120,0	58,7	65,8	120,0
Justering för gjorda avskrivningar		100,0	102,8	105,4	113,9	118,5
Justering återförda nedskrivningar			4,5			4,5
Justering för gjorda/ianspråktaga avsättningar	Not 13	8,1	16,5	-8,8	7,4	15,9
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	Not 14	-3,5	-40,1	6,5	32,6	-12,4
<i>Medel för verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>		<i>170,4</i>	<i>203,7</i>	<i>161,8</i>	<i>219,7</i>	<i>246,5</i>
Ökning(-)/Minskning(+)/kortfristiga placeringar		7,7	41,2		7,7	41,2
Ökning(-)/Minskning(+)/kortfristiga fordringar		-10,7	-59,9		-15,4	-57,6
Ökning(-)/Minskning(+)/förråd/exploatering		3,1	-3,4	-6,6	3,1	-3,4
Ökning(+)/Minskning(-)/kortfristiga skulder		16,7	-6,0		20,2	-24,7
Kassaflöde från den löpande verksamheten		187,2	175,6	155,2	235,3	202,0
INVESTERINGSVERKSAMHETEN						
Investering i materiella anläggningstillgångar		-174,0	-269,9	-412,3	-243,0	-317,4
Försäljning av materiella anläggningstillgångar			38,2			38,2
Investering i finansiella anläggningstillgångar			-2,1			-2,1
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar		10,6	20,1		10,6	20,1
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-163,4	-213,7	-412,3	-232,4	-261,2
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN						
Förändring av långfristig låneskuld		-15,0	50,0	227,7	-9,0	45,0
Ökning(+)/Minskning(-) övriga långfristig skulder		5,3	1,9		5,3	20,9
Ökning (-)/Minskning (+)långfristig fordran		-30,8	-0,9	-31,2		
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-40,5	51,0	196,5	-3,7	65,9
Årets kassaflöde		-16,8	12,9	-60,6	-0,8	6,7
Likvida medel vid årets början		92,4	75,6	75,6	101,6	100,8
Likvida medel vid årets slut		75,6	88,5	15,0	100,8	107,5

BALANSRÄKNING

Mnkr		Kommunen		Sammanställd redovisning		
		Bokslut 2021	Bokslut 2022	Budget 2022	Bokslut 2021	Bokslut 2022
TILLGÅNGAR						
Anläggningstillgångar						
	Materiella anläggningstillgångar	Not 15				
	- Mark, byggnader, tekniska anläggningar	1 883,5	2 031,7	2 175,0	2 185,7	2 328,0
	- Maskiner och inventarier	53,6	56,5	69,0	75,7	88,5
	Finansiella anläggningstillgångar	Not 16	258,8	287,1	79,8	81,8
	Summa anläggningstillgångar	2 193,0	2 347,0	2 531,1	2 341,2	2 498,4
	Bidrag till statlig infrastruktur	Not 17	141,0	141,1	147,6	141,0
Omsättningstillgångar						
	Förråd och exploateringar	Not 18	6,4	9,8	6,4	9,8
	Kortfristiga fordringar	Not 19	115,8	175,6	107,1	164,7
	Kortfristiga placeringar	Not 20	285,7	285,7	285,7	244,5
	Kassa och bank	Not 21	75,6	88,5	100,8	107,5
	Summa omsättningstillgångar	483,5	518,4	429,5	500,0	526,5
	SUMMA TILLGÅNGAR	2 824,1	3 006,4	3 101,7	2 988,8	3 165,9
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER						
	<i>Eget kapital</i>	Not 22				
	Årets resultat		65,8	120,0	65,8	120,0
	Resultatutjämningsreserv		61,4	117,3	61,4	117,3
	Övrigt eget kapital		1 543,0	1 552,9	1 539,4	1 549,3
	Summa eget kapital		1 670,2	1 790,1	1 666,6	1 786,6
	<i>Avsättningar</i>					
	Avsatt till pensioner	Not 23	31,6	31,7	31,6	31,7
	Övriga avsättningar	Not 24	187,1	203,4	187,9	203,7
	Summa avsättningar		218,7	235,1	219,5	235,4
	<i>Skulder</i>					
	Långfristiga skulder	Not 25	638,5	690,4	708,5	774,4
	Kortfristiga skulder	Not 26	296,7	290,8	394,2	369,5
	Summa skulder		935,2	981,2	1 102,7	1 143,9
	SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		2 824,1	3 006,4	2 988,8	3 165,9
Ansvarsförbindelser						
	Pensionsförpliktelser som ej upptagits i BR	Not 27	270,3	256,0	270,3	256,0
	Övriga ansvars- och borgensförbindelser	Not 28	160,7	163,2	60,1	67,6
	Leasingåtaganden	Not 29	93,3	89,7	6,4	12,6
	Beviljad checkräkningskredit		70,0	70,0	75,0	75,0

NOTER

Not 1 REDOVISNINGSPRINCIPER

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning (LBKR) och rekommendationer utgivna av Rådet för kommunal redovisning.

Samma redovisningsprinciper och beräkningsmetoder har använts som i senaste årsredovisningen.

Externredovisning

Den *preliminära slutavräkningen* för *skatteintäkter* baseras på SKR:s decemberprognos i enlighet med rekommendation RKR R2, vilket innebär att intäkten periodiseras till det år då den beskattningsbara inkomsten intjänas av den skattskyldige. Definitiv slutavräkning för år 2021 är bokförd med 1 462 kronor/ invånare och preliminär slutavräkning för år 2022 är bokförd med 1 171 kronor/ invånare.

Pensionsåtaganden bokförs enligt blandmodellen. Pensionsförmåner intjänade efter 1997 redovisas som en kostnad i resultaträkningen. Den intjänade avgiftsbestämda ålderspensionen till arbetstagarna utbetalas medan den förmånsbestämda delen samt efterlevandeskyddet försäkras bort och resterande del skuldbokförs. Pensionsåtagandena inkluderar även löneskatt med 24,26 %. Kommunen följer RKR R10 gällande värdering och upplysning om kommunens pensionsförpliktelser.

Tillgångar avsedda för stadigvarande bruk eller innehav med en nyttjandeperiod om minst tre år klassificeras som *anläggningstillgång* om beloppet överskrider gränsen för mindre värde. Gränsen för mindre värde har satts till 50 tkr, ex. mervärdesskatt.

Avskrivning av materiella anläggningstillgångar görs för den beräknade nyttjandeperioden med linjär avskrivning baserat på anskaffningsvärdet exklusive eventuellt restvärde. På tillgångar i form av mark, konst och pågående arbeten görs inga avskrivningar.

Följande avskrivningstider tillämpas normalt i kommunen:

Fastigheter:	10-50 år
Maskiner o inventarier:	3-20 år

För tillgångar med identifierbara komponenter som har olika nyttjandeperiod tillämpas komponentavskrivning enligt RKR R4.

Investeringsbidrag och gatukostnadsersättningar från offentliga organisationer tas från och med 2010 upp som en förutbetalad intäkt och periodiseras över anläggningens nyttjandetid. Från privata aktörer bokas bidragen i

resultaträkningen i samma takt som investeringen färdigställs enligt RKR R2.

Exploateringsintäkter och *exploateringskostnader* redovisas årligen i resultaträkningen. Exploateringstillgångarna är bokförda som omsättningstillgångar.

Kostnader för timanställda samt mer- och övertid avseende december, vilka utbetalas i januari året därpå, har periodiserats till rätt bokföringsår.

Jämförelsestörande poster särredovisas när dessa förekommer i not till respektive post i resultaträkningen och/ eller i kassaflödesrapporten.

I enlighet med RKR R4, redovisning av lånekostnader, ingår det inga lånekostnader i anskaffningsvärdet för investeringar. Samtliga räntor för lån kostnadsförs. Lånekostnader redovisas enligt huvudmetoden.

Kommunens pensionsmedelsportfölj är klassificerad som omsättningstillgång enligt RKR R7. Portföljens förvaltning regleras i finanspolicy, antagen av fullmäktige, KF § 107/2018. Pensionsmedelsportföljen är värderad till marknadsvärdet.

Leasingavgifter avseende inventarier, maskiner och långsiktiga hyresavtal har redovisats som operationella leasingavtal.

För övrigt har kostnader och intäkter i allt väsentligt periodiserats, vilket även inkluderar övertids- och semesterlöneskuld, timlöner samt avskrivningar.

Avsättning för statlig infrastruktur har tagits upp till det belopp som bedöms krävas för att reglera förpliktelsen på balansdagen.

Under året har bidrag om 4,9 mnkr lämnats till statlig infrastruktur.

Följande projekt är pågående:

Lommabanan; 2014 avsattes 46,9 mnkr beloppet baseras på en projektering gjord 2014 i prisnivå juni 2013.

GC väg Bjärred- Flädie; 2016 gjordes en avsättning på 5,5 mnkr avseende medfinansiering, med en upplösning av aktiverat bidrag på 20 år.

Cykelväg längs väg 925; 2017 har en avsättning om 1,6 mnkr gjorts.

Lommabanan etapp 2; 19,1 mnkr har avsatts 2017, åtagandet är nuvärdesberäknat med årlig indexuppräknings på 2,0 % under utbetalningsperioden som sträcker sig fram till 2024. En ny avsättning om 0,7 mnkr har gjorts 2023 för att möta ändrade betalplaner i projektet, KF § 18.

Flädie Station; 2019 har en avsättning gjorts med 65,4 mnkr enligt beslut KF § 63. Avsättningen är i 2019 års penningvärde och indexuppräknas årligen. Upplösningen av aktiverat bidrag är 25 år.

Alnarps station; 2020 har en avsättning gjorts med 91 mnkr enligt beslut i KF § 4. Avsättningen är i 2019 års penningvärde och indexuppräknas årligen. Upplösningen av aktiverat bidrag är 25 år.

Övriga avsättningar 2017; 51,5 tkr har avsatts avseende ett skadeståndsmål. Avsättningarna har tagits upp till de belopp som bedöms krävas på balansdagen.

Tvisten är löst till Lomma kommuns fördel och avsättningen är återbokad 2022.

Konsolideringsprinciper

Den sammanställda redovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden och med hänsyn till specificering enligt proportionell konsolideringsmetod. Detta innebär att belopp som inkluderas i den sammanställda redovisningens resultat- och balansräkning motsvarar ägd andel i företaget och att således förvärvat eget kapital elimineras.

Kommunkoncernens medlemmar och ägarandelar framgår av figur och text på sidan 5.

Driftredovisning

Kapitalkostnader beräknas enligt rak nominell metod. För år 2022 har förvaltningarna belastats med intern ränta på anläggningstillgångarna om 1,0 %.

Arbetsgivaravgifter med mera har interndeberats förvaltningarna i samband med löneredovisningen. Storleken på arbetsgivaravgiften överensstämmer med Sveriges Kommuner och Landstings rekommendationer.

Not 2 Tvister

Vid årets slut fanns en pågående tvist.

Ett bolag har fakturerat Lomma kommun 93,7 tkr för nerlagt detaljplanearbete. Fakturan har bestridits då Lomma kommun inte beställt detta arbete. Beloppet är inte upptaget i 2022 års resultat.

Avslutade tvister

Under året har de två tidigare tvisterna avgjorts till Lomma kommuns fördel.



Pilängskolan, augusti 2022.

NOTER

Mnkr	Kommunen		Sammanställd redovisning		
	2021	2022	2021	2022	
Not 3	Verksamhetens intäkter				
	Försäljningsintäkter	2,0	3,8	2,0	3,8
	Taxor och avgifter	64,8	68,5	103,8	119,9
	Hyror och arrenden	38,9	39,5	38,9	39,5
	Bidrag från staten	78,9	92,0	78,9	92,0
	Övriga bidrag	20,0	17,0	20,0	17,0
	Försäljning av verksamhet och konsulttjänst	16,9	19,1	16,9	19,1
	Erhållna skadestånd/försäkring	0,1	0,2	0,1	0,2
	Exploateringsintäkter	8,8		8,8	
	Ersättning från exploatering, PBL	3,4	6,8	3,4	6,8
	Fastighetsregleringar		0,2		0,2
	Realisationsvinst sålda fastigheter		26,5		26,5
	Summa intäkter	233,8	273,6	272,8	325,0
Not 4	Verksamhetens kostnader				
	Pensionskostnader inklusive löneskatt	-157,6	-87,6	-157,6	-87,6
	Personalkostnader exkl pensionskostnader	-675,9	-698,0	-675,9	-698,0
	Sociala avgifter	-206,8	-212,1	-206,8	-212,1
	Inköp av anläggnings och underhållsmaterial	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3
	Lämnade bidrag	-29,5	-28,7	-29,5	-28,7
	Birag till statlig infrastruktur		-0,7		-0,7
	Upplösning bidr till statlig infrastruktur	-6,5	-6,5	-6,5	-6,5
	Köp av huvudverksamhet	-302,6	-301,5	-302,6	-301,5
	Lokal och markhyror	-39,3	-39,9	-39,3	-39,9
	Övriga tjänster	-227,4	-247,1	-252,0	-281,4
	Realisationsförluster och utrangeringar	-4,2		-4,2	
	Anskaffn.kostn såld exploateringsfastighet	-9,1		-9,1	
	Övriga kostnader	-1,7	-0,9	-1,7	-0,9
	Summa kostnader	-1 661,0	-1 623,3	-1 685,5	-1 657,6
Not 5	Avskrivningar enligt plan/Nedskrivningar				
	Avskrivning maskiner och inventarier	-14,0	-14,7	-15,9	-17,7
	Avskrivning byggnader, tekniska anläggningar	-81,7	-83,5	-93,7	-96,3
	Nedskrivning av anläggningstillgångar	-4,3	-4,5	-4,3	-4,5
		-100,0	-102,8	-113,9	-118,5
Not 6	Skatteintäkter				
	Preliminär kommunalskatt	1 446,2	1 557,2	1 446,2	1 557,2
	Prognos slutgiltig kommunalskatt	28,5	28,9	28,5	28,9
	Justeringspost föregående års prognos	4,1	8,0	4,1	8,0
		1 478,8	1 594,1	1 478,8	1 594,1
Not 7	Generella statsbidrag och utjämnings				
	Strukturbidrag	8,5	8,4	8,5	8,4
	Införandebidrag	4,2		4,2	
	Regleringsbidrag	74,1	68,1	74,1	68,1
	Kostnadsutjämningsbidrag	84,4	94,5	84,4	94,5
	Kommunal fastighetsavgift	47,2	50,0	47,2	50,0
	Övriga generella statsbidrag	14,7	18,7	14,7	18,7
	Inkomstutjämningsavgift	-118,4	-165,9	-118,4	-165,9
	Avgift till LSS-utjämnings	-59,2	-55,2	-59,2	-55,2
		55,4	18,6	55,4	18,6
Not 8	Finansiella intäkter				
	Orealiserade vinster, finansiella oms tillg.	37,8		37,8	
	Bokfört värde, finansiella oms tillg.	-41,5		-41,5	
	Försäljningspris, finansiella oms tillg.	57,1		57,1	
	Bokfört värde, finansiella anl tillg.	-0,6	-0,1	-0,6	-0,1
	Försäljningspris, finansiella anl tillg.	10,7	20,2	10,7	20,2
	Försäljningsomkostnader, finansiella anl tillg	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
	Utdelning aktier och andelar i andra företag	3,1	3,9	3,1	3,9
	Ränteintäkter		0,7		0,9
	Erhållna borgensavgifter		0,4		0,1
	Övriga finansiella intäkter	1,5	1,5	0,5	0,6
		68,1	26,6	67,1	25,5

Mnkr		Kommunen		Sammanställd redovisning	
		2021	2022	2021	2022
Not 9	Jämförelsestörande post				
	Orealiserade vinster, finansiella oms tillg.	36,8		36,8	
	Realisationsvinst pensionsförvaltning				
	Totalt jämförelsestörande poster	36,8	0,0	36,8	0,0
Not 10	Finansiella kostnader				
	Räntekostnader på lån	-2,4	-3,9	-2,7	-4,7
	Räntekostnad på pensionsskuld	-0,4	-0,6	-0,4	-0,6
	Orealiserade förluster, finansiella oms tillg.		-41,1		-41,1
	Bokfört värde, finansiella oms tillg.	-4,0		-4,0	
	Försäljningspris, finansiella oms tillg.	4,0		4,0	
	Indexuppräknig medfinansiering stationer	-6,2	-20,5	-6,2	-20,5
	Övriga finansiella kostnader	-0,3	-0,7	-0,3	-0,7
		-9,3	-66,8	-9,6	-67,6
Not 11	Jämförelsestörande post				
	Orealiserade förluster, finansiella oms tillg.		-41,1		
	Totalt jämförelsestörande poster	0,0	-41,1	0,0	0,0
Not 12	Bokslutsdisposition				
	Periodiseringsfond			0,7	0,5
				0,7	0,5
Not 13	Justering för gjorda/ianspråktaga avsättningar				
	Avsatt till pensioner	4,2	0,1	4,2	0,1
	Ianspråktagande periodiseringsfond			-0,7	-0,5
	Avsättning bidrag till statlig infrastruktur				
	- Medfinansiering Lommabanan 2		0,7		0,7
	Uppräkning KPI Bidrag till statlig infrastruktur				
	- Flädie Station	2,6	8,6	2,6	8,6
	- Alnarp Station	3,6	12,0	3,6	12,0
	Upplösning avsättning bidrag till statlig infrastruktur	-2,3	-4,9	-2,3	-5,1
		8,1	16,5	7,4	15,9
Not 14	Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster				
	Upplösning aktiverat bidrag till statlig infrastruktur	6,5	6,5	6,5	6,5
	Realisationsvinster	-10,1	-46,6	-10,1	-46,6
	Realisationsförluster				
	Avslutade investeringar			36,2	27,7
		-3,5	-40,1	32,6	-12,4
Not 15	Materiella anläggningstillgångar				
	Mark, byggnader, tekniska anläggningar				
	Anskaffningsvärde	2 819,4	3 039,0	3 337,9	3 564,3
	Ackumulerade avskrivningar	-935,9	-1 007,3	-1 152,1	-1 236,3
	Bokfört värde	1 883,5	2 031,7	2 185,7	2 328,0
	Redovisat värde vid årets början	1 807,2	1 883,5	2 103,0	2 185,7
	Årets investeringar	162,0	252,5	216,6	290,6
	Årets försäljning och utrangeringar	-4,0	-20,5	-40,2	-48,3
	Årets omklassificering		-4,7		-8,3
	Årets återföring nedskrivningar		4,5		4,5
	Årets avskrivningar	-81,7	-83,5	-93,7	-96,3
	Redovisat värde vid årets slut	1 883,5	2 031,7	2 185,7	2 328,0
	Linjär avskrivning, bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod är 24 år.				
	Maskiner och inventarier				
	Anskaffningsvärde	198,2	215,9	226,5	257,2
	Avskrivningar	-144,6	-159,4	-150,9	-168,7
	Bokfört värde	53,6	56,5	75,7	88,5
	Redovisat värde vid årets början	56,0	53,6	65,4	75,7
	Årets investeringar	12,0	17,4	26,6	26,8
	Årets försäljning och utrangeringar	-0,4		-1,0	
	Årets omklassificering				3,6
	Årets återföring avskrivningar			0,5	
	Årets avskrivningar	-14,0	-14,7	-15,9	-17,7
	Redovisat värde vid årets slut	53,6	56,5	75,7	88,5
	Beloppsgräns för investering 50 tkr, linjär avskrivning, bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod är 4 år.				
	varav				
	Finansiella leasingavtal				
	Ingående anskaffningsvärde				
	Ingående avskrivningar				

Mnkr	Kommunen		Sammanställd redovisning		
	2021	2022	2021	2022	
	Bokfört värde	0,0	0,0	0,0	0,0
	Redovisat värde vid årets början	0,0	0,0	0,0	0,0
	Investeringar				
	Årets försäljning och utrangeringar				
	Nedskrivningar				
	Avskrivningar				
	Redovisat värde vid årets slut	0,0	0,0	0,0	0,0
Not 16	Finansiella anläggningstillgångar				
	antal à nominellt värde				
	Aktier i dotterföretag				
	Lomma Servicebostäder AB	6 600 à 1000	6,6	6,6	
	AB Malmöregionens Avlopp	40 á 1000	0,1	0,1	
		6,7	6,7	0,0	0,0
	Övriga aktier och andelar				
	Sydvatten AB	10,3	10,3	10,3	10,3
	Kraftringen AB	42,3	42,3	42,3	42,3
	Övriga aktier	1,1	1,1	1,1	1,1
	Bostadsrätter	9,7	9,6	9,7	9,6
	Andelar Kommuninvest	16,2	18,3	16,2	18,3
		79,6	81,6	79,6	81,6
	Långfristiga fordringar				
	Långfristig fordran VA syd	169,4	170,3		
	Övriga långfristiga fordringar	0,2	0,2	0,2	0,2
		169,6	170,5	0,2	0,2
Not 17	Bidrag till statlig infrastruktur				
	Bidrag Flädie Station				
	Totalt bidrag	65,4	65,4	65,4	65,4
	Ackumulerad upplösning	-6,3	-8,9	-6,3	-8,9
	varav årets upplösning	-2,6	-2,6	-2,6	-2,6
	Bidrag Alnarp station				
	Totalt bidrag	91,0	91,0	91,0	91,0
	Ackumulerad upplösning	-6,4	-10,0	-6,4	-10,0
	varav årets upplösning	-3,6	-3,6	-3,6	-3,6
	Bidrag GC-väg Flädie				
	Totalt bidrag	5,5	5,5	5,5	5,5
	Ackumulerad upplösning	-1,6	-1,9	-1,6	-1,9
	varav årets upplösning	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3
	Summa bidrag till infrastruktur	147,6	141,0	147,6	141,0
	2015 beslut KF budget 2016, medfinansiering GC-väg Bjärred-Flädie, 5,5 mnkr med upplösning 20 år.				
	2019 Beslut KF Flädie station, 65,4 mnkr avsatt med upplösning på 25 år				
	2020 Beslut KF Alnarp Station, 91,0 mnkr avsatt med upplösning på 25 år.				
Not 18	Förråd och exploateringar				
	Lager Diesel		1,3		1,3
	Upparbetade exploateringsinkomster	-0,2	-0,4	-0,2	-0,4
	Upparbetade exploateringsutgifter	6,6	8,9	6,6	8,9
		6,4	9,8	6,4	9,8
Not 19	Kortfristiga fordringar				
	Kundfordringar	13,3	17,8	13,3	17,8
	Kortfristig del av långfr fordran VA Syd	8,6	8,9		
	Statsbidragsfordringar	1,4	0,7	1,4	0,7
	Förutbetalda kostnader	17,2	18,5	17,2	16,5
	Upplupna intäkter	3,0	2,0	3,0	2,0
	Övriga interimfordringar	0,7		0,7	
	Momsfordran	16,3	16,2	16,3	16,2
	Skattekonto/skattefordran	53,1	111,1	53,1	111,1
	Övriga fordringar	2,1	0,4	2,1	0,4
		115,8	175,6	107,1	164,7

Mnkr		Kommunen		Sammanställd redovisning	
		2021	2022	2021	2022
Not 20	Kortfristiga placeringar				
	Aktier och andelar, svenska	115,6	88,0	115,6	88,0
	Anskaffningsvärde	71,4	71,7	71,4	71,7
	Värdereglering	44,2	16,3	44,2	16,3
	Aktier och andelar, utländska	51,5	47,3	51,5	47,3
	Anskaffningsvärde	35,3	35,4	35,3	35,4
	Värdereglering	16,2	11,9	16,2	11,9
	Räntebärande fonder svenska	118,6	109,2	118,6	109,2
	Anskaffningsvärde	117,3	117,8	117,3	117,8
	Värdereglering	1,3	-8,6	1,3	-8,6
	Anskaffningsvärde vid årets slut	224,0	224,9	224,0	224,9
	Värdereglering	61,7	19,6	61,7	19,6
	Summa kortfristiga placeringar	285,7	244,5	285,7	244,5
	Fasträntekonto- företag				
Not 21	Kassa och bank				
	Bank:koncernkonto	73,4	82,7	73,4	82,7
	Kassa, bank, övrigt	2,2	5,8	27,4	24,8
		75,6	88,5	100,8	107,5
Not 22	Eget kapital				
	Ingående eget kapital enligt fastställd BR	1 604,4	1 670,2	1 600,7	1 666,6
	Justerat eget kapital, Ingående värde				
	Årets resultat	65,8	120,0	65,8	120,0
	Utgående eget kapital	1 670,2	1 790,1	1 666,6	1 786,6
	Eget kapital består av:				
	VA resultatregleringsfond				
	Renhållning resultatregleringsfond	0,9	0,9		
	Hamnverksamhet resultatregleringsfond	-3,0	-3,1		
	Fastighetsverksamhet resultatregleringsfond	22,7	19,5		
	Resultatutjämningsreserv	61,4	117,3		
	Övrigt eget kapital	1 588,2	1 655,5		
		1 670,2	1 790,1		
Not 23	Avsatt till pensioner				
	Ingående avsättning	27,4	31,6	27,4	31,6
	Pensionsutbetalningar	-1,9	-1,7	-1,9	-1,7
	Förändring av livslängdsantaganden RIPS	1,4		1,4	
	Nyintjänad pension	3,4	1,0	3,4	1,0
	Ränte- och basbeloppsuppräknningar	0,4	0,7	0,4	0,7
	Förändring av löneskatt	0,7	0,1	0,7	0,1
	Övrigt	0,2		0,2	
	Utgående avsättning	31,6	31,7	31,6	31,7
	Förpliktelsen minskad genom försäkring totalt inbetalt belopp 253,1 mnkr, varav 27,9 mnkr 2022.				
	Överskottsmedel i försäkringen	0,0	0,0	0,0	0,0
	Aktualiseringsgrad %	97	97	97	97
	Uttag ur överskottsfonden har gjorts med 0,0 mnkr under 2022.				
	Visstidsförordnanden				
	Antal				
	Politiker	2	2	2	2
	Tjänstemän	0	0	0	0

Lomma kommun har inga anställda med särskilt vistidsförordnande och därför inga förpliktelser om så kallad vistidspension avseende anställd personal. Däremot omfattas kommunstyrelsens ordförande och minoritetsföreträdaren av bestämmelser om pension och avgångsersättning i vilket rätt till vistidspension ingår. Vistidspension utbetalas fram till tidpunkten för ålderspension. För att erhålla full vistidspension krävs 12 års pensionsgrundande tid.

Pensionsförpliktelse

1. Total pensionsförpliktelse i balansräkningen	31,6	31,7
a. Avsättning inkl. särskild löneskatt	31,6	31,7
b. Ansvarsförbindelse inkl. särskild löneskatt		
2. Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsförsäkring	201,8	220,1
3. Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsstiftelse		
4. Summa pensionsförpliktelse (inkl. försäkring och stiftelse)	233,4	251,8

Mnkr	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	2021	2022	2021	2022
	Förvaltade pensionsmedel - Marknadsvärde			
	5. Totalt pensionsförsäkringskapital	247,7	253,1	
	a. Varav överskottsmedel			
	6. Totalt kapital, pensionsstiftelse			
	7. Finansiella placeringar (egna förvaltade pensionsmedel)	285,7	244,5	
	8. Summa förvaltade pensionsmedel	533,4	497,6	
	Finansiering			
	9. Återlånade medel	-299,9	-245,8	
	10. Konsolideringsgrad	2,3	2,0	
Not 24	Övriga avsättningar			
	Medfinansiering Lommabanan II	18,0	17,5	18,0
	Medfinansiering Cy-väg längs väg 125	1,6	1,6	1,6
	Avsättning School management	0,1		0,1
	Medfinansiering Lommabanan	0,9	0,9	0,9
	Medfinansiering Alnarp station	96,9	106,9	96,9
	Medfinansiering Flädie station	69,6	76,5	69,6
	Övrigt			0,8
		187,1	203,4	187,9
Not 25	Långfristiga skulder			
	Långfristiga upplåning i banker och kreditinstitut	580,0	630,0	580,0
	Skuld för offentliga investeringsbidrag	58,2	60,1	58,2
	Skuld för offentliga gatukostnadsersättningar	0,3	0,3	0,3
	Långfristiga lån, LSAB			70,0
		638,5	690,4	708,5
	Förutbetalda intäkter som regleras över flera år:			
	Investeringsbidrag	58,2	60,1	
	återstående antal år (vägt snitt)	30	30	
	Gatukostnadsersättningar	0,3	0,3	
	återstående antal år (vägt snitt)	33	33	
		58,5	60,4	
	Uppgifter om lång och kortfristig upplåning			
	Genomsnittlig kapitalbindningstid, år	1,94	1,87	1,86
	Genomsnittlig ränta	0,41	0,61	0,38
	Kapitalförfall andel av lån			
	0-1 år	135	145	204
	1-3 år	335	315	350
	3-5 år	110	170	125
	5-7 år			12
	Kommunen har avtal med banken om refinansiering av lån med kortare återstående löptid än ett år.			
Not 26	Kortfristiga skulder			
	Leverantörsskulder	118,2	106,7	118,1
	Skatteskuld	2,3	14,0	2,3
	Momsskuld SKM	0,8	0,7	0,8
	Övertidsskuld	1,9	2,0	1,9
	Semesterskuld	36,7	35,2	36,7
	Övriga upplupna löner	8,5	8,4	8,5
	PO semesterskuld, övertid, övriga upplupna kostnader	18,9	17,9	18,9
	Kortfristiga lån i banker och kreditinstitut			29,0
	Arbetsgivaravgifter	16,9	17,6	16,9
	Upplupna kostnader	10,9	12,4	11,5
	Förutbetalda intäkter övriga	4,8	15,3	18,0
	Förutbetalda projektmedel Statliga	11,6	6,1	11,6
	Förutbetalda projektmedel Övriga	1,5	1,6	1,5
	Övriga interimsskulder	2,8	1,3	2,8
	Personalens källskatt	14,1	14,6	14,1
	Avgiftsbestämd ålderspension	27,9	28,9	27,9
	Beräknad löneskatt avgiftsbestämd ålderspension	18,9	7,9	18,9
	Fakturor under tvist		0,1	0,1
	Övriga kortfristiga skulder		0,1	54,8
		296,7	290,8	394,2
Not 27	Pensionsförpliktelser som ej upptagits i BR			
	Ingående ansvarsförbindelse beräknad av KPA*	337,0	270,3	337,0
	Årets förändring	-53,7	-11,5	-53,7

Mnkr	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	2021	2022	2021	2022
	varav försäkring IPR	-64,0		-64,0
	varav ränteuppräkning	1,9	1,7	1,9
	varav basbeloppsuppräkning	2,5	4,4	2,5
	varav gamla utbetalningar	-17,9	-17,2	-17,9
	varav aktualisering			
	varav övrigt	14,9	-0,4	14,9
	varav förtroendevalda			
	varav ändrat livslängdsåtagande i RIPS	8,9		8,9
	Utgående ansvarsförbindelse beräknad av KPA	217,5	206,0	217,5
	Beräknad löneskatt	52,7	50,0	52,7
		270,3	256,0	270,3
Not 28	Ansvars, borgensförbindelser samt leasingåtaganden			
	Lomma Servicebostäder AB	99,0	94,0	
	AB Malmöregionens Avlopp	1,6	1,6	
	Delsumma dotterföretag:	100,6	95,6	
	Kraftringen AB, regressåtagande mot Lunds kommun	0,1		0,1
	Sydvatten AB	50,9	58,4	50,9
	Sydvästra Skåne Avfalls AB	3,1	3,2	3,1
	Kommunala bolag totalt:	154,7	157,2	54,1
	Habo Golf AB	4,0	4,0	4,0
	Lommabuktens Seglarklubb	0,5	0,5	0,5
	Föreningen Bjärreds saltsjöbad kallbadhus	1,5	1,5	1,5
	Summa borgensåtaganden:	160,7	163,2	60,1
	Borgensförluster under året	0,0	0,0	0,0
Not 29	Leasingåtaganden			
	Leasingavgifter lös egendom			
	Operationell leasing			
	Förfaller enligt följande:			
	Inom 1 år	5,5	6,5	5,5
	Senare än 1 år men inom 5 år	0,6	6,1	0,9
	Senare än 5 år			
		6,1	12,6	6,4
	Leasingavgifter Lokaler			
	Operationell leasing			
	Förfaller enligt följande:			
	Inom 1 år	14,1	14,2	
	Senare än 1 år men inom 5 år	34,3	29,3	
	Senare än 5 år	38,8	33,6	
		87,2	77,1	0,0
	Summa leasingåtaganden:	93,3	89,7	6,4
	Leasingavgifter avseende inventarier, maskiner och långsiktiga hyresavtal har redovisats som operationella leasingavtal.			
Not 30	Upplysning om kostnader för räkenskapsrevision, tkr			
	Kostnader för räkenskapsrevision	215	215	
	Sakkunnigt biträde	150	150	
	Förtroendevalda revisorer	65	65	
	Kostnad för övrig revision	735	652	
	Sakkunnit biträde	457	381	
	Förtroendevalda revisorer	278	271	
	Total kostnad Revision	950	867	

Not 31 Upplysning om Solidarisk borgen, Kommuninvest
Lomma kommun har i april 1995 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga närvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 294 kommuner och regioner som per 2022-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomiska förening har ingått likalydande borgensförbindelser. Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomiska förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemmarna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas, dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlem lånat av Kommuninvest i Sverige AB och dels i förhållande till storleken på medlemmarnas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomiska förening. Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Lomma kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2022-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 540,4 mdkr och totala tillgångar till 537,0 mdkr. Lomma kommuns andel av de totala förpliktelserna uppgick till 910,6 mnkr och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 886,2 mnkr.

FASTIGHETSVERKSAMHETEN

RESULTATRÄKNING

Mnkr		Bokslut 2021	Bokslut 2022	Budget 2022
Verksamhetens intäkter		171,3	177,4	178,0
<i>därav externa</i>		18,7	19,8	20,9
<i>därav interna</i>		152,6	157,6	157,1
Verksamhetens kostnader	Not 1	-97,0	-108,0	-105,9
<i>därav externa</i>		-94,0	-105,2	103,3
<i>därav interna</i>		-3,0	-2,8	-2,6
Av- och nedskrivningar		-55,1	-55,6	-59,0
Verksamhetens nettokostnader		19,2	13,8	13,1
Finansiella intäkter				
Finansiella kostnader		-14,3	-12,4	-13,1
<i>därav interna</i>		-14,3	-12,4	-13,1
Resultat före extraordinära poster		4,9	1,4	0,0
Extraordinära intäkter		10,1	20,0	
Extraordinära kostnader		-4,3	-4,5	
Årets resultat		10,7	16,9	0,0

BALANSRÄKNING

Mnkr		Bokslut 2021	Bokslut 2022	Budget 2022
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
-Byggnader		1 124,4	1 226,5	1 278,1
-Mark		32,4	32,4	32,3
-Bostadsrätter		9,7	9,6	9,4
-Maskiner och inventarier, förb.utg annans fastighet		6,8	6,3	4,1
Summa anläggningstillgångar		1 173,3	1 274,8	1 323,9
Omsättningstillgångar				
Kortfristiga fordringar		8,0	9,6	12,9
Kassa & bank		66,1	85,8	51,6
Summa omsättningstillgångar		74,1	95,4	64,5
SUMMA TILLGÅNGAR		1 247,4	1 370,2	1 388,4
EGET KAPTIAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER				
Eget kapital		54,4	60,9	44,3
<i>därav årets resultat</i>		10,7	16,9	0
Avsättningar				
Långfristiga skulder		1 173,3	1 274,8	1 323,9
Kortfristiga skulder		19,7	34,5	20,2
Summa skulder		1 193,0	1 309,3	1 344,1
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		1 247,4	1 370,2	1 388,4

NOTER

Mnkr		2021	2022
Not 1	Verksamhetens kostnader		
	Lokalhyra	37,4	38,2
	Administration	10,5	10,8
	Fastighetsskatt	0,3	0,3
	Utemiljö	4,0	4,7
	Fastighetsskötsel	4,6	4,7
	Reparationer/Teknisk tillsyn	10,5	14,9
	Underhåll	5,2	7,7
	Driftskostnader	24,5	26,7
	Summa	97,0	108,0

DRIFTREDOVISNING PER NÄMND

Tkr		Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Budget 2022	Avvikelse
Kommunstyrelse	Driftintäkter	62 523	44 254	29 816	26 690	3 126 ¹⁾
	Driftkostnader	-140 069	-136 316	-108 791	-104 651	-4 140 ²⁾
	Nettokostnader	-77 546	-92 062	-78 975	-77 961	-1 015
Revision	Driftintäkter					
	Driftkostnader	-956	-950	-867	-977	111
	Nettokostnader	-956	-950	-867	-977	111
Valnämnd	Driftintäkter		659	450	209	
	Driftkostnader	-10	-14	-1 113	-950	-163
	Nettokostnader	-10	-14	-454	-500	46
Överförmyndare	Driftintäkter	52	52		52	-52
	Driftkostnader	-759	-647	-726	-891	166
	Nettokostnader	-707	-595	-726	-839	114
Socialnämnd	Driftintäkter	129 756	217 886	226 203	206 863	19 340
	Driftkostnader	-494 160	-608 147	-626 554	-600 039	-26 516
	Nettokostnader	-364 404	-390 261	-400 351	-393 176	-7 175
Barn- och utbildningsnämnd	Driftintäkter	157 023	157 941	168 696	150 300	18 396
	Driftkostnader	-913 191	-941 955	-957 162	-950 725	-6 437
	Nettokostnader	-756 168	-784 014	-788 466	-800 425	11 959
Kultur- och fritidsnämnd	Driftintäkter	16 649	17 836	18 549	16 871	1 678
	Driftkostnader	-78 912	-81 389	-82 848	-82 685	-164
	Nettokostnader	-62 263	-63 553	-64 300	-65 814	1 514
Samhällsbyggnadsnämnd	Driftintäkter	183 549	195 511	253 889	196 231	57 658 ³⁾
	Driftkostnader	-266 752	-279 308	-324 869	-319 040	-5 829
	Nettokostnader	-83 203	-83 797	-70 980	-122 809	51 829
Miljö- och byggnadsnämnd	Driftintäkter	8 010	7 634	6 969	6 229	740
	Driftkostnader	-20 022	-20 618	-15 895	-16 192	297
	Nettokostnader	-12 012	-12 984	-8 926	-9 963	1 037
TOTALT	Driftintäkter	557 562	641 114	704 780	603 685	101 095
	Driftkostnader	-1 914 831	-2 069 344	-2 118 824	-2 076 149	-42 675
	Nettokostnader	-1 357 269	-1 428 230	-1 414 044	-1 472 464	58 420

1) I driftintäkter ingår 2020 exploateringsintäkt 29 862 tkr; 2021: exploateringsintäkt 8 828 tkr

2) I driftkostnader ingår 2020 exploateringskostnad 24 523; 2021: exploateringskostnad 9 168 tkr

3) I driftintäkter ingår 2021 realisationsvinst 10 000 tkr, 2022: Realisationsvinst 46 448 tkr samt gatukostnadersättning om 6 790 tkr

DRIFTREDOVISNING, KF-VERKSAMHET

Tkr		Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Budget 2022	Avvikelse
Kommunstyrelse samt Valnämnd,						
Revision och Överförmyndare	Driftnetto	-79 219	-93 621	-81 022	-80 277	-745
Kommunövergripande verksamhet	Driftnetto	-79 219	-93 621	-81 022	-80 277	-745 ¹⁾
Socialnämnd						
därv Individ- och familjeomsorg	Driftnetto	-51 661	-63 882	-58 891	-67 238	8 347
därv LSS-verksamhet	Driftnetto	-66 915	-68 955	-72 722	-74 660	1 939
därv Hälsa vård och omsorg	Driftnetto	-245 828	-257 424	-268 738	-251 277	-17 461
Barn- och utbildningsnämnd						
därv Förskoleverksamhet	Driftnetto	-177 703	-174 276	-165 067	-165 192	125
därv Grundskoleverksamhet	Driftnetto	-451 833	-471 953	-482 401	-487 967	5 566
därv Gymnasieskola och vuxenutbildning	Driftnetto	-128 072	-137 985	-141 451	-146 874	5 423
därv Kostenhet	Driftnetto	1 440	200	454	-392	846
Kultur- och fritidsnämnd						
därv Fritidsverksamhet	Driftnetto	-34 184	-34 828	-35 425	-35 516	90
därv Kulturverksamhet	Driftnetto	-28 079	-28 725	-28 875	-30 298	1 424
Samhällsbyggnadsnämnd						
därv Teknisk verksamhet avgiftsfinansierad	Driftnetto	-2 848	-4 223	-4 431	-4 280	-151
därv Teknisk verksamhet skattefinansierad	Driftnetto	-81 550	-90 262	-83 423	-118 581	35 158 ²⁾
fastighetsverksamhet	Driftnetto	1 195	10 688	16 874	52	16 822 ³⁾
Miljö- och byggnadsnämnd						
därv Miljö- och hälsoskyddsverksamhet	Driftnetto	-2 844	-3 050	-2 853	-3 767	915
därv Bygglovsverksamhet	Driftnetto	-9 168	-9 934	-6 074	-6 196	122
Totalt	Driftnetto	-1 357 269	-1 428 230	-1 414 044	-1 472 464	58 420

1) I driftnetto ingår 2020 exploateringsnetto 5 539 tkr; 2021 exploateringsnetto -340 tkr

3) I driftnetto ingår 2022 realisationsvinst 26 373 tkr, gatukostnadsersättning 6 790 tkr

2) I driftnetto ingår 2021 realisationsvinst 10 000 tkr; 2022 Realisationsvinst 20 075 tkr

SPECIFIKATION KOMMUNSTYRELSENS FÖRFOGANDEMEDEL

Mnkr	Budget	Omdisp.	Kvarstår
Löneökningar	-20,8	16,8	-4,0
Trygghetsskapande åtgärder	-1,4	1,4	0,0
Övrigt	-5,0	0,9	-4,1
Summa kommunstyrelsens förfogande	-27,2	19,1	-8,1

INVESTERINGSREDOVISNING PER NÄMND

Tkr	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Budget 2022	Avvikelse
Kommunstyrelse	23 163	3 692	3 927	4 662	735
Socialnämnd	1 700	2 013	492	3 187	2 695
Barn- och utbildningsnämnd	5 400	5 192	10 052	24 203	14 151
Kultur- och fritidsnämnd	1 517	485	419	2 100	1 681
Samhällsbyggnadsnämnd	180 427	162 662	250 555	377 180	126 625
Finans	2 500		2 089	1 000	-1 089
SUMMA	214 707	174 044	267 534	412 332	144 798

INVESTERINGSREDOVISNING, PROJEKT

Tkr	Total utgift	Utfall 2022	Budget 2022	Ack. utfall tom 2022	Ack. budget tom 2022	Ack. avvik
SKATTEFINANSIERAD VERKSAMHET						
Samhällsbyggnadsnämnd, större investeringar inom:						
Detaljplaner, alla Lomma hamn	9 500	110	-401	8 799	8 288	-511
Detaljplaner, alla Lomma hamn, områdesanläggning	55 000	6 791	12 230	48 473	53 912	5 439
Detaljplaner, alla Lomma centrum, Norr	55 000	43	1 785	4 141	5 884	1 743
Detaljplan Bjärreds Centrum (exkl. VA)	31 000	3 698	12 572	21 125	30 000	8 875
Detaljplan Nians verksamhetsområde (exkl. GC-tunnel)	6 965	705	1 041	6 629	6 965	336
Detaljplan Bjärreds vångar, etapp 1	150 000	10	2 500	10	2 500	2 490
Trädgårdsstaden, tomt för skola/förskola	15 000	0	10 000	0	10 000	10 000
Detaljplaner, övriga (årsanslag)		1 373	3 000	1 373	3 000	1 627
Summa investeringar inom detaljplaneområden		12 730	42 727	90 550	120 549	29 999
Samhällsbyggnadsnämnd, övriga större investeringar:						
Beläggingsinvesteringar, etapp 2	92 900	7 350	8 280	15 070	16 000	930
Erosionsskydd (tre- och fyrkantsdammarna)	18 900	451	5 631	13 720	18 900	5 180
Erosionsskydd, etapp 2	11 250	1 918	4 843	8 324	11 250	2 926
Åtgärder i trafiksäkerhetsplan och cykelplan, etapp 1	15 000	1 927	1 244	15 683	15 000	-683
Gångfartsområden Lomma hamn	6 000	7	1 139	3 981	5 113	1 132
Trafikåtgärder, cykelväg Tollevägen- Carl Olssons väg	18 700	741	4 484	14 957	18 700	3 743
Supercykelstråksåtgärder	18 000	28	0	28	0	-28
Belysningsplan	10 000	2 389	2 615	8 274	8 500	226
Hållbar dagvattenhantering (skyfallsplan)	10 000	4 030	3 898	7 632	7 500	-132
Långa bryggan Bjärred, ersättningsbrygga	22 000	14 844	20 085	16 760	22 000	5 240
T-bryggan i Lomma, ersättningsbrygga	15 000	202	0	202	0	-202
Kommunala invest i anslutning till Alnarps station	45 000	286	3 870	416	4 000	3 584
Kommunala investeringar i anslutning till Flädie station *	59 000	5 653	3 877	5 776	4 000	-1 776
Alléskolan, tillbyggnad 9 klassrum m.m.	53 000	16 762	16 584	53 178	53 000	-178
Bjärehovskolan, nybyggnation ersättningsbyggnad	116 000	44 362	74 468	85 895	116 000	30 105
Ny idrottshall Rutsborgsområdet	59 300	38 937	54 911	43 326	59 300	15 974
Amfiteater, Strandängen Lomma	2 900	0	-14	2 914	2 900	-14
Amfiteater, Strandängen Lomma, etapp 2	2 400	847	1 638	1 609	2 400	791
Ombyggnad Borgeby gårdshotell, 3 lgh, nyanlända	2 292	0	2 292	0	2 292	2 292
Ombyggnad av stationen i Lomma	7 000	221	2 256	2 965	5 000	2 035
Byte av styr- och övervakningssystem inom nio fastigheter	10 000	915	5 208	5 707	10 000	4 293
Linnéskolan, grundskola	33 000	22 782	25 142	30 640	33 000	2 360

Tkr	Total utgift	Utfall 2022	Budget 2022	Ack. utfall tom 2022	Ack. budget tom 2022	Ack. avvik
Ventilation, Södra Karstorpskolan, Lomma	3 000	0	2 912	88	3 000	2 912
3 x 3 Basketplan, Bjärred	1 200	785	1 200	785	1 200	415
Ny gruppbostad, 2022	20 500	17 132	20 262	17 371	20 500	3 129
LSS gruppbostad, 6 lägenheter	29 000	59	0	59	0	-59
Kommunhus	261 000	2 271	2 373	2 398	2 500	102
Gymnasieskola	317 000	3 263	2 500	3 263	2 500	-763
Båtklubb, Strandvägen i Bjärred	12 000	115	0	115	0	-115
Strategiskt markförvärv Bjärred 9:5, Bjärreds vångar	26 000	26 000	26 000	26 000	26 000	0
Strategiskt markförvärv Borgeby 17:38, Bjärreds vångar	12 000	0	9 000	0	9 000	9 000
Utfall avseende under året slutredovisade projekt		346	224	346	224	-122
Summa samhällsbyggnadsnämnd, övriga större investeringar		214 623	306 922	387 482	479 779	92 297
* inklusive förvärv av Lomma Fjelie 9:11, 4 500 tkr						
Övriga nämnder, större investeringar:						
Datorer/ läsplatlor till årskurs 4-6, reinvestering	5 844	0	1 424	4 420	5 844	1 424
Datorer / läsplatlor till årskurs 1-3, reinvest, 2021-	3 099	0	3 099	0	3 099	3 099
Datorer / läsplatlor till åk 7-9, reinvest.	7 000	0	4 432	2 568	7 000	4 432
Inventarier till ersättningsbyggnad Bjärehovsskolan	7 400	5 105	5 951	5 234	6 080	846
Inventarier till Alléskolan / Piläng, 9 klassrum med mera	4 300	2 760	4 197	2 863	4 300	1 437
Inventarier till grundskola, Lomma	4 200	2 047	4 200	2 047	4 200	2 153
Inventarier till ny idrottshall Rutsborgsområdet	1 300	0	1 300	0	1 300	1 300
Förvärv av del av Lilla Habo 1:6	2 100	2 116	2 035	2 181	2 100	-81
Inköp del av fastighet Lomma Alnarp 1:60	4 500	0	80	4 420	4 500	80
Inköp Lomma Vinstorp 23:1 och del av Lomma Alnarp 1:1	15 600	0	527	15 073	15 600	527
Kommuninvest Medlemsinsats		2 089	0	2 089	0	-2 089
Summa övriga nämnder, större investeringar		14 117	27 245	40 895	54 023	13 128
Mindre investeringar:						
Samhällsbyggnadsnämnden: Energisparåtgärder / energiplan		3 734	6 000	3 734	6 000	2 266
Samhällsbyggnadsnämnden: Fastighetsunderhåll (nya komp.)		5 799	6 000	5 799	6 000	201
Samhällsbyggnadsnämnden: Övriga mindre investeringar		12 252	13 640	12 252	13 640	1 388
Kommunstyrelsen: Mindre investeringar		1 811	2 020	1 811	2 020	209
Socialnämnden: Mindre investeringar		198	1 300	198	1 300	1 102
Socialnämnden: Mindre investeringar, Särskilt boende		294	1 087	294	1 087	793
Socialnämnden: Mindre investeringar, Inventarier ny gruppbostad LSS		0	800	0	800	800
Barn- och utbildningsnämnden: Mindre investeringar		140	900	140	900	760
Kultur- och fritidsnämnden: Mindre investeringar		419	800	419	800	381
Strategiska fastighetsförvärv, KSAU förfogande		0	1 000	0	1 000	1 000
Summa mindre investeringar		24 647	33 547	24 647	33 547	8 900
TOTALT SKATTEFINANSIERAD VERKSAMHET		266 117	410 441	543 574	687 898	144 324
AVGIFTSFINANSIERAD VERKSAMHET						
Brygga 8, kaj 9, Höje å **		-98	-109	11	0	-11
Övriga investeringar, hamnverksamhet (Mellanlagring och avvattning av muddermassor, 1 515 tkr)		1 515	2 000	1 515	2 000	485
Summa Hamnverksamhet		1 417	1 891	1 526	2 000	474
** utgår enligt KF § 90/22						
TOTALT AVGIFTSFINANSIERAD VERKSAMHET		1 417	1 891	1 526	2 000	474
TOTALT INVESTERINGSREDOVISNING		267 534	412 332	545 100	689 898	144 798

SLUTREDOVISADE PROJEKT

Tkr	Total utgift	Utfall 2022	Budget 2022	Ack. utfall tom 2022	Ack. budget tom 2022	Ack. avvik
KF § 30/22				Vid slutredovisning:		
Inventarier Orion, särskilt boende, tre enheter	2 900	0	0	2 455	2 900	445
Summa av socialnämndens slutredovisade projekt		0	0	2 455	2 900	445
Planerade utgifter minskar: (återlämnad avvikelse)						445
KF § 61/22				Vid slutredovisning:		
Beläggningsinvesteringar, etapp 1	50 100	0	0	50 223	50 100	-123
Stationsområdet, Åtgärder, allmän platsmark	49 300	307	225	49 300	49 300	0
Öresundsparken naturreservat, inkl. toalett	3 000	0	0	2 724	3 000	276
Dp Sjögräsgatan	5 800	9	-1	5 808	5 800	-8
Pilängskolan om- och tillbyggnad, inkl rivning	165 000	0	0	161 898	165 000	3 102
Utbyggnad Löddesnässkolan (inkl. anpassning kök)	21 000	0	0	22 741	21 000	-1 741
Ny multiarena vid Löddesnässkolan	1 500	0	0	0	1 500	1 500
Trollets förskola, tillbyggnad tillagningskök	12 000	0	0	12 363	12 000	-363
Damm söder om Nyhemsgatan	2 000	0	0	11	2 000	1 989
Ombyggnad av stationen i Bjärred för verksamhet	10 500	0	0	11 725	10 500	-1 225
Hållplatser samt vändplats för linje 137, Bjärred	5 500	30	0	4 167	5 500	1 333
Summa av barn- och utbildningsnämnden slutredovisade projekt		346	224	320 960	325 700	4 740
Planerade utgifter minskar: (återlämnad avvikelse)						8 200
Planerade utgifter ökar: (godkänd avvikelse)						-3 460
						4 740

EXPLOATERINGSREDOVISNING

Tkr Projekt	Budget 2022	Ingående balans 2022			Årets förändring 2022			Utgående balans 2022			Resultatfört 2022
		Inkomst	Utgift	Netto	Inkomst	Utgift	Netto	Inkomst	Utgift	Netto	
3310 Dp Borgeby 16:12 verksamhetsområde		-174	-218	-392	-174	-174		-348	-218	-566	
3312 Ö Borgeby etapp 2	1 175		1 544	1 544		324	324		1 867	1 867	
3358 Dp Pilängsbadet						6	6		6	6	
3359 Trädgårdsstaden	150										
3380 DP Nians verksamhetsområde			11	11		61	61		72	72	
3383 DP Bjärreds Centrum	50		1 671	1 671	-28	88	60	-28	1 759	1 731	
3400 DP Lomma C Norra	2 000		1 649	1 649		22	22		1 671	1 671	
3401 DP Malmövägen	2 000		70	70		810	810		880	880	
3407 Bjärreds vångar, etapp 1	1 250		1 837	1 837		897	897		2 734	2 734	
3409 DP Solberga						88	88		88	88	
Totalsumma	6 625	-174	6 564	6 390	-202	2 296	2 094	-376	8 860	8 484	0



Revisionsberättelse

Revisionsberättelse för år 2022

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat den verksamhet som bedrivits i styrelse, nämnder och fullmäktigeberedningar och genom utsedda lekmanna-revisorer/revisorer den verksamhet som bedrivits i kommunens företag.

Granskningen har utförts av sakkunniga som biträder revisorerna.

Styrelse, nämnder och beredningar ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande mål, beslut och riktlinjer samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. De ansvarar också för att det finns en tillräcklig intern kontroll och återredovisning till fullmäktige.

Revisorerna ansvarar för att granska verksamhet, intern kontroll och räkenskaper samt att pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente. Granskningen har haft den omfattning och inriktning samt givit det resultat som redovisas i bilagan "Revisorernas redogörelse".

Revisorerna har under året genomfört olika granskningsinsatser av socialnämnden samt granskat protokoll, rapporter och handlingar som berör nämndens ekonomi och verksamhet. Socialnämnden har under de senaste åren återkommande uppvisat negativa avvikelser mot kommunfullmäktiges budget. Vi kan konstatera att socialnämnden, i enlighet med Lomma kommuns styrdokument, har framarbetat en handlingsplan för ekonomi

i balans. Vår granskning har visat att socialnämnden arbetar med åtgärder för att komma till rätta med sina avvikelser. Dessa har dock inte fått full effekt under 2022. Sammantaget bedömer revisorerna att det finns brister i nämndens styrning och kontroll över sin ekonomi och verksamhet. Vår bedömning är att det under 2023 krävs förbättringar om fullmäktiges budgetram ska klaras och styrningen ska anses tillfredsställande.

Vi bedömer att socialnämnden inte har bedrivit verksamheten på ett helt ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Ett grundläggande krav för denna bedömning är att nämnden ska ha bedrivit verksamheten inom de av fullmäktige givna budgetramarna. Vi ställer oss kritiska till nämndens prognosarbete och ekonomistyrning under året.

Vi bedömer att styrelsen och övriga nämnder i Lomma kommun har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.

Vi bedömer att styrelsens, nämndernas och beredningarnas interna kontroll har varit tillräcklig.

Vi bedömer sammantaget att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål och verksamhetsmål som fullmäktige uppställt.

Vi tillstyrker att fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för samtliga styrelser, nämnder och beredningar samt enskilda ledamöterna i dessa organ.

Vi tillstyrker att fullmäktige godkänner kommunens årsredovisning för 2022.

Lomma kommun 2023-03-30

Lars-Erik Larsson

Henrik Nilsson

Tor-Björn Langåsen

Fredrik Hermansson

Alf Michelsen

Remco Andersson





VERKSAMHETS BERÄTTELSE

Kommunstyrelsen

KOMMUNÖVERGRIPANDE VERKSAMHET

VERKSAMHET

Kommunstyrelsen ska leda och samordna kommunens samtliga verksamheter samt utöva uppsikt över övriga nämnders verksamhet. Dessutom fungerar kommunstyrelsen som en stabsorganisation med centrala lednings- och stödfunktioner, som ekonomi, HR, IT, kansli och kommunikation. Kommunstyrelsen behöver således leda och samordna, men också säkerställa att expertstödet är anpassat till övriga nämnders behov.

Effekterna av arbetet ska leda till att kommunstyrelsen fungerar som en drivande utvecklingspartner som ger en sammanhållen leverans utifrån nämndens olika expertisområden.

Det förändrade säkerhetsläget på internationell och nationell nivå ställer bland annat krav på ökad säkerhet och förstärkning av det civila försvaret, vilket bland annat kräver en ökad krisberedskap och beredskap inför allvarliga störningar i samhällsviktiga verksamheter. Ett kommunövergripande arbete för mottagande av flyktingar från Ukraina inleddes under våren och fortlöper i enlighet med givna direktiv.

En ny översiktsplan för Lomma kommun godkändes av fullmäktige i mars. Detaljplanen för det kvarter i centrala Lomma där kommunhuset finns idag ställdes under våren ut för samråd. Arbetet med planeringen av ett nytt kommunhus/ny gymnasieskola fortskrider, tillika arbetet med att flytta verksamheten till de tillfälliga lokalerna under byggtiden.

Säkerhetsavdelningen arbetar aktivt med det riktade målet att öka den upplevda tryggheten i Lomma kommun. Bland annat har förebyggande åtgärder genomförts i form av informationsinsatser och utbildningar under året. Inom kansliavdelningen har åtgärder för att ytterligare öka kvaliteten i ärendehanteringsprocessen vidtagits. Under sommaren har en digital funktion för visselblåsning införts. Avdelningen har också under sensommaren arbetat med förberedelser inför allmänna val.

Inom ekonomiavdelningen har budgetarbetet haft ett stort fokus och en sammanhållen preliminär nämndsbudget har tillämpats för första gången. Under året har implementering av budget- och prognosmodulen i beslutsstödsystemet genomförts, men kommer vara i full drift först under 2023.

HR-avdelningen arbetar för närvarande med stöd och samordning gällande införandet av "Heltid som norm" och informationsinsatser till berörda medarbetare. Arbetsmiljöpolicyn har reviderats och utbildningsinsatser har genomförts. Digitalisering av processer inom främst lönehantering pågår och nytt stödmaterial för medarbetarsamtal samt nya kommunövergripande lönekriterier är framtagna. Lomma kommun införde ett erbjudande till sina fastanställda medarbetare att hyra en förmånscykel mot avdrag på bruttolönen.

IT-avdelningen har startat en pilotverksamhet avseende centraliserad systemförvaltning tillsammans med UKF-förvaltningen. Inom ramen för denna pilotverksamhet tas en ny kommunövergripande förvaltarmodell för IT-system fram. Vidare arbetar avdelningen med att ta fram en IT-onboardingprocess och offboardingprocess för anställda som förväntas införas vid årsskiftet. Onboardingprocessen ska underlätta för chefer att i samband med anställning av medarbetare beställa utrustning, abonnemang, behörighet med mera.

Kommunikationsavdelningen har genomfört internutbildningar och stöttat förvaltningarna i olika kommunövergripande informationsfrågor, som till exempel planerat kommunhus, nytt gymnasium och flyktingmottagandet till följd av kriget i Ukraina. Ett nytt designverktyg har även introducerats som låter medarbetare skapa professionellt utformat informationsmaterial. Startsidan på lomma.se har förbättrats genom moderniserad sökfunktion, ökad tillgänglighet och uppdaterad layout.

MÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE

Lomma kommun erbjuder en trygg livs- och boendemiljö genom ett aktivt och förebyggande trygghetsarbete. (riktat mål från kommunfullmäktige till kommunstyrelsen)

- **Målet är uppnått.**

Koppling till övergripande mål

Trygghet i livets alla skeden – I Lomma kommun ska invånaren vara trygg i livets alla skeden.

Lomma kommun ska, enligt det riktade målet från kommunfullmäktige, erbjuda en trygg livs- och boendemiljö genom ett aktivt och förebyggande trygghetsarbete. För att lyckas med detta krävs proaktiva insatser som sträcker sig över nämndsgränserna, vilket innebär att samtliga nämnder har en del i det förebyggande trygghetsarbetet. Fokusområdena för att uppnå målet är **trygghet i offentlig miljö, skapa en gemensam lägesbild** samt **ungdomsinsatser**. Målet följs upp med hjälp av bland annat Polisens trygghetsmätning.

Under 2022 hade Rådet för trygghet och hälsa inget sammanträde däremot har samverkansgruppen, där kommunpolis och kommunens förvaltningar finns representerade, sammanträtt 1-2 gånger i månaden. Samverkansgruppen har bland annat upprätthållit en gemensam lägesbild och diskuterat olika insatser. Kommunen samverkar även med polisen i andra forum; polis, säkerhetschef och cheferna för fritidsgårdarna träffas varje måndag och socialförvaltningen har inplanerade möten med kommunpolisen varje tisdag, för att nämna några.

Trygghetsvärdarnas arbetstid har sedan år 2021 utökats från 8 till 16 timmar per dygn. Detta för att öka den upplevda tryggheten i den offentliga miljön samt förebygga skadegörelse och annan brottslig verksamhet. Arbetet har fortsatt med att sätta upp kameror på olika skolor för att

i ett tidigt skede få indikationer på om och när det finns människor som rör sig där och därmed förebygga brott i form av exempelvis skadegörelse.

Proaktiva satsningar har även utförts inom andra nämnder. Samhällsbyggnadsnämndens satsning på aktiviteter vid otrygga platser har medfört att fler rör sig på de platser som tidigare har utpekats som mindre trygga och dessa platser är nu mer inbjudande för fler människor i olika åldrar. Kultur- och fritidsnämndens satsning på att arbeta förebyggande och skapa relationer har resulterat i att fler fritidsledare rör sig utomhus och möter ungdomar. Socialnämndens satsning på att arbeta förebyggande mot våld i nära relationer har resulterat i en utökning av samverkansgrupper samt att en extra resurs anställts under år 2022. Resursen ska arbeta proaktivt med att stötta i vardagen, ge stöd i hemmet, erbjuda praktisk samhällsorientering och genomföra förebyggande insatser. Mot bakgrund av de satsningar som har gjorts under året bedöms målet vara uppnått.

Kommunstyrelsen erbjuder ett sammanhållet och utvecklande lednings-, ekonomi-, HR-, IT-, kansli- och kommunikationsstöd till facknämnderna.

- **Målet är inte uppnått.**

Koppling till övergripande mål

Kvalitet i framkant – Lomma kommun ska leverera välfärdstjänster och service av hög kvalitet med invånaren i fokus.

Kommunstyrelsen ska erbjuda ett sammanhållet och utvecklande stöd samt säkerställa att expertstödet är uppskattat och anpassat till övriga nämnders behov. Målet följs upp genom samtal med förvaltningscheferna och genom kommunledningsförvaltningens självskattning. Som ett led i att uppnå detta mål har flera åtgärder vidtagits såsom att kvalitetssäkra ärendehanteringsprocessen, ta fram en gemensam introduktion och utbildning till chefer samt att identifiera och formalisera processer för stöd och styrning. Arbete pågår även med att utveckla likformiga arbetssätt för de tjänsteområden som stöttar nämnderna. Nämnden arbetar också med att stärka den interna kommunikationen och öka digitaliseringen. Det krävs kontinuerligt kvalitetsutvecklingsarbete för att nå målet. Under år 2022 har vakanta chefstjänster och fokus på rekryteringar gjort att arbetet med att utveckla ett sammanhållet stöd till facknämnderna inte kunnat prioriteras fullt ut. Den fortsatta utvecklingen av ett sammanhållet stöd till facknämnderna är dock fortsatt prioriterat framöver.

Under året har kommunledningsförvaltningen arrangerat flera möten, *Ledarforum*, för samtliga chefer i hela den kommunala organisationen. Vid dessa möten har cheferna bland annat fått utbildning i och möjlighet till att gemensamt reflektera kring tillitsstyrning. Till det har kommunledningsförvaltningen arrangerat chefsutbildning inom områdena arbetsrätt, lönebildning samt arbetsmiljö och facklig samverkan.

Bedömningen är att målet inte är uppnått, men tack vare flertalet insatser har framsteg skett.

EKONOMI

Kommunstyrelsen, kommunövergripande verksamhet, uppvisar för året en negativ budgetavvikelse på -1,0 mnkr. Inom förvaltningsledningen redovisar förvaltningschefen en negativ budgetavvikelse på -1,3 mnkr. I samband med en omorganisation inom kommunledningsförvaltningen har kostnader uppstått på -1,5 mnkr. Kostnaderna är av engångskaraktär.

Tjänsten som kommundirektör har varit vakant stora delar av året och redovisar en positiv budgetavvikelse på 0,7 mnkr.

Inom kommunikationsavdelningen har tjänsten som kommunikationschef varit vakant stora delar av året vilket gav en positiv budgetavvikelse på 0,2 mnkr.

HR-avdelningen visar en positiv budgetavvikelse om 0,2 mnkr. En del av förklaringen är att del av tjänst belastar arbetet med heltid som norm i stället för HR-avdelningens verksamhet. Kostnaderna för företagshälsovård och friskvårdsbidrag har ökat med anledning av övertagandet av äldreomsorgen, dessa har inte varit budgeterade fullt ut. Även systemkostnader för lönesystemet har ökat under året.

Facklig verksamhet visar en negativ budgetavvikelse om -0,3 mnkr vilket även detta är ett resultat för övertagandet av äldreomsorgen som har resulterat i mer facklig tid.

Ekonomiavdelningen redovisar en positiv budgetavvikelse på 1,3 mnkr. Den största orsaken är vakanta tjänster inom avdelningen. Bland annat har ekonomichefstjänsten varit vakant under en del av året, men det har även funnits vakanser på andra tjänster inom avdelningen. Utrymmet har till viss del tagits i anspråk för ökade kostnader av IT-system såsom ekonomi- och beslutstödssystem.

IT- och digitaliseringsavdelningen redovisar en negativ budgetavvikelse på -0,2 mnkr. Avvikelsen beror till stor del på att Postnord vid flera tillfällen har höjt priset för porto. Detta balanseras till viss del av en liten positiv avvikelse för övriga delar inom IT- och digitaliseringsverksamheten.

Kansliavdelningen redovisar för året en mindre positiv budgetavvikelse.

Säkerhets- och trygghetsenheten redovisar en negativ budgetavvikelse på -1,6 mnkr.

Av dessa beror -0,8 mnkr på olika åtgärder som genomförts med anledning av det försämrade säkerhetsläget i Europa. Exempel på åtgärder är investering i dieseltank (genom nyttjande av investeringsmedel) som inneburit åtgärder som staket, kameror och markarbete motsvarande drygt 0,3 mnkr, vilket belastar driftbudgeten, samt förbättringar i kommunens ledningsbunker motsvarande 0,1 mnkr. I övrigt har Lomma kommun höjt krisberedskapen genom inköp av vattentankar och matlager för drygt 0,1 mnkr.

Trygghetsvårdar visar en negativ budgetavvikelse på drygt -0,3 mnkr på grund av ökade personalkostnader under sommarmånaderna, då ökad synlighet på stränderna bedömdes nödvändig.



Kommunhuskvarteret, oktober 2022.

EXPLOATERINGSREDOVISNING

Flera exploateringsprojekt är i ett tidigt skede såsom Bjärreds vångar, etapp 1, Lomma C norra samt Malmövägen. Under året har inga tomtförsäljningar genomförts och därför har inget exploateringsresultat uppstått.

INVESTERINGSREDOVISNING

Totalt utfall för året är 3,9 mnkr vilket ger en positiv budgetavvikelse om 0,7 mnkr.

Lomma kommun tecknade 2018 ett köpekontrakt avseende del av fastighet av Lunds kommun, Lilla Habo 1:6. Förvärvets genomförande har därefter inväntat fastighetsbildning, vilket slutfördes 2022 och köpeskilling har sedan erlagts.

Investeringarna inom IT-verksamheten för att stärka upp infrastrukturen av IT-miljön inom organisationen har fortskridit enligt plan.

Inköp av en dieseltank har gjorts under året för att bättre svara upp mot de behov som kan uppstå vid elavbrott.

OMVÄRLD OCH FRAMTID

Kompetensförsörjningen inom organisationen blir allt viktigare. Utmaningen består i att samtidigt som behoven av personal till välfärden och särskilt vård och omsorg växer, så ökar antalet sysselsatta blygsamt under perioden. Konkurrensen om arbetskraften på hela arbetsmarknaden har blivit allt hårdare och många branscher efterfrågar personal med likvärdig kompetens. Kompetensutmaningen går inte att lösa enbart genom att rekrytera fler, arbetskraften räcker helt enkelt inte till. Detta innebär att Lomma kommun måste fortsätta förändra arbets sätt och ta tillvara och utveckla de befintliga medarbetarna. På så sätt kan behoven av fler anställda minska.

Det är viktigt att invånare, medarbetare och närings-

idkare känner sig trygga i kommunen. Lag och ordning är en polisiär fråga men det finns många trygghetsskapande åtgärder som kommunen kan bidra med för att alla kommuninvånare ska kunna känna trygghet. Utöver detta måste kommunen arbeta aktivt för ett robust civilt försvar framöver. Krav på personal med rätt kompetens ökar. Under den kommande tioårsperioden kommer behovet av antalet anställda personer inom välfärden att öka mycket mer än tillgången på personer i arbetsför ålder. Ett aktivt arbete med kompetensförsörjningen, genom att vara en attraktiv arbetsgivare som kan rekrytera, utveckla och behålla medarbetare, är och blir ännu viktigare för att kunna leverera tjänster till kommuninvånarna. Kommunikationen med kommuninvånare och andra intressenter ska genomsyras av proaktivitet, framåtanda och utvecklingsorientering vilket leder till ökat förtroende för verksamheterna och ökar attraktiviteten för kommunen. Dialog med medborgarna i ett tidigt skede av viktiga politiska beslut, rutin för kommunikation av politiska beslut som fattas och utveckling av sociala medier är några verktyg för den kommunikativa kommunen.

Driftredovisning

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Budget 2022
Kommunstyrelsen				
Kommunövergripande verksamhet				
Intäkter	62 523	44 254	29 816	26 690
Kostnader	-140 069	-136 316	-108 791	-104 651
Driftnetto	-77 546	-92 062	-78 975	-77 961
Budgetavvikelse	9 191	-2 192	-1 015	
varav exploateringsintäkt	29 862	8 828	0	
varav exploateringskostnad	-24 523	-9 168	0	
Exploateringsnetto	5 339	-340	0	

Valnämnd, överförmyndare och revision

KOMMUNÖVERGRIPANDE VERKSAMHET

Verksamhet

Valnämnden har under 2022 haft ett händelserikt år. Då det är de som handhar alla uppgifter kring och organiserar genomförandet av allmänna val. Under 2022 upprättades valen till riksdag, regionfullmäktige och kommunfullmäktige.

Revisionen har följt sin revisionsplan med följande granskningar:

- Granskning av årsredovisning och årsbokslut
- Granskning av delårsbokslut
- Grundläggande granskning och riskanalys
- Granskning av bisysslor
- Granskning av intern kontroll
- Granskning av det systematiska arbetsmiljöarbetet inom kommunledningsförvaltningen

Ekonomi

Valnämnden uppvisar en mindre en positiv budgetavvikelse.

Överförmyndarnämnden uppvisar en positiv budgetavvikelse på 0,1 mnkr. Anledningen till avvikelsen är framförallt lägre kostnader i form av fasta arvoden.

Revisionen har utfört sin verksamhet som planerat och uppvisar vid årets slut en positiv avvikelse på 0,1 mnkr.

Omvärld och framtid

Från och med 1 januari 2023 tillämpas ny standard för revisionens granskning av kommunal redovisning. Standarden innebär att granskningen utförs på ett likartat sätt i samtliga kommuner. Vad detta innebär i praktiken är fortfarande till viss del oklart i dagsläget utan kommer utkristalliseras inom kort. Sannolikt innebär det att mer tid kommer att behövas vid granskning av kommunens räkenskaper för att möjliggöra för revisionen att följa den nya standarden.

Driftredovisning

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Budget 2022
Valnämnd				
Intäkter	0	0	659	450
Kostnader	-10	-14	-1 113	-950
Driftnetto	-10	-14	-454	-500
Budgetavvikelse	67	28	46	
Överförmyndare				
Intäkter	52	52	0	52
Kostnader	-759	-647	-726	-891
Driftnetto	-707	-595	-726	-839
Budgetavvikelse	114	232	114	
Revision				
Intäkter	0	0	0	0
Kostnader	-956	-950	-867	-977
Driftnetto	-956	-950	-866	-977
Budgetavvikelse	0	12	111	



I mars hissades Ukrainas flagga utanför kommunhuset för att visa stöd och stå upp för demokrati.

Socialnämnden

INDIVID- OCH FAMILJEOMSORG, LSS-VERKSAMHET, HÄLSA, VÅRD OCH OMSORG

VERKSAMHET

Hälsa, vård och omsorg

Utbildningssatsningen äldreomsorgsreformen, med syfte att höja kompetensen hos omvårdnadspersonal, har genomförts enligt plan med mycket goda resultat under året.

Projektet heltid som norm har startats upp och stödmaterial, i form av en bemanningshandbok, har tagits fram. Förberedande insatser har genomförts inför uppstarten av multiprofessionella team, som kommer att ske i januari 2023. De multiprofessionella teamen, som består av legitimerad personal, omvårdnadspersonal samt biståndshandläggare, syftar till att skapa förutsättningar för att arbeta förebyggande, hälsofrämjande och utifrån ett lösningsfokuserat synsätt med individen i fokus.

En mötesplats har skapats för socialpsykiatri med fokus på medbehovsanpassade aktiviteter och inkludering.

En strategi för kognitiv svikt har tagits fram och ett kognitivt stödteam har bildats, vilken arbetar uppsökande och med kompetenshöjande aktiviteter.

Individ- och familjeomsorg

Under året har fokus legat på två områden, att stärka individens egen förmåga och möjlighet att ta ansvar samt att främja integration på arbetsmarknaden.

Boendestöd har utförts för nyanlända med omfattande stödbehov, i syfte att förebygga våld och patriarkala strukturer. En förvaltningsövergripande arbetsgrupp har tillsatts med syfte att öka kompetensen och utveckla arbete mot våld i nära relationer och hedersproblem.

En intern omorganisation har genomförts där ekonomiskt bistånd flyttats från enheten arbete och försörjning till enheten för barn och familj. Därmed är den myndighetsutövande verksamheten samlad inom samma enhet.

LSS-verksamhet

Den nya gruppboenden Lillevångsgatan har projekterats och färdigställts. Inflyttning sker under 2023 enligt plan. En ny verksamhet inom daglig verksamhet har öppnats som nu är en del av Nybovillan. Detta har möjliggjort insatser på hemmaplan för en målgrupp inom LSS som verksamheten tidigare inte har kunnat erbjuda verksamhet för inom kommunens gränser.

I enlighet med heltid som norm erbjuder verksamheten sedan september heltidstjänster till samtliga tillsvidareanställda.

MÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE

Medborgarna är nöjda med äldreomsorgen. (riktat mål från kommunfullmäktige till socialnämnden)

● *Målet är inte uppnått.*

Koppling till övergripande mål

Kvalitet i framkant – Lomma kommun ska leverera välfärdstjänster och service av hög kvalitet med invånaren i fokus. Målet följs upp genom Socialstyrelsens enkätundersökning "Vad tycker de äldre om äldreomsorgen?" samt genom uppföljning av kvalitet och innehåll i brukarnas genomförandeplaner.

Stora satsningar pågår inom äldreomsorgen där multiprofessionella team, äldrepedagoger och den lokala äldreomsorgsreformen är centrala. Multiprofessionella team ökar samverkan mellan professioner som arbetar kring brukaren, i syfte att skapa förutsättningar för att arbeta förebyggande, hälsofrämjande och med individen i fokus. Socialnämnden har även infört äldrepedagoger inom särskilt boende som ska bidra till kvalitetsarbetet inom verksamheten. De ska vara stödjande och coachande vad det gäller exempelvis näringslära, aktiviteter, struktur, kultur och bemötande.

Under året har kommunfullmäktige fattat beslut om en lokal äldreomsorgsreform. Syftet är att öka kvaliteten och kontinuiteten i äldreomsorgen. Utbildningarna har startat under hösten och närmare 4 000 timmar utbildning har genomförts, bland annat en utbildning i kommunikation och bemötande. Utöver detta har det också genomförts en utbildning för chefer i behovsstyrd bemanning. Resultatet av brukarundersökningen visar att i genomsnitt 60 % av brukarna är nöjda med äldreomsorgen. De brukare som har hemtjänst är mer nöjda (67 %) än brukare inom särskilt boende (54 %). Ett slumpmässigt urval av genomförandeplaner har granskats inom äldreomsorgen. Uppföljningen visar att majoriteten av brukarna har en uppdaterad genomförandeplan och att majoriteten av brukarna med hemtjänst har varit delaktiga i upprättandet. Inom särskilt boende har endast ett fåtal brukare varit delaktiga vid framtagandet av sin genomförandeplan. Även om flertalet insatser har genomförts för att öka kvaliteten i äldreomsorgen bedöms inte målet vara uppnått.

Socialnämndens verksamheter har en proaktiv och löpande kommunikation med medborgarna.

● *Målet är uppnått.*

Koppling till övergripande mål

Den kommunikativa kommunen - Lomma kommun ska vara en öppen och kommunikativ organisation där invånarna känner ett högt förtroende för verksamheten. En löpande och öppen kommunikation med medborgarna är av avgörande betydelse för medborgarnas förtroende för de kommunala verksamheterna. Genom regelbunden kommunikation skapas förutsättningar för ökad

kunskap och dialog om socialnämndens verksamheter och utveckling. Målet följs upp genom en helhetsbedömning av de kommunikativa insatser som har genomförts under året.

Socialnämndens verksamheter arbetar med flertalet dialogträffar, informerar om verksamheterna i sociala medier, i månadsbrev samt i broschyrer inom äldreomsorgen. Under hösten genomfördes en medborgardialog med nyanlända som fick ta del av samhällsinformation gällande vilka insatser som finns och vart de kan vända sig vid behov av insatser.

Under hösten har dessutom ett anhörigstöd för anhöriga till målgruppen inom funktionsstöd startas upp. Socialnämnden har även infört rollen Seniorlots, vilken har till uppgift att svara på brukares och anhörigas frågor om omsorg och stöd till äldre.

Individ- och familjeomsorgen har i samarbete med barn- och utbildningsnämnden, Polisen och Region Skåne deltagit på föräldramöten på två skolor i kommunen. Behandlare har där informerat om nämndens verksamhet gällande alkohol, narkotika, doping, tobak och spel. Socialnämnden gör bedömningen att målet har uppnåtts. Dialog och informationsinsatser fortsätter att vara en del av socialnämndens dagliga arbete.

De äldre är nöjda med maten och måltidsmiljön.

● *Målet är uppnått.*

Koppling till övergripande mål

Kvalitet i framkant- Lomma kommun ska leverera välfärdstjänster och service av hög kvalitet med invånaren i fokus.

Mat är en viktig del i våra liv och bra måltider bidrar till välbefinnande för såväl friska som sjuka äldre. Speciellt viktigt inom äldreomsorgen är att måltiderna utformas utifrån de äldres näringsbehov. Målet följs upp med hjälp av Socialstyrelsens brukarundersökning där frågorna om de äldre tycker att maten smakar bra samt om måltiden är en trevlig stund på dagen följs upp.

Undersökningen genomfördes tidig vår 2022 och visade att 58 % anser att maten smakar bra och 41 % anser att måltiden är en trevlig stund på dagen. Socialnämnden har sedan dess genomfört olika insatser för att nå målet. Exempelvis genomfördes inspirationsdagar med syfte att skapa bra måltider för de äldre genom kunskap och inspiration.

Socialnämnden har också ett pågående mat- och måltidsprojekt inom särskilt boende som syftar till att förbättra brukarnas nöjdhet med mat och måltidsmiljö. Ett kunskapsstöd som riktar sig till medarbetare har tagits fram och detta kunskapsstöd finns nu på varje avdelning i boendena. Socialnämnden har även utökat sitt samarbete med kostverksamheten för att tillsammans utveckla maten på särskilt boende.

Socialnämnden bedömer att de insatser som har genomförts under året för att höja kvaliteten på maten och öka nöjdheten med måltidsstunden är tillräckliga för att målet ska anses vara uppnått.

Var och en ska, efter förmåga, ta ansvar för sitt eget liv och försörjning.

● *Målet är uppnått.*

Koppling till övergripande mål

Balanserat hållbarhetsarbete- Lomma kommun ska bedriva ett balanserat hållbarhetsarbete med kommande generationer i åtanke.

Målet är att var och en, efter egen förmåga, ska ta ansvar för sitt eget liv och försörjning. Detta mål följs upp via Kommunens kvalitet i korthet, KKiK, med ett nyckeltal som anger hur många vuxna personer som ej på nytt har ansökt om försörjningsstöd ett år efter avslutat försörjningsstöd. För att stärka invånarnas självständighet fokuserar socialnämnden på insatser för att stärka individens egen förmåga och möjlighet att ta ansvar, samt insatser för att främja integration på arbetsmarknaden.

Enheten för arbete och integration har arbetat aktivt med målgruppen nyanlända och de utan sysselsättning utifrån motivation och nätverk. Enheten för ekonomiskt bistånd utvecklar ett arbetssätt för att arbeta mer stötande och kravställande än tidigare. De olika teamen har gemensamma regelbundna uppföljningar kring individärenden för en snabbare introduktion i samhället samt ökad självständighet.

Uppföljningen visar att 89 % ej på nytt har ansökt om försörjningsstöd ett år efter avslutat försörjningsstöd, vilket överstiger målvärdet på 85 %. Socialnämnden bedömer att målet är uppnått.

Vård- och omsorgstagarna känner sig trygga i sitt boende.

● *Målet är inte uppnått.*

Koppling till övergripande mål

Trygghet i livets alla skeden – I Lomma kommun ska invånaren vara trygg i livets alla skeden.

Vård- och omsorgstagare ska vara trygga i sitt hem, vilket är en förutsättning för att kunna tillgodogöra sig det stöd och den omsorg som erbjuds. Målet följs upp genom brukarundersökningar inom områdena LSS och äldreomsorg. Det görs även en uppföljning av inkomna synpunkter och klagomål till socialnämndens verksamheter gällande trygghet.

Socialnämnden arbetar ständigt med att öka personalkontinuiteten och begränsa antalet timvikarier för att säkra den boendes upplevelse av trygghet. Det sker även löpande dialog med brukarna för att följa upp deras mående, känsla av trygghet och behov. Under hösten har utbildningar genomförts med uppdrag att stärka medarbetarnas kompetens och öka kvaliteten i omsorgen för att brukarnas upplevelse av trygghet ska öka.

Socialnämnden gör bedömningen att målet har uppnåtts inom LSS verksamheten, då brukarundersökningen visar att 100 % av brukarna som bor i gruppboende och 80 % av brukarna som bor i serviceboende upplever trygghet i sitt boende.

Brukarundersökningen visar att andelen brukare inom äldreomsorgen som upplever sig trygga har minskat under år 2022. Av de som har hemtjänst anger 74 % att de upplever sig trygga (78 % år 2020). Motsvarande resultat för särskilt boende är 68 % (73 % 2020). Uppföljning av

inkomna klagomål inom äldreomsorgen visar även att de äldre upplevt otrygghet. Exempelvis uttrycks oro över huruvida bemanningen i verksamheten är tillräcklig samt oro för uteblivna insatser eller bristfälligt utförda insatser. Uppföljningen visar att målet inte har uppnåtts i äldreomsorgen. Sammantaget för hela socialnämnden görs bedömningen att målet inte är uppnått trots att målet har uppnåtts inom funktionsstödverksamheten.

EKONOMI

Socialnämnden uppvisar totalt en negativ budgetavvikelse om -7,2 mnkr, i detta ligger, under året tillkommande, budget för äldreomsorgsreformen med motsvarande 11,3 mnkr. Då endast 1,7 mnkr av denna tillkommande budget är utnyttjad är socialnämndens faktiska underskott -16,8 mnkr.

Hälsa, vård och omsorg

Hälsa vård och omsorg visar en negativ budgetavvikelse om -17,5 mnkr.

Negativa budgetavvikelser finns framförallt inom hemtjänstverksamheten -11,7 mnkr, särskilt boende i egen regi, -3,9 mnkr, HSL, -2,3 mnkr, samt rehab -0,9 mnkr. Verksamheter med en positiv budgetavvikelse är korttidsvistelse i egen regi, 0,8 mnkr och övriga verksamheter, 0,8 mnkr.

Personalkostnader inom hemtjänst har varit avsevärt högre än budgeterat, -19,2 mnkr. En hög sjukfrånvaro till följd av pandemin har medfört ett ökat behov av timvikarier och övertid både inom hemtjänst och särskilt boende. En lägre beläggningsgrad inom särskilt boende i egen regi har medfört lägre avgiftsintäkter än budgeterat.

Utmaningen, inte bara i Lomma kommun utan även nationellt, att rekrytera sjuksköterskor till vakanta tjänster, har lett till att kostnaderna för inhyrd personal har överstigit budgeten med 7,5 mnkr samtidigt som kostnaderna för egen personal visar en positiv budgetavvikelse med 3,8 mnkr.

I delårsprognosen beräknades en negativ budgetavvikelse vid årets slut på -7,0 mnkr. Utmaningen under året har varit personalomsättning i verksamheten, både bland medarbetare och chefer, vilket har lett till minskad kontinuitet och därmed även utmaningar avseende ekonomistyrning. De åtgärder som rapporterades i delårsbokslutet för att få ett bokslut i balans har inte nått de resultat som förväntats under årets sista månader.

Individ- och familjeomsorg

Individ och familjeomsorg visar en positiv budgetavvikelse om 8,3 mnkr.

Utfallet kan till stor del förklaras av en positiv budgetavvikelse avseende intäkterna med 8,1 mnkr avseende erhållna, ej budgeterade ersättningar från Migrationsverket. Även personalkostnaderna visade på en positiv budgetavvikelse med 2,6 mkr med anledning av vakanser och föräldraledigheter.

Varor, bidrag och tjänster uppvisar en negativ budgetavvikelse med 2,7 mkr. Detta kan till stor del förklaras av en ökning av externa placeringar, ökade kostnader för ekonomiskt bistånd samt iordningställande av lokaler för att kunna ta emot flyktingar från Ukraina.

LSS-verksamhet

LSS verksamheten visar en positivt budgetavvikelse om 1,9 mnkr.

Personalkostnaderna avviker positivt mot budget med 3,1 mnkr vilket främst förklaras av att LSS-verksamheten inte kunnat öppna det nya boendet på Lillevångsgatan då byggnationen dragit ut på tiden samt vakanta tjänster. Under året har man erhållit ersättning för återsökta kostnader från Migrationsverket på 1,1 mnkr som ej var budgeterade.

Varor, bidrag och tjänster avviker däremot negativt mot budget med 2,9 mnkr, vilket till stor del har sin förklaring i externa placeringar som tillkommit under året och som inte varit budgeterade.

ÅTGÄRDER UNDER ÅRET FÖR BOKSLUT I BALANS

Hälsa, vård och omsorg

Under året har stort fokus lagts på schemaändringar inom hemtjänst och särskilt boende för att bli mer resurseffektiva och brukarstyrda. Flera olika yrkesgrupper har utbildats i schemaläggning och bemanning avseende verksamheten.

Förvaltningen har utifrån schemaöversynen samt till följd av sänkt heltidsmått natt, från 36,20 till 34,20 timmar per vecka, identifierat en övertalighet avseende nattpersonal på särskilda boenden, dessa personer kommer att erbjudas tjänster inom hemtjänsten.

En bostadskoordinator har knutits närmare särskilt boende och in- och utflyttningsprocessen har setts över för att effektiviseras och ett ökat samarbete mellan socialförvaltningen och samhällsbyggnadsförvaltningen har skett. Förvaltningschef har under hösten 2022 påbörjat ett arbete och uppföljning tillsammans med samtliga chefer och samordnare/planerare med fokus på budget, scheman, bemanning och kvalitet. Detta görs genom månadsuppföljningar och med stöd av controller. Arbetet kommer att implementeras och följas upp under hela 2023.

Tre sjuksköterskor har rekryterats och påbörjat sina tjänster under hösten vilket gjort att verksamheten kunnat minska behovet av inhyrd personal.

Arbete med grupputveckling har fortlöpt för att få anställda att trivas på sitt arbete och därmed motverka en hög personalomsättning, bättre frisknärvaro och minska kvalificerad övertid.

Fortsatt stort fokus kommer att ligga på kostnadseffektivt schemaläggning och bemanning för god ekonomi kopplad till heltidsresan.

Under 2023 kommer utbildning att genomföras för samtliga chefer och planerare tillsammans med HR- och ekonomiavdelning för att förbättra kunskaper och förtydliga ansvaret i ekonomi och arbetsmiljö.

Resursfördelningen mellan myndighet och utförare i hemtjänsten överensstämmer inte med det verkliga behovet. Myndighetschef, förvaltningschef och vård- och omsorgschef ska under 2023 arbeta med att ta fram en ny resursfördelningsmodell.

OMVÄRLD OCH FRAMTID

Regeringen avser att gå vidare med förslaget till ny Socialtjänstlag och ett nytt lagförslag ska enligt plan presenteras under 2024. Därtill kommer eventuellt en ny Äldreomsorgslag under 2023 samt en lag om kommuners ansvar för brottsförebyggande arbete.

Om samtliga lagar träder i kraft innebär det ett omfattande arbete för förvaltningen.

Förslaget om ny Socialtjänstlag handlar om förebyggande och lättillgänglig socialtjänst. Det underlättar övergripande planering, planering av insatser, kunskapsbaserad socialtjänst och möjligheten att tillhandahålla insatser utan föregående behovsprövning. En hållbar socialtjänst ska främja jämställda levnadsvillkor, utgå från ett förebyggande perspektiv och inriktas på att vara lättillgänglig.

Framtidens socialtjänst behöver kunna tillhandahålla insatser utan föregående behovsprövning. Verksamheten ska vara kunskapsbaserad och insatserna ska vara planerade. Det innebär att fler insatser utan föregående biståndsbedömning samt det förebyggande och uppsökande arbetet, kommer att utvecklas för detta ändamål.

Förslaget om ny Äldreomsorgslag kommer få inverkan på socialnämndens arbete inom HVO-verksamheten. Utredningen lägger bland annat fram förslag som kräver utökad bemanning inom såväl omsorg som hälso- och sjukvård, samtidigt som det råder kompetensbrist och en allt större andel äldre.

Enligt Lag om kommuners brottsförebyggande arbete ska kommunerna ta fram en lägesbild över brottsligheten. Utifrån denna ska de sedan ta ställning till behovet av åtgärder och besluta om en åtgärdsplan. Kommunerna ska också ta visst ansvar för samordningen av det lokala brottsförebyggande arbetet och inrätta en samordningsfunktion. Detta är ett uppdrag riktat till kommunen men kommer att beröra verksamheter inom individ- och familjeomsorgen.

Den utveckling som ses inom funktionsstöd kring nya målgrupper kommer att över tid förändra behovet av inriktning på grupp- och stödboenden men också sysselsättning och daglig verksamhet. Nya målgrupper kommer också att ställa nya krav på kompetens hos kommunens medarbetare. En ny lag träder i kraft den 1 januari 2023 som kommer göra

det möjligt för fler personer att beviljas personlig assistans. Personalförsörjningen är en stor utmaning fortsättningsvis. Förvaltningen kommer se över vilka arbetsuppgifter som med fördel skulle kunna omorganiseras. Utöver det läggs fokus på marknadsföring samt personalfrämjande insatser. Verksamheten fortsätter det digitala arbetet med bland annat fler E-Learningsutbildningar. Den tekniska och digitala utvecklingen av hjälpmedel både för den enskilde och i form av systemstöd i omvårdnaden har underlättat, effektiviserat och kvalitetssäkrat arbetet i verksamheterna. Nytt resursfördelningsystem för hemtjänsten behöver ses över och anpassas till det verkliga utfallet. Samverkan finns med myndigheten för tolkning och kontroll av systemet. Uppföljning och utveckling genomförs i samband med månadens ekonomiska uppföljningar. Intentionen är att alla som arbetar i verksamheterna har ett förebyggande förhållningssätt.

Driftredovisning

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Budget 2022
Socialnämnden totalt				
Intäkter	129 756	217 886	226 203	206 863
Kostnader	-494 160	-608 147	-626 554	-600 038
Driftnetto	-364 404	-390 261	-400 351	-393 176
Budgetavvikelse	-1 401	-14 618	-7 175	
Hälsa, vård och omsorg				
Intäkter	102 419	193 976	200 552	191 266
Kostnader	-348 247	-451 400	-469 289	-442 543
Driftnetto	-245 828	-257 424	-268 738	-251 277
Budgetavvikelse	-5 110	-13 268	-17 461	
Individ- och familjeomsorg				
Intäkter	23 364	19 539	19 935	11 834
Kostnader	-75 027	-83 421	-78 826	-79 072
Driftnetto	-51 661	-63 882	-58 891	-67 238
Budgetavvikelse	10 778	3 168	8 347	
LSS-verksamhet				
Intäkter	3 972	4 371	5 717	3 763
Kostnader	-70 887	-73 326	-78 439	-78 423
Driftnetto	-66 915	-68 955	-72 722	-74 660
Budgetavvikelse	-7 069	-4 518	1 939	



Verksamhetsmätt

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Budget 2022
HÄLSA, VÅRD OCH OMSORG				
Antal invånare 65 år och äldre	5 188	5184	5236	5 264
Antal Invånare 85 år och äldre	686	738	777	793
Antal invånare med omsorgsinsatser i hemmet	256	242	276	255
Antal invånare med serviceinsatser	228	221	208	210
Antal invånare med trygghetslarm	557	552	576	585
Kostnad (tkr) per brukare med omvårdnadsinsatser i hemmet	226	242	243	216
Antal personer särskilt boende i kommunen	146	142	133	144
Antal personer särskilt boende, externt köp	5		4	5
Antal dygn korttidsvistelse, externt köp	643	76	0	0
INDIVID- OCH FAMILJEOMSORG				
Försörjningsstöd				
Nettokostnad försörjningsstöd (tkr)	4 599	5 453	5 671	5 054
Antal hushåll som erhåller försörjningsstöd (genomsnitt per månad)	43	47	45	52
Vård av vuxna				
Antal placerade vuxna på institution (genomsnitt per månad)	4	5	8	6
Antal vård dygn per månad	120	140	209	183
Vård av barn				
Antal placerade barn i familjehem eller liknande	2	2	2	4
Antal placerade barn på institution (genomsnitt per månad)	1	1	1	0,3
Antal vård dygn per månad	24	13	24	8
Integration				
Ensamkommande, som kommunen har ansvar för	19	10	10	9
Ensamkommande, som är boende i kommunen	13	5	2	0
Personer med permanent uppehållstillstånd (ej ensamkommande) som kommit under året	29	46	40	33
Öppenvården				
Antal bistånd i öppenvården i intern regi (genomsnitt per månad)			83	65
Antal ärenden hos råd och stöd (biståndslöst, genomsnitt per månad)			17	15
LSS-VERKSAMHET				
Antal beviljade timmar:				
- Personligassistans enligt LSS	4 021	3 595	2 594	2 745
- Avlösarservice	272	167	112	140
- Ledsagarservice	455	338	177	202
Antal personer med:				
- Personligassistans enligt SFB	33	30	32	34
- Bostad med särskild service	47	45	48	50
- Dagligverksamhet	33	28	28	32
- Korttidstillsyn	14	14	12	14
- Korttidsvistelse	17	14	18	14

Barn- och utbildningsnämnden

FÖRSKOLEVERKSAMHET, GRUNDSKOLEVERKSAMHET, GYMNASIESKOLA OCH VUXENUTBILDNING, KOSTVERKSAMHET

VERKSAMHET

Förskoleverksamhet

Med anledning av minskat antal barn inom förskolan har anpassningar gjorts i verksamheten, såsom samslagning och stängning av avdelningar. De minskade volymerna har också medfört att vakanta tjänster inte återbesatts.

Centrala barn- och elevhälsan har färdigställt en kunskapsplattform för lärmiljö, omsorg, tillgänglighet och stimulans (LOTS). Syftet är att höja den pedagogiska kompetensen med stöd av ett digitalt verktyg. Genom plattformen underlättas arbetet med barnens utveckling och säkerställer att tillgängliga metoder är kvalitetssäkrade.

Bibehållen god målpuppfyllelse baserad delvis på data som framkommit i enkäten Miljö för lärande och utveckling (för vårdnadshavare) visar stor nöjdhet med såväl förskolan som utbildningsinstitution och förskolan som arbetsplats. Av kommuninvånarna upplever 99 % sig ganska eller mycket nöjda med förskolan.

Grundskoleverksamhet

Elevernas utbildningsresultat är fortsatt bland de bästa i landet och utfallet av enkäten Miljö för lärande och utveckling visar på en hög upplevd trygghet och trivsel bland eleverna.

Från och med halvårsskiftet 2022 gäller nya revideringar av kursplaner och ändrade förutsättningar för betygssättning. Från och med halvårsskiftet 2022 erbjuder alla skolor samtliga elever extra studietid om minst två timmar per vecka. Den obligatoriska lovskolan utökades med 25 timmar per läsår. Inga statliga bidrag har tillförts för denna utökning.

Centrala barn- och elevhälsan har arbetat intensivt med att utveckla elevhälsan med stöd av en webbapp, Du är viktig. Appen, som lanserades i september, innehåller digitala läroresor för eleverna i årskurserna sex till nio. Fokus är pedagoger, vårdnadshavare och elever i årskurserna 6-9. Syftet är att öka välbefinnandet och minska stress. Idrottsundervisningen på Karstorp Södra har haft utmaningar då Bronshallen, som hyrs av kommunen, färdigställdes först fem månader efter plan. Extra inköp av utrustning krävdes för denna hall.

I augusti invigdes Linneaskolan, kommunens nya grundsärskola, med 24 elever inskrivna.

Gymnasieskola och vuxenutbildning

Planering av ny gymnasieskola intensifierades under året och beslut om gymnasieprogram fattades. Lomma kommun ska kunna erbjuda programmen; ekonomi, naturvetenskap och samhällsvetenskap.

I samarbete med socialförvaltningen genomfördes under

året en specialkurs i yrkessvenska med inriktning mot vård och omsorg. Kursen var uppskattad av deltagarna. Från och med augusti 2022 blev alla utbildningsanordnare av SFI skyldiga, enligt lag, att utöka SFI-undervisningen med 8 timmar för elever som finns inom etableringen och har utbildningsplikt. SFI på Lärcentrum har valt orienteringskurser som innehåller Arbetsmarknadskunskap, Digitalisering, Studieteknik, Studiestöd på modersmål, Grundläggande samhälls- och naturkunskap. En matrisorganisation för en arbetsmarknadsenhet (AME) har börjat ta form.

Kostverksamhet

Anpassningar har gjorts för att möta ökande livsmedelspriser genom bland annat utökning av antalet vegetariska rätter, översyn av måltidsutbudet samt höjning av måltidspriset.

Under året har fokus lagts på att utveckla samarbetet med socialförvaltningen i syfte att förädla måltidsupplevelsen i boendeenheterna inom äldreomsorgen. Detta arbete har bland annat gjorts i form av kompetensutvecklingsdagar.

Kökscheferna har utbildats i arbetsledning. Utbildnings-satsningen ger goda resultat i samarbetet inom kostheten och med övriga samarbetsparter.

MÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE

Verksamheten ska kännetecknas av en hälsosam lärmiljö. (Riktat mål från kommunfullmäktige till barn- och utbildningsnämnden)

- *Målet är inte uppnått.*

Koppling till övergripande mål

Kvalitet i framkant- Lomma kommun ska leverera välfärdstjänster och service av hög kvalitet med invånaren i fokus. Målet är att skapa en så positiv skolsituation som möjligt för barnet eller eleven. Målpuppfyllelsen bedöms utifrån elevernas upplevelse av möjligheten att påverka undervisningen, upplevelse av trygghet och studiero samt upplevelse av skolstress. Målet följs upp genom en enkätundersökning med samtliga elever och genom de hälsosamtal som skolsköterskan genomför med elever i årskurs 4 och 7.

Inom förskolan utvecklas arbetsformer som möjliggör lustfyllt lärande på ett strukturerat sätt i det dagliga arbetet. Detta sker genom att verksamhetens pedagoger identifierar och anpassar arbetsformerna efter den aktuella barngruppens behov.

Genom strukturerade temadialoger på rektorsmöten och kollegialt lärande utvecklas nya arbetsformer inom grundskolan som ska öka elevernas ansvar och inflytande samt minska skolstressen.

Samarbetet med Centrala barn- och elevhälsan (CBE) säkerställer vidare att varje enskild elev får förutsättningar att utvecklas så långt det är möjligt utifrån sina förutsättningar.

Utbildning i Hälsa, omsorg, prevention för psykisk hälsa (HOPP) fortlöper. Insatsen har till syfte att ytterligare öka välmåendet och minska ohälsan och riktas till elever i årskurs 1, 3 och 5. Centrala barn- och elevhälsan har även lanserat en webbapp, digital Läroresa, för eleverna i årskurserna 6 till 9 vars innehåll syftar till ökat välmående och minskad ohälsa.

Resultat i enkäten Miljö för lärande och utveckling 21/22 visar att eleverna är trygga, har goda kompisrelationer, upplever få kränkningar och generellt är positiva till sin lärmiljö i skolan. Det framkommer dock att delaktigheten kan bli bättre. Resultatet visar vidare att stress kopplat till skolarbete fortfarande är hög bland högstadiel elever. Flickor är mer stressade än pojkar. Upplevelsen av stress finns även bland mellanstadiel elever. Det är framför allt betyg, prov och bedömning samt läxor som framkallar stress. De insatser som genomförts har således ännu inte fått fullt genomslag och ytterligare åtgärder krävs eventuellt för att minska den upplevda stressen kopplat till skolarbete. Målet bedöms därför inte vara uppnått.

Förskolan stimulerar och utmanar barnet i dess utveckling och lärande.

● **Målet är uppnått.**

Koppling till övergripande mål

Kvalitet i framkant- Lomma kommun ska leverera välfärdstjänster och service av hög kvalitet med invånaren i fokus.

Undervisningen i förskolan ska genomföras så att den stimulerar varje barns lärande inom språkutveckling, kommunikation, naturvetenskap och matematik. Undervisningen omfattar också skapande uttrycksformer, som bild, rörelse, musik och dans. Måluppfyllelsen bedöms med utgångspunkt i förskollärares bedömning av, och vårdnadshavares upplevelse av, att undervisningen genomförs på ett sätt som stimulerar barns lärande och utveckling.

Medborgarundersökningen (2022) från Statistiska Centralbyrån visar att 99 % av kommunens invånare är ganska eller mycket nöjda med förskolans verksamhet i Lomma kommun.

Flera förskollärare har under några år fått möjlighet till kompetensutveckling genom deltagande i förvaltningens professionsprogram med utbildningsinsatser från Malmö Universitet. Syftet har varit att uppdatera redan utbildade förskollärare utifrån hur uppdraget i förskolan ser ut idag. Insatsen bedöms ha bidragit till verksamhetens goda kvalitet.

Förskoleverksamheten har gjort en långsiktig satsning med åtgärder för förbättrad arbetsmiljö, vilket skapat möjlighet för pedagogerna att avsätta tid för utvärdering och reflektion. Utvecklingsarenor i form av "En kväll för förskolan" och utbildning i grupputveckling har skapat en känsla hos medarbetarna av att förskolan är viktig. Vidare har arbetet med barn i behov av särskilt stöd förbättrats genom handledning av arbetslag. Övergången

mellan förskola och förskoleklass har också kvalitetssäkrats genom tydliga rutiner som utvärderas årligen.

Den sammanlagda effekten av satsningarna har höjt kvaliteten på undervisningen i förskolan. Detta bekräftas i undersökningar med såväl medarbetare som vårdnadshavare där målvärdet uppnås. Målet bedöms vara uppnått.

Grundskolan är likvärdig och utvecklar alla elevers kunskaper så långt som möjligt.

● **Målet är uppnått.**

Koppling till övergripande mål

Kvalitet i framkant- Lomma kommun ska leverera välfärdstjänster och service av hög kvalitet med invånaren i fokus.

Skolan ska vara likvärdig och alla elever har rätt till en utbildning av hög kvalitet. Skolan ska dessutom arbeta för att kompensera för elevers olika bakgrund och förutsättningar.

Måluppfyllelsen bedöms utifrån nyckeltal från Skolverket samt genom en helhetsbedömning av hur skoluppdraget i stort har genomförts.

Andelen elever som är behöriga till gymnasieskolan var 96,4 % (mål 100 %). Det genomsnittliga meritvärdet för elever i årskurs 9 är 267,4 (mål 250) och andel elever i årskurs 9 som är godkända i alla ämnen var 90,9 % (mål 95 %). Ett av de tre målvärdena uppnås därmed.

Det systematiska kvalitetsarbetet har under året utvecklats ytterligare och genomsyrar arbetet ute på skolorna. Utvecklingsinsatser och kompetensutveckling genomförs utifrån identifierade behov på organisations-, grupp- och individnivå. En viktig åtgärd i syfte att öka kvaliteten och likvärdigheten är de kontinuerliga ämnesträffar/yrkesträffar som genomförs. Det sker även en riktad kompetensutveckling för lärare i samarbete med Malmö Universitet inom ramen för Lomma kommuns professionsprogram.

Kommunikationen och samverkan med socialförvaltningen har vidareutvecklats, vilket har resulterat i gemensamma insatser i arbetet med barn och ungdomar i behov av särskilt stöd.

Samtliga skolors verksamhet påvisar tecken på goda kvalitativa processer, vilket skapar konstruktiva villkor och förutsättningar för varje elev att lyckas med sitt skolarbete och utvecklas så långt det är möjligt. Helhetsbedömningen är att målet är uppnått.

I gymnasieskolan är genomströmningen hög.

● **Målet är uppnått.**

Koppling till övergripande mål

Kvalitet i framkant- Lomma kommun ska leverera välfärdstjänster och service av hög kvalitet med invånaren i fokus.

Det är för individen och kommunen viktigt att så många som möjligt av kommunens ungdomar tar en gymnasieexamen inom tre år. Måluppfyllelsen bedöms med utgångspunkt i statistik från Kolada gällande andelen elever som har tagit examen inom tre respektive fyra år på de olika programmen.

På högskoleförberedande program tog 88,7 % av elev-

erna examen efter tre år (målvärde 85 %), motsvarande uppgift för examen efter fyra år var 92,5 % (målvärde 90 %). På yrkesförberedande program tog 65,1 % av eleverna examen efter tre år (målvärde 75 %) och 75 % tog examen efter fyra år (målvärde 80 %). Därmed uppnås två av fyra målvärden.

Jämfört med tidigare år syns en minskning vad det gäller genomströmningen. På högskoleförberedande program är minskningen marginell, medan den är tydlig på yrkesprogram och då framförallt när det gäller examen efter 3 år. Denna negativa utveckling syns inte på nationell nivå. För att nå en hög genomströmning i gymnasieskolan är det viktigt att övergången mellan högstadiet och gymnasiet utformas efter elevens behov och förutsättningar. Studie- och yrkesvägledare i grundskolan och ungdomskoordinatorn medverkar i överlämningen till gymnasieskolan i syfte att säkerställa att eleven får det stöd och de anpassningar som eleven har behov av. Uppföljning sker av de elever som har behov av särskilt stöd och anpassningar. Arbetet med att förbättra resultaten vad gäller yrkesförberedande program fortsätter och ansvarig för det kommunala aktivitetsansvaret har fått i uppdrag att göra en åtgärdsplan.

Helhetsbedömningen är att målet är uppnått.

Kostverksamheten är uppskattad och hållbar.

● *Målet är uppnått.*

Koppling till övergripande mål

Kvalitet i framkant- Lomma kommun ska leverera välfärdstjänster och service av hög kvalitet med invånaren i fokus.

Kostenhetens övergripande ansvar är att laga och servera mat till förskolor, skolor och äldreomsorg i Lomma kommun. Kostenhetens matgäster ska erbjudas goda måltider i en trivsamt miljö, tillagade av bra råvaror som producerats med fokus på en hållbar utveckling. Målet följs upp med hjälp av enkätundersökningar från matgästerna samt mätningar gällande matsvinn och andel ekologiska livsmedel.

Barnens nöjdhetsgrad med maten i skolan är 75 % vilket inte når upp till målvärdet på 80 %. De äldres nöjdhetsgrad med maten visar att 91 % är nöjda med maten, vilket överstiger målvärdet på 85 %. När det gäller andelen ekologiska livsmedel visar mätningen att andelen ekologiska livsmedel uppgår till 27,8 % där målvärdet är 25 %. Mätningar av mängden matsvinn görs på samtliga enheter två gånger per år och resultatet för år 2022 visar på en minskning av andelen svinn. Målet är högst 15 % matsvinn och andelen matsvinn uppgår till 14,5 %. Tre av fyra målvärden uppnås därmed.

För att öka barnens nöjdhetsgrad med maten i skolan har kostverksamheten en kontinuerlig dialog med elever om maten och måltidsupplevelsen. Vidare förs en dialog med rektorerna om betydelsen av schemaläggning som skapar en god måltidsmiljö. Flera elever upplever en försämring i utbudet, vilket beror på högre livsmedelskostnader.

För att öka de äldres nöjdhetsgrad med maten genomförs i samarbete med socialförvaltningen utbildningar för personalen på särskilda boenden om måltidsmiljöns

betydelse. Inköp av ekologiska livsmedel planeras på ett sådant sätt att andelen ekologiska livsmedel uppgår till 27 %. För att minska matsvinn i för- och grundskola sker en översyn av användningen av styckeprodukter och eleverna informeras om matsvinn.

Helhetsbedömningen är att målet är uppnått.

Ekonomi

Barn- och utbildningsnämnden hade totalt en positiv budgetavvikelse om 12,0 mnkr vid årets slut.

Förskoleverksamhet

Förskoleverksamheten visade en positiv budgetavvikelse om 0,1 mnkr vid årets slut. Antalet barn var fler än budgeterat vilket gav en negativ budgetavvikelse men samtidigt blev statsbidraget för kvalitetssäkring bättre än budgeterat och även enheterna inom förskolan hade positiva budgetavvikelser.

I delårsbokslutet prognostiserades en negativ budgetavvikelse på -2,0 mnkr.

Prognosavvikelsen beror i huvudsak på att förskoleenheterna då bedömdes få en prognostiserad budgetavvikelse på -0,3 mnkr, utfallet blev en positiv budgetavvikelse på 2,0 mnkr.

Grundskoleverksamhet

Grundskoleverksamheten visade en positiv budgetavvikelse om 5,6 mnkr vid årets slut. De största avvikelserna kommer av att antalet elever var färre än budgeterat, intäkter från sålda platser och statsbidrag var högre än budgeterat samt att samtliga enheter inom grundskolan och centrala barn- och elevhälsan uppvisade positiva budgetavvikelser.

I delårsbokslutet prognostiserades en positiv budgetavvikelse på 1,3 mnkr. Avvikelsen mot delårsprognosen blev 4,8 mnkr bättre i bokslutet. Merparten av differensen kan härledas till att grundskoleområdena och centrala barn- och elevhälsan fick en större positiv budgetavvikelse än prognostiserat.

Gymnasieskola och vuxenutbildning

Gymnasieskolan och vuxenutbildningen hade vid årets slut en positiv budgetavvikelse på totalt 5,4 mnkr.

Gymnasieskolan hade en positiv budgetavvikelse vid årets slut motsvarande 3,3 mnkr. Störst avvikelse fanns inom köp av plats inom gymnasieskolan på grund av färre platser och ett lägre snittpris än budgeterat. Kostnaden för tilläggsbelopp och skolskjuts/busskort var också lägre än budgeterat.

Helårsprognosen i delårsbokslutet var att budget skulle hållas under året. I delårsrapporten prognostiserades ett högre snittpris och fler elever under hösten jämfört med hur det föll ut. Antal elever i gymnasieverksamhet under hösten blir säkerställt först under september efter att delårsbokslutet färdigställts. Kostnaderna för busskort överskattades också i prognosen.

Vuxenutbildningen hade en positiv budgetavvikelse vid årets slut motsvarande 2,1 mnkr. Avvikelsen fanns främst inom gymnasial vuxenutbildning och Särvox.

Helårsprognosen i delårsbokslutet var en positiv bud-

getavvikelse på 0,7 mnkr inom gymnasial vuxenutbildning och såravvikelse. Antalet utbildningsplatser blev färre än prognostiserat.

Kostverksamhet

Kostverksamhetens utfall för helåret var en positiv budgetavvikelse om 0,8 mnkr.

Livsmedelskostnaderna har ökat, framför allt under hösten, men har rymts inom budget som var beräknad efter en större volym. Inkluderat anpassningar av måltidsutbudet och det minskade svinnet så uppgår kostnadsökningen avseende livsmedel till drygt 9 % per snittportion jämfört med föregående år. Statsbidrag för arbetsmarknadsåtgärder och sjuklönekostnader visar en positiv budgetavvikelse.

Investeringsredovisning

Barn- och utbildningsnämndens budget för investeringar uppgick till 24,2 mnkr. Under året genomfördes investeringar motsvarande 10 mnkr. Detta ger en positiv budgetavvikelse med 14,2 mnkr.

Nämnden hade ett totalanslag på 14,6 mnkr för investering i inventarier till nybyggnation vid Bjärehovskolan, Pilängskolan samt Linneaskolan. Del av dessa användes under 2021 och 2022 fanns det totalt 14,3 mnkr kvar i budgetutrymme. Under året förbrukades 9,9 mnkr av dessa, resterande medel kommer att föreslås för överföring till kommande budgetår för kompletterande investeringar och slutredovisning.

För inköp av datorer och läsplattor fanns det 9,0 mnkr avsatta i investeringsmedel under året. Dessa har inte använts eftersom datorer finansieras via leasing som en driftkostnad från hösten 2022.

Av årsanslaget till mindre investeringar på 0,9 mnkr har 0,1 mnkr använts.

OMVÄRLD OCH FRAMTID

Förvaltningsövergripande

Ett stort nationellt arbete pågår just nu med att formera ett nationellt kvalitetssystem vars syfte är att skapa fokus på ökad kvalitet och likvärdighet i hela skolväsendet. Kvalitetssystemet består av nationella målsättningar, delmål, indikatorer och framgångsfaktorer. Gällande framgångsfaktorerna är de tänkta att vara utgångspunkt för huvudmannen i dess strävan att skapa hög kvalitet och ökad likvärdighet med undervisningen i fokus. Med anledning av det nya nationella kvalitetssystemets kommande införande är dess innehåll i särskilt fokus kommande verksamhetsår.

Förskoleverksamhet

Betydelsen av att säkra kompetensförsörjningen är stor. Detta bedöms viktigt och nödvändigt för att värna verksamhetens kvalitet. Därför planeras det för fortsatt fokus på gemensam kunskapsbildning. Detta är ett sätt att säkerställa såväl likvärdighet som att bygga employer branding.

År 2022 innebar ett stort fokus på volymanpassningar efter minskat barnunderlag. Framtiden indikerar dock att

befolkningstillväxten för barn 1-5 år ökar på sikt.

Då olika kvalitetsmätningar under 2022 har visat på ett bra utfall för förskolan finns det mycket att glädjas över, men dock finns en risk för att en negativ effekt av de anpassningar som gjorts under 2022 kommer visa sig i kommande kvalitetsmätningar under 2023 (eftersom mätningar tenderar att ha viss eftersläpning).

Grundskoleverksamhet

Verksamheten planerar att ha fortsatt fokus på likvärdighet och en hälsosam lärmiljö.

Verksamheten planerar för minskade elevkullar utifrån befolkningsprognosen samtidigt som lärarkompetens behöver behållas.

På nationell nivå ligger utredningar kopplade till skolbibliotek (Skolbibliotek för bildning och utbildning SOU 2021:3) respektive studie- och yrkesvägledning (Framtidsval- karriärvägledning för individ och samhälle SOU 2019:4). Sedan hösten 2021 ligger dessutom ett utredningsuppdrag kopplat till fritidshem (Utökad rätt till fritidshem 2021:101).

Bevakning görs angående eventuella statsbidrag för den utökning av den obligatoriska lovskolan respektive kravet på att erbjuda extra studietid.

Regeringen har gett Skolverket i uppdrag att förbereda en utökning av undervisningstiden i lågstadiet med en timme per skoldag.

Gymnasieskola och vuxenutbildning

En förstudie, avseende god kvalitet i framtidens gymnasieskola, genomförs i enlighet med förändrade direktiv. Bevakning görs av vad som sker angående "i arbetet med regional planering och dimensionering av gymnasial utbildning och vuxenutbildning".

I kommunen planeras en ny gymnasieskola att tas i drift år 2027.

Kostverksamhet

Ett beslut om ökade ekologiska livsmedelsinköp till 60 % år 2030 innebär att detta måste prioriteras varje år framöver.

Osäkerheten om höga livsmedelspriser kommer att vara bestående och måste beaktas vid planering inför framtiden för verksamheten.

Kostenheten kommer framöver att fortsätta satsningen på klimatanpassade måltider. Mer vegetariska rätter kommer att införas.

För att ytterligare utveckla måltiderna inom särskilda boende behöver ytterligare satsning göras på höjning av kompetensen.

Driftredovisning

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Budget 2022
Barn- och utbildningsnämnden totalt				
Intäkter	158 021	157 941	168 696	150 300
Kostnader	-395 367	-941 955	-957 162	-950 725
Driftnetto	-237 346	-784 014	-788 466	-800 425
Budgetavvikelse	15 974	18 848	11 959	
Förskoleverksamhet				
Intäkter	30 351	30 228	31 269	22 764
Kostnader	-208 054	-204 504	-196 337	-187 956
Driftnetto	-177 703	-174 276	-165 067	-165 192
Budgetavvikelse	1 818	7 051	125	
Grundskoleverksamhet				
Intäkter	66 989	68 181	73 914	64 916
Kostnader	-517 822	-540 134	-556 315	-552 883
Driftnetto	-450 833	-471 953	-482 401	-487 967
Budgetavvikelse	8 427	4 831	5 566	
Gymnasieskola och vuxenutbildning				
Intäkter	6 339	6 467	7 384	7 143
Kostnader	-134 411	-144 452	-148 835	-154 017
Driftnetto	-128 072	-137 985	-141 451	-146 874
Budgetavvikelse	4 289	6 081	5 423	
Kostverksamhet				
Intäkter	54 342	53 065	56 129	55 477
Kostnader	-52 902	-52 865	-55 675	-55 869
Driftnetto	1 440	200	454	-392
Budgetavvikelse	1 440	885	846	



Verksamhetsmått

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Budget 2022
FÖRSKOLEVERKSAMHET				
Totalt antal barn/elever inom:				
- förskola	1 468	1 362	1 300	1 271
Kostnad per barn/elev, kr:				
- förskola	123 634	127 956	126 975	130 429
GRUNDSKOLEVERKSAMHET				
Totalt antal barn/elever inom:				
- grundskola	4 247	4 268	4 240	4 260
- fritidshem	1 888	1 858	1 861	1 861
Kostnad per barn/elev, kr:				
- grundskola	88 523	90 705	94 119	94 722
- fritidshem	31 493	32 737	34 571	35 267
GYMNASIESKOLA OCH VUXENUTBILDNING				
Gymnasieskola, totalt antal elever	1 055	1 104	1 150	1 157
Gymnasieskola, genomsnittlig kostnad per elev (tkr)	115,0	117,5	117,2	119,4
KOSTENHETEN				
Antal portioner				
1-5 år	252 902	236 333	232 738	222 800
6-15 år	668 170	658 256	658 604	686 900
HVO	90 507	79 498	79 558	93 900
Genomsnittlig portionskostnad (kr)				
1-5 år	52,48	55,94	55,77	54,89
6-15 år	40,42	42,69	46,03	42,06
HVO	119,51	123,34	124,62	125,19

Kultur- och fritidsnämnden

KULTURVERKSAMHET, FRITIDSVERKSAMHET

VERKSAMHET

Kulturverksamhet

Sommaren 2022 har bjudit på fler kulturevenemang än tidigare vilket bidrog till ett varierat och omfattande sommarprogram. Amfiteatern i Lomma invigdes och har därefter använts som scen för flertalet evenemang, bland annat barnteater, allsång, yogadag och musik med Good Night Sun. Folkbiblioteket har öppnat med programverksamhet och evenemang. Biblioteket har rört sig utanför det fysiska rummet med bland annat bibliotek i lådcykel och sagostunder utomhus. De ordinarie evenemangen med valborgs- och nationaldagsfirande var välbesökta och uppskattade. Kommunens kulturföreningar har startat upp sina verksamheter och uppnått normalnivå. De arrangerande föreningarna har erbjudit fler aktiviteter än tidigare under hösten mycket på grund av en ny förening som arrangerat konserter i Kulturboxen.

Fritidsverksamhet

Fritidsgårdarna har under våren öppnat upp fullt ut efter pandemin och har också haft fritidsledare på platser runt om i kommunen där ungdomar rör sig och gjort aktiviteter. Verksamheten har lockat många besökare både utomhus och inomhus på kvällar och helger. Detta arbete har stärkts ytterligare med stöd av pengar för trygghetskapande åtgärder. Fritidsgårdarna har arbetat med ökad samverkan med föreningslivet och med ungdomsproducerad verksamhet.

Lomma kommun är den kommun i Skåne som har störst föreningsaktivitet per invånare. Tränings- och tävlingsverksamhet i föreningarna har återhämtat sig efter pandemin och föreningslivet har gått tillbaka till ett normalläge. Det finns en ökad efterfrågan på spontanidrott för alla åldrar. En spontanidrottsplan har tagits fram för att stödja arbetet med att utveckla spontanidrotten. Spontanidrotten behöver inte bara betyda platser för idrott utan kan också innebära miljöer som inbjuder till rörelse, motion och lek.

MÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE

Utbudet av kulturaktiviteter är varierat, brett och tillgängligt. (Riktat mål från kommunfullmäktige till kultur- och fritidsnämnden)

- *Målet är inte uppnått.*

Koppling till övergripande mål

Kvalitet i framkant- Lomma kommun ska leverera välfärdstjänster och service av hög kvalitet med invånaren i fokus.

Kulturlivet är en viktig del i att vara en attraktiv kommun och erbjuda en god livsmiljö till invånarna. Det är viktigt att kulturen ska vara uppskattad och tillgänglig oavsett

var i kommunen medborgaren bor. Kommuninvånarnas nöjdhet med kulturutbudet mäts med hjälp av SCB:s medborgarundersökning. Nöjdheten har ökat kraftigt i Bjärred (från 18 till 41) och lite mindre i Lomma (från 42 till 46). I kommunen som helhet har nöjdheten ökat från 33 till 45. Trots den kraftiga ökningen nås inte målvärdet på 70 procent.

Arbetet utifrån den kulturstrategi, som togs fram år 2021, fortsätter i syfte att sprida kultur i hela kommunen. Arbetet med kulturstrategin ska medverka till att arenor och scener som har skapats de senaste åren i samarbete med föreningar ska fyllas med arrangemang. Under år 2022 har ett omfattande sommarprogram med varierat kulturutbud genomförts, en kulturfest har arrangerats och arbetet med att synliggöra samlingslokaler har fortsatt. Genom en tät dialog med kulturföreningarna, i framför allt Bjärred, har fler kulturaktiviteter skapats. Målet bedöms inte vara uppnått, trots de satsningar som har genomförts under året.

Föreningarna är nöjda med det stöd som kommunen erbjuder.

- *Målet är uppnått.*

Koppling till övergripande mål

Kvalitet i framkant- Lomma kommun ska leverera välfärdstjänster och service av hög kvalitet med invånaren i fokus.

Lomma kommun har ett omfattande föreningsliv med flera olika sorters föreningar inom såväl kultur- som fritidsområdet. För att bibehålla ett rikt föreningsliv är det viktigt att föreningarna känner att de får ett stöd av kommunen. Måluppfyllelsen bedöms utifrån en enkät till samtliga föreningar i kommunen med frågor om hur de upplever det stöd och de förutsättningar kommunen erbjuder. Majoriteten av föreningarna är mycket nöjda och i en enkätundersökning avseende nöjdheten med det stöd kommunen erbjuder uppgår medelvärdet till 4,1 på en femgradig skala. Uppföljning sker även genom årliga samtal med föreningarna, om hur förvaltningen kan ge stöd till den enskilda föreningen. Föreningssamtalen visar att föreningarna är nöjda med det stöd som kommunen erbjuder.

Föreningarna erbjuds öppet hus en gång i månaden där det ges möjlighet till gemensam diskussion med förvaltningen om föreningsutveckling. I samband med tidigare års föreningsamtal har det framkommit att föreningarna i kommunen upplever att det finns två generella utmaningar. Den största utmaningen är att många föreningar är trångboddade och önskar mer lokalyta för sina aktiviteter och träningar. För att stödja kommunens föreningar i sin trångboddhet har förvaltningen tagit fram en handlingsplan för spontanidrott. Det har dessutom tillkommit arenor för kulturföreningarna de senaste åren. Exempel på sådana arenor är Amfiteatern, Kultur-

boxen och Stationen 2.0. Området kring Dansrotundan och Folkets hus kommer också på sikt att rustas upp och det planeras för ett kulturhus i Bjärred som kan komma att inrymma folkbibliotek, kulturskola, föreningslokaler samt lokaler för kulturverksamhet. Den andra stora utmaningen är att föreningar har svårt att rekrytera ledare, funktionärer och styrelsemedlemmar. Förvaltningen stödjer föreningarna genom att ge tips på utbildningar, skapa arenor för samarbete och ge konkreta råd. Målet bedöms vara uppnått.

Eleverna är nöjda med utbudet och undervisningen i Kulturskolan.

● *Målet är uppnått.*

Koppling till övergripande mål

Kvalitet i framkant- Lomma kommun ska leverera välfärdstjänster och service av hög kvalitet med invånaren i fokus.

Kulturskolan i Lomma kommun har många elever och erbjuder ett stort utbud av utbildningar inom kulturområdet. Dialog med elever och vårdnadshavare har stor betydelse för kulturskolans utveckling. Målet mäts utifrån en enkät till elever och vårdnadshavare med frågor om hur de upplever kulturskolans utbud och undervisningens kvalitet. Möten där förvaltningen träffar fokusgrupper med elever, vårdnadshavare samt lärare används också som underlag för bedömningen.

Resultatet för år 2022 visar att 91 % är nöjda med utbudet och undervisningen i kulturskolan. Orsaken till det goda resultatet är framför allt lärarnas utbildningsnivå och den specialkompetens de besitter i sina respektive ämnen och instrument. I mitten av vårterminen kunde kulturskolan återgå till en verksamhet med konserter och föreställningar, vilket firades med en "Kulturskolans vecka" i maj där "vi-känslan" stärktes mellan elever i olika åldrar och ämnesgrupper. Kulturskolans utbud har även breddats, exempelvis har kortkurser startats upp i Skapande verkstad. Som en reaktion på den ökade psykiska ohälsan bland unga i kommunen har kulturskolan fortsatt med kurser i dans för hälsa. Vidare håller kulturskolan på att genomföra ett tvärkonstnärligt projekt med flera konstformer. Projektet slutförs i mars 2023 med en stor föreställning. Målet bedöms vara uppnått.

Medborgarna är nöjda med folkbibliotekens service.

● *Målet är uppnått.*

Koppling till övergripande mål

Kvalitet i framkant- Lomma kommun ska leverera välfärdstjänster och service av hög kvalitet med invånaren i fokus.

Folkbiblioteken har utvecklats till en naturlig mötesplats för kommunens medborgare där tillgänglighet, nöjdhet och attraktivitet är betydelsefulla utgångspunkter. Utöver utlåning erbjuder biblioteken därför ett stort utbud av kulturaktiviteter såsom författaraftnar, filmvisning och konstutställning. För att målet ska anses uppnått ska antalet utlånade media per invånare och år uppgå till minst 11 och nöjdheten med folkbiblioteken ska uppgå till minst index 88 i SCB:s medborgarundersökning. Biblioteksverksamheten är lyhörd för de behov som

finns i lokalsamhället och har inlett ett samarbete med mötesplatserna Havsblick och Jonasgården samt studieförbundet Bilda för att höja de seniora invånarnas digitala kompetens. En ny bokcirkel "Shared reading för hjärntrötta" har väckt uppmärksamhet i media samt varit uppskattad av deltagarna. Utifrån önskemål startades också en bokcirkel om klimatet upp under våren. Biblioteken marknadsför litteratur för sina besökare och arbetar med läsfrämjande åtgärder för att locka barn och ungdomar till läsande. Vidare erbjuder biblioteken öppna arrangemang och "pop-up-aktiviteter", såsom sagostunder på stranden och bibliotekscykel runt om i kommunen. Fler använder även biblioteken som en mötesplats, studierum och som en plats för upplevelser. Antal utlån minskar generellt i landet och fysiska boklån ersätts av prenumerationstjänster för ljudböcker. Lomma kommun hade en utlåning på 9,5 styck media per invånare år 2022 vilket inte uppnår målet på 11 styck. Medborgarundersökningen 2022 visar dock att 95,4 % är nöjda med folkbibliotekens service. Helhetsbedömningen är att målet är uppnått.

EKONOMI

Kultur- och fritidsnämnden hade vid årets slut en positiv budgetavvikelse på 1,5 mnkr.

Kulturverksamhet

Kulturverksamheten hade en positiv budgetavvikelse på 1,4 mnkr. Positiva avvikelser finns inom kulturskolan, biblioteken samt nämndverksamheten. Den positiva budgetavvikelsen beror främst på att tjänster inte helt blivit ersatta vid föräldraledighet och sjukfrånvaro. Kulturverksamhetens budgetavvikelse blev 0,9 mnkr bättre än den vid delårsrapporten uppskattade prognosen.

Fritidsverksamhet

Fritidsverksamheten hade totalt en positiv budgetavvikelse på 0,1 mnkr. Budgeten för kommunens idrotts- och fritidsanläggningar har överskridits med 0,5 mnkr och kan främst härledas till inomhusanläggningarna med ökade städ- och driftskostnader. Inom fritid för barn och unga finns det en positiv budgetavvikelse på 0,4 mnkr. Ökade intäkter möts bara delvis upp av ökade kostnader för personal och övriga kostnader. Fritidsverksamhetens budgetavvikelse blev 0,6 mnkr bättre än den vid delårsrapporten uppskattade prognosen.

Åtgärder under året för bokslut i balans

Budgetavvikelsena inom nämndens verksamhetsområde är till stor del av tillfällig karaktär då vakanser uppstått. Det handlar dels om att det tar tid att rekrytera oavsett om det är en tillsvidareanställd, vikarie vid föräldraledighet eller sjukfrånvaro samt dels att inte alla delar av tjänsterna kunnat eller beslutats att ersättas fullt ut.

Vissa planerade kostnader kan även kopplas till detta, såsom för kalenderåret uteblivna men för läsåret senarelagda programverksamheter.

INVESTERINGSREDOVISNING

Nämndens investeringsbudget under året uppgick till 2,1 mnkr varav 1,3 mnkr var avsatt för inventarier till ny idrottshall på Rutsborgsområdet och 0,8 mnkr till mindre investeringar. Investeringar genomfördes med motsvarande 0,4 mnkr. Nämndens del i projektet med den nya idrottshallen på Rutsborgsområdet är flyttad till 2023 och inga av dessa medel har använts under 2022.

OMVÄRLD OCH FRAMTID

Kulturverksamhet

Planering för ett kulturhus i Bjärred pågår och planeras att tas i drift 2026.

Förutsättningarna för föreningslivet förändras. Intresset för att arbeta ideellt minskar och framför allt ungdomar engagerar sig på annorlunda sätt. Kulturinstitutionerna som till exempel Kraften kommer att behöva annat stöd när det ideella minskar.

För Kulturskolan är det viktigt att skapa en yta där eleverna i en trygg miljö kan mötas och utforska sitt kreativa skapande.

Biblioteket behöver förhålla sig till bibliotekslagen och stärka arbetet med tillgänglighet.

Fritidsverksamhet

Folkhälsofrågan blir allt viktigare när stillasittandet i samhället ökar. Förvaltningen arbetar därför fortsatt med en spontanidrottsplan som ska engagera till motion, rörelse och träning. Riksidrottsförbundet arbetar numera efter idrott för hela livet istället för fokus på barn och unga.

Förvaltningen arbetar med att ge förutsättningar för detta. Kommunen får en åldrande befolkning som har större krav på en meningsfull fritid vilket gör att fler aktiviteter måste rikta sig mot de äldre i samhället.

Det planeras nya idrottshallar i kommunen. Förvaltningen behöver planera för hur hallarna ska utrustas och användas.

Fritidshemmen planerar, genomför och utvärderar inskriven fritidsklubbsverksamhet enligt skollagen Lgr 11. Fritidshemmen utvecklas genom kompetensutveckling för personalen. Verksamheten följs upp och utvärderas systematiskt.

Driftredovisning

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Budget 2022
Kultur- och fritidsnämnden totalt				
Intäkter	16 650	17 836	18 549	16 871
Kostnader	-78 911	-81 389	-82 848	-82 685
Driftnetto	-62 263	-63 553	-64 300	-65 814
Budgetavvikelse	541	797	1 514	
Kulturverksamhet				
Intäkter	2 659	2 873	3 250	2 568
Kostnader	-30 738	-31 598	-32 124	-32 866
Driftnetto	-28 079	-28 725	-28 875	-30 298
Budgetavvikelse	1 014	1 345	1 424	
Fritidsverksamhet				
Intäkter	13 990	14 963	15 299	14 303
Kostnader	-48 174	-49 791	-50 724	-49 819
Driftnetto	-34 184	-34 828	-35 425	-35 516
Budgetavvikelse	-473	-548	90	

Verksamhetsmått

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Budget 2022
FRITIDSVERKSAMHET				
Idrottsanläggningar; Stora hallar				
Nyttjandegrad,total tid %	50	70	90	90
Idrottsanläggningar; Övriga hallar				
Nyttjandegrad,total tid %	50	70	90	90
Samlingslokaler				
Nyttjandegraden,total tid %	10	20	50	50
Stationen 2.0				
Genomsnittligt antal besökare/kväll	23	22	29	40
Centralen				
Genomsnittligt antal besökare/kväll	16	20	27	40
KULTURVERKSAMHET				
Programverksamhet				
Antal besök på föreställningar i förskola	700	710	324	620
Antal besök på föreställningar i grundskola	3 000	3 400	3 610	4 300
Bibliotek				
Öppet timmar/vecka	90	104	104	104
Utlåning antal media/invånare	9,2	7,9	9,8	10
Besökare per dag	675	506	745	1 300
Kulturskolan				
Antal utbildningsplatser	962	1 168	1 139	1 100



Ruttsborgskolans nya idrottshall,
september 2022.

Samhällsbyggnadsnämnden

TEKNISK VERKSAMHET-SKATTEFINANSIERAD, TEKNISK VERKSAMHET-FASTIGHETSVERKSAMHET, TEKNISK VERKSAMHET-AVGIFTSFINANSIERAD

VERKSAMHET

Med anledning av effekter från pandemin samt situationen i Ukraina förekom en ökad kostnadsbild, längre leveranstider samt komponentbrister. Detta har påverkat året som helhet för flera av kommunens verksamheter. Under året har kostnadsutvecklingen väsentligt ökat vilket påverkar nämndens verksamheter i olika grad. Detta medför att kommunen får färre varor och tjänster för samma mängd pengar. Indexering inom pågående entreprenader får stor genomslagskraft ekonomiskt. Risken för elbortfall ökade under senare delen av året och med anledning av detta har förvaltningen riskbedömt kritiska funktioner samt ökat beredskapen för dessa. Dessutom har kommunens fasta elavtal löpt ut vid årsskiftet 2022/2023 vilket innebär att kostnader för kommunens elförbrukning prognostiseras att kraftigt öka. Arbetet med energieffektiviseringsåtgärder har därför intensifierats under året.

Skattefinansierad verksamhet

Under vintern drabbades Skåne av stormen Malik vilket resulterade i en del stormskador av havsnära platser och anläggningar. Återställning av stormskadorna samt uppstädning pågick under stora delar av första kvartalet. Under året har arbetet pågått med att utveckla visionen för regiongemensamma supercykelstråk för ökad pendling med cykel. Lomma kommun ligger, tillsammans med Region Skåne, i framkant avseende genomförande av de första åtgärderna.

Genom riktade projektmedel i tidigt skede har förvaltningen kunnat ta fram en förstudie rörande Bjärehovsområdets utvecklingsmöjligheter och arbeta med lokaliseringsfrågor till exempel för Bjärreds framtida kulturhus, möjliga lokaliseringar för en idrotts- och evenemangshall samt för ett nytt LSS-boende i den norra kommundelen. Ett annat tidigt skede-projekt rör det kommunägda kvarteret Solberga i centrala Lomma. Där ledde förarbetet snabbt fram till ett start-PM och det blev ett av fem nya planuppdrag som påbörjades under 2022.

Vidare arbetade förvaltningen med hållbarhetsprogram kopplat till Bjärreds vångar och en energibalans togs som kunskapsunderlag för fortsatt arbete med energifrågor och översiktlig planering. Flera åtgärder enligt miljömålsprogrammen har genomförts exempelvis en ny trädplan för kommunens förvaltningar och en ny laddstrategi samt förslag till skötselplaner för Domedejla och Slättängsdammarna. I samverkan med Kraftringen och SLU i Alnarp har ett gemensamt projekt kring solcellspark initierats.

Förvaltningen har även kunnat prioritera arbete med att ta fram en dagvatten- och skyfallsplan, en näringslivsstrategi kring framtida verksamhetsområde vid Malmö-

vägen, fortsatt utredningar kring kommunens deponier samt projektanställt en person för att påbörja arbetet med mobilitetsåtgärder i kommunen.

Fastighetsverksamhet

Utifrån socialförvaltningens behovsanalys och inventering har några bostadsrätter samt en villa avyttrats, vilket inneburit realisationsvinster även under detta år. På grund av förändrat säkerhetspolitiskt läge i världen har arbete pågått inom kommunen för att öka beredskapen och minska sårbarheten. För fastighetsverksamheten har detta inneburit att anpassa bostäder och lokaler efter ändrade behov samt att förbereda boende för människor på flykt i ökad omfattning. Besiktningar av skyddsrum, där kommunen är fastighetsägare, har utförts och iordningställande av dessa har påbörjats under året och kommer att fortsätta under 2023. Under året har stort fokus legat på färdigställande av en kort och långsiktig underhållsplan.

Avgiftsfinansierad verksamhet

Hamnverksamhet

Under hösten 2022 erhöles nya tillfälliga lov för mellanlagring av muddermassor vilket har krävt mindre ombyggnationer innan muddringsarbetena påbörjas 2023. Arbetet med permanenta tillstånd och ny miljödömdom har påbörjats.

Ett nytt digitalt hamnsystem infördes innan sommaren där kö, avtal och fakturering hanteras i samma system. Detta har effektiviserat hanteringen av båtplatserna.

MÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE

Samhällsbyggnadsnämnden tillhandahåller långsiktigt ändamålsenliga lokaler med hög nyttjandegrad och kostnadstäckning. (Riktat mål från kommunfullmäktige till samhällsbyggnadsnämnden)

● Målet är uppnått.

Koppling till övergripande mål

Kvalitet i framkant- Lomma kommun ska leverera välfärdstjänster och service av hög kvalitet med invånaren i fokus. Det är viktigt att uppnå en god, effektiv och flexibel hushållning med lokaler till kommunens verksamheter. Det ska säkerställas att kommunens fastighetsbestånd förvaltas genom ett planerat och långsiktigt underhåll så att fastigheternas värde bevaras.

Målet följs upp med en kvalitetsmätning som genomförs med kommunala hyresgäster i Lomma kommun. Mätningen innefattar nöjd-kundindex, lokaltillfredställelse, ansvarsfördelning och yttre miljö. Totalindex för 2022 var 59 som ligger över målvärdet på 58, vilket är ett godkänt resultat enligt mätningens gradering. Det är dock en försämring jämfört med föregående år då totalindex var 64.

Nämnden arbetar med att ta fram en kort- och långsiktig underhållsplan för att underlätta planering och prioritering av de korta och långsiktiga behoven. Dialogen med verksamheterna gällande underhåll har systematiserats. Detta har resulterat i att önskemål nu kan skickas in under hela året och inte enbart i samband med inplanerade samverkansmöten. Samarbete pågår vidare med kultur- och fritidsnämnden avseende processer för uthyrning av anläggningar, så som utveckling av lås, larm och bokningssystem. Syftet med detta samarbete är att förenkla och effektivisera handläggningen för att öka nyttjandegraden och förbättra servicen till medborgarna. Målet bedöms vara uppnått.

För att minska klimatpåverkan är kommunens tjänsteresor och transporter fossilbränslefria

● ***Målet är inte uppnått.***

Koppling till övergripande mål

Balanserat hållbarhetsarbete- Lomma kommun ska bedriva ett balanserat hållbarhetsarbete med kommande generationer i åtanke.

Lomma kommuns miljöpolicy tydliggör att kommunen ska vara en förebild och på olika sätt minska sin klimatpåverkan. I Energi- och klimatplanen 2021–2025 anges att kommunens verksamhet inte ska använda fossila bränslen vid transporter, resor eller köpta tjänster. Målet följs upp genom en årlig sammanställning av utsläpp från tjänsteresor och transporter och i en enkätundersökning om kommunanställdas resvanor.

Resor med kommunens fordonsflotta är den främsta utsläppskällan när det gäller tjänsteresor och transporter. Utsläppen ökade under år 2022 jämfört med 2021 till följd av att tjänsteresor med flyg och resor med egen bil i tjänsten ökade. Trenden med föregående års utsläppsminskningar verkar därmed ha brutits. Resandet med tåg och kollektivtrafik har dock ökat vilket är positivt ur utsläppssynpunkt. Kommunens tjänsteresor och transporter under år 2022 genererade utsläpp på 154 ton koldioxidekvivalenter där målvärdet var 90 ton. Målet bedöms därmed inte vara uppnått.

En mobilitetssamordnare har projektanställts för att utreda hur utsläppen från tjänsteresor och transporter ska kunna minska. För att öka möjligheterna till CO2-neutral transport inom tjänsten har fler cyklar köpts in till fordonspoolen. Under år 2022 har ett arbete påbörjats med att se över kommunens fordonsflotta och en återrapportering kommer att göras under våren 2023. Att byta ut de fordon som inte går att köra fossilbränslefritt till fordon som är bättre ur klimatsynpunkt är ett långsiktigt arbete.

Medborgarna upplever att gator och vägar är väl underhållna och trafiksäkra.

● ***Målet är uppnått.***

Koppling till övergripande mål

Kvalitet i framkant- Lomma kommun ska leverera välfärdstjänster och service av hög kvalitet med invånaren i fokus. Gator och vägar i kommunen har under flera år bedömts vara väl underhållna och trafiksäkra och målet är att medborgarna fortsätter vara positivt inställda till sköt-

seln av dem. Målet följs upp med hjälp av SCB:s medborgarundersökning och vart tredje år även med hjälp av Sveriges kommuner och regioners (SKR:s) undersökning "Kritik på teknik" som då utgör ett underlag i måluppföljningen. Lomma kommun får ett positivt resultat i båda undersökningarna och placerar sig bland de 20 bästa kommunerna i landet i medborgarundersökningen med ett resultat på 75 % som är nöjda eller mycket nöjda med skötseln av gator och vägar. SKR:s undersökning visar också en förbättring avseende nöjdhet gällande gator och vägars standard. Nöjdheten vad det gäller standard på gång- och cykelbanor är oförändrad.

Förbättrad framkomlighet och trafiksäkerhet för gång- och cykeltrafikanter bedöms tillsammans med insatser för upprätthållande av vägstandarden bidra till måluppfyllelsen. Investeringar inom säker infrastruktur för gång- och cykeltrafikanter har gjorts, vilket leder till minskad risk för olyckor. Under året utfördes även asfaltinvesteringar på väg-, gång- och cykelvägnätet. Vidare pågår arbete med hastighetssäkring av passager. Målet bedöms vara uppnått.

Medborgarna upplever att det är tryggt, rent och välskött i utomhusmiljön.

● ***Målet är uppnått.***

Koppling till övergripande mål

Trygghet i livets alla skeden – I Lomma kommun ska invånaren vara trygg i livets alla skeden.

Genom att de offentliga miljöerna sköts och upplevs trygga skapas förutsättningar för en säker livs- och boendemiljö. Målet följs upp med hjälp av SCB:s medborgarundersökning och Polisens trygghetsmätning.

Resultatet från SCB:s medborgarundersökning 2022 visar att 92 % känner sig trygga utomhus i närområdet när det är mörkt ute vilket är en förbättring jämfört med tidigare år. Medborgarundersökningen visar även att majoriteten av kommuninvånarna tycker att nedskräpning är ett mindre omfattande problem. Samma resultat syns i Polisens trygghetsmätning för år 2022 där färre upplever att nedskräpning är ett problem. Resultatet i trygghetsmätningen blev 2 där det bästa värdet är 0 och det sämsta värdet är 6. Nedskräpningen upplevs dock större i Lomma än i Bjärred.

Under året har flera satsningar gjorts med syfte att öka medborgarnas medvetenhet om nedskräpningens konsekvenser exempelvis informationskampanjer, skräpplockardagar och skräpmätningar. För tredje året i rad har en särskild skräpmätning på Lomma beach utförts. Resultatet från mätningen används som underlag för åtgärder för minskad nedskräpning, såsom påsholkar, fimpomater, insamlingslådor för badleksaker samt utställning av skräp. Badplatsmätningarna visar att nedskräpningen minskar vilket indikerar att utförda insatser har gett effekt.

Under året har även insatser för ökad trygghet utförts på flera platser som har pekats ut som otrygga bland skolelever. För att göra dessa otrygga platser mer inbjudande har åtgärder som utebio, ökad möblering och belysning genomförts. Åtgärderna har resulterat i att fler människor rör sig på platserna. Målet bedöms vara uppnått.

Kommunikationen med medborgarna kring fysiska åtgärder är proaktiv och lättillgänglig.

● *Målet är uppnått.*

Koppling till övergripande mål

Den kommunikativa kommunen – Lomma kommun ska vara en öppen och kommunikativ organisation där invånarna känner ett högt förtroende för verksamheten.

Dialog, transparens och öppenhet ökar förtroendet för Lomma kommun. Kommunikationen ska vara proaktiv och samtliga ska uppleva bra möjligheter till delaktighet och inflytande. Målet följs upp genom SCB:s medborgarundersökning samt egna undersökningar. I målbedömningen ingår även de kommunikationsinsatser som har genomförts under året.

De egna undersökningarna visar att 49 % av respondenterna anser att kommunen inte kommunicerar tillräckligt tydligt om projekt i närmiljön. Aktuella byggprojekt är det ämne som invånarna främst vill ha information om följt av detaljplaner/översiktsplaner och framkomlighet/trafikavstängningar. Under året har därför samhällsbyggnadsnämnden arbetat aktivt med att skapa tidig dialog med medborgarna. Exempelvis har kommunikationen gällande byggprojekt utvecklats både vad det gäller kommunikation innan byggstart och kommunikation i samband med större "milstolpar" i pågående projekt. Dialogmöten har hållits inför detaljplaner som ska ut på samråd som till exempel gymnasieskola/kommunhus och Bjärreds vångar. Kommunens tillägsfrågor i SCB:s medborgarundersökning visade att kommuninvånarna önskade mer information via sociala medier, kommunens webbsida samt lokaltidningen. Samma resultat framkom i samhällsbyggnadsnämndens undersökning. En strategi för information på sociala medier har därför tagits fram och ett instagramkonto startades för att kunna kommunicera och lyfta nämndens arbete ytterligare.

Nämnden arbetar proaktivt med kommunikation och flera kommunikationsinsatser har genomförts under året. Målet bedöms vara uppnått.

Kommunens fastigheter är energisnåla.

● *Målet är uppnått.*

Koppling till övergripande mål

Balanserat hållbarhetsarbete - Lomma kommun ska bedriva ett balanserat hållbarhetsarbete med kommande generationer i åtanke.

I enlighet med kommunens miljömål ska miljöpåverkan i kommunens fastighetsbestånd minskas genom investeringar som leder till energieffektiviseringar. Vidare finns krav på att nya byggnader ska vara energisnåla samt ge möjlighet till mikroproduktion av el/energi. Energiförbrukningen ska enligt energiplanen år 2023 ha minskat med minst 8 % jämfört med år 2019.

Elproduktionen från kommunens solcellsbestånd ökar kontinuerligt. Under året har bland annat en stor solcellsanläggning på nya Pilängskolan 4–6 tagits i bruk. Denna förväntas ha en positiv inverkan på den totala energikostnaden framöver. Utredning pågår avseende möjligheterna att montera ytterligare solceller på kommunens befintliga fastigheter och under år 2023 planeras ytterligare anläggningar.

Vid reparationer och underhåll byts, om möjligt, armaturer till LED, vilket bidrar till att minska energiförbrukningen. Även byte till rörelsestyrd belysning, utbyte av äldre aggregat och driftoptimering av anläggningar bidrar till lägre förbrukning.

Totalförbrukningen kWh/kvm i det kommunala fastighetsbeståndet (el samt värme) har minskat med cirka 4 % under år 2022 jämfört med år 2021, där värmen står för den största delen av minskningen. Sedan 2019 är den totala minskningen drygt 5 % vilket innebär att 3 % kvarstår för att nå målet med en minskning på 8 % till år 2023. Resultatet innebär en kraftig energieffektivisering där takten mot målet har ökat i önskvärd riktning. De åtgärder som har genomförts under år 2022 och de investeringar som planeras att genomföras under år 2023 bedöms få bra genomslag i kommunens totala energiförbrukning. Nämnden bedömer därmed att målet kan uppnås under 2023.

EKONOMI

Samhällsbyggnadsnämnden hade vid årets slut en positiv budgetavvikelse om 51,8 mnkr.

Avvikelsen berodde huvudsakligen av följande poster av extraordinär karaktär:

- Gatukostnadsersättning, Kaptenen, kvarter 16, 6,8 mnkr
- Markbyte, diarienummer KS KF/2021:360, realisationsvinst om 26,5 mnkr
- Fastighetsförsäljningar, realisationsvinster om 20,1 mnkr

I delårsrapporten prognostiserades en positiv budgetavvikelse vid årets slut om 57,5 mnkr. Avvikelsen mellan delårsprognosen och årets resultat beror främst på högre kostnader för utrangeringar/nedskrivningar av kommunhus samt högre driftkostnader inom fastighetsverksamheten än prognostiserat i delårsrapporten.

Skattefinansierad verksamhet

Den skattefinansierade verksamheten uppvisade en positiv budgetavvikelse på 35,2 mnkr.

Verksamheten hade en betydande positiv avvikelse på intäktsidan, vilken främst förklaras av realisationsvinst vid markbyte (26,5 mnkr) och gatukostnadsersättning från JM kopplat till Lomma hamn (6,8 mnkr). Utöver dessa två poster avvek intäktsidan positivt till följd av högre intäkter än budgeterat, främst kopplat till arrenden, lokal- och markhyra, parkeringsavgifter samt externa projektmedel. Den positiva avvikelsen förklaras även av att kapitalkostnaderna blev lägre än budgeterat (2,6 mnkr).

Negativa avvikelser förklaras främst av kostnader för stormskador i samband med Malik (1,1 mnkr) och personalkostnader kopplade till lokalupprustning för att snabbt kunna erbjuda boendeplatser till följd av kriget i Ukraina (0,3 mnkr).

Fastighetsverksamhet

Fastighetsverksamheten visade ett positivt resultat på 16,9 mnkr, vilket innebar en positiv budgetavvikelse med 16,8 mnkr.

Anledningen är försäljning av bostadsrätter och en bostadsvilla som har genererat en realisationsvinst på

20,1 mnkr. Övriga intäkter har en negativ avvikelse på 0,6 mnkr. Årets driftkostnader avvek negativt med 2,1 mnkr. Den negativa avvikelsen består främst av högre kostnad för löpande underhåll, 4,6 mnkr, varav 2,7 mnkr är kopplat till flyktingmottagningen från Ukraina 2022. Totalt har det under året utförts planerat/löpande underhåll för ca 26,5 mnkr, inklusive komponentinvesteringar (5,8 mnkr), vilket var 4,4 mnkr över budget.

Årets kapitalkostnader avvek positivt med 2,6 mnkr främst beroende på att vissa investeringar senarelagts. Utöver årets kapitalkostnader har utrangeringar/nedskrivningar belastat resultatet med 4,5 mnkr, vilket var 2,9 mnkr över budget. Den största posten är kommunhuset som har skrivits ned med 3,3 mnkr. Sammantaget innebär detta en negativ avvikelse med 0,3 mnkr avseende kapitalkostnader/utrangeringar/nedskrivningar.

Avgiftsfinansierad verksamhet

Den avgiftsfinansierade verksamhetens resultat för år 2022 var -0,1 mnkr. Till följd av beslut att investeringsprojekt Brygga 8 ej ska genomföras (KS § 90/22) belastade därför tidigare nedlagda investeringskostnader (0,1 mnkr) 2022.

INVESTERINGSREDOVISNING

Det har under året färdigställts flera större skolprojekt medan en del andra projekt är i slutfasen av genomförandet. Sammanfattningsvis ligger en del projekt något efter tidplanen och beror mestadels på utmaningar att få tag i vissa byggmaterial, komponenter samt tidigare följdverkningar på förskjutna upphandlingar. Osäkerheten på marknaden medförde också en problematik att få in konkurrenskraftiga anbud vilket till största del påverkade arbeten som behövde utföras under sommarperioden, exempelvis ventilation, styrsystem och liknande. Investeringsutfallet för samhällsbyggnadsnämnden 2022 blev 250,6 mnkr, en avvikelse med 126,6 mnkr från budgeterat belopp på 377,2 mnkr, inklusive överföringar och särskilda beslut. Utfallet är cirka 89 mnkr lägre än den prognos som gjordes i delårsboksutlet. Orsakerna till budgetavvikelsen kan förenklat summeras enligt följande

- att investeringsutgifter har blivit billigare än budgeterat (cirka 34,2 mnkr), vilket främst förklaras av Bjärehovsskolan (cirka 20 mnkr) och investeringar för erosionsskydd (cirka 8 mnkr).
- att investeringar ej kunnat genomföras till följd av överprövning (cirka 26,7 mnkr), till exempel Trädgårdsstaden (10 mnkr) och markförvärv Borgeby 17:38 (9 mnkr).
- att projekt inte kunnat genomföras till följd av att det saknats rimliga anbud, vilket var en följd av osäkerhet på marknaden gällande priser, byggmaterial och leveranstider (cirka 14,7 mnkr). Detta gällde främst installationsinvesteringar inom ventilation, energi, styr- och övervakningssystem.
- att genomförandet eller betalplan förskjutits i tid (cirka 47,9 mnkr). Detta gäller bland annat ny idrottshall Rutsborgsområdet (cirka 16 mnkr), Bjärehovskolan (cirka 10 mnkr), Alnarps station (cirka 3,6 mnkr) samt

detaljplaneområden som Bjärred centrum (cirka 9 mnkr), Bjärreds vångar (2,5 mnkr) och Lomma centrum (1,7 mnkr).

- att investeringar tidigare lagts (1,8 mnkr, Lomma banan, Flädie station).

Samtliga investeringsprojekt specificeras på sidan 43. Nedan kommenteras projekt som avviker mot årets budget och beslutad totalutgift, ändrat innehåll jämfört med senaste budgetbeslut eller blivit förskjutna i tid jämfört med senaste budgetbeslut.

DP alla Lomma hamn, områdesanläggningar

Utbyggnadstakten har varit något lägre jämfört med budgeterade medel, vilket medför eftersläpning av utgifterna. Utfallet bedöms rymmas inom fastställd totalutgift.

DP Bjärred Centrum (exkl VA)

Projektet är till stor del utfört. Det som återstår är färdigställande av torget. Budgeterade utgifter 2022 kommer belasta projektet 2023 på grund av sent tillträde till byggarbetsplatsen. Utfallet bedöms rymmas inom fastställd totalutgift.

DP Nians verksamhetsområde

Allmän platsmark är färdigställt, inom beslutad totalutgift. *Trädgårdsstaden, tomt för skola/förskola* Berörd detaljplan är under överprövning och förvärvet kan därför ej genomföras.

DP Bjärreds vångar etapp 1–2

Projektet kopplat till Bjärreds vångar är i detaljplaneskede vilket medförde att inga investeringsutgifter belastade projektet under 2022.

Strategiskt markförvärv Borgeby 17:38, Bjärreds vångar Förvärv av fastighet inom etapp 1, beslutades i kommunfullmäktige den 25 augusti men beslutet har därefter överklagats.

Strategiskt markförvärv Bjärred 9:5, Bjärreds vångar Förvärv av fastighet inom senare etapp. Tillträde har skett och köpeskillingen är betald.

Bjärehovskolan, nybyggnation ersättningsbyggnad

Entreprenaden upphandlades i slutet av 2020 och inkomna anbud rymdes väl inom beslutad totalutgift. Det medförde att totalutgiften i projektet reviderades i budgetprocessen 2021 med en sänkning på tio miljoner kronor utifrån tidigare beslutad totalutgift. Byggnaden invigdes under hösten. Rivning avseende tomställda byggnader är påbörjad och kvarstående arbeten avseende utemiljön pågår. Projektet i sin helhet väntas färdigställas våren 2023, vilket medför en viss överföring av medel till 2023. Trots regleringar av onormala prisökningar av byggmaterial prognostiseras projektet att genomföras under beslutad totalutgift.

Ny idrottshall Rutsborgsområdet

Byggnation pågår och planeras att stå färdig i mars 2023, vilket medför att merparten av årets budgeterade medel har belastat 2022 och resterande del kommer att belasta 2023.

Under planeringsskedet av idrottshallen tillkom en verksamhetsanpassning för gymnastikändamål samt ett tillägg för solceller och effektivisering av ny- och befintlig ventilationsanläggning. Detta medförde i september

2021 beslut om en reviderad totalutgift och en förskjutning av genomförandet. Utfallet för projektet i sin helhet prognostiseras inom beslutad totalutgift.

Ombyggn. Borgeby gårdshotell (3 lgh) nyanlända

Med anledning av tekniska samt platsspecifika förutsättningar bedöms projektet ej genomförbart.

Onbyggnad av stationen i Lomma

Under 2022 har förslag på utformning arbetats fram, dels på kort sikt som en del av evakueringen av kommunhuset men också på längre sikt för att möjliggöra kostnadseffektiva investeringar. I början av 2023 kommer förslag på ny kalkyl att uppdateras. Genomförandet är planerat att utföras under 2023.

Långa bryggan Bjärred, ersättningsbrygga

Mark- och miljödomstolen har lämnat tillstånd till vattenverksamhet för anläggande av ny brygga och rivning av befintlig brygga. Upphandlingen är genomförd och byggnation pågår. På grund av sena leveranser av material har projektet ej färdigställts under 2022 och kommer att färdigställas under våren 2023. Utfallet för projektet prognostiseras att rymmas inom beslutad totalutgift.

Erosionsskydd tre- och fyrkantsdammen

Genomförandet av erosionsskyddet i projektet har fallit väl ut med lägre anbud än beräknat. Detta medför att projektets totalutgift blir lägre än budgeterat.

Erosionsskydd etapp 2 (LIFE)

Omfattningen av erosionsskyddet i projektet har förändrats under genomförandet för att säkerställa bidragsdelen. Detta medför att projektets totalutgift prognostiseras bli lägre. Genomförandet pågår och förväntas färdigställas enligt tidplan år 2024.

Kommunala investeringar Alnarp station

Uppdaterad genomförande- och betalplan innebar lägre utfall 2022.

Kommunala investeringar Flädie station

Fastighetsköp är tidigarelagt utifrån budgeterade medel vilket medfört en ökad utgift gentemot avsatta medel för 2022 men ryms fortsatt inom totalbudget för projektet i stort.

Kommunhus och gymnasieskola

Projektet pågår med planerings- och projekteringsarbete. Detaljplanen har varit på samråd under våren och granskningsförslag förbereds nu. Samhällsbyggnadsnämnden har tagit beslut om systemhandlingar samt funktionsprogram i oktober 2022. Beslut om förfrågningssunderlag planeras tas under våren.

UPPFÖLJNING AV VERKSAMHET SOM UTFÖRS AV PRIVATA UTFÖRARE

Skattefinansierad verksamhet

Drift och underhåll av allmän platsmark utförs av PEAB. För att säkerställa hög kvalitet och effektivitet på utfört arbete görs regelbundna kontroller. Dessutom genomförs minst fyra kontraktsmöten per år där eventuella avvikelser noteras och där fokus bland annat ligger på arbetsmiljö, miljöfrågor, avtalsuppföljning och verksamhetens kvalitet. Uppföljning av entreprenaden redovisas till nämnden två gånger per år.

Fastighetsverksamhet, skötsel av utemiljöer

Drift och underhåll av utemiljöer inom kommunala fastigheter utförs av PEAB. För att säkerställa hög kvalitet och effektivitet på utfört arbete görs regelbundna kontroller. Dessutom genomförs minst fyra kontraktsmöten per år där eventuella avvikelser noteras och där fokus bland annat ligger på arbetsmiljö, miljöfrågor, avtalsuppföljning och verksamhetens kvalitet. Uppföljning av entreprenaden redovisas till nämnden en gång per år.

Fastighetsverksamhet, Lokalvård

Lokalvården är uppdelad i två entreprenader; en i kommundel Lomma och en i kommundel Bjärred. Entreprenören är Samhall AB för båda avtalen. För att säkerställa att avtalet efterlevs och att avtalsenliga kvalitetsnivåer uppfylls utförs regelbundna kontroller. Vidare hålls kvartalsvisa kvalitetsmöten samt kvartalsvisa driftmöten med respektive verksamhet. Uppföljning av entreprenaden redovisas till nämnden en gång per år.

OMVÄRLD OCH FRAMTID

Den 1 januari 2024 tar kommunerna över det operationella ansvaret för insamlingen av förpackningsavfall och för information till hushållen om förebyggande och sortering av förpackningsavfall. Idag sköts insamlingen av producenterna. Det innebär en väsentligt ökad omfattning av uppdraget där kommunerna som exempel kommer ta över befintliga återvinningstationer. Kommunerna ska ersättas för sina kostnader av producenterna. Ersättningen kommer att bestämmas utifrån föreskrifter som Naturvårdsverket kommer att meddela och i dagsläget är det inte klart ifall full kostnadstäckning erhålls. Från den 1 januari 2026 ska kommunerna dessutom samla in vanligt förpackningsavfall separat på torg eller i parker som är över 2 000 kvadratmeter och där det förekommer betydande mängder förpackningsavfall. Kommunerna ska dessutom samla in förpackningsavfall av plast separat på andra platser utomhus där det förekommer betydande mängder sådant förpackningsavfall, till exempel på gågator. Osäkerheterna är stora framåt och kommunen får färre varor och tjänster för samma mängd pengar. Utvecklingen av kostnaderna för energi är dessutom oförutsägbar. Detta är komplexa samhällsutmaningar som kräver nya arbetssätt. Ökad medvetenhet om samhällets sårbarhet kan komma att innebära behov av anpassningar kommande år. Fortsatt arbete med en höjd planberedskap bör prioriteras.

Driftredovisning

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Budget 2022
Samhällsbyggnadsnämnden totalt				
Intäkter	183 500	195 511	253 889	196 231
Kostnader	-266 751	-279 308	-324 869	-319 040
Driftnetto	-83 253	-83 797	-70 980	-122 809
Budgetavvikelse	952	10 780	51 829	
Skattefinansierad verksamhet				
Intäkter	10 722	10 919	53 096	14 972
Kostnader	-92 322	-101 181	-136 519	-133 553
Driftnetto	-81 600	-90 262	-83 423	-118 581
Budgetavvikelse	2 646	2 142	35 158	
Fastighetsverksamhet				
Intäkter	169 595	181 383	197 454	178 021
Kostnader	-168 400	-170 696	-180 580	-177 969
Driftnetto	1 195	10 688	16 874	52
Budgetavvikelse	-1 126	8 581	16 822	
Avgiftsfinansierad verksamhet				
Intäkter	3 182	3 208	3 339	3 238
Kostnader	-6 030	-7 431	-7 770	-7 518
Driftnetto	-2 848	-4 223	-4 431	-4 280
Budgetavvikelse	-568	57	-151	



Dagen efter stormen Malik.

Verksamhetsmått

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Budget 2022
TEKNISK VERKSAMHET - SKATTEFINANSIERAD				
Grönområden, skötselyta tusen kvm	4 940	4 864	4 955	5 009
Gator, skötselyta kvm	1 576	1 593	1 599	1 596
Gatubelysning, antal belysningspunkter	6 974	6 982	6 982	7 045
Drift och underhåll av grönytor, kr/kvm	3,07	3,57	3,93	3,91
Drift och underhåll av gator, kr/kvm	13,79	15,62	16,87	15,03
Drift och underhåll, kr/ljuspunkt	758	843	736	863
TEKNISK VERKSAMHET - FASTIGHETSVARVERKSAMHET				
Bruksarea (BRA) (1000-tal kvm)				
Yta totalt	132	136	139	138
Yta, ägda fastigheter inkl. bostadsrätter	112	113	116	115
Intäkter, kr/kvm*	1 285	1 263	1 273	1 283
Kostnader, kr/kvm**	743	715	774	715
Kapitalkostnader, kr/kvm***	533	543	520	551
Underhåll				
Planerat underhåll, kr/kvm	48	47	60	61
Löpande underhåll, kr/kvm	79	77	108	67
Underhåll genom komponentinvesteringar, kr/kvm	41	45	53	55
Totalt underhåll, kr/kvm	168	169	221	183

* Exklusive realisationsvinster för försäljning av bostadsrätter

** Inklusiva kostnader för flyktingmottagning

*** Utrangeringar/nedskrivningar, för bland annat kommunhuset, ingår

Miljö- och byggnadsnämnden

MILJÖ- OCH HÄLSOSKYDDSVERKSAMHET, BYGGLOVSVERKSAMHET

VERKSAMHET

Miljö- och hälsoskyddsverksamhet

Under året har processen för registrering och riskklassning av livsmedelsverksamheter automatiserats. En livsmedelsregistrering och riskklassning görs av alla nya livsmedelsföretag enligt en standardiserad mall vilket gör att processen kan automatiseras och handläggningen inklusive det administrativa arbetet minimeras.

Den 1 juli trädde en ny lagstiftning i kraft gällande tobaksfria nikotinprodukter. Det innebär att butiker som säljer tobaksfria nikotinprodukter som vitt snus även omfattas av åldersgräns och lagstiftning som reglerar marknadsföring. Samtliga verksamheter skulle ha anmält försäljningen den 1 augusti 2022 och miljö- och byggnadsnämnden kommer att utöva tillsyn av försäljningen framöver.

Bygglovsverksamhet

Under perioden har bygglovsprocessen kartlagts för att kunna möjliggöra automatiseringar framöver. Processen är omfattande och det finns flera delprocesser som skulle kunna automatiseras. Leverantören av nuvarande ärendehanteringssystem har tagit beslut om att systemet helt ska göras om. Då integrationer och automatiseringar är specialgjorda till systemet skulle dessa därför behöva göras om helt i samband med lanseringen av det nya systemet. Arbetet har därför pausats under 2022 och kommer att fortsätta först under 2023.

Nuvarande E-tjänst MittBygge upphörde under hösten 2022. Arbetet med att skapa en ny E-tjänst har därför pågått under perioden. Den nya E-tjänsten används till alla anmälningar och ansökningar inom Plan- och bygglagen. Förberedelser för en integration mellan verksamhetssystemet och E-tjänsten har påbörjats och kommer att fortsätta under början av 2023.

MÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE

*Invånare och företag är nöjda med den service som bygglovsverksamheten erbjuder.
(Riktat mål från kommunfullmäktige till miljö- och byggnadsnämnden)*

- *Målet är uppnått.*

Koppling till övergripande mål

Kvalitet i framkant- Lomma kommun ska leverera välfärdstjänster och service av hög kvalitet med invånaren i fokus. Många invånare och företag kommer i kontakt med kommunen när de ska söka bygglov. Invånarnas upplevelse av myndighetsutövning är viktigt för förtroendet för kommunen. God service inom bygglovshanteringen är också väsentligt för ett gott lokalt företagsklimat och en av de aspekter som ligger till grund för till exempel Svenskt näringslivs ranking av kommuner.

Målet följs upp via SKR:s servicemätning Insikt. Nämnden

strävar efter att uppnå ett så högt värde som möjligt när det gäller nöjdhet. Det sammanvägda resultatet för år 2022 är ett nöjd-kund-index (NKI) på 70 vilket är ett högt värde i SKR:s gradering. Resultatet är högre för medborgare och föreningar (NKI = 72) än för företag (NKI = 60). Resultatet för företag har försämrats sedan år 2021 då resultatet var 67.

De senaste åren har bygglovsverksamheten erbjudit expresslov till sökande i Lomma kommun. Satsningen är ett led i nämndens arbete med innovativ myndighetsutövning och en god service till kommuninvånarna. Ett expresslov är ett bygglov som kan sökas för enklare åtgärder, exempelvis uterum, mindre tillbyggnader, fasadändringar och plank, som är planenliga och kompletta när ansökan inkommer och där beslut i ärendet ges samma dag. Arbetssättet har uppmärksammats i media i Skåne och även i andra delar av landet.

Det pågår också ett ständigt arbete med en tydlig och tidig dialog med sökande. Arbetssättet leder till en ökad förståelse och en ökad nöjdhet kring handläggningen av ärenden. Ytterligare satsningar riktat till företag ska initieras där en strategi för hur man kan förbättra företagarnas upplevelse gällande kommunala tjänstepersoners attityder till företagande ska tas fram. Satsningar avser att förbättra NKI för företagare. Nämnden bedömer mot bakgrund av genomförda insatser och resultatet i mätningen att målet är uppnått.

Förtroendet för hur nämnden bedriver sitt tillsynsansvar är högt bland företagare och medborgare.

- *Målet är uppnått.*

Koppling till övergripande mål

Kvalitet i framkant- Lomma kommun ska leverera välfärdstjänster och service av hög kvalitet med invånaren i fokus.

Det är viktigt att det finns ett förtroende för hur nämnden bedriver sitt tillsynsansvar bland medborgare och företag. Målet följs upp med hjälp av SKR:s servicemätning Insikt som redovisar kundnöjdhet gällande bland annat kompetens, rättssäkerhet, effektivitet, bemötande, information och tillgänglighet. Vid en sammanvägning av resultatet för verksamhetsområdena livsmedel, hälsoskydd, miljöskydd och bygg får nämnden ett resultat på index 73, vilket är en hög nivå enligt SKR:s gradering. Tidigare år har index legat på 75 (2021) respektive 72 (2020).

Under år 2022 har tillsyn i enlighet med byggenhetens och miljöenhetens tillsynsplan genomförts i sin helhet. Planerna är behovsstyrda och prioriterade inom verksamheterna.

Miljö- och byggnadsnämnden bedömer med bakgrund av att företagare och medborgare är nöjda med den service som verksamheten erbjuder tillsammans med att tillsynsplanerna genomförts att målet är uppfyllt.

EKONOMI

Miljö- och byggnadsnämnden visar för år 2022 en positiv budgetavvikelse om totalt 1,0 mnkr. Den positiva avvikelsen beror huvudsakligen på vakanser inom miljö- och hälsoskyddsverksamheten samt ett par större bygglovsintäkter.

Miljö- och hälsoskyddsverksamhet

Miljö- och hälsoskyddsverksamheten

Utfallet för verksamheten är en positiv budgetavvikelse om 0,9 mnkr. Det positiva utfallet beror på vakans och sjukskrivning i organisationen under året, vilket inneburit lägre personalkostnader. Övriga verksamhetskostnader och intäkter visar ett utfall i nivå med budget.

Bygglovsverksamhet

Utfallet för bygglovsverksamheten är en positiv budgetavvikelse om 0,1 mnkr. Intäkterna var, till följd av några större bygglov under året högre än budgeterat, övriga verksamhetskostnader visar, till följd av satsningar på digitalisering och automatisering som genomförts under året, en negativ budgetavvikelse.

OMVÄRLD OCH FRAMTID

Den 1 januari 2023 börjar den nya taxan för bygglovsverksamheten att gälla.

Ekonomiska konsekvenser av ny bygglovstaxa kan innebära minskade intäkter beroende på vilken typ av bygglov som inkommer till miljö- och byggnadsnämnden. Höjda priser på material och försämrad privatekonomi kan innebära att antalet inkommande bygglov minskar. Under 2023 kommer därför intäkter i förhållande till budget att bevakas löpande.

Försämrad privatekonomi kan även komma att påverka verksamheter som nämnden utövar tillsyn över. I tider med försämrad företagsekonomi är tillsynen viktig. Det kan exempelvis vara tillsyn över att farligt avfall omhändertas på ett korrekt men dyrare sätt eller att det inte sker en ökning av livsmedelsfusk på grund av försämrad ekonomi för livsmedelsföretag.

Förändringarna innebär att nämndens tillsyn och handläggning fortsatt behöver vara behovsstyrd och prioriterad. Tillsynen behöver ske i enlighet med gällande lagstiftning samtidigt som det är viktigt med en förståelse för olika företagares situationer.

Driftredovisning

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Budget 2022
Miljö- och byggnadsnämnden				
Intäkter	8 010	7 634	6 969	6 229
Kostnader	-20 022	-20 618	-15 895	-16 192
Driftnetto	-12 012	-12 984	-8 926	-9 963
Budgetavvikelse	56	29	1 037	
Miljö- och hälsoskyddsverksamhet				
Intäkter	2 110	2 162	2 141	2 130
Kostnader	-4 954	-5 212	-4 994	-5 897
Driftnetto	-2 844	-3 050	-2 853	-3 767
Budgetavvikelse	446	584	914	
Bygglovsverksamhet				
Intäkter	5 900	5 471	4 828	4 099
Kostnader	-15 068	-15 406	-10 901	-10 295
Driftnetto	-9 168	-9 934	-6 074	-6 196
Budgetavvikelse	-390	-555	122	

Verksamhetsmätt

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Budget 2022
MILJÖ- OCH HÄLSOSKYDDSVERSAMHET				
Nettokostnad för myndighetsutövning miljö och hälsoskydd, kr/inv	108	123	115	110
Antal inkomna anmälningsärenden	90	100	96	70
Antal inkomna klagomålsärenden	28	25	23	35
Antal objekt miljöskydd	139	136	136	140
Antal objekt hälsoskydd	184	184	184	200
Antal objekt livsmedelstillsyn	145	150	148	157
BYGGLOVVERKSAMHET				
Antal inkomna bygglovsansökningar	387	404	323	300
Antal ansökningar via e-tjänst	220	265	181	180
Antal OVK ärenden (obligatorisk ventilationskontroll)	122	93	112	158
Antal beslutade slutbesked	135	158	189	200
Antal inkomna ärenden olovligt byggande	30	32	40	25



De kommunala bolagen

LOMMA SERVICEBOSTÄDER AB

Lomma Servicebostäder AB (LSAB) är ett av Lomma kommun helägt bostadsbolag med ändamålet att främja boendet med anknytning till vård, omsorg och serviceverksamhet. Bolaget har haft en anställd under räkenskapsåret. Verkställande ledning sker på deltid medan löpande bokföring och hyresadministration köps in från Lomma kommun. Förvaltning av bolagets fastighetsbestånd sker i övrigt i samregi med Lomma kommun. Vid årets slut uppgick antalet fastigheter som ägs av bolaget till fyra stycken med cirka 152 lägenheter samt verksamhetslokaler om cirka 11.460 m² (BRA).

Ekonomi

Bolagets resultat efter finansiella poster uppgick till -0,6 mnkr, vilket är 0,2 mnkr sämre än budgeterat. De löpande driftkostnaderna är 0,1 mnkr högre än budget. Underhållet har utförts med 3,1 mnkr vilket är 0,1 mnkr lägre än budgeterat. Finansiella kostnader avviker negativt från budget med 0,2 mnkr. Bolagets låneskuld uppgår till 94,0 mnkr vilket är en minskning med 5 mnkr jämfört med föregående år. Den genomsnittliga räntesatsen på bolagets lån uppgick vid årsskiftet till 1,21 % (0,2% 2021).

Investeringarna uppgår till 2,0 mnkr. Huvuddelen av detta belopp, 1,1 mnkr, avser investering i digital infrastruktur avseende wifi i samtliga bolagets fastigheter. Samtliga fastigheter har också anslutits till ett öppet stadsnät.

Vidare har ombyggnad av fyra lägenheter till konferensrum och kontor genomförts inom fastigheten G:a Jonasgården, där årets investering uppgår till 0,6 mnkr. Slutligen har under året ett nytt kök installerats inom fastigheten Strandängsgatan 2, där investeringen uppgår till ca 0,3 mnkr.

Framtid

Lomma kommun har som mål att fortsatt ge LSAB i uppdrag att tillhandahålla bostäder och lokaler med anknytning till vård, omsorg och serviceverksamhet.

Nyckeltal

	2022	2021
Nettomsättning, mnkr	15,4	15,4
Resultat efter finansiella poster, mnkr	-0,6	-0,7
Kassalikviditet, %	40,9	17,4
Soliditet, %	12,6	12,7

VA SYD - KOMMUNALFÖRBUND

VA SYD är ett politiskt styrt kommunalförbund. Medlemskommunerna är Burlöv, Eslöv, Lomma, Lund och Malmö. Lomma kommuns andel är 4,43 %. VA SYD har sedan hösten 2018 politiskt beslutade mål för att motverka klimatförändringar och säkerställa kvalitet och leverans till kunderna i medlemskommunerna.

Den 1 januari 2019 gick Lomma kommun med i VA SYD vilket innebär att VA SYD servar ytterligare cirka 24 000 kunder, hanterar ännu 1 avloppsreningsverk, 5 tryckstegringsstationer, 41 pumpstationer, 593 brandposter och knappt 5 800 servisventiler. Det tillkom även 198 km huvudledningar för dricksvatten.

Ekonomi

Lomma kommuns VA-kollektiv redovisar ett underskott för året på 0,3 mnkr jämfört med ett budgeterat underskott på 2,9 mnkr.

Intäkterna består till största delen av VA-avgifter, som utgörs av bruksavgifter och anläggningsavgifter. Lomma kommun genomförde en höjning av bruksavgifterna med 7 % inför 2022, vilket motsvarar cirka 3,6 mnkr i ökning jämfört med 2021. Intäkterna har minskat på grund av en lägre vattenförbrukning inom framför allt villor och flerfamiljshus. Bruksavgifterna avviker negativt mot budget med 1,0 mnkr. Övriga intäkter har en positiv budgetavvikelse för året med 0,5 mnkr.

Personalkostnader har en positiv budgetavvikelse med 1,5 mnkr.

Bland övriga kostnader är de största posterna kostnader för entreprenadsarbeten, inköp av vatten samt kostnader för transport och rening av avloppsvatten i Malmö (Sjölunda avloppsreningsverk). Övriga kostnader har en positiv budgetavvikelse för året med 0,9 mnkr. Detta beror främst på lägre kostnader för reparation och underhåll av ledningar på grund av färre och mindre kostsamma läckor.

Avskrivningar avviker positivt mot budget med 0,9 mnkr. Finansnetto uppgår till -1,0 mnkr för året vilket är en negativ budgetavvikelse med 0,1 mnkr.

Investeringsgraden är 92 % och mäts som investeringsutfall/investeringsbudget.

Framtid

Arbetet med en omorganisation inom verksamheten startade hösten 2021 och har gått igenom en lång och gedigen process med intervjuer, arbetsgrupper, delprojekt, samverkan och riskanalyser för att se över och skapa den bästa organisationen framåt.

Redan under hösten 2022 kom några nya avdelningar igång och den 1 januari 2023 kommer övriga avdelningar på plats. Det har inte varit lätt alla gånger men organisationen måste göra detta tillsammans när man ändrar på så grundläggande fundament som arbetssätt. Arbetet

har aldrig handlat om att dra ner på resurser, utan att använda resurserna smartare och effektivare. Genom att göra om arbetssättet kommer bland annat distributions-systemet att snabbare moderniseras och automatiseras. Organisationen får nu bättre förutsättningar att ta sig an digitalisering, teknikutveckling och strategisk verksamhet. VA SYD kommer även att kunna accelerera projektmognaden nu när investeringsbudgeten växer.

En annan viktig del av VA SYD:s uppdrag är att driva på så att VA-frågorna kommer högre upp på agendan. Nu kommer VA SYD att kunna ta initiativet att påverka när medlemskommunerna funderar på hur samhället ska byggas.

AB MALMÖREGIONENS AVLOPP

Bolaget äger och driver anläggningar för avledande av avloppsvatten från Arlöv, Åkarp, Hjärup och Lomma till Malmö stads avloppsreningsverk Sjölunda. Bolaget har inga anställda.

Årets viktigaste händelser är:

Lunds kommuns beslut att inte ingå i VA SYD:s projekt HAR (Hållbar avloppsrening i ett växande Skåne) medför att man behöver ta fram en annan lösning för att öka flödeskapaciteten i ABMA:s system.

Styresen för ABMA har fattat beslut om planen för avveckling, efter tillstyrkan från samtliga ägare.

Arbetet med att lösa en kvarstående konflikt med Trafikverket om omläggningen av ABMA:s ledning genom Åkarp har fortsatt under året.

Ekonomi

Bolagets omsättning 2022 uppgick till 15,7 mnkr, vilket ligger på samma nivå som år 2021. Avloppsvattenflödet var på samma nivå som under 2021. 83 % av kostnaderna avsåg ersättning till VA SYD för avloppsvattenreningen, 8 % avsåg fasta kostnader och 9 % avsåg övriga rörliga kostnader. Bolaget har inte arbetat med nyckeltal.

Framtid

En partsammansatt expertgrupp har gått igenom Trafikverkets omläggning av ABMA:s ledning genom Åkarp och gruppen konstaterade att det som levererats inte uppfyller det som avtalats. Trafikverket har inte presenterat någon ny handlingsplan som utlovats. Diskussioner med extern jurist har påbörjats.

ABMA:s styrelse har beslutat om planen för avveckling av ABMA, genomförandet kommer att ske under 2023.

Koncernbolagens resultaträkning

	LSAB (100%)		VA-syd (4,43%)		ABMA (40%)	
	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2021	Utfall 2022
mnkr						
Intäkter	15,3	15,4	49,4	57,7	6,0	6,2
Kostnader	-10,2	-9,8	-40,4	-46,6	-5,6	-5,9
Avskrivningar	-5,3	-5,3	-8,3	-10,1	-0,4	-0,3
Årets rörelseresultat	-0,2	0,3	0,7	1,0	0,0	0,0
Finansiella intäkter		0,1		0,1		
Finansiella kostnader	-0,5	-0,9	-0,7	-1,1		
Resultat efter finansiella poster	-0,7	-0,5	0,0	0,0	0,0	0,0
Bokslutsdisp.	0,7	0,5				
Skatt						
Årets resultat	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Ordlista/förkortningar

Begrepp

Avsättningar: Avsättning är en förpliktelse som på balansdagen är säker eller sannolik till sin förekomst men, till skillnad från en skuld, är oviss till belopp eller till den tidpunkt den skall infrias.

Eget kapital: Är skillnaden mellan skulder/avsättningar och tillgångar.

Finansiella intäkter: Intäkter som kommer från placerade medel, till exempel ränta på bankkonto och intäkter genererade av pensionsförvaltningen.

Finansiella kostnader: Består främst av kostnader som kommer från upplåning och kostnader i pensionsförvaltningen.

Finansnetto: Finansiella intäkter minus finansiella kostnader.

Generella statsbidrag: Statsbidrag som inte är riktade till någon speciell verksamhet.

Kapitalkostnader: Består av två olika delar, avskrivningar och intern ränta.

Kassaflödesanalys: Beskriver hur likvida medel förändrats under året genom den löpande verksamheten, investeringsverksamheten och finansieringsverksamheten.

Kortfristiga skulder respektive fordringar: är sådana som förfaller under det närmaste året.

Långfristiga skulder respektive fordringar: är sådana som förfaller efter mer än ett år.

Soliditet: Visar hur stor del av tillgångarna som finansierats med eget kapital och visar om det finns beredskap för framtida resultatförsämringar, det vill säga den långsiktiga betalningsförmågan. Beräknas genom att dividera justerat eget kapital med summa tillgångar.

Förkortningar

ABMA: AB Malmöregionens avlopp

LSAB: Lomma servicebostäder AB

LSS: Lagen om särskilt stöd och service till vissa funktionshindrade

SCB: Statistiska centralbyrån

SKR: Sveriges kommuner och regioner



Hamngatan 3, 234 81 LOMMA
lomma.se