

Årsredovisning 2021

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
Väsentliga personalförhållanden	23
Miljöredovisning – tema klimatanpassningsarbete	27

RÄKENSKAPER

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

VERKSAMHETSBERÄTTELSE

Kommunstyrelsen	50
Valnämnd, överförmyndare och revision	53
Socialnämnden	55
Barn- och utbildningsnämnden	60
Kultur- och fritidsnämnden	64
Tekniska nämnden	68
Miljö- och byggnadsnämnden	73
De kommunala bolagen	76
Ordlista/förkortningar	78

Kommunstyrelsens ordförande har ordet

Året som gått har i många avseenden varit ett bra år. Lomma kommun fick återigen tidskriften Fokus utmärkelse Sveriges bästa kommun att leva i, vilket även bekräftades av SCBs medborgarundersökning.

Det har också varit ett år där vi tagit viktiga steg för att möta de utmaningar som vi står i och inför. Vi har färdigställt den nya Pilängsskolan och påbörjat nybyggnationen av Bjärehovs låg- och mellanstadieskola. Första spadtaget togs för Linnéaskolan, kommunens första särskola. Under året genomförde Skolinspektionen en kvalitetsgranskning av våra grundskolor och konstaterade att Lomma kommun uppfyller kvalitetskriterierna i hög utsträckning. Även Lärarförbundets ranking visar att skolorna i kommunen håller synnerligen hög kvalitet. Under hösten tog kommunfullmäktige också beslut om att etablera en gymnasieskola i kommunen. Att vidmakthålla en genomgående hög kvalitet och god tillgänglighet i skolverksamheten är av största betydelse för kommunens attraktivitet och lägger grunden för det goda samhället.

Under hösten tog kommunfullmäktige även beslut om att bygga ett nytt kommunhus. Beslutet är en del i att möta den växande utmaning-

en kopplat till kompetensförsörjning och en sammanhållen kvalitet i kommunens verksamheter, men kommer även ha positiva effekter för platsens attraktivitet.

Efter några år av tämligen omfattande kritik och nästan ett år av förberedelser övertogs de särskilda boendena i egen regi. Så här långt finns det anledning att konstatera att det var ett mycket lyckat beslut, trots utmaningarna som följde av pandemin.

Under året har arbetet med klimatanpassning och klimatsäkring intensifierats. Vi har utvecklat cykelvägarna, bildat ett nytt naturreservat, färdigställt ett flertal erosionskydd och via VA Syd genomfört en rad ny- och underhållsinvesteringar i dag- och spillvattensystemet. Att ta genomtänkta långsiktiga beslut samtidigt som vi håller tempot uppe i miljö- och klimatanpassningsarbetet är och kommer att vara en mycket stor fråga.

Under året öppnade Bjerreds Station portarna. Vi är glada över att renoveringen har tagits emot så väl av medborgarna och att entreprenören fått ett varmt mottagande och mycket nationell uppmärksamhet för sitt koncept.



Även om nysatsningen på näringslivsarbetet fortsatt är i ett inledande skede ser vi att företagarna blir mer nöjda med kommunens arbete. På flera platser i kommunen, både centralt och längs E6, planerar vi nu för fullt för att skapa fler arbetstillfällen i kommunen. Allt för att göra kommunen mer levande och underlätta för dem som vill driva företag i kommunen.

Som brukligt är det ordning i kommunens totala ekonomi. Flera större investeringsprojekt har landat en bra bit under budget och driftöver-

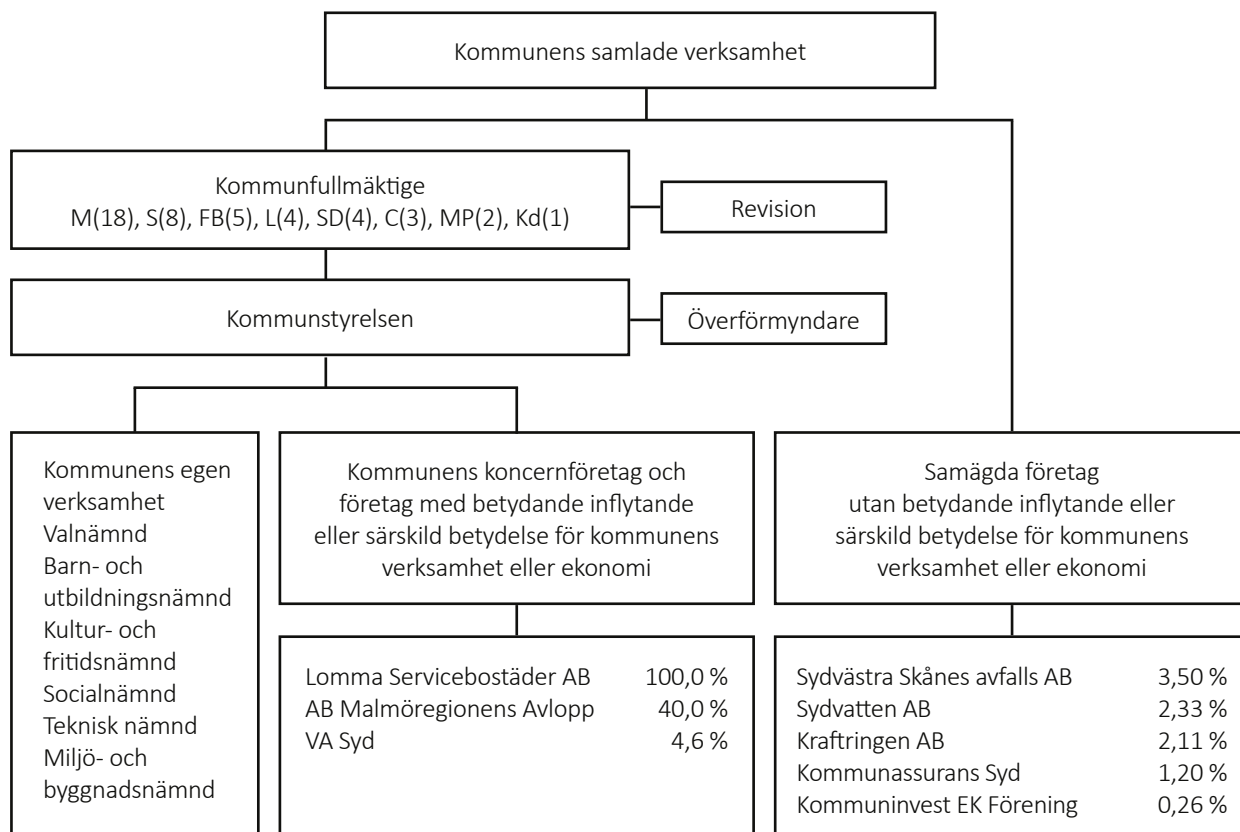
skottet är gott. Detta kommer väl till pass inför framtida investeringar, hjälper till att hålla nere låneskulden och gör kommunen mindre sårbar för temporära intäktsbortfall eller oväntade kostnadsökningar. Det har också möjliggjort en större avbetalning av pensionsskulden, vilket sänker driftkostnaderna under många år framöver.

Med dessa ord vill jag rikta ett stort tack till alla anställda och alla fritidspolitiker, för året som har gått! Ni bär på ett fint och hedervärt sätt ett stort och viktigt ansvar för vårt lokalsamhälle!

A handwritten signature in blue ink, reading 'RWGLÉN'. The signature is stylized and written in a cursive-like font.

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	20,3	1,3	100,6	
Lomma Servicebostäder AB	1,0	15,4		99,0
AB Malmöregionens Avlopp	5,0	5,1		1,6
VA syd	5,5	9,9		

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 drivits i egen regi

Entreprenör	Verksamhet	Belopp mnkr	Procent av total oms
Lunds kommun m.fl.	Gymnasieskola	117,1	7,0%
Montessori Bjerred m.fl.	För- och grundskola	49,5	3,0%
PEAB	Gatu- och Parkarbeten	31,9	1,9%
Samhall AB, Förenade Service AB	Städ	20,6	1,2%
Frösunda omsorg AB	Hälsa vård och omsorg	12,7	0,8%
Staffanstorps kommun	Räddningstjänst	11,0	0,7%
Övriga entreprenörer		4,1	0,2%
TOTALT		246,9	14,9%

Händelser av väsentlig betydelse

ÖVERGRIPANDE

Pandemins påverkan

Smittspridningen av covid-19 varierade under året. Under första delen av året och på slutet av året var påverkan stor, medan det infördes lättnader av gällande restriktioner under sommarperioden. Lomma kommun har följt myndigheternas rekommendationer. Under vårterminen infördes distans- och fjärrundervisning för högstadiel elever. Extra smittförebyggande åtgärder infördes inom vård och omsorg i form av visir och munskydd vid ansiktsnära kontakt.

VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR

Kommunchatt

I januari utökade Lomma kommun sin service med en chattfunktion på lomma.se, där kommuninvånare kan ställa frågor.

Expresslov

En ny snabbväg för bygglovssökande infördes. Varje fredag, under perioden mars till juni samt under hösten, kunde kommunens invånare boka tid med en bygglovshandläggare för att träffas utomhus eller digitalt och få sitt bygglov för enklare åtgärder beviljat redan samma dag. Byggenheten blev också nominerade till Årets Team på Framtidsgalan för denna insats.

Övertagande av särskilda boenden

Den 1 mars övergick driften av kommunens särskilda boenden Orion, Vega, Strandängsgatan och Jonasgården till kommunal regi efter över ett års förberedelser. Närvarande ledarskap tillsammans med utveckling av kost och måltider samt aktiviteter var några områden som skulle prioriteras.

Bistånd via digital ansökan

Möjligheten att söka ekonomiskt bistånd direkt från dator, surfplatta eller smartphone infördes under våren.

Karttjänst

Lomma digitala kommunkarta uppdaterades med interaktiva karttjänster för att underlätta informationsökande för boende och besökare.

Utvecklat stöd

Trivselhusets öppna verksamhet ändrade inriktning och flyttade till Mötesplats Havsblick, för att samla och samtidigt bredda det stöd som erbjuds personer med psykisk ohälsa.

Lomma.se/tryggare plats

Ett rapporteringsverktyg lanserades för invånare, medarbetare och besökare där de kan rapportera in om det

finns platser som upplevs som otrygga i kommunen. Genom att markera en plats på en digital karta och fylla i ett formulär skapas en bättre överblick över vilka områden som behöver förbättras.

Lifecare

Inom socialförvaltningens verksamhet infördes ett digitalt system, Lifecare, för att underlätta för medborgare att lämna synpunkter på de vård- och omsorgsinsatser som utförs i kommunen.

Naturreservat

Ett nytt naturreservat bildades – Kyrkfuret, norr om Lomma tätort.



Kyrkfuret

STÖRRE PROJEKT

Bjärehov

Ny- och ombyggnation av Bjärehovskolan påbörjades i april. En ny skolbyggnad för F-6 ska byggas och skolgården ska göras om för att främja lek och rörelse.



Cykelväg

Sista etappen av gång- och cykelbanan samt körbanan på Södra Västkustvägen mellan Habo Ljung och Bjärred genomfördes för att öka trafiksäkerheten längs sträckan.

Erosionsskydd

Lomma kommun ingår i EU-projektet LIFE Coast Adapt och har arbetat med att skapa naturliga och ekologiska erosionsskydd. Dessa färdigställdes i de norra kommundelarna under våren.



Erosionsskydd längs kuststräckan i Bjärred

Sommargågata

Kajgatan omvandlades åter till gågata under perioden maj till september för att göra området mer attraktivt för gående och cyklister.

Parkering

Under sommaren infördes parkeringsavgifter på platserna i anslutning till kommunens stränder. En ny parkeringsstrategi för en mer hållbar framtid antogs samtidigt av kommunfullmäktige.

Översiktsplan

Med start den 1 augusti ställdes förslaget till den nya översiktsplanen ut. Översiktsplanen ska ange hur kommunen vill använda, utveckla och bevara den fysiska miljön över en längre tidsperiod.

Framtida gymnasieskola

Kommunfullmäktige gav klartecken för etablering av en gymnasieskola i Lomma kommun.



Fredrik Axelsson, ordförande i barn- och utbildningsnämnden och Lennart Månsson, ordförande i tekniska nämnden tar de första spadtagen tillsammans med elever på Karstorp Norra.

Första spadtaget på Linnéaskolan

I september togs de första spadtagen till den nya grundskolan i Lomma. Linnéaskolan ska ta emot elever från årskurs 1–9 och ge barn med särskilda behov en utbildning som så långt som möjligt motsvarar den som ges i grundskolan, med undervisning som anpassas efter elevernas egna förutsättningar.

Nytt serviceboende i Lomma

Under hösten öppnade ett nytt serviceboende i Lomma under namnet Krokåkersgatan.

RANKINGAR

Bäst att leva och bo

Enligt Statistiska centralbyråns medborgarundersökning, uppfattades Lomma kommun som bästa kommun i landet att leva och bo i.

Bäst kommun att leva i – igen

Även nyhetsmagasinet Fokus utsåg Lomma till bästa kommun att leva i, utifrån parametrar som demografisk utveckling, bostadsmarknad, utbildning, kommunal ekonomi med mera.

Klimatarbetet uppmärksammades

Lomma kommun uppmärksammades i en nationell undersökning för att ha kommit längst i sitt arbete med klimatanpassning. Undersökningen där Lomma kommun hamnar på första plats gjordes av IVL Svenska Miljöinstitutet tillsammans med Svensk Försäkring.

Bästa skolkommun i Skåne

Lomma kommun hamnade på första plats i Skåne och på plats 12 nationellt i Lärarförbundets årliga mätning av bästa skolkommun. Undersökningen bygger på av Lärarförbundet tio utvalda kriterier, bland annat genomsnittligt meritvärde för åk 9, lärarbehörighet och resurstilldelning.

Skolinspektionen gav åter Lomma kommun grönt ljus och bedömde att Lomma kommun uppfyller kvalitetskriterierna i hög utsträckning.

Näringslivsranking

Lomma kommun kom på plats 46 i Svenskt Näringslivs årliga ranking av företagsklimatet och klättrade 29 placeringar sedan förra mätningen, mycket tack vare satsningen på Expresslov.

Trygghetsmätning

Årets trygghetsmätning visade åter att Lomma kommun upplevs som en trygg kommun av sina invånare. Nedskräpning och mopedåkning lyftes i år fram som förbättringsområden.

Vart gick skattepengarna?

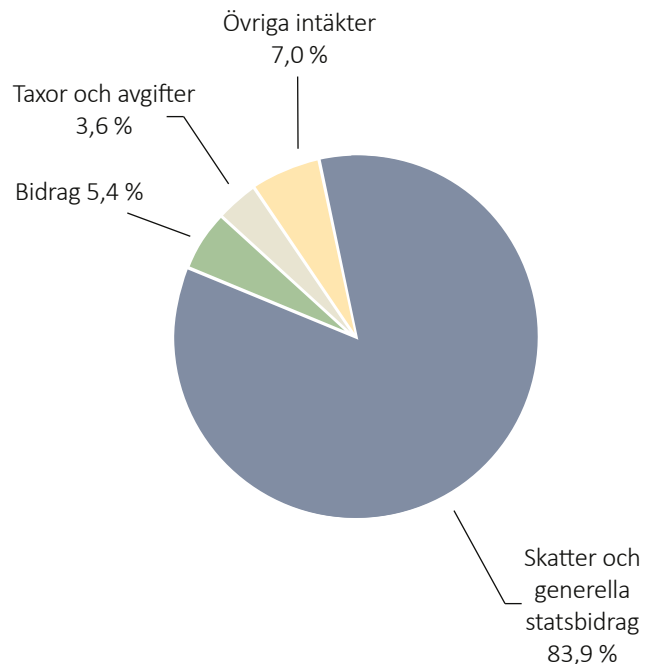
SÅ HÄR FÅR KOMMUNEN SINA PENGAR...

83,9 % Skatter och generella statsbidrag

5,4 % Bidrag

3,6 % Taxor och avgifter

7,0 % Övriga intäkter



... OCH 100 KRONOR I SKATT TILL KOMMUNEN ANVÄNDES UNDER 2021 SÅ HÄR:



Översikt över verksamhetens utveckling

Lomma kommun	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Allmänt						
Antal invånare 31 dec	23 887	24 264	24 763	24 834	24 876	24 638
- varav 0-5 år	2 002	1 942	1 898	1 813	1 695	1 594
- varav 6-15 år	3 728	3 901	4 065	4 154	4 165	4 154
- varav 16-18 år	831	897	942	995	1 075	1 101
- varav 19-64 år	12 354	12 497	12 776	12 791	12 753	12 605
- varav 65 år och äldre	4 972	5 027	5 082	5 081	5 188	5 184
Skattekraft, %	127	127	126	126	126	126
Utdebitering av obligatoriska skatter och avgifter:						
Kommunalskatt, kr	19,64	19,64	19,64	19,64	19,64	19,64
Regionskatt, kr	10,69	10,69	10,69	11,18	11,18	11,18
Begravningsavgift kr	0,20	0,24	0,24	0,25	0,25	0,25
Resultat						
Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämnings, mnkr	1 190,4	1 240,8	1 306,5	1 392,4	1 454,2	1 534,3
Verksamhetens nettokostnader, mnkr	1 124,8	1 194,0	1 263,6	1 327,5	1 372,4	1 527,2
Verksamhetens nettokostnader, tkr/inv	47,1	49,2	51,0	53,5	55,2	62,0
Nämndernas budgetavvikelse, mnkr	17,3	14,9	4,3	-2,7	25,5	13,9
Finansnetto, mnkr	-0,9	-3,9	28,3	39,9	6,7	58,7
varav pensionsförvaltning	5,3	3,3	29,0	40,4	9,0	53,4
Årets resultat kommunen, mnkr	64,7	74,6	71,2	104,8	88,5	65,8
Årets resultat i förhållande till skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämnings %	5,4	6,0	5,4	7,5	6,0	4,3
Balans						
Anläggningstillgångar (materiella), tkr/inv	67,5	73,9	76,0	70,2	74,9	78,6
Långfristiga skulder, tkr/inv	28,5	30,8	32,0	28,8	26,1	25,9
Eget kapital, tkr/inv	47,7	50,1	51,9	57,6	64,5	67,8
Soliditet %, inklusive ansvarsförbindelsen (eget kapital i % av totalt kapital)	36	36	39	43	46	50
Soliditet %, exklusive ansvarsförbindelsen	54	53	54	57	59	59
Borgensåtaganden, mnkr	174,5	176,5	179,0	160,0	158,2	157,9
Kassa						
Investeringar, mnkr	178,5	216,0	183,3	134,2	215,5	174,0
Förändring av låneskuld, mnkr	30,0	70,0	20,0	-40,0	5,0	-15,0
Personal						
Antal årsarbetare	1 336	1 326	1 323	1 410	1 488	1 602
Den kommunala koncernen						
Årets resultat	66,0	75,9	71,9	105,5	88,6	65,8
Soliditet % inklusive ansvarsförbindelsen	33	34	37	41	44	47
Soliditet %, exklusive ansvarsförbindelsen	51	49	51	53	55	56
Anläggningstillgångar (materiella), tkr/inv	72,8	78,9	80,7	81,8	87,2	91,8
Långfristiga skulder, tkr/inv	33,7	35,8	37,0	33,0	30,0	28,8
Koncernens nettokostnader, mnkr	1 121,3	1 192,0	1 261,8	1 325,1	1 371,4	1 526,6
Koncernens nettokostnader, tkr/inv	46,9	49,1	51,0	53,4	55,1	62,0

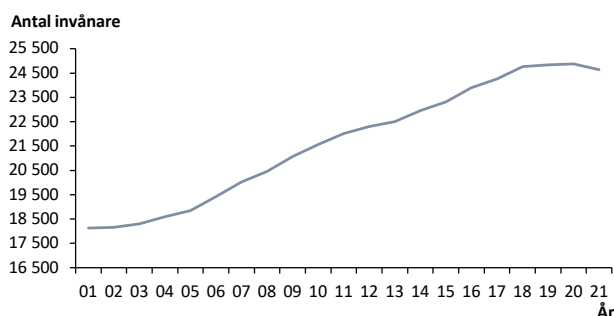
Omvärld, befolkning och arbetsmarknad

Befolkning

Vid årsskiftet 2021/2022 uppgick antalet invånare i Lomma kommun till 24 638, en minskning med 238 personer under året vilket är ett trendbrott. Den genomsnittliga tillväxttakten under den senaste 20-årsperioden har legat på ungefär 325 personer per år.

Befolkningsminskningen i kommunen under året motsvarar -1,0 %. Motsvarande siffra i Skåne är en befolkningsökning med +0,9 % och i landet som helhet +0,7 %.

Befolkningsutveckling i kommunen 2001–2021 visas i diagrammet nedan.

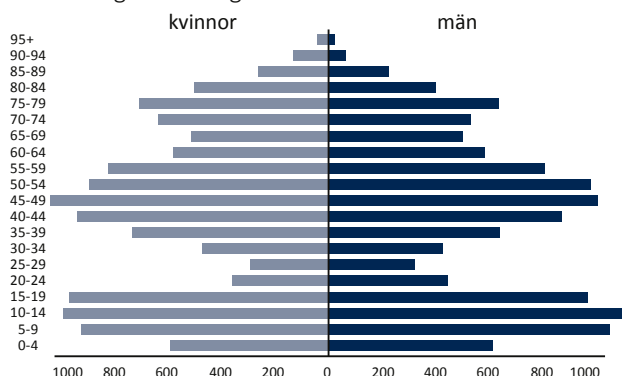


Under året föddes 168 barn i kommunen. Detta är cirka 25 barn färre än genomsnittet under de fem senaste åren. Antalet avlidna under året uppgick till 206 personer, vilket är ca 20 personer fler än det genomsnittliga antalet under de senaste fem åren (186). Födelseunderskottet under 2021 blev därmed 38 personer.

Under året flyttade cirka 1 300 personer till och cirka 1 520 från kommunen, vilket innebär ett underskott på knappt 220 personer. Kommunen har tidigare haft ett stort inflyttningsöverskott i många år, årets låga inflyttning är en direkt konsekvens av det lägre bostadsbyggandet under året samt förändrade preferenser beträffande hur många som bor per bostad.

De största åldersgrupperna i kommunen är 5-18 år och 40-54 år. Åldersgruppen 25-29 år är särskilt liten.

Befolkningsfördelning 2021



Medelåldern i Lomma kommun är 42,0 år, vilket något högre än för riket som helhet (41,6) och Skåne (41,1). 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 2021 än 2020, 1 594 jämfört med 1 695. Andelsmässigt är denna åldersgrupp lägre i kommunen (6,4 %) än i länet (7,0 %) och i riket (6,8 %).

Antalet skolbarn har inte förändrats särskilt mycket under året. Vid årets slut uppgick antalet barn i åldern 6-15 år till 4 154 (4 165 vid årsskiftet 2020/2021). Andelen skolbarn är betydligt större i kommunen jämfört med länet och riket som helhet. Lomma har en jämförelsevis stor andel barn och unga i åldersgruppen 0-18 år, 27,8 %, medan den gruppens andel av befolkningen för länet och riket ligger omkring 22,5%.

Ålderspensionärernas andel av befolkningen är större i Lomma kommun (21,0 %) än i länet (19,7 %) och riket (20,3 %). 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 de allra yngsta, 0-5 år, i vilken befolkningen förväntas minska under kommande år.

Näringsliv och sysselsättning

Lomma kommun blev återigen 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 kluster 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 kunskapsintensiv och innovationsdrivet näringsliv.

Idag är merparten av kommunens företag 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.

Lite mindre än hälften av kommunens invånare är i arbetsför ålder. Merparten av dessa pendlar till ett arbete i en annan kommun, 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 2021/2022 var 1,7 % (2,4 % 2020) öppet arbetslösa i åldersgruppen 16-64 år i förhållande till hela arbetskraften. Motsvarande andel i länet var 4,7 % och i riket 3,5 %.

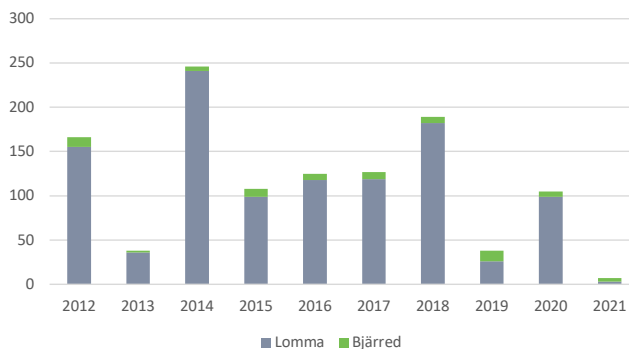
Av ungdomarna i åldern 18-24 år var 1,6 % (4,2 % 2020) av ungdomarna i kommunen öppet arbetslösa den sista december i år. Motsvarande andel i Skåne som helhet var 4,0 % och i riket 3,5 %.

Bostadsmarknad

I kommunen finns idag strax över 10 100 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 Lomma hamn.

Under året färdigställdes 7 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 2012–2021 redovisas nedan.



Bostadsbyggandet i den södra delen av kommunen kommer även framöver att vara måttligt. Detta beror framförallt på det stora omvandlingsområdet Lomma hamn håller på att färdigställas. Kommande större bostadsprojekt såsom omvandlingen i de norra delarna av Lomma centrum ligger något längre fram. En relativt sett stor andel av byggandet i tätorten Lomma blir flerbostadshus. Under 2022 förväntas JM och CA fastigheter att färdigställa cirka 80 bostäder.

I den norra kommundelen med Bjärred och Borgeby kommer bostadsbyggandet att vara begränsat under de allra närmaste åren. Byggnation pågår i Bjärred (Bjärreds torg) med förväntad inflyttning under åren 2022–2023 och därefter det stora projektet "Bjärreds Vångar", vilket förväntas ha sin första inflyttning omkring 2026. Bjärreds Vångar förväntas leda till att bostadsbyggandet på längre sikt kan bli omfattande även i den norra kommundelen.

Infrastruktur

Den pågående planeringen av nya stambanor som ska förbinda storstadsregionerna är en av Sveriges största infrastruktursatsningar någonsin. Den nya stambanan genom Skåne möjliggör snabba regionalståg som på ett bättre sätt skapar tillgänglighet mellan Skånes olika delar. Den frigör samtidigt kapacitet och möjliggör utvecklad trafikering på den befintliga stambanan, genom överflyttning av den nationella persontågtrafiken. Beslut har även fattats om att en stor pendlingsstation ska anläggas i Arlov, längs södra stambanan. Denna kan komma att påverka både vägsystemet och kollektivtrafiken i Lomma kommun.

Nationell plan för transportinfrastrukturen (2018-2029) är under utveckling enligt uppdrag av regeringen och en ny plan är utsänd på remiss för planperioden 2022-2033. I planerna finns utbyggnaden av Lommabanan etapp 2 med liksom kollektivtrafikåtgärder för Vinstopsvägen i Lomma tätort, som redan påbörjats. I projektet Lommabanan har etapp 1 genomförts, vilket inneburit att en tågstation har öppnats 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.

Trafikverket har i en åtgärdsvalsstudie utrett lämpliga åtgärder för att höja framkomlighet och säkerhet längs E6:an. I nuvarande plan föreslås att ett extra additionskörfält anläggs mellan trafikplats Lomma och trafikplats Alnarp. Åtgärden har dock skjutits fram i tiden till efter den föreslagna nya planperioden, på grund av förhöjda kostnader. Finansiering för åtgärder avseende att förbättra en trafikstyrning (ITS, intelligenta transportsystem) av trafiken längs del av E6an anges tillsvidare.

Även den regionala transportinfrastrukturplanen för Skåne är under utveckling, ny period föreslås till 2022-2033. 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 – 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 dess åtgärder under våren 2022, beräknad byggperiod är 2025-2027.



Lomma station.

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 resultat. Det tydliggör också 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 till. 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 antas en vision och övergripande mål av kommunfullmäktige. Den nuvarande visionen och 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 bedömning om övergripande mål uppnås och om verksamheten bedrivs enligt god ekonomisk hushållning har kommunfullmäktige fattat beslut om både finansiella och riktade mål 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.

Uppföljning av verksamhet och ekonomi sker fyra gånger per år, en kvartalsrapport per sista mars samt två mindre rapporter per sista maj och oktober till kommunstyrelsen och en delårsrapport per sista augusti till kommunfullmäktige. Nämnderna följer sina verksamheter löpande. Den ekonomiska analysen ska ha sin grund i den helårsprognos nämnderna anger i kvartals- och delårsrap-

porten samt maj- och oktoberrapporterna. 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. Rapportering ska gå till kommunstyrelsen, vilka konsekvenser dessa åtgärder innebär ska anges såväl ekonomiskt samt verksamhetsmässigt.

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 fyra finansiella mål för åren 2021- 2024. Dessa är:

- Årets resultat (balanskravsresultat) ska åtminstone uppgå till två procent år 2021 – 2024 av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning.

- Soliditeten (inklusive ansvarsförbindelsen) ska minst uppgå till 38 %.
- Investeringarna ska till minst 60 % finansieras med egna medel (avskrivningar + resultat).
- Årets investeringar i förhållande till verksamhetens kostnader ska högst uppgå till 15%

Tre av fyra mål uppnås under 2021. En detaljerad analys finns under sidorna 16-22 under avsnittet God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning.

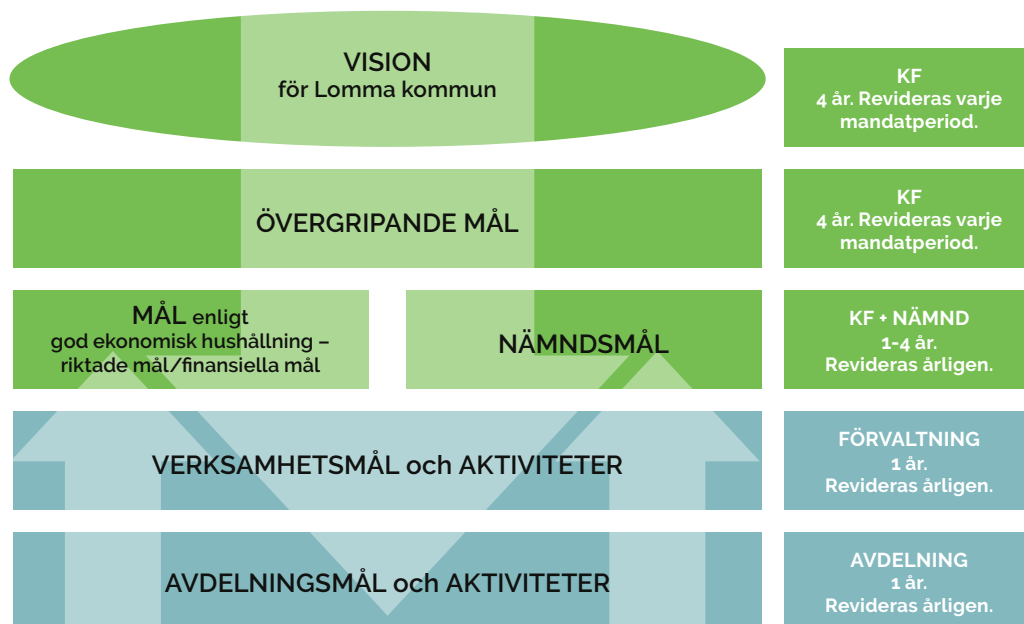
Verksamhetsmål enligt god ekonomisk hushållning

För att uppnå god ekonomisk hushållning ur ett verksamhetsperspektiv fastställer kommunfullmäktige riktade mål till en eller flera nämnder. Ett riktat mål är precis 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 eller ett område med extra fokus. Måluppfyllelsen av dessa mål sammanfattas sist i detta avsnitt. En detaljerad analys återfinns under respektive nämnds verksamhetsberättelse på sidorna 50-75.

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 50-75.

Vägen mot de övergripande målen



Uppfyllandegraden av målen ger en indikation på hur långt kommunen kommit mot att nå de övergripande målen. Nedan redogörs för en kort sammanfattning för 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 tio uppfyllda. Kultur- och fritidsnämnden har blivit hårt drabbade under pandemin med uteblivna kultur- och fritidsevenemang samt begränsad biblioteksverksamhet. Med anledning av detta är två av deras mål kopplade till kvalitet i framkant inte uppfyllda. Socialnämndens mål avseende nöjdhet inom äldreomsorgen och måltidsmiljön är inte uppfyllda. Inom barn- och utbildningsnämnden är två mål inte uppfyllda, dessa avser kostverksamheten samt ett mål kopplat till grundskolan.

Trygghet i livets alla skeden

Kommunstyrelsen har ett riktat mål att erbjuda en trygg livs- och boendemiljö genom ett aktivt och förebyggande trygghetsarbete. Socialnämnden har ett nämndsmål att vård- och omsorgstagarna ska känna sig trygga i sitt boende, genom kontaktmannaskap, kontinuitet samt att bygga trygga relationer mellan vårdtagare och kontaktperson. Tekniska nämndens trygghetsmål avser att trygga utomhusmiljön genom exempelvis utveckling av skötselrutiner, avtal och minimera klotter och förstörelse. Samtliga mål kopplade till trygghet i livets alla skeden är uppfyllda.

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. En liten del av kommuninvånarna är i

behov av ekonomiskt bistånd, samtliga som blir beviljade ekonomiskt bistånd får stöd för att nå en egen långsiktig försörjning. Detta mål är uppfyllt. Tekniska nämndens mål är kopplat till energisåla fastigheter, trots att flertalet åtgärder genomförts, exempelvis driftoptimering och utbyte av armaturer till ledbelysning uppnås inte målet. Vad gäller kommunens tjänsteresor och transporter har det skett en viss förbättring, exempelvis genom färre tjänsteresor och fler digitala möten men förändringarna är inte tillräckligt stora för att målet ska vara uppfyllt.

Kommunikativa kommunen

Socialnämnden har ett mål om att verksamheterna ska ha en proaktiv och löpande kommunikation med medborgarna. Inom detta område har det skett flera större förändringar, exempelvis genom regelbundna nyhetsartiklar, medborgardialog och fokus på att utveckla medborgartjänster, som ska förenkla för invånare att komma i kontakt med verksamheten. Socialnämndens kommunikativa mål är uppfyllt. Även tekniska nämnden har ett kommunikationsmål kopplat till kring byggprojekt eller andra fysiska åtgärder, detta mål är inte uppfyllt.

MÅLUPPFYLLELSE

Sammanfattning av måluppfyllelse per nämnd:

Nämndsmål		
Målbedömning	Målet är uppnått	Målet är inte uppnått
Kommunstyrelse	1	1
Socialnämnd	3	1
Barn- och utbildningsnämnd	2	2
Kultur- och fritidsnämnd	2	1
Teknisk nämnd	2	2
Miljö- och byggnadsnämnd	1	0
Totalt	11	7

Sammanfattning av måluppfyllelse av mål enligt god ekonomisk hushållning:

Mål enligt god ekonomisk hushållning		
Målbedömning	Målet är uppnått	Målet är inte uppnått
Finansiella mål	3	1
Riktade mål	4	2
Totalt	7	3

De finansiella målen uppnås sammantaget för 2021. Det mål som inte uppnås beror främst på resultateffekterna av inlösen av pensionsskuld, vilket i grunden förbättrar de ekonomiska förutsättningarna på lång sikt samt att målet för 2021 är relaterat till balansresultatet och inte det redovisade resultatet. De riktade målen uppnås till viss del.

Den samlade bedömningen är att Lomma kommun till största del uppnådde en god ekonomisk hushållning för 2021.

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 det 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. Internkontrollarbetet återspeglaras i samband med bokslut och framtagande av årsredovisningen.

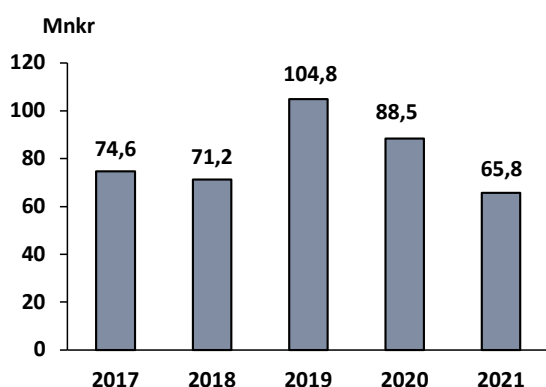
Samtliga nämnder har inkommit med en redogörelse för uppföljningen, utifrån de planer för intern kontroll som fastställts inom respektive nämnd. Överlag arbetar nämnderna på ett strukturerat och enhetligt sätt även om det kan skilja något från nämnd till nämnd. Totalt har 28 kontroller genomförts under året. 12 kontroller visade ingen avvikelse, 14 kontroller visade mindre avvikelser medan två kontroller visade på större avvikelser. Det är ett krav, enligt reglemente, att koppla en åtgärd vid de fall man hittar en avvikelse. Detta görs för att minska att risken uppstår framöver. Vid granskning av samtliga nämnders uppföljningsplaner har åtgärder kopplats vid de fall en (mindre eller större) avvikelse upptäckts. En kontroll har inte blivit genomförd enligt plan med anledning av att implementeringen av det IT-system som skulle kontrolleras hade försenats.

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

Årets resultat

För Lomma kommun uppvisade årets verksamhet ett positivt resultat på 65,8 mnkr. Resultatet fördelade sig på skattefinansierad verksamhet 65,7 mnkr och avgiftsfinansierad verksamhet 0,1 mnkr. Även för koncernen uppgick årets resultat till 65,8 mnkr.

Årets resultat



Resultatet kan beskrivas på följande sätt:

- Nämndernas verksamheter, + 13,9 mnkr
- Finansförvaltningen, + 50,9 mnkr
- Budgeterat resultat, + 34,0 mnkr
- Jämförelsestörande poster, -33,0 mnkr

Nämndernas verksamheter visade sammantaget en positiv budgetavvikelse på 13,9 mnkr. Två nämnder uppvisade en negativ budgetavvikelse, socialnämnden, -14,6 mnkr och kommunstyrelsen, -2,2 mnkr, övriga nämnder uppvisade en positiv budgetavvikelse. Resultatet påverkades av en reavinst om 10,0 mnkr inom tekniska nämnden, fastighetsverksamheten, för försålda bostadsrätter.

Finansförvaltningen visade en positiv avvikelse på 50,9 mnkr exklusive jämförelsestörande poster avseende värdering av pensionsförvaltningen till verkligt värde samt inlösen av delar av pensionsskulden.

Skatteintäkterna blev totalt 48,4 mnkr högre än budgeterat varav den allmänna kommunalskatten blev knappt 16 mnkr högre än budgeterat. Antalet invånare den 1 november 2020 var 179 personer färre än budgeterat vilket påverkat skatteintäkterna negativt med cirka 9 mnkr. En bättre utveckling av skatteunderlaget tillsammans med försiktigt budgeterade skatteintäkter har väl kompenserat den lägre befolkningssiffran.

Justeringen av skatteavräkningen för 2020 uppgick till drygt 4 mnkr och den preliminära slutavräkning för 2021 blev drygt 28 mnkr. Skatteintäkterna, totalt sett, blev nästan 9 mnkr bättre än prognosen i delårsrapporten

vilket helt beror på att SKR räknat med en starkare skatteunderlagstillväxt än tidigare, vilket inneburit en högre preliminär slutavräkning för 2021.

Statsbidrag och utjämning blev 5,8 mnkr högre än budgeterat. Avgiften till inkomstutjämningen var drygt 9 mnkr högre än budget och ett betydligt lägre kostnadsutjämningsbidrag kompenserades av ett högre bidrag från regleringsposten. Lommas del av statsbidraget "Skolmiljarden", drygt 4 mnkr och Statsbidrag till kommuner i syfte att säkerställa en god vård och omsorg om äldre personer, knappt 11 mnkr, klassificeras som ett generellt statsbidrag eftersom det inte behöver ansökas och det heller inte finns något villkor kopplat till dem. Statsbidragen har tillförts nämnderna i form av ett verksamhetsbidrag. Skillnaden jämfört med prognosen i delårsrapporten är att hänföra till förändrad klassificering av statsbidraget till äldreomsorgen.

Finansnettot blev 1,5 mnkr sämre än budgeterat. Den indexuppräknings som gjorts avseende medfinansiering av stationerna i Alnarp och Flädie blev drygt 3 mnkr högre än budgeterat, på grund av den högre inflationsnivån i slutet av året. En lägre räntenivå än budgeterat samt en något lägre låneskuld, i stället för en ökad upplåning i budgeten, innebar drygt 1 mnkr lägre räntekostnader. En ej budgeterad utdelning samt högre ränta på insatskapital avseende Kommuninvest uppgick till 0,5 mnkr. Försämringen, jämfört med prognosen i delårsrapporten, är 4 mnkr och beror på att prognosen för indexuppräkningsen då avvek med 1 mnkr positivt jämfört med budget.

Pensionsförvaltning (exkl. jämförelsestörande post) uppgick, netto, till + 16,6 mnkr jämfört med budget och består främst av reavinst från försäljning av andelar. Kommunfullmäktige fattade den 28 oktober beslut om att lösa in delar av pensionsskulden med maximalt 70 mnkr (blev 69,8 mnkr) med en underliggande skuld på cirka 60 mnkr. Som en del av finansieringen av detta beslutades om ett uttag med maximalt 50 mnkr ur pensionsförvaltningen, uttag om 50 mnkr gjordes i november månad. Utöver detta har ett uttag från pensionsförvaltningen gjorts med 11,1 mnkr, motsvarande 50 % av de prognostiserade utbetalningarna från ansvarsförbindelsen, inklusive löneskatt.

Inom kommunstyrelsens förfogandemedel har den ursprungliga budgeten på 26 mnkr helt omdisponerats till nämnderna för årets löneöversyn och trygghetsskapande åtgärder samt som del av finansiering av förändrade redovisningsprinciper och som del av kompensation till socialnämnden för kostnader som uppstått på grund av covid-19 till och med 210831.

Arbetsgivaravgifter/PO, nettot blev 5,8 mnkr bättre än budgeterat.

Pensionskostnaderna uppvisade en negativ budgetavvikelse på 8 mnkr vilket främst beror på en högre kostnad för skuldförändringen samt högre premier inklusive löneskatt för den förmånsbestämda pensionen. Ett nytt livslängdsantagande i RIPS har påverkat kostnaden för skuldförändringen negativt.

Verksamhetens kostnader övrigt, 14,7 mnkr, avser de verksamhetsbidrag som tillförts barn- och utbildningsnämnden och socialnämnden på grund av att statsbidrag klassificeras som generella och inte som riktade.

De jämförelsestörande posterna består av orealiserade vinster inom pensionsförvaltningen om 36,8 mnkr samt delinlösen av pensionskulden med 69,8 mnkr.

Resultatutjämningsreserv

Kommunfullmäktige beslutade 2013-06-13 § 51 om riktlinjer för kommunens resultatutjämningsreserv. Enligt dessa får reservering ske med det belopp som motsvarar det lägsta av antingen den del av årets resultat eller av årets resultat efter balanskravsjusteringar som överstiger två procent av summan av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning. För 2021 finns det möjlighet att avsätta 3,2 mnkr till reserven. Efter denna avsättning kommer reserven att uppgå till 61,4 mnkr.

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.

Mnkr

Årets resultat	65,8
Samtliga realisationsvinster	-10,0
Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	0,0
Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	0,0
Orealiserade vinster i värdepapper	-36,8
Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0,0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	19,0
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	-3,2
Användning av medel från medel från resultatutjämningsreserv	0,0
Årets balanskravsresultat	15,8

Balanskravsutredningen 2021 ger ett justerat resultat om 15,8 mnkr, vilket innebär att kommunallagens balanskrav är uppfyllt.

Finansiella mål enligt god ekonomisk hushållning

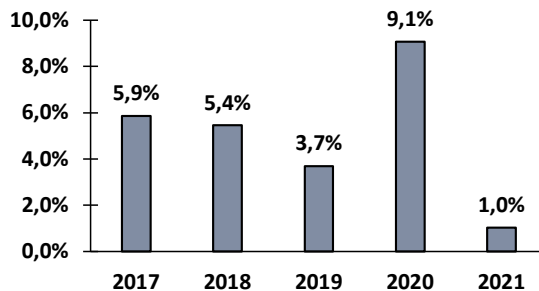
Kommunfullmäktige har fastställt fyra finansiella mål för åren 2021- 2024.

Årets resultat (balanskravsresultat) ska åtminstone uppgå till två procent år 2021-2024 av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning.

● *Målet är inte uppnått.*

Balanskravsresultatet för år 2021 uppgick till 1,0 % av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning. Två procent av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning motsvarar 30,7 mnkr. Under året har inlösen av pensionsskulden skett om 68,8 mnkr, vilket finansierats genom försäljning av aktier och andelar inom pensionsförvaltningen om 50,0 mnkr samt 18,8 mnkr från årets löpande verksamhet. Då effekterna av inlösen inte ingår i justeringsposterna för balanskravet, gör detta att målet inte uppnås men det skapar samtidigt en lägre pensionskulda och lägre utbetalningar kommande år. För år 2022 är målet satt i relation till redovisat resultat.

Årets balanskravsresultat i % av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning



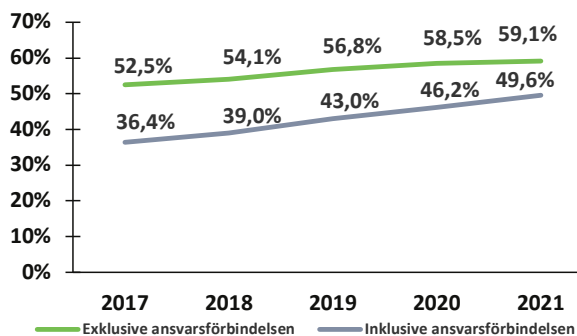
För samtliga tidigare år har årets balanskravsresultat i procent av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning klart överstigit 2 %, vilket är den schablon som blivit kännetecknet för god ekonomisk hushållning.

Soliditeten (inklusive ansvarsförbindelsen) ska minst uppgå till 38 %.

● *Målet är uppnått.*

Soliditeten (inklusive ansvarsförbindelsen) uppgick till 49,6 % den 31/12.

Soliditet

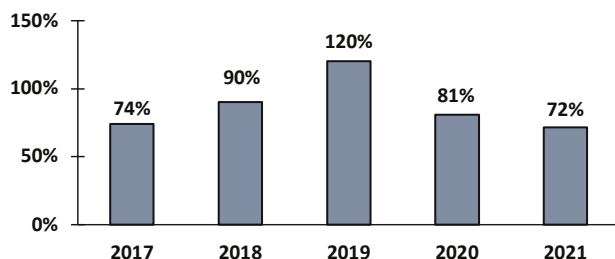


Investeringarna ska till minst 60 % finansieras med egna medel (avskrivningar + resultat).

● *Målet är uppnått.*

För 2021 uppgick självfinansieringsgraden till 72 %. Orealiserade vinster i pensionsförvaltningen om 36,6 mnkr är inte inräknade i resultatet.

Självfinansieringsgrad av investeringarna

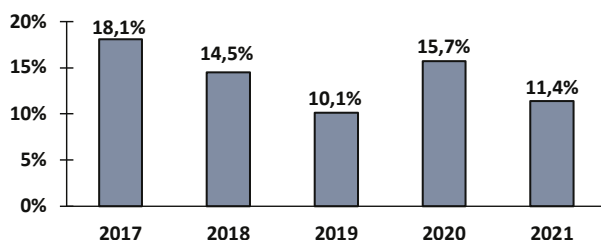


Årets investeringar i förhållande till verksamhetens nettokostnader ska högst uppgå till 15 %.

● **Målet är uppnått.**

För 2021 uppgick årets investeringar till 11,4 % av verksamhetens nettokostnader.

Årets investeringar i förhållande till verksamhetens nettokostnader



Sammanfattning: Tre av fyra finansiella mål har uppnåtts för 2021.

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, med 63,8 mnkr eller 4,7 %. Skatteintäkter, statsbidrag och utjämning ökade med 80,1 mnkr eller 5,5 %. Inklusive de jämförelsestörande posterna 2020 och 2021 var ökningen avseende nettokostnaderna inklusive finansnettot 106 mnkr eller 7,8 %.

Skatteintäkterna blev totalt 48,4 mnkr högre än budgeterat varav den allmänna kommunalskatten blev knappt 16 mnkr högre än budgeterat. Antalet invånare den 1 november 2020 var 179 personer färre än budgeterat vilket påverkat skatteintäkterna negativt med cirka 9 mnkr. En bättre utveckling av skatteunderlaget tillsammans med försiktigt budgeterade skatteintäkter har väl kompenserat den lägre befolkningssiffran.

Statsbidrag och utjämning blev 5,8 mnkr högre än budgeterat. Avgiften till inkomstutjämningen var drygt 9 mnkr högre än budget och ett betydligt lägre kostnadsutjämningsbidrag kompenserades av ett högre bidrag från regleringsposten.

Mellan 2020 och 2021 var verksamhetens intäkter i princip oförändrade om man undantar exploateringsintäkterna. Bidrag från staten ligger på samma nivå som 2020 men avviker positivt med 10,8 mnkr från 2021 års budget. Främsta anledningen till detta var coronarelaterade bidrag. Lomma kommun erhöll under året bidrag om 5,2 mnkr för ökade sjuklönekostnader samt 4,1 mnkr för coronarelaterade kostnader sista kvartalet 2020 inom socialnämnden. Dessa var inte uppbokade 2020 då beslut om möjligheten att återsöka fattades först 2021. Försäljningsintäkter från kiosk- och serveringsförsäljning har minskat något under året då flera verksamheter har fått stänga ner under coronapandemin.

Verksamhetens kostnader ökade med 9 %, cirka 140 mnkr jämfört med 2020, om man undantar exploateringskostnaderna. Under året har en inlösen av pensionskulden gjorts med 69,8 mnkr efter beslut i kommunfullmäktige, KF 211028 § 100. Detta har gjorts som ett led i att nå en bättre balans i kommunens samlade risker och samtidigt ta hem en del av årets kraftiga börsuppgång samt skapa bättre budgetförutsättningar på längre sikt.

Löner och ersättningar, inklusive sociala avgifter ökade med 107,5 mnkr jämfört med 2020. Utöver löneökningar övertog Lomma kommun, 2021-03-01, driften av kommunens särskilda boenden från privat entreprenör. En effekt av hemtagningen av särskilda boenden är samtidigt att kostnaderna för köp av huvudverksamhet minskade med 44,7 mnkr jämfört med 2020.

Även kostnaderna för övriga tjänster ökade under året, med cirka 12 mnkr, och det är främst inom lokalvård, el, dataprogram och datalicenser, arbetskläder och skydds-material samt livsmedel ökningarna har skett.

Coronarelaterade kostnader i verksamheten uppgick under året till 19,2 mnkr av vilka 5,2 mnkr har blivit kompenserade av staten i form av ersättning för högre sjuklönekostnader.

Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

Kommunens uppföljningsprocess innebär att verksamheten följs upp kommunövergripande fyra gånger per år, i kvartals- respektive delårsrapport samt två månadsrapporter med prognos. För att uppnå en korrekt styrning av verksamheten är prognossäkerheten 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			
	2021	okt	aug	maj	mars
Nämndernas verksamheter:					
Kommunstyrelsen	-2,2	0,0	1,4	0,2	0,4
Valnämnd, Revision och Överförmyndare	0,3	0,0	0,0	0,0	0,1
Socialnämnd	-14,6	-5,2	-11,7	-4,8	-13,6
Barn- och utbildningsnämnd	18,8	12,1	12,3	5,9	7,5
Kultur- och fritidsnämnd	0,8	-0,2	-0,3	-0,3	0,0
Teknisk nämnd	10,8	9,0	0,0	0,0	0,0
Miljö- och byggnadsnämnd	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa nämndernas verksamheter					
	13,9	15,7	1,7	1,0	-5,6
Finansförvaltning	50,9	60,4	37,8	30,6	27,2
Budgeterat resultat	34,0	34,0	41,9	41,9	45,1
Resultat från årets verksamheter					
	98,8	110,1	81,4	73,5	66,7
Jämförelse-störande poster	-33,0	-47,4	42,4	23,6	17,0
Resultat	65,8	62,7	123,8	97,1	83,7

Socialnämnden har efter augustiprognosen kompenserats med 11,4 mnkr avseende Coronarelaterade kostnader till och med 210831, enligt beslut i kommunfullmäktige. I tekniska nämndens helårsutfall och oktoberprognos ingår realisationsvinster från försäljning av bostadsrätter med 10,0 mnkr. För en mer ingående analys av verksamheternas budgetavvikelser hänvisas till sidorna 50-75 samt driftredovisningen per nämnd och KF-verksamhet på sidorna 41-42.

Investerings- och exploateringsverksamhet

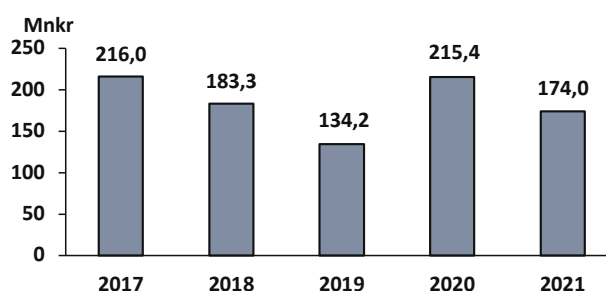
Investeringsutgifterna uppgår till 174,0 mnkr, vilket var 103 mnkr lägre än budgeterat.

Bland de större investeringarna kan nämnas:

KF projekt	mnkr
Bjärehovskolan, nybyggnation ersättningsbyggnad	39,0
Alléskolan, tillbyggnad 9 klassrum m.m.	34,4
Trafikåtgärder, cykelväg Tollevägen- Carl Olssons väg	11,9
Ombyggnad av stationen i Bjärred för verksamhet	9,0
Mindre investeringar, TN övriga	8,2
Investeringsbidragen uppgick totalt till	6,8

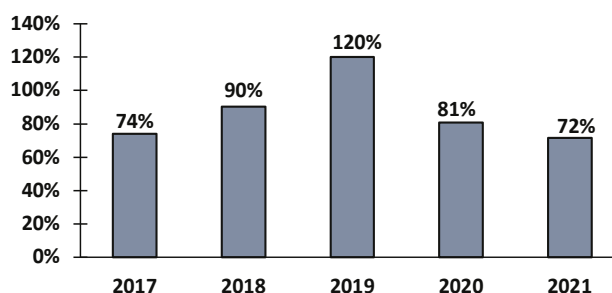
Under året har nedskrivningar av anläggningar gjorts med 4,2 mnkr. Kommunhuset har skrivits ned med 2,7 mnkr, 1/3 av bokfört värde, då beslut fattats om uppförande av nytt Kommunhus 2024 (med driftstart 2026). Bottenplattan på före detta Majas förskola har skrivits ned med 1/3 av bokfört värde, 0,6 mnkr, då området är planlagt för ny bebyggelse 2024. Byggnaden är nedmonterad men bottenplattan är kvar.

Nedan redovisas kommunens investeringsutgifter åren 2017-2021:



Den genomsnittliga investeringsnivån för de senaste fem åren uppgick till 184,6 mnkr. Exploateringsverksamheten omfattade 13 projekt. Resultatfört exploateringsnetto 2021 uppgår till -0,3 mnkr och består, framför allt, av en såld tomt vid DP Bjärreds Torg med upparbetade kostnader motsvarande försäljningspriset.

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 87,3 %. För 2021 uppgick självfinansieringsgraden till 72 % för Lomma kommun och 57 % för koncernen. Orealiserade vinster i pensionsförvaltningen om 36,6 mnkr är inte inräknade i resultatet.

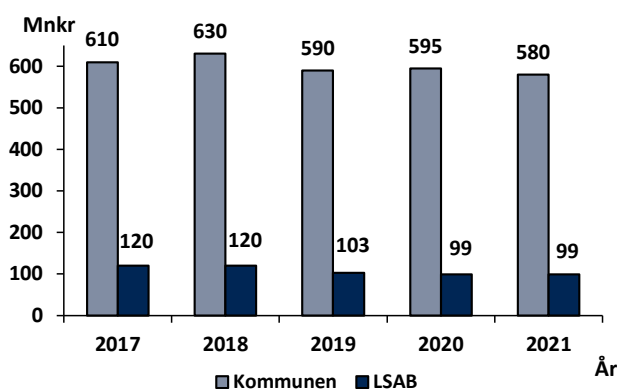


För en utförlig investerings- och exploateringsredovisning hänvisas till sidorna 43-46.

Likviditet och lån

Sedan årets början har likviditeten minskat med 16,8 mnkr. Likvida medel per 2021-12-31 uppgick till 75,6 mnkr. Låneskulden minskade samtidigt med 15 mnkr under året och uppgick till totalt 580 mnkr vid årets slut mot budgeterade 801,8 mnkr, inklusive beslut fattade under 2021. Lomma Servicebostäder AB's låneskuld förblev oförändrad under året och uppgick vid årets slut till 99 mnkr.

Utvecklingen av låneskulden för kommunen respektive för Lomma Servicebostäder AB åren 2017- 2021 redovisas nedan.



Pensionsförpliktelser och förvaltning av pensionsmedel

Kommunens totala pensionsförpliktelser uppgick till 301,9 mnkr den 31 december. Pensionsförpliktelser intjänade före 1998 redovisas inom linjen i balansräkningen som ansvarsförbindelse och uppgår till 270,3 mnkr inklusive löneskatt. Pensionsförpliktelser, särskilda avtalspensioner och liknande, intjänade från och med 1998 redovisas som avsättning i balansräkningen och uppgår till 31,6 mnkr inklusive löneskatt. Pensionsförpliktelserna presenteras detaljerat i not 26.

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 (för närvarande KPA) som motsvarar det årets beräknade intjänade pensionsförmåner. Under 2021 betalades 22,3 mnkr ut och totalt har 191,9 mnkr utbetalats sedan 2001.

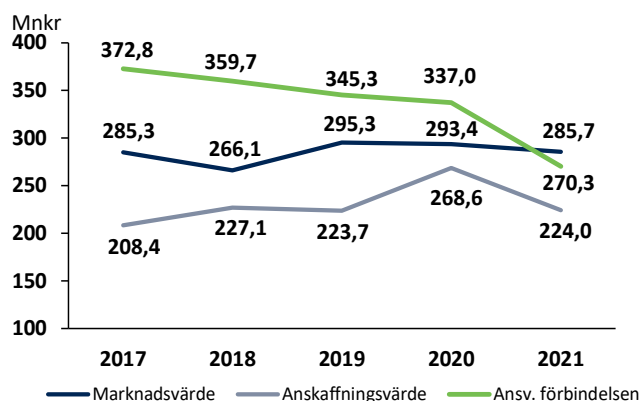
Kommunen har sedan 1996 avsatt likvida medel som "öronmärkts" för pensionsändamål. Totalt har 108,2 mnkr avsatts vid olika tidpunkter. Sedan 1996 har all avkastning återinvesterats i förvaltningen. Syftet med förvaltningen är att uppnå långsiktigt god avkastning med betryggande säkerhet. Detta sker främst genom spridning av placeringarna mellan olika tillgångslag och förvaltare. För närvarande har Lomma kommun 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. Ett uttag på 11,1 mnkr gjordes under året. Sammanlagt har 144,7 mnkr tagits ur pensionsförvaltningen sedan 2013.

Marknadsvärdet på pensionsmedelsförvaltningen uppgick vid årsskiftet till 285,7 mnkr, en minskning med 7,7 mnkr. Anskaffningsvärdet uppgick vid årets slut till

223,9 mnkr, en minskning med 44,5 mnkr. Anledningen till minskningen av bokfört värde är att ett uttag om 50,0 mnkr gjordes under november månad. Kommunfullmäktige beslutade, 211028 § 100, att lösa in delar av pensionskulden med maximalt 70 mnkr. Detta finansierades genom ett uttag ur pensionsförvaltningen med 50 mnkr samt likvid från försäljning av bostadsrätter.

Pensionsmedelsförvaltningens utveckling de senaste fem åren framgår av nedanstående diagram:



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

Mnkr	2020	2021
Avsättning för särskilda avtalspensioner och liknande förpliktelser	27,4	31,6
Ansvarsförbindelsen	337,0	270,3
Summa pensionsförpliktelser	364,4	301,9
Finansiella placeringar (bokfört värde)	293,4	285,7
Totala förpliktelser minus finansiella placeringar	71,0	16,2
Finansiella placeringar (anskaffningsvärde)	286,6	224,0
Förvaltade medel / pensionsförpliktelser	80,5%	94,6%

Ansvarsförbindelsen minskade med 66,7 mnkr jämfört med föregående år med anledning av inlösen av delar av pensionskulden om 69,8 mnkr 2021. Enligt finanspolicyen är målet att successivt öka konsolideringsgraden, det vill säga att kvoten mellan förvaltade medel och totala pensionsförpliktelser ska öka. Konsolideringsgraden har ökat från 80,5 % per 2020-12-31 till 94,6 % per 2021-12-31. Inlösen av delar av pensionskulden och en stigande aktiebörs under 2021 är de främsta orsakerna till detta.

Borgensåtaganden

Borgensförbindelserna, exklusive solidarisk borgen till Kommuninvest i Sverige AB på 823 mnkr, uppgick till 160,7 mnkr, vilket är en ökning med 2,5 mnkr jämfört med 2020. Förändringen avser främst ett ökat borgensåtagande i Sydsvatten AB.

Av de totala borgensåtagandena avser 99,0 mnkr det helägda bolaget Lomma Servicebostäder AB. Övriga

större borgensåtaganden avser Sydsvatten AB, 50,9 mnkr, Sydvästra Skånes Avfalls AB, 3,1 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	73,0 mnkr
Resultatnivå 1%	14,5 mnkr
Avgiftsförändring med 1 %	0,7 mnkr
Löneförändring med 1 %, inkl PO	8,8 mnkr
Förändring av verksamhetens kostnader med 1 % (exkl löner och ersättningar)	6,2 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

Inga händelser av väsentlig ekonomisk eller verksamhetsmässig betydelse har inträffat efter räkenskapsårets slut som påverkar bedömningen av 2021.

Förväntad utveckling

Demografisk utveckling

Befolkningsutvecklingen i Lomma kommun har även under 2021 underskridit de befolkningsprognoser som legat till grund för den ekonomiska planeringen och innebär en minskning av antalet invånare under året med 238 personer. Jämfört med den ursprungliga prognosen, som räknade med en mindre ökning, understiger antalet invånare prognosen med drygt 250 personer den 1 november 2021. I budgeten för 2022 gjordes en nedrevidering av befolkningstalet med 200 personer. Avvikelsen påverkar såväl skatteintäkter som verksamheternas planering och budgetering. Födelsenettet avviker endast marginellt från prognosen, medan flyttnettet har en större negativ avvikelse.

Kommunens befolkningstillväxt har varit stark under ett antal år men för de närmaste åren förväntas ökningstakten minska på grund av lägre tempo i bostadsproduktionen. En lägre befolkningsökning påverkar skatteintäkterna negativt men även de resurser som tillförs verksamheterna i den demografiska resursfördelningen. En utmaning för kommande prognoser är att säkerställa mer träffsäkra prognoser och hur vi bättre beaktar osäkerheterna.

Klimatanpassning

Klimatanpassningsrådet lämnade sin första rapport i början av februari. Rapporten sätter fingret på ett antal

aktuella och välkända utmaningar kring såväl klimatomställning som klimatanpassning. Rapporten ringar även in sedan tidigare kända strukturella utmaningar, exempelvis att nuvarande ansvarsfördelning och styrning är otillräcklig och samtidigt vikten av att åtgärder inte skjuts på framtiden. Krafttag behövs för att ställa om samhället i klimatsäker riktning och fokus framåt måste vara på lösningar och genomförande.

Lomma kommun behöver intensifiera arbetet med ett sammanhållet klimatanpassningsarbete för att skydda såväl befintliga ekonomiska värden och tillvarata de utvecklingsmöjligheter som finns. Samtidigt behöver samverkan fortsätta och utvecklas med bland annat berörda kustkommuner, länsstyrelsen, SKR och staten för att säkerställa långsiktiga planeringsförutsättningar.

Välfärdens långsiktiga finansiering

De långsiktiga utmaningarna för välfärdens finansiering kvarstår även om de senaste åren har inneburit historiskt höga resultat för kommuner och regioner och de närmaste åren visar fortsatt på goda ekonomiska förutsättningar. Den demografiska utvecklingen kommande tioårs period innebär framför allt att antalet äldre, 80-w, ökar kraftigt och överstiger ökningen i den arbetsföra befolkningen. Däremot visar uppdaterade beräkningar från SCB att antalet yngre 0-19 år inte beräknas öka kommande 10-års period utan tvärtom beräknas en liten minskning.

Den kraftiga ökningen av antalet äldre innebär stora utmaningar för verksamheten och kompetensförsörjningen, men även effekter på ekonomin då försörjningskvoten försämras.

Det mesta talar för att bemanningen inte kommer att kunna öka i takt med välfärdsbehoven, dels av ekonomiska skäl men även gällande tillgång på kompetens. Att fler människor i arbetsför ålder är anställningsbara och att fler behåller sin hälsa högt upp i åldrarna är särskilt viktigt givet den demografiska utvecklingen, vilket får positiva effekter för kompetensförsörjning, behovet av kommunal service samt folkhälsan.

Lomma kommun står inför ett antal stora investeringsprojekt fram till 2030, dels relaterat till avtalet med Trafikverket om två nya stationer i Flädie och Alnarp, utökade behov av platser inom särskilt boende samt etablering av gymnasieskola och nytt kommunhus. Utvecklingen ställer också stora krav på kommunens projektorganisation för att kunna genomföra projekten enligt tidplan och ha resurser för tidiga planeringsskeden samt för att fortsätta digitalisera samhällsbyggnadsprocessen.

Målet för självfinansieringsgraden av investeringarna uppgår till 60 procent (avskrivningar plus årets resultat). För att inte ytterligare öka låneskulden och trycket på det ekonomiska utrymmet behöver kommunen sträva efter att uppnå en hög andel självfinansiering, vilket kan uppnås genom högre resultat eller lägre investeringsnivåer.

God kommunal hushållning

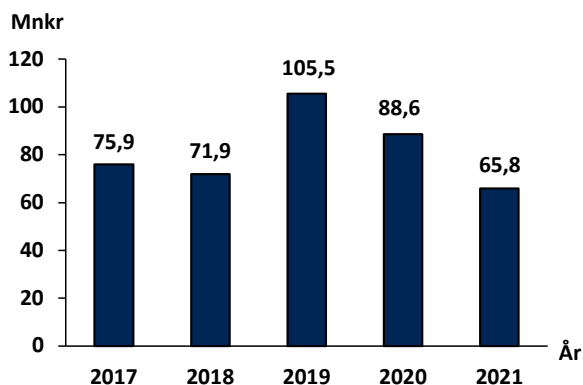
Under hösten 2021 lämnade utredaren förslag kring hur den ekonomiska styrningen kan förbättras för kommuner och regioner, god kommunal hushållning. Efter remisstiden väntas riksdagen under våren ta ställning till lagförslag inom området med införande tidigast 2023. Lomma kommun uppfyller till största del redan de förslag som lämnas kring förbättrad styrning och långsiktighet, men om lagen följer förslaget i utredningen innebär det ett visst behov av att anpassa rapporter samt nuvarande riktlinjer för god ekonomisk hushållning till ett långsiktigt program för god kommunal hushållning.

Digitalisering och nyttjandet av ny teknik

Utvecklingen inom digitaliseringen och att nyttja ny teknik för att vässa välfärden behöver fortsätta, inte minst mot bakgrund av den demografiska utmaning kommunsektorn står inför. Behovet drivs av såväl invånarnas förväntningar på digitala tjänster som av långsiktiga ekonomiska förutsättningar och innebär behov av fortsatt verksamhetsutveckling, användning av ny teknik och att höja den digitala kompetensen. Inom dessa områden måste utvecklingen fortsätta och samarbetet öka mellan verksamheterna och IT-verksamheten.

Sammanställd redovisning

Årets resultat i koncernen Lomma kommun uppgår till +65,8 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 (4,6 %).

Omsättningen på bolagsverksamheten är dock relativt begränsad. Ungefär 5,8 % av kommunens totala tillgångar finns i de kommunala bolagen mot 5,7 % 2020. I samband med VA SYD's inträde i koncernen så 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 40 mnkr lånats ut vilket regleras via skuldebrev med en amorteringstid om 33 år. Totalt uppgår skuldebrev för dessa lån till 67,7 mnkr 2021-12-31.

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 99,0 mnkr, vilket var oförändrat jämfört med 2020.

Uppgifter om väsentliga händelser för de kommunala bolagens verksamhet under året finns på sidorna 76-77.



Erosionsskyddet vid Fyrkantsdammen.

Väsentliga personalförhållanden

PERSONAL- OCH KOMPETENSFÖRSÖRJNING

I alla kommunens verksamheter är det av högsta vikt att ha engagerade medarbetare med rätt kompetens för sina arbetsuppgifter. Under 2021 har ett arbete inletts med målet att ta fram en strategisk plan för kommunens kompetensförsörjningsarbete på både kort och lång sikt.

År 2021 uppgick antalet årsarbetare till 1 602 vilket är en ökning med 114 årsarbetare. Den stora ökningen är inom socialnämnden, vilket förklaras av övertagandet av särskilt boende under våren 2021. Inom miljö- och byggnadsnämnden har en stor del av ordinarie personal varit föräldralediga. Detta har inneburit ett stort antal visstidsanställda för att täcka upp aktuellt behov.

	Antal årsarbetare per nämnd, månadsavlönade					
	Tillsvidare		Visstid		Totalt	
	2020	2021	2020	2021	2020	2021
Kommunstyrelsen	71	79	8	4	79	83
Barn- och utbildningsnämnden	827	800	96	102	924	902
Kultur- och fritidsnämnden	54	49	14	19	68	68
Socialnämnden	306	431	54	53	360	484
Tekniska nämnden	33	34	3	2	36	36
Miljö- och byggnadsnämnden	22	20	0	9	22	29
Totalt	1 313	1 413	175	189	1 488	1 602

Heltid som norm

Kommunstyrelsen fattade under hösten 2021 beslut om att Heltid som norm ska vara införd i kommunen senast 2022-12-31. Beslutet omfattar samtliga avtalsområden samt såväl tillsvidareanställda som visstidsanställda med månadslön. Kommunen bedömer att heltid som norm främjar både kompetensförsörjning och kvalitet i verksamheten, samtidigt som det även är starkt motiverat ur ett jämställdhetsperspektiv. Att andelen heltidsanställda inom socialnämnden minskade 2021 jämfört med 2020 beror i huvudsak på verksamhetsövergången av särskilt boende inom äldreomsorgen till egen regi.

	Andel heltidsanställda per nämnd, månadsavlönade			
	Tillsvidare		Visstid	
	2020	2021	2020	2021
Kommunstyrelsen	91%	91%	56%	40%
Barn- och utbildningsnämnden	85%	89%	46%	57%
Kultur- och fritidsnämnden	60%	63%	25%	40%
Socialnämnden	60%	51%	57%	40%
Tekniska nämnden	97%	97%	100%	100%
Miljö- och byggnadsnämnden	95%	95%	-	89%
Totalt	79%	74%	52%	52%

Feriearbete för ungdomar

Av 438 sökande erbjöds 101 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

Under 2020 sågs en tydligt minskad rörlighet på arbetsmarknaden till följd av pandemin, varför en viss ökning av personalomsättningen under 2021 var förväntad. Det kan dock konstateras att den relativt marginella ökningen som ses totalt för kommunen inte i första hand beror på att fler medarbetare valt att söka sig till andra organisationer, utan främst hänförs till en ökning av pensionsavgångar.

	2020	2021	2020	2021
	Totalt	Totalt	Exkl pension/arbetsbrist	Exkl pension/arbetsbrist
Kommunstyrelsen	7%	13%	5%	13%
Barn- och utbildningsnämnden	6%	9%	6%	6%
Kultur- och fritidsnämnden	3%	11%	3%	10%
Socialnämnden	23%	17%	18%	14%
Tekniska nämnden	9%	9%	6%	3%
Miljö- och byggnadsnämnden	9%	14%	5%	14%
Totalt	10%	11%	9%	9%

Högst personalomsättning är det fortfarande inom socialnämnden, som dock minskar sin omsättning jämfört med föregående år. Framför allt ses en hög omsättning inom yrkeskategorierna sjuksköterska och undersköterska. Även här bedöms en påverkansfaktor vara övertagandet av särskilt boende men också en stor rörlighet på arbetsmarknaden, både lokalt och nationellt vad gäller sjuksköterskor.

När det gäller personalomsättningen inom de mindre nämnderna bör det noteras att små förändringar i absoluta tal kan innebära en relativt stor procentuell förändring.

Personalkostnader

Mnkr	2017	2018	2019	2020	2021
Löner m.m.	517	522	572	593	676
Arbetsgivaravgifter	161	162	176	183	207
Pensioner	64	85,6	88	91	158
Övrigt	7,6	7,9	12	11	8
Summa	749	778	848	878	1 048

De direkta lönekostnaderna ökade mellan åren 2020 och 2021 med 83 mnkr. Detta förklaras av de avtalsenliga löneökningarna samt av övertagandet av särskilt boende.

Pensionskostnaderna ökade med 67 mnkr jämfört med 2020. Den väsentliga ökningen beror på inlösen av knappt 20 procent av Lomma kommuns pensionsskuld som avser pensionsrätter intjänade före regeländringen 1998 och uppgår till 69,8 mnkr (inklusive löneskatt).

Chefsförsörjning och ledarutveckling

Chefer i Lomma kommun är arbetsgivarföreträdare med ansvar för personal, ekonomi och verksamhet. Kommunen har knappt 80 chefer varav ca 25 % är män. 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:

- Fyra medarbetare från Lomma kommun har genomfört LETA-programmet för potentiella chefer, som ges i samarbete mellan kommunerna i Samverkan Sydväst. Två av deltagarna från kommunen fick chefsuppdrag redan under pågående utbildning. En ny omgång LETA startar hösten 2022.
- Ledarutvecklingsprogram i extern regi har genomförts för ett tjugotal chefer.
- Utvecklingsinsatser har även gjorts för chefer som leder chefer genom ledningsgruppsutveckling.

Likabehandling och jämställdhet

Att arbeta med aktiva åtgärder innebär att bedriva ett förebyggande och främjande arbete inom organisationens samtliga delar. Detta 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 21 % och andelen kvinnor 79 %, vilket är en marginell förändring jämfört med föregående år då andelen män var 20 %.

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 2021-04-01, utbetalats till medarbetarna.

Arbetsmiljö och hälsa

Inom arbetsmiljöområdet har flera förbättringsarbeten genomförts, bland annat genom revidering av kommunens arbetsmiljöpolicy samt översyn att rutinerna för fördelning av arbetsuppgifter inom det systematiska arbetsmiljöarbetet.

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 78 %. Såväl svarsfrekvensen som resultaten på relativt många av frågeområdena visar en marginell försämring jämfört med föregående år. Variationen mellan olika arbetsplatser är dock mycket stor. Även i det här sammanhanget bör nämnas övertagandet av särskilt boende inom äldreomsorgen, där ett aktivt förbättringsarbete avseende både kvalitet och arbetsmiljö är påbörjat men där medarbetarna svarat på enkäten för första gången och där såväl svarsfrekvens som resultat har tydlig förbättringspotential. 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 +14, vilket följaktligen är ett bra resultat, dock något sämre än 2020 då resultatet var +18.

Sjukfrånvaro totalt (period: januari – december)

	Sjukfrånvaro Totalt		Sjukfrånvaro > 60 dgr av total sjukfrånvaro	
	2020	2021	2020	2021
Samtliga anställda	7,2%	7,0%	33,4%	30,7%
Kvinnor	7,8%	7,6%	34,9%	32,6%
Män	4,8%	4,8%	24,7%	20,2%
Åldersgrupp				
- 29 år	6,7%	8,3%	17,6%	8,8%
30-49 år	5,9%	5,9%	26,6%	27,8%
50 år-	8,6%	7,8%	41,7%	39,2%

Den totala sjukfrånvaron inom kommunen har minskat något jämfört med föregående år. Med anledning av att även 2021 varit starkt präglad av pandemin är det svårt att göra en säker analys av sjukfrånvaron, i synnerhet gäller det korttidssjukfrånvaron. För de yrkeskategorier som inte har möjlighet att arbeta hemifrån, exempelvis inom skola och omsorg, har rekommendationen att stanna hemma vid förkylningssymptom medfört en högre korttidsfrånvaro än före pandemin. För de grupper som har fått ökade möjligheter till hemarbete kan pandemin istället ha medfört att man ibland arbetat hemifrån istället för att sjukskriva sig vid lindriga sjukdomar.

Sjukfrånvaro per yrkesgrupp

	Sjukfrånvaro Totalt		Sjukfrånvaro > 60 dgr av total sjukfrånvaro	
	2020	2021	2020	2021
Adm. personal	5,2%	4,9%	51,4%	28,4%
Kökspersonal	9,2%	10,2%	33,9%	46,3%
Lärare	4,0%	3,8%	24,8%	25,0%
Undersköterskor	14,0%	13,2%	45,9%	34,8%
Barnskötare	11,5%	11,5%	46,1%	42,8%
Förskollärare	10,4%	9,3%	35,6%	33,1%
Fritidspedagoger	7,2%	6,8%	15,8%	22,7%
Chefer	1,7%	1,9%	40,8%	36,5%
Socionomer	3,1%	4,7%	15,3%	40,3%
Sjuksköterskor	6,4%	7,8%	11,6%	22,8%



Miljöredovisning

– tema klimatanpassningsarbete

Stora delar av Lomma kommun är belägen i låglänta områden längs hav och åar. Dessa områden är särskilt sårbara för klimatförändringens effekter i form av permanenta och temporära översvämningar, ökande och förändrad erosion samt skred. Konsekvenserna av detta kommer att påverka samhället på flera sätt. För att minska sårbarheten i kommunen är det nödvändigt att arbeta strategiskt med hållbar samhällsutveckling i samklang med anpassning till ett förändrat klimat. Här krävs att kommunen utvecklar såväl sin krisberedskap som sitt förebyggande arbete genom uppgradering av skyddsåtgärder, fysisk planering, kustnära skötsel och drift, informationshantering samt tillsyn och uppföljning. För att utveckla frågorna är det av största vikt att kommunen arbetar med relevanta kunskapsunderlag och i takt med kunskapsläget. Det gäller att inte enbart att skydda sig mot händelser utan även att undvika att skapa nya risker som på sikt skulle kräva ytterligare skydd.

Under året har arbetet initierats med en långsiktig åtgärdsplan för kommunens framtida skyddsåtgärder i kustzonen.

Lomma kommun rankades 2021 av IVL/ Svenska försäkring som Sveriges bästa klimatanpassningskommun.

NY ÖVERSIKTSPLAN

Under 2021 färdigställdes den nya översiktsplanen och ett antagande väntas ske tidigt under 2022. Översiktsplanen innehåller kommunens ställningstaganden kring mark- och vattenanvändning det närmaste årtiondet och här finns en tydlig planeringsstrategi för att både ge utrymme till nya fysiska skydd men också för att undvika att skapa nya riskområden i kommunen.

NYA SKYDDSÅTGÄRDER I SAMVERKAN

LIFE Coast Adapt är ett EU-projekt som löper till och med 2023 och sker i samverkan med Ystads kommun, Helsingborgs stad, Länsstyrelsen i Skåne, Region Skåne, Kommunförbundet Skåne samt Lunds universitet. Upp till 60 % av åtgärderna bekostas av EU. Kravet är att ekosystembaserade metoder för kustskydd ska testas och visas. Under 2021 avslutades restaureringen av stranden norr om Bjärreds optimistjolleklubb, BOJK, i Bjärred. Befintliga hårda strukturer och invasiva växter togs bort 2020 och platsfrämmande massor ersattes med ny sand under 2021. Sanden hämtades från ackumulationsplatser utanför Höje ås mynning. Därefter färdigställdes skyddet genom utplacering av sandstaket och nyplantering av dyngräs på sanddynerna. Genom åtgärderna har en ny

sträcka för naturlig kustdynamik skapats och området har även använts för att kommunicera kommunens klimatanpassningsarbete. Området ska dessutom ses som en försöksyta för fortsatt forskning på platsen om hur kustdynamiken verkar i just Lommabuktens sandsystem. Uppföljning sker inom projektet fram t om 2023.

LONA-PROJEKT OM KUSTENS INVASIVA VÄXTER

Invasiva växter återfinns i stor omfattning längs kommunens kust, framför allt i norra delen. Växterna påverkar kusten negativt, även ur ett erosionsperspektiv. Med hjälp av statlig finansiering pågår därför åtgärder för att sanera kusten från dessa växter för att på vissa platser gynna dynbildning och annan sanddynamik.

FLÖDESGRUPPEN HÖJE Å

Arbetsgruppen för flödesrelaterade åtgärder i Höje å avrinningsområde har genom Höje å vattenråd genomfört en mängd åtgärder under 2021. Vattenrådet består av markägare, intresseorganisationer samt Lunds kommun, Lomma kommun, Staffanstorps kommun och Svedala kommun i samarbete. Arbetet i vattenrådet syftar bland annat till att minska flödestopparna i ån. Nya stora fördröjningsmagasin har under året projekterats inom Häckeberga-området i Lunds kommun och Gullåkra mosse i Staffanstorps kommun. Samtidigt har arbetet under 2021 fortsatt med utveckling av befintliga våtmarker, för att kunna utnyttja dessa bättre för flödesreglering utan att skada biologisk mångfald. Alla dessa åtgärder gynnar nedströms liggande områden och bekostas av kommunerna med finansiellt stöd från såväl staten som EU.

För att möta de nya utmaningar som klimatförändringen innebär krävs också nya arbetssätt. En utredning om så kallad kontrollerad översvämning har tagit fram och samrått med markägarna i avrinningsområdet under året. Syftet med utredningen är att undersöka möjligheterna att "hyra" mark för att tillfälligt kunna styra vatten dit i akuta väderlägen. Detta för att på sikt möjliggöra det samhällsekonomiskt mest lönsamma sättet att hantera temporära översvämningar. Ett pilotprojekt kommer att startas för att prova detta.

För övrig miljöredovisning hänvisas till miljöbokslut 2021.





RÄKENSKAPERNA

RESULTATRÄKNING

Mnkr		Kommunen		Sammanställd redovisning		
		Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2021	Bokslut 2020	Bokslut 2021
Verksamhetens intäkter	Not 3	255,9	233,8	210,2	292,9	272,8
Verksamhetens kostnader	Not 4	-1 536,7	-1 661,0	-1 557,9	-1 560,4	-1 685,5
Av- och nedskrivningar	Not 5	-91,6	-100,0	-95,3	-103,9	-113,9
Verksamhetens nettokostnad		-1 372,4	-1 527,2	-1 443,0	-1 371,4	-1 526,6
Skatteintäkter	Not 6	1 413,5	1 478,8	1 430,4	1 413,5	1 478,8
Generella statsbidrag och utjämning	Not 7	40,7	55,4	49,6	40,7	55,4
Verksamhetens resultat		81,8	7,0	37,0	82,8	7,6
Finansiella intäkter	Not 8,9	16,0	68,1	4,3	15,2	67,1
Finansiella kostnader	Not 10	-9,3	-9,3	-7,4	-9,7	-9,6
Resultat efter finansiella poster		88,5	65,8	34,0	88,3	65,1
Extraordinära poster, netto	Not 11				0,3	0,7
Årets resultat		88,5	65,8	34,0	88,6	65,8

KASSAFLÖDESANALYS

Mnkr		Kommunen		Sammanställd redovisning		
		Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2021	Bokslut 2020	Bokslut 2021
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN						
Årets resultat		88,5	65,8	34,0	88,6	65,8
Justering för gjorda avskrivningar		91,6	100,0	95,3	103,9	113,9
Justering återförda nedskrivningar		0,5			0,5	
Justering för gjorda/ianspråktaga avsättningar	Not 12	91,8	8,1	-1,8	91,4	7,4
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	Not 13	5,8	-3,5	6,4	23,3	32,6
<i>Medel för verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>		<i>278,2</i>	<i>170,4</i>	<i>133,9</i>	<i>307,7</i>	<i>219,7</i>
Ökning(-)/Minskning(+) <i> kortfristiga placeringar</i>		1,9	7,7		1,9	7,7
Ökning(-)/Minskning(+) <i> kortfristiga fordringar</i>		-26,7	-10,7		-17,1	-15,4
Ökning(-)/Minskning(+) <i> exploatering</i>		4,0	3,1	-4,9	4,0	3,1
Ökning(+)/Minskning(-) <i> kortfristiga skulder</i>		25,7	16,7		24,5	20,2
Kassaflöde från den löpande verksamheten		283,1	187,2	129,0	321,0	235,3
INVESTERINGSVERKSAMHETEN						
Investering i materiella anläggningstillgångar		-215,5	-174,0	-277,0	-261,0	-243,0
Försäljning av materiella anläggningstillgångar					1,3	
Investering i finansiella anläggningstillgångar		-91,0			-91,0	
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar		2,5	10,6		2,5	10,6
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-304,0	-163,4	-277,0	-348,2	-232,4
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN						
Förändring av långfristig låneskuld		5,0	-15,0	109,7	5,0	-9,0
Ökning(+)/Minskning(-) övriga långfristig skulder		14,2	5,3	-40,0	14,2	5,3
Ökning (-)/Minskning (+)långfristig fordran		4,7	-30,8		-2,7	
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		23,9	-40,5	69,7	16,5	-3,7
Årets kassaflöde		3,0	-16,8	-78,3	-10,7	-0,8
Likvida medel vid årets början		89,4	92,4	92,4	112,3	101,6
Likvida medel vid årets slut		92,4	75,6	14,1	101,6	100,8

BALANSRÄKNING

Mnkr	Kommunen		Sammanställd redovisning		
	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2021	Bokslut 2020	Bokslut 2021
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Materiella anläggningstillgångar	Not 14				
- Mark, byggnader, tekniska anläggningar	1 807,2	1 883,5	1 991,8	2 103,0	2 185,7
- Maskiner och inventarier	56,0	53,6	53,2	65,4	75,7
Finansiella anläggningstillgångar	Not 15				
	225,6	255,9	265,6	80,4	79,8
Summa anläggningstillgångar	2 088,8	2 193,0	2 310,6	2 248,7	2 341,2
Bidrag till statlig infrastruktur	Not 16				
	154,1	147,6	147,6	154,1	147,6
Omsättningstillgångar					
Förråd och exploateringar	Not 17				
	9,5	6,4	14,4	9,5	6,4
Kortfristiga fordringar	Not 18				
	105,0	115,8	105,0	91,7	107,1
Kortfristiga placeringar	Not 19				
	293,4	285,7	293,4	293,4	285,7
Kassa och bank	Not 20				
	92,4	75,6	14,1	101,6	100,8
Summa omsättningstillgångar	500,3	483,5	426,9	496,2	500,0
SUMMA TILLGÅNGAR	2 743,2	2 824,1	2 885,1	2 899,0	2 988,8
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
<i>Eget kapital</i>					
	Not 21				
Årets resultat		88,5	65,8	34,0	88,6
Resultatutjämningsreserv		58,2	61,4		58,2
Övrigt eget kapital		1 457,7	1 543,0	1 453,9	1 539,4
Summa eget kapital		1 604,4	1 670,2	1 555,2	1 600,7
<i>Avsättningar</i>					
Avsatt till pensioner	Not 22				
		27,4	31,6	26,3	27,4
Övriga avsättningar	Not 23				
		183,2	187,1	182,5	184,7
Summa avsättningar		210,6	218,7	208,8	212,1
<i>Skulder</i>					
Långfristiga skulder	Not 24				
		648,2	638,5	841,1	712,2
Kortfristiga skulder	Not 25				
		280,0	296,7	280,0	374,0
Summa skulder		928,2	935,2	1 121,1	1 086,2
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		2 743,2	2 824,1	2 885,1	2 899,0
Ställda panter					
Pensionsförpliktelser som ej upptagits i BR	Not 26				
		337,0	270,3	322,4	337,0
Övriga ansvars- och borgensförbindelser	Not 27				
		158,2	160,7		57,6
Leasingåtaganden	Not 28				
		110,9	93,3		8,4
Beviljad checkräkningskredit		70,0	70,0	75,0	75,0

2020 års utfall justerat avseende verksamhetens intäkter, periodens resultat, eget kapital samt långfristiga skulder med anledning av byte av redovisningsprincip avseende intäkter enl RKR R2 under år 2021 gällande gatukostnadsersättning och investeringsbidrag enligt Not 1.

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.

Förändring av redovisningsprincip:

För 2021 har Lomma kommun tillämpat redovisningsprincip RKR R2 Intäkter.

Detta innebär att gatukostnadsersättningar och investeringsbidrag från privata aktörer som influtit till och med 2020 har uttrangerats från anläggningsregistret och bokats mot eget kapital 2021. Kommande investeringsbidrag och gatukostnadsersättningar från privata aktörer kommer att bokas och intäktsföras i samma takt som investeringen färdigställs.

Totalt belopp som uttrangerats och bokats mot eget kapital uppgår till 83,2 mnkr.

2020 års jämförelsetal är justerade enligt nedan.

Anpassning RKR R2 2021

Resultaträkning	2020
Verksamhetens intäkter	-3,2
Kassaflöde	
Periodens resultat	-3,2
Ökning övr långfristig skuld	3,2
Balansräkning	
Eget kapital	
Periodens resultat	-3,2
Övrig eget kapital	86,4
Långfristiga skulder	-83,2

I övrigt har samma redovisningsprinciper och beräkningsmetoder använts som i senaste årsredovisningen.

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 2020 är bokförd med -715 kronor/ invånare och preliminär slutavräkning för år 2021 är bokförd med 165 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:

Byggnader:	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 från och med 2021 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 periodiseras 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 3,3 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.

Cirkulationsplats Malmövägen; 2019 har en avsättning gjorts om 4,2 mnkr enligt beslut KF § 65.

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.

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 motsvara 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 2021 har förvaltningarna belastats med intern ränta på anläggningstillgångarna om 1,25 %.

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

Not 2 TVISTER

Vid årets slut fanns två pågående tvister.

51,5 tkr har avsatts 2017 avseende ett skadeståndsmål angående inköp av AV-utrustning. Avsättningarna har tagits upp till de belopp som bedöms krävas på balansdagen. Tvisten befinner sig för närvarande i hovrätten.

Ett företag har stämt Lomma kommun vid Mark- och miljödomstolen, kravet är på 8 miljoner och grundas på en påstådd värdeminskning av bolagets fastigheter på grund av att kommunen inrättat ett naturreservat i området. I första hand hävdar Lomma kommun att kravet är preskriberat då det inkommit efter överklagandetiden, vinner kommunen den frågan är kravet förfallet. Skulle Lomma kommun förlora preskriptionsfrågan så är det inte sannolikt att beloppet uppgår till 8 miljoner, ett skäligt belopp är väsentligt lägre.

Under våren 2022 ska preskriptionsfrågan avgöras vilket avgör om tvisten ska strykas helt eller om det blir en fortsättning. Inget belopp är uppbokat i 2021 års räkenskaper.

NOTER

Mnkr		Kommunen		Sammanställd redovisning	
		2020	2021	2020	2021
Not 3	Verksamhetens intäkter				
	Försäljningsintäkter	2,7	2,0	2,7	2,0
	Taxor och avgifter	64,5	64,8	100,9	103,8
	Hyror och arrenden	39,8	38,9	39,8	38,9
	Bidrag från staten	81,9	78,9	81,9	78,9
	Övriga bidrag	21,2	20,0	21,2	20,0
	Försäljning av verksamhet och konsulttjänst	15,9	16,9	15,9	16,9
	Erhållna skadestånd/försäkring		0,1	0,6	0,1
	Exploateringsintäkter	29,9	8,8	29,9	8,8
	Ersättning från exploatering, PBL		3,4		3,4
	Summa intäkter	255,9	233,8	292,9	272,8
Not 4	Verksamhetens kostnader				
	Pensionskostnader inklusive löneskatt	-91,3	-157,6	-91,3	-157,6
	Personalkostnader exkl pensionskostnader	-592,7	-675,9	-592,7	-675,9
	Sociala avgifter	-182,5	-206,8	-182,5	-206,8
	Inköp av anläggnings och underhållsmaterial	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3
	Lämnade bidrag	-29,6	-29,5	-29,6	-29,5
	Upplösning bidr till statlig infrastruktur	-5,6	-6,5	-5,6	-6,5
	Köp av huvudverksamhet	-347,3	-302,6	-347,3	-302,6
	Lokal och markhyror	-41,0	-39,3	-41,0	-39,3
	Övriga tjänster	-219,8	-227,4	-235,8	-252,0
	Realisationsförluster och utrangeringar	-0,2	-4,2	-7,9	-4,2
	Anskaffn.kostn såld exploateringsfastighet	-24,5	-9,1	-24,5	-9,1
	Övriga kostnader	-1,9	-1,7	-1,9	-1,7
	Summa kostnader	-1 536,7	-1 661,0	-1 560,4	-1 685,5
Not 5	Avskrivningar enligt plan/Nedskrivningar				
	Avskrivning maskiner och inventarier	-14,7	-14,0	-15,6	-15,9
	Avskrivning byggnader, tekniska anläggningar	-76,9	-81,7	-88,3	-93,7
	Nedskrivning av anläggningstillgångar		-4,3		-4,3
		-91,6	-100,0	-103,9	-113,9
Not 6	Skatteintäkter				
	Preliminär kommunalskatt	1 437,3	1 446,2	1 437,3	1 446,2
	Prognos slutgiltig kommunalskatt	-17,8	28,5	-17,8	28,5
	Justeringspost föregående års prognos	-6,0	4,1	-6,0	4,1
		1 413,5	1 478,8	1 413,5	1 478,8
Not 7	Generella statsbidrag och utjämningsbidrag				
	Strukturbidrag	8,5	8,5	8,5	8,5
	Införandebidrag	15,1	4,2	15,1	4,2
	Regleringsbidrag	25,4	74,1	25,4	74,1
	Kostnadsutjämningsbidrag	77,0	84,4	77,0	84,4
	Kommunal fastighetsavgift	45,6	47,2	45,6	47,2
	Övriga generella statsbidrag	50,1	14,7	50,1	14,7
	Inkomstutjämningsavgift	-118,8	-118,4	-118,8	-118,4
	Avgift till LSS-utjämningsbidrag	-62,2	-59,2	-62,2	-59,2
		40,7	55,4	40,7	55,4
Not 8	Finansiella intäkter				
	Orealiserade vinster, finansiella oms tillg.	9,0	37,8	9,0	37,8
	Bokfört värde, finansiella oms tillg.	-161,6	-41,5	-161,6	-41,5
	Försäljningspris, finansiella oms tillg.	218,1	57,1	218,1	57,1
	Realiserad vinst på försäljning av finansiella oms tillg.	-54,8		-54,8	
	Bokfört värde, finansiella anl tillg.		-0,6		-0,6
	Försäljningspris, finansiella anl tillg.		10,7		10,7
	Försäljningsomkostnader, finansiella anl tillg.		-0,1		-0,1
	Utdelning aktier och andelar i andra företag	4,1	3,1	4,1	3,1
	Övriga finansiella intäkter	1,2	1,5	0,4	0,5
		16,0	68,1	15,2	67,1
Not 9	Jämförelsestörande post				
	Orealiserade vinster, finansiella oms tillg.	9,0	36,8	9,0	36,8
	Realisationsvinst pensionsförvaltning				
	Totalt jämförelsestörande poster	9,0	36,8	9,0	36,8

Mnkr		Kommunen		Sammanställd redovisning	
		2020	2021	2020	2021
Not 10	Finansiella kostnader				
	Räntekostnader på lån	-2,7	-2,4	-3,1	-2,7
	Räntekostnad på pensionsskuld	-0,6	-0,4	-0,6	-0,4
	Bokfört värde, finansiella oms tillg.	-93,6	-4,0	-93,6	-4,0
	Försäljningspris, finansiella oms tillg.	92,0	4,0	92,0	4,0
	Indexuppräknig medfinansiering stationer	-3,9	-6,2	-3,9	-6,2
	Övriga finansiella kostnader	-0,5	-0,3	-0,5	-0,3
		-9,3	-9,3	-9,7	-9,6
Not 11	Extraordinära poster				
	Periodiseringsfond			0,3	0,7
	Årets skattekostnad LSAB, ABMA			0,3	0,7
Not 12	Justering för gjorda/ianspråktaga avsättningar				
	Avsatt till pensioner	-2,2	4,2	-2,2	4,2
	Ianspråktagande periodiseringsfond			-0,3	-0,7
	Avsättning bidrag till statlig infrastruktur				
	- Alnarp Station	91,0		91,0	
	Uppräkning KPI Bidrag till statlig infrastruktur				
	- Flädie Station	1,6	2,6	1,6	2,6
	- Alnarp Station	2,3	3,6	2,3	3,6
	Upplösning avsättning bidrag till statlig infrastruktur	-0,9	-2,3	-0,9	-2,3
		91,8	8,1	91,4	7,4
Not 13	Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster				
	Upplösning aktiverat bidrag till statlig infrastruktur	5,6	6,5	5,6	6,5
	Realisationsvinster		-10,1		-10,1
	Realisationsförluster	0,2		0,2	
	Avslutade investeringar			17,5	36,2
		5,8	-3,5	23,3	32,6
Not 14	Materiella anläggningstillgångar				
	Mark, byggnader, tekniska anläggningar				
	Anskaffningsvärde	2 674,9	2 819,4	3 174,9	3 337,9
	Ackumulerade avskrivningar	-867,6	-935,9	-1 071,8	-1 152,1
	Bokfört värde	1 807,2	1 883,5	2 103,0	2 185,7
	Redovisat värde vid årets början	1 683,4	1 807,2	1 964,4	2 103,0
	Årets investeringar	200,9	162,0	245,4	216,6
	Årets försäljning och utrangeringar	-0,7	-4,0	-19,0	-40,2
	Årets omklassificering				
	Årets återföring nedskrivningar	0,5		0,5	
	Årets avskrivningar	-76,9	-81,7	-88,3	-93,7
	Redovisat värde vid årets slut	1 807,2	1 883,5	2 103,0	2 185,7
	Linjär avskrivning, bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod är 29 år.				
	Maskiner och inventarier				
	Anskaffningsvärde	186,9	198,2	201,2	226,5
	Avskrivningar	-130,9	-144,6	-135,8	-150,9
	Bokfört värde	56,0	53,6	65,4	75,7
	Redovisat värde vid årets början	59,1	56,0	66,1	65,4
	Årets investeringar	12,1	12,0	15,6	26,6
	Årets försäljning och utrangeringar	-0,6	-0,4	-1,9	-1,0
	Årets omklassificering				
	Årets återföring avskrivningar			1,2	0,5
	Årets avskrivningar	-14,6	-14,0	-15,6	-15,9
	Redovisat värde vid årets slut	56,0	53,6	65,4	75,7
	Beloppsgräns för investering 50 tkr, linjär avskrivning, bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod är 4 år.				
	varav				
	Finansiella leasingavtal				
	Ingående anskaffningsvärde				
	Ingående avskrivningar				
	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

Mnkr		2020	Kommunen 2021	Sammanställd redovisning 2020	2021
Not 15	Finansiella anläggningstillgångar				
	antal à nominellt värde				
	Aktier i dotterföretag				
	Lomma Servicebostäder AB 6 600 à 1000	6,6	6,6		
	AB Malmöregionens Avlopp 40 à 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	10,2	9,7	10,2	9,7
	Andelar Kommuninvest	16,2	16,2	16,2	16,2
		80,1	79,6	80,1	79,6
	Långfristiga fordringar				
	Långfristig fordran VA syd	138,7	169,4		
	Övriga långfristiga fordringar		0,2	0,2	0,2
		138,7	169,6	0,2	0,2
Not 16	Bidrag till statlig infrastruktur				
	<i>Bidrag Flädie Station</i>				
	Totalt bidrag	65,4	65,4	65,4	65,4
	Ackumulerad upplösning	-3,7	-6,3	-3,7	-6,3
	varav årets upplösning	-2,6	-2,6	-2,6	-2,6
	<i>Bidrag Alnarp station</i>				
	Totalt bidrag	91,0	91,0	91,0	91,0
	Ackumulerad upplösning	-2,7	-6,4	-2,7	-6,4
	varav årets upplösning	-2,7	-3,6	-2,7	-3,6
	<i>Bidrag GC-väg Flädie</i>				
	Totalt bidrag	5,5	5,5	5,5	5,5
	Ackumulerad upplösning	-1,4	-1,6	-1,4	-1,6
	varav årets upplösning	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3
	Summa bidrag till infrastruktur	154,1	147,6	154,1	147,6
	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 17	Förråd och exploateringar				
	Upparbetade exploateringsinkomster	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2
	Upparbetade exploateringsutgifter	9,7	6,6	9,7	6,6
		9,5	6,4	9,5	6,4
Not 18	Kortfristiga fordringar				
	Kundfordringar	17,1	13,3	11,2	13,3
	Kortfristig del av långfr fordran VA Syd	7,4	8,6		
	Statsbidragsfordringar	5,5	1,4	5,5	1,4
	Förutbetalda kostnader	19,6	17,2	19,6	17,2
	Upplupna intäkter	4,1	3,0	4,1	3,0
	Övriga interimfordringar	0,4	0,7	0,4	0,7
	Momsfordran	13,7	16,3	13,7	16,3
	Skattekonto/skattefordran	35,8	53,1	35,8	53,1
	Övriga fordringar	1,4	2,1	1,4	2,1
		105,0	115,8	91,7	107,1
Not 19	Kortfristiga placeringar				
	Aktier och andelar, svenska	116,7	115,6	116,7	115,6
	Anskaffningsvärde	97,3	71,4	97,3	71,4
	Värdereglering	19,4	44,2	19,4	44,2
	Aktier och andelar, utländska	45,4	51,5	45,4	51,5
	Anskaffningsvärde	41,8	35,3	41,8	35,3
	Värdereglering	3,6	16,2	3,6	16,2
	Räntebärande fonder svenska	131,3	118,6	131,3	118,6
	Anskaffningsvärde	129,4	117,3	129,4	117,3
	Värdereglering	1,9	1,3	1,9	1,3
	Anskaffningsvärde vid årets slut	268,5	224,0	268,5	224,0
	Värdereglering	24,9	61,7	24,9	61,7
	Summa kortfristiga placeringar	293,4	285,7	293,4	285,7
	Fasträntekonto- företag				

Mnkr		Kommunen		Sammanställd redovisning	
		2020	2021	2020	2021
Not 20	Kassa och bank				
	Bank:koncernkonto	90,7	73,4	90,7	73,4
	Plusgiro				
	Kassa, bank, övrigt	1,7	2,2	10,9	27,4
		92,4	75,6	101,6	100,8
Not 21	Eget kapital				
	Ingående eget kapital enligt fastställd BR	1 429,5	1 604,4	1 425,7	1 600,7
	Justerat eget kapital, Ingående värde	86,4		86,4	
	Årets resultat	88,5	65,8	88,6	65,8
	Utgående eget kapital	1 604,4	1 670,2	1 600,7	1 666,6
	Eget kapital består av:				
	VA resultatregleringsfond				
	Renhållning resultatregleringsfond	0,9	0,9		
	Hamnverksamhet resultatregleringsfond	-3,0	-2,9		
	Fastighetsverksamhet resultatregleringsfond	22,0	22,7		
	Resultatutjämningsreserv	58,2	61,4		
	Övrigt eget kapital	1 526,3	1 588,1		
		1 604,4	1 670,2		
Not 22	Avsatt till pensioner				
	Ingående avsättning	29,6	27,4	29,6	27,4
	Pensionsutbetalningar	-2,2	-1,9	-2,2	-1,9
	Förändring av livslängdsantaganden RIPS		1,4		1,4
	Nyintjänad pension	0,1	3,4	0,1	3,4
	Ränte- och basbeloppsuppräknings	0,6	0,4	0,6	0,4
	Förändring av löneskatt	-0,7	0,7	-0,7	0,7
	Övrigt	0,0	0,2	0,0	0,2
	Utgående avsättning	27,4	31,6	27,4	31,6
	Förpliktelsen minskad genom försäkring totalt inbetalt belopp 191,9 mnkr, varav 22,3 mnkr 2021.				
	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 2021.				
	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.				
	<u>Pensionsförpliktelse</u>				
	1. Total pensionsförpliktelse i balansräkningen	27,4	31,6		
	a. Avsättning inkl. särskild löneskatt	27,4	31,6		
	b. Ansvarsförbindelse inkl. särskild löneskatt				
	2. Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsförsäkring	124,0	201,8		
	3. Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsstiftelse				
	4. Summa pensionsförpliktelse (inkl. försäkring och stiftelse)	151,4	233,4		
	Förvaltade pensionsmedel- Marknadsvärde				
	5. Totalt pensionsförsäkringskapital	169,6	247,7		
	a. Varav överskottsmedel				
	6. Totalt kapital, pensionsstiftelse				
	7. Finansiella placeringar (egna förvaltade pensionsmedel)	293,4	285,7		
	8. Summa förvaltade pensionsmedel	463,0	533,4		
	Finansiering				
	9. Återlånade medel	-311,5	-299,9		
	10. Konsolideringsgrad	3,0	2,3		

Mnkr	Kommunen		Sammanställd redovisning		
	2020	2021	2020	2021	
Not 23	Övriga avsättningar				
	Medfinansiering Cirkulationsplats Malmövägen	0,7	0,0	0,7	0,0
	Medfinansiering Lommabanan II	18,9	18,0	18,9	18,0
	Medfinansiering Cy-väg längs väg 125	1,6	1,6	1,6	1,6
	Avsättning School management	0,1	0,1	0,1	0,1
	Medfinansiering Lommabanan	1,5	0,9	1,5	0,9
	Medfinansiering Alnarp station	93,4	96,9	93,4	96,9
	Medfinansiering Flädie station	67,0	69,6	67,0	69,6
	Övrigt			1,5	0,8
		183,2	187,1	184,7	187,9
Not 24	Långfristiga skulder				
	Långfristiga upplåning i banker och kreditinstitut	595,0	580,0	595,0	580,0
	Skuld för offentliga investeringsbidrag	52,9	58,2	52,9	58,2
	Skuld för offentlig gatukostnadsersättningar	0,3	0,3	0,3	0,3
	Långfristiga lån, LSAB			64,0	70,0
		648,2	638,5	712,2	708,5
	Förutbetalda intäkter som regleras över flera år:				
	Investeringsbidrag*	52,9	58,2		
	återstående antal år (vägt snitt)	30	30		
	Gatukostnadsersättningar*	0,3	0,3		
	återstående antal år (vägt snitt)	33	33		
		53,2	58,5		
	Uppgifter om lång och kortfristig upplåning				
	Genomsnittlig kapitalbindningstid, år	1,81	1,94	1,66	1,42
	Genomsnittlig ränta	0,44	0,41	0,32	0,23
	Kapitalförfall andel av lån				
	0-1 år	190	135	35	29
	1-3 år	280	335	64	55
	3-5 år	125	110		15
	Kommunen har avtal med banken om refinansiering av lån med kortare återstående löptid än ett år.				
Not 25	Kortfristiga skulder				
	Leverantörsskulder	74,7	118,2	75,2	118,1
	Skatteskuld	5,6	2,3	5,6	2,3
	Momsskuld SKM	0,8	0,8	0,8	0,8
	Övertidsskuld	1,7	1,9	1,7	1,9
	Semesterskuld	32,9	36,7	32,9	36,7
	Övriga upplupna löner	6,4	8,5	6,4	8,5
	PO semesterskuld, övertid, övriga upplupna kostnader	16,5	18,9	16,5	18,9
	Kortfristiga lån i banker och kreditinstitut			35,0	29,0
	Arbetsgivaravgifter	16,4	16,9	16,4	16,9
	Upplupna kostnader	23,7	10,9	24,5	11,5
	Förutbetalda skatteintäkter	34,4		34,4	
	Förutbetalda intäkter övriga	4,5	4,8	16,8	18,0
	Förutbetalda projektmedel Statliga	9,4	11,6	9,4	11,6
	Förutbetalda projektmedel Övriga	0,7	1,5	0,7	1,5
	Övriga interimsskulder	1,1	2,8	1,1	2,8
	Personalens källskatt	14,1	14,1	14,1	14,1
	Avgiftsbestämd ålderspension	28,4	27,9	28,4	27,9
	Beräknad löneskatt avgiftsbestämd ålderspension	7,6	18,9	7,6	18,9
	Fakturor under tvist	1,1		1,1	
	Övriga kortfristiga skulder			45,4	54,8
		280,0	296,7	374,0	394,2
Not 26	Pensionsförpliktelser som ej upptagits i BR				
	Ingående ansvarsförbindelse beräknad av KPA*	345,4	337,0	345,4	337,0
	Årets förändring	-6,8	-53,7	-6,8	-53,7
	<i>varav försäkring IPR</i>		-64,0		-64,0
	<i>varav ränteuppräknig</i>	2,1	1,9	2,1	1,9
	<i>varav basbeloppsuppräknig</i>	5,9	2,5	5,9	2,5
	<i>varav gamla utbetalningar</i>	-17,9	-17,9	-17,9	-17,9
	<i>varav aktualisering</i>				
	<i>varav övrigt</i>	3,1	14,9	3,1	14,9
	<i>varav förtroendevalda</i>	0,0		0,0	
	<i>varav ändrat livslängdsåtagande i RIPS</i>		8,9		8,9
	Utgående ansvarsförbindelse beräknad av KPA	271,2	217,5	271,2	217,5
	Beräknad löneskatt	65,8	52,7	65,8	52,7
		337,0	270,3	337,0	270,3

Mnkr		Kommunen		Sammanställd redovisning	
		2020	2021	2020	2021
Not 27	Ansvars, borgensförbindelser samt leasingåtaganden				
	Lomma Servicebostäder AB	99,0	99,0		
	AB Malmöregionens Avlopp	1,6	1,6		
	Delsumma dotterföretag:	100,6	100,6		
	Kraftringen AB, regressåtagande mot Lunds kommun	0,2	0,1	0,2	0,1
	Sydvatten AB	48,0	50,9	48,0	50,9
	Sydvästra Skåne Avfalls AB	3,3	3,1	3,3	3,1
	Kommunala bolag totalt:	152,1	154,7	51,5	54,1
	Habo Golf AB	4,0	4,0	4,0	4,0
	Lommabuktens Seglarklubb	0,6	0,5	0,6	0,5
	Föreningen Bjärreds saltsjöbad kallbadhus	1,5	1,5	1,5	1,5
	Summa borgensåtaganden:	158,2	160,7	57,6	60,1
	Borgensförluster under året	0,0	0,0	0,0	0,0
Not 28	Leasingåtaganden				
	Leasingavgifter lös egendom				
	Operationell leasing				
	Förfaller enligt följande:				
	Inom 1 år	7,5	5,5	7,5	5,5
	Senare än 1 år men inom 5 år	0,9	0,6	0,9	0,9
	Senare än 5 år				
		8,4	6,1	8,4	6,4
	Leasingavgifter Lokaler				
	Operationell leasing				
	Förfaller enligt följande:				
	Inom 1 år	15,4	14,1		
	Senare än 1 år men inom 5 år	43,1	34,3		
	Senare än 5 år	44,0	38,8		
		102,5	87,2	0,0	0,0
	Summa leasingåtaganden:	110,9	93,3	8,4	6,4
	Leasingavgifter avseende inventarier, maskiner och långsiktiga hyresavtal har redovisats som operationella leasingavtal.				
Not 29	Upplysning om kostnader för räkenskapsrevision, tkr				
	Kostnader för räkenskapsrevision	197	215		
	Sakkunnigt biträde	136	150		
	Förtroendevalda revisorer	61	65		
	Kostnad för övrig revision	759	735		
	Sakkunnit biträde	484	457		
	Förtroendevalda revisorer	275	278		
	Total kostnad Revision	956	950		

Not 30 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 2021-12-31 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 2021-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 511,0 mdkr och totala tillgångar till 518,7 mdkr. Lomma kommuns andel av de totala förpliktelserna uppgick till 823,0 mnkr och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 832,3 mnkr.

FASTIGHETSVERKSAMHETEN

RESULTATRÄKNING

Mnkr		Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2021
Verksamhetens intäkter		169,5	171,3	171,0
<i>därav externa</i>		19,4	18,7	19,4
<i>därav interna</i>		150,1	152,6	151,6
Verksamhetens kostnader	Not 1	-98,2	-97,0	-97,8
<i>därav externa</i>		-95,2	-94,0	-95,2
<i>därav interna</i>		-3,0	-3,0	-2,6
Av- och nedskrivningar		-53,1	-55,1	-56,4
Verksamhetens nettokostnader		17,8	19,2	16,8
Finansiella intäkter				
Finansiella kostnader		-16,6	-14,3	-14,7
<i>därav interna</i>		-16,6	-14,3	-14,7
Resultat före extraordinära poster		1,2	4,9	2,1
Extraordinära intäkter			10,1	
Extraordinära kostnader			-4,3	
Årets resultat		1,2	10,7	2,1

BALANSRÄKNING

Mnkr		Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2021
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
-Byggnader		1 067,8	1 067,8	1 078,7
-Mark		32,4	32,4	32,3
-Bostadsrätter		10,2	10,2	10,2
-Maskiner och inventarier, förb.utg annans fastighet		6,3	6,3	5,7
Summa anläggningstillgångar		1 116,7	1 116,7	1 126,9
Omsättningstillgångar				
Kortfristiga fordringar		12,9	12,9	12,6
Kassa & bank		49,3	49,3	48,4
Summa omsättningstillgångar		62,2	62,2	61,0
SUMMA TILLGÅNGAR		1 178,9	1 178,9	1 187,9
EGET KAPTIAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER				
Eget kapital		42,0	42,0	43,7
<i>därav årets resultat</i>		1,2	1,2	2,3
Avsättningar				
Långfristiga skulder		1 116,7	1 116,7	1 126,9
Kortfristiga skulder		20,2	20,2	17,3
Summa skulder		1 136,9	1 136,9	1 144,2
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		1 178,9	1 178,9	1 187,9

NOTER

Mnk		2020	2021
Not 1	Verksamhetens kostnader		
	Lokalhyra	38,6	37,4
	Administration	11,0	10,5
	Fastighetsskatt	0,3	0,3
	Utemiljö	3,3	4,0
	Fastighetsskötsel	4,2	4,6
	Reparationer/Teknisk tillsyn	11,6	10,5
	Underhåll	5,0	5,2
	Driftskostnader	24,2	24,5
	Summa	98,2	97,0

DRIFTREDOVISNING PER NÄMND

Tkr		Bokslut 2019	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2021	Avvikelse
Kommunstyrelse	Driftintäkter	64 202	62 523	44 254	30 470	13 784 ¹⁾
	Driftkostnader	-130 794	-140 069	-136 316	-120 340	-15 976 ²⁾
	Nettokostnader	-66 592	-77 546	-92 062	-89 870	-2 192
Revision	Driftintäkter					
	Driftkostnader	-975	-956	-950	-962	12
	Nettokostnader	-975	-956	-950	-962	12
Valnämnd	Driftintäkter	516				
	Driftkostnader	-751	-10	-14	-42	28
	Nettokostnader	-235	-10	-14	-42	28
Överförmyndare	Driftintäkter	52	52	52	52	0
	Driftkostnader	-713	-759	-647	-879	232
	Nettokostnader	-661	-707	-595	-827	232
Socialnämnd	Driftintäkter	118 334	129 756	217 886	206 475	11 411
	Driftkostnader	-471 812	-494 160	-608 147	-582 118	-26 029
	Nettokostnader	-353 478	-364 404	-390 261	-375 643	-14 618
Barn- och utbildningsnämnd	Driftintäkter	147 924	157 023	157 941	152 016	5 925
	Driftkostnader	-889 867	-913 191	-941 955	-954 878	12 923
	Nettokostnader	-741 943	-756 168	-784 014	-802 862	18 848
Kultur- och fritidsnämnd	Driftintäkter	18 185	16 649	17 836	15 672	2 164
	Driftkostnader	-78 638	-78 912	-81 389	-80 022	-1 367
	Nettokostnader	-60 453	-62 263	-63 553	-64 350	797
Teknisk nämnd	Driftintäkter	205 374	183 549	195 511	179 942	15 569 ³⁾
	Driftkostnader	-275 622	-266 752	-279 308	-274 519	-4 789
	Nettokostnader	-70 248	-83 203	-83 797	-94 577	10 780
Miljö- och byggnadsnämnd	Driftintäkter	7 849	8 010	7 634	6 835	799
	Driftkostnader	-18 993	-20 022	-20 618	-19 848	-770
	Nettokostnader	-11 144	-12 012	-12 984	-13 013	29
TOTALT	Driftintäkter	562 436	557 562	641 114	591 462	49 652
	Driftkostnader	-1 868 166	-1 914 831	-2 069 344	-2 033 608	-35 736
	Nettokostnader	-1 305 731	-1 357 269	-1 428 230	-1 442 146	13 916

1) I driftintäkter ingår 2019 exploateringsintäkt 33 174 tkr, 2020 exploateringsintäkt 29 862 tkr
2021: exploateringsintäkt 8 828 tkr

2) I driftkostnader ingår 2019: exploateringskostnad 16 418 tkr, 2020 exploateringskostnad 24 523 tkr
2021: exploateringskostnad 9 168 tkr.

3) I driftintäkter ingår 2019: Realisationsvinst 17 535 tkr, 2021 realisationsvinst 10 000 tkr

DRIFTREDOVISNING, KF-VERKSAMHET

Tkr		Bokslut 2019	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2021	Avvikelse
Kommunstyrelse samt Valnämnd,						
Revision och Överförmyndare	Driftnetto	-68 463	-79 219	-93 621	-91 701	-1 920
Kommunövergripande verksamhet	Driftnetto	-68 463	-79 219	-93 621	-91 701	-1 920 ¹⁾
Socialnämnd						
därv Individ- och familjeomsorg	Driftnetto	-58 650	-51 661	-63 882	-67 050	3 168
därv LSS-verksamhet	Driftnetto	-58 380	-66 915	-68 955	-64 437	-4 518
därv Hälsa vård och omsorg	Driftnetto	-236 448	-245 828	-257 424	-244 156	-13 268
Barn- och utbildningsnämnd						
därv Förskoleverksamhet	Driftnetto	-178 867	-177 703	-174 276	-181 327	7 051
därv Grundskoleverksamhet	Driftnetto	-442 633	-451 833	-471 953	-476 784	4 831
därv Gymnasieskola och vuxenutbildning	Driftnetto	-120 701	-128 072	-137 985	-144 066	6 081
därv Kostenhet	Driftnetto	258	1 440	200	-685	885
Kultur- och fritidsnämnd						
därv Fritidsverksamhet	Driftnetto	-32 811	-34 184	-34 828	-34 279	-549
därv Kulturverksamhet	Driftnetto	-27 642	-28 079	-28 725	-30 071	1 346
Teknisk nämnd						
därv Teknisk verksamhet avgiftsfinansierad	Driftnetto	-4 991	-2 848	-4 223	-4 280	57
därv Teknisk verksamhet skattefinansierad	Driftnetto	-77 733	-81 550	-90 262	-92 404	2 142
fastighetsverksamhet	Driftnetto	12 476	1 195	10 688	2 107	8 581 ²⁾
Miljö- och byggnadsnämnd						
därv Miljö- och hälsoskyddsverksamhet	Driftnetto	-3 393	-2 844	-3 050	-3 634	584
därv Bygglövsverksamhet	Driftnetto	-7 751	-9 168	-9 934	-9 379	-555
Totalt	Driftnetto	-1 305 730	-1 357 269	-1 428 230	-1 442 146	13 916

1) I driftnetto ingår 2019: exploateringsnetto 16 418 tkr: 2020 exploateringsnetto 5 539 tkr:
2021 exploateringsnetto -340 tkr

2) I driftnetto ingår 2019 realisationsvinst 17 537 tkr, 2021 realisationsvinst 10 000 tkr

SPECIFIKATION KOMMUNSTYRELSENS FÖRFOGANDEMEDEL

Tkr	Budget	Omdisp.	Kvarstår
Löneökningar	-16 650	16 650	0
Trygghetsskapande åtgärder	-3 500	3 500	0
Övrigt	-5 900	5 900	0
Summa kommunstyrelsens förfogande	-26 050	26 050	0

INVESTERINGSREDOVISNING PER NÄMND

Tkr	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2021	Avvikelse
Kommunstyrelse	1 709	23 163	3 692	5 421	1 729
Socialnämnd	805	1 700	2 013	2 755	742
Barn- och utbildningsnämnd	12 526	5 400	5 192	4 644	-548
Kultur- och fritidsnämnd	1 997	1 517	485	800	315
Teknisk nämnd	117 212	180 427	162 662	263 426	100 764
Finans		2 500			0
SUMMA	134 249	214 707	174 044	277 046	103 002

INVESTERINGSREDOVISNING, PROJEKT

Tkr	Total utgift	Utfall 2021	Budget 2021	Ack. utfall tom 2021	Ack. budget tom 2021	Ack. avvik
SKATTEFINANSIERAD VERKSAMHET						
Teknisk nämnd, större investeringar inom:						
Detaljplaner, alla Lomma hamn	9 500	2 633	1 732	8 689	7 788	-901
Detaljplaner, alla Lomma hamn, områdesanläggning	55 000	3 456	10 686	41 682	48 912	7 230
Detaljplaner, alla Lomma centrum, Norr	47 000	17	1 802	4 099	5 884	1 785
Detaljplan Bjärreds Centrum (exkl. VA)	31 000	2 239	7 121	17 428	22 309	4 881
Detaljplan Sjögräsgatan	5 800	17	8	5 809	5 800	-9
Detaljplan Nians verksamhetsområde (exkl. GC-tunnel)	6 965	24	1 065	5 924	6 965	1 041
Detaljplan Bjärreds vångar, etapp 1	70 000	0	2 000	0	2 000	2 000
Detaljplaner, övriga (årsanslag)		1 507	3 000	1 507	3 000	1 493
Summa investeringar inom detaljplaneområden		9 893	27 414	85 138	102 658	17 520
Teknisk nämnd, övriga större investeringar:						
Beläggningsinvesteringar, etapp 1	50 100	128	4	50 223	50 100	-123
Beläggningsinvesteringar, etapp 2	76 900	7 720	8 000	7 720	8 000	280
Erosionsskydd (tre- och fyrkantdamarna)	18 900	1 813	7 444	13 269	18 900	5 631
Erosionsskydd, etapp 2	11 250	2 349	7 192	6 407	11 250	4 843
Damm söder om Nyhemsgatan	2 000	7	1 996	11	2 000	1 989
Stationsområdet, åtgärder allmän platsmark	49 300	2 276	2 502	49 075	49 300	225
Öresundsparken naturreservat, inklusive toalett	3 000	178	454	2 724	3 000	276
Åtgärder i trafiksäkerhetsplan och cykelplan, etapp 1	15 000	2 142	2 106	13 756	13 720	-36
Gångfartsområden Lomma hamn	6 000	1 604	1 893	3 974	4 263	289
Trafikåtgärder, cykelväg Tollevägen- Carl Olssons väg	18 700	11 988	16 472	14 216	18 700	4 484
Belysningsplan	10 000	3 498	3 613	5 885	6 000	115
Hållbar dagvattenhantering (skyfallsplan)	10 000	1 891	790	3 602	2 500	-1 102
Hållplatser samt vändplats för linje 137, Bjärred	5 500	676	2 009	4 167	5 500	1 333
Långa bryggan Bjärred, ersättningsbrygga	22 000	1 446	14 031	1 915	14 500	12 585
Kommunala invest i anslutning till Alnarps station	39 000	130	2 000	130	2 000	1 870
Kommunala investeringar i anslutning till Flädie station	52 000	123	2 000	123	2 000	1 877
Pilängskolan om- och tillbyggnad, inklusive rivning	165 000	-530	2 571	161 898	165 000	3 102
Utbyggnad Lödösnässkolan, inkl. anpassning kök	21 000	20	-1 721	22 741	21 000	-1 741
Ny multiarena vid Lödösnässkolan	1 500	0	1 500	0	1 500	1 500
Trollets förskola, tillbyggnad tillagningskök	12 000	-4	-367	12 363	12 000	-363
Alléskolan, tillbyggnad 9 klassrum m.m.	53 000	34 431	40 015	36 416	42 000	5 584
Bjärehovskolan, nybyggnation ersättningsbyggnad	116 000	39 012	38 480	41 532	41 000	-532

Tkr	Total utgift	Utfall 2021	Budget 2021	Ack. utfall tom 2021	Ack. budget tom 2021	Ack. avvik
Ny idrottshall Rutsborgsområdet	59 300	4 338	21 949	4 389	22 000	17 611
Amfiteater, Strandängen Lomma	2 900	997	983	2 914	2 900	-14
Amfiteater, Strandängen Lomma, etapp 2	2 400	762	2 400	762	2 400	1 638
Ombyggnad Solberga, 5 lägenheter, nyanlända	2 500	0	2 292	208	2 500	2 292
Ombyggnad av stationen i Lomma	7 000	2 598	4 853	2 744	5 000	2 256
Ombyggnad av stationen i Bjärred för verksamhet	10 500	8 963	7 738	11 725	10 500	-1 225
Byte av styr- och övervakningssystem inom nio fastigheter	10 000	1 942	7 150	4 792	10 000	5 208
Förskola Norra, nybyggnad 8 avdelningar*	0	0	-218	218	0	-218
Linnéaskolan, grundskola	33 000	7 836	14 978	7 858	15 000	7 142
Ventilation, Södra Karstorpskolan, Lomma	3 000	88	3 000	88	3 000	2 912
Ny gruppbostad LSS	15 000	238	0	238	0	-238
Kommunhus	240 000	127	0	127	0	-127
Summa teknisk nämnd, övriga större investeringar		138 787	218 109	488 210	567 533	79 323
*utgår enligt KF § 100 2021-10-28						
Övriga nämnder, större investeringar:						
Datorer/ läsplatlor till årskurs 4-6, reinvestering	5 844	1 894	3 318	4 420	5 844	1 424
Datorer / läsplatlor till årskurs 1-3, reinvest, 2021-	3 099	0	426	0	426	426
Datorer / läsplatlor till åk 7-9, reinvest.	7 000	2 568	0	2 568	0	-2 568
Inventarier till ersättningsbyggnad Bjärehovsskolan	7 400	129	0	129	0	-129
Inventarier till Alléskolan / Piläng, 9 klassrum med mera	4 300	103	0	103	0	-103
Inventarier Orion, särskilt boende, tre enheter	2 900	0	455	2 445	2 900	455
Förvärv av del av Lilla Habo 1:6	2 100	32	2 067	65	2 100	2 035
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	37	564	15 073	15 600	527
Summa övriga nämnder, större investeringar		4 763	6 910	29 223	31 370	2 147
Mindre investeringar:						
Tekniska nämnden: Energisparåtgärder / energiplan		1 013	1 000	1 013	1 000	-13
Tekniska nämnden: Fastighetsunderhåll (nya komponenter)		4 923	5 000	4 923	5 000	77
Tekniska nämnden: Övriga mindre investeringar		8 033	10 000	8 033	10 000	1 967
Kommunstyrelsen: Mindre investeringar		2 579	2 710	2 579	2 710	131
Kommunstyrelsen: VA anläggning Habo Ljungs Camping		1 045	0	1 045	0	-1 045
Socialnämnden: Mindre investeringar		1 000	1 000	1 000	1 000	0
Socialnämnden: Mindre investeringar, Särskilt boende		1 013	1 300	1 013	1 300	287
Barn- och utbildningsnämnden: Mindre investeringar		498	900	498	900	402
Kultur- och fritidsnämnden: Mindre investeringar		485	800	485	800	315
Summa mindre investeringar		20 589	22 710	20 589	22 710	2 121
TOTALT SKATTEFINANSIERAD VERKSAMHET		174 032	275 143	623 160	724 271	101 111
AVGIFTSFINANSIERAD VERKSAMHET						
Brygga 8, kaj 9, Höje å (framflyttad till 2025-2026)	12 000	12	-97	109	0	-109
Övriga investeringar, hamnverksamhet		0	2 000	0	2 000	2 000
Summa Hamnverksamhet		12	1 903	109	2 000	1 891
TOTALT AVGIFTSFINANSIERAD VERKSAMHET		12	1 903	109	2 000	1 891
TOTALT INVESTERINGSREDOVISNING		174 044	277 046	623 269	726 271	103 002

SLUTREDOVISADE PROJEKT

Tkr	Total utgift	Utfall 2021	Budget 2021	Ack. utfall tom 2021	Ack. budget tom 2021	Ack. avvik
KF § 37/21				Vid slutredovisning:		
Inventarier Fritidsgård i Bjärred	500	0	0	518	500	-18
Miljöåtgärder konstgräsplaner	1 000	0	0	1 288	1 000	-288
Summa av kultur- och fritidsnämndens slutredovisade projekt		0	0	1 806	1 500	-306
Planerade utgifter ökar: (godkänd avvikelse)						-306
KF § 97/21				Vid slutredovisning:		
Inventarier Pilängskolan	6 555	0	0	7 291	6 555	-736
Inventarier till matsal och kök, Löddesnäskolan	963	0	0	613	963	350
Digitala hjälpmedel till pedagogisk personal i förskolan	1 000	0	0	1 000	1 000	0
Datorer/ läsplattor till årskurs 1-3	3 458	0	0	3 375	3 458	83
Personaldatorer BUN, 2019	3 197	0	0	3 744	3 197	-547
Inventarier Lerviks förskola	2 472	0	0	2 032	2 472	440
Mindre investering		0	0	212	0	-212
Summa av barn- och utbildningsnämnden slutredovisade projekt		0	0	18 267	17 645	-622
Planerade utgifter minskar: (återlämnad avvikelse)						873
Planerade utgifter ökar: (godkänd avvikelse)						-1 495

EXPLOATERINGSREDOVISNING

Tkr Projekt	Budget 2021	Ingående balans 2021			Årets förändring 2021			Utgående balans 2021			Resultat- fört 2021
		Inkomst	Utgift	Netto	Inkomst	Utgift	Netto	Inkomst	Utgift	Netto	
3309 Dp Område Rutsborgsvägen											
3310 Dp Borgeby 16:12 verksamhetsområde		-174	-243	-417	26	26	-174	-218	-392		
3312 Ö Borgeby etapp 2			1 458	1 458	86	86		1 544	1 544		
3322 DP Lomma 25:5 Hamnen västra										15	
3353 DP Stationsområdet Lomma										1	
3359 Dp Trädgårdstaden	150		596	596	-596	-596				931	
3380 DP Nians verksamhetsområde	100				11	11		11	11		
3383 DP Bjarreds Centrum	1 400		7 158	7 158	-5 488	-5 488		1 671	1 671		
3387 DP Vattenverkstomten										1	
3394 DP Trafikplats Flädie			-830	-830	830	830				-608	
3400 DP Lomma C Norra	2 000		1 521	1 521	128	128		1 649	1 649		
3401 DP Malmövägen					70	70		70	70		
3407 Bjarreds vångar, etapp 1	1 200		49	49	1 788	1 788		1 837	1 837		
Totalsumma	4 850	-174	9 708	9 534	-3 145	-3 145	-174	6 564	6 390	340	

Revisionsberättelse

Revisionsberättelse för år 2021

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

Lomma 2022-04-04

Lars-Erik Larsson

Henrik Nilsson

Tor-Björn Langåsen

Ronny Ehnberg

Alf Michelsen

Remco Andersson

Vi bedömer att styrelsen och 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 styrelse, nämnder och beredningar samt enskilda ledamöterna i dessa organ.

Vi tillstyrker att fullmäktige godkänner kommunens årsredovisning för 2021.



SOMMARGÅGATA



VERKSAMHETSBERÄTTELSE

VERKSAMHET

Kommunledningsförvaltningens arbete har fortskridit i linje med nämndsmålet avseende; bättre arbetsformer, sammanhållen leverans och gemensamma processer och strategier. Fokus har även varit att utveckla verksamheterna och de administrativa processerna genom digitalisering.

Trygghetsskapande åtgärder har genomförts med bland annat lansering av en trygghetsapp och ett incidentrapporteringsystem.

Kommunikationen med kommuninvånarna har stärkts genom att åtgärder genomförts internt i organisationen såsom utbildningar och förankringsarbete för att stärka den externa kommunikationen. Bland annat har en handbok i kommunikation och strategi för sociala medier tagits fram, digitala utbildningspaket erbjudits organisationen och en plan för kriskommunikation färdigställts. Inom HR-verksamheten har arbetet med att införa Heltid som norm påbörjats i nära samarbete med förvaltningarna.

Införandet av ett beslutsstödsystem som stöd för verksamhet, ekonomi- och personaluppföljning pågår. Under året har bland annat ekonomi- och personaluppföljningen färdigställts och rullats ut i verksamheten.

En ny översiktsplan har ställts ut under hösten och planeras att antas under 2022. Arbetet med planläggning av ett av de större utbyggnadsområdena i översiktsplanen, Bjärreds vångar, pågår.

Arbetet med Malmövågen/E6, ett nytt hållbart verksamhetsområde, har initierats. Utöver detta pågår utbyggnaden av Bjärreds torg och arbete med markfrågor för de planerade tågstationerna i Flädie och Alnarp. För Trädgårdsstaden tecknade kommunen och markägaren ett exploateringsavtal för den planerade byggnationen, detaljplanen antogs i kommunfullmäktige men upphävdes därefter av Länsstyrelsen.

Bland andra större projekt som tagits fram/antagits under året kan nämnas riktlinjer för bostadsförsörjning, parkeringsnorm samt skiss- och lokaliseringstudier kopplat till ny gymnasieskola med möjligheten till samlokalisering av nytt kommunhus.

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.**

Målet följs upp med hjälp av Polisens trygghetsmätning. Resultaten för år 2021 visar att Lomma kommun har blivit ännu tryggare jämfört med föregående mätning. Däremot är det svårt att bedöma om årets satsningar

har hunnit ge effekt i årets mätning. Fokusområdena för att uppnå målet har varit; trygghet i offentlig miljö, skapa en gemensam lägesbild samt ungdomsinsatser.

För att öka tryggheten i den offentliga miljön har trygghetsvårdarnas arbetstider utökats från 8 timmar till 16 timmar per dygn. Syftet med trygghetsvårdarnas utökade uppdrag har varit att öka den upplevda tryggheten samt förebygga skadegörelse och annan brottslig verksamhet.

För att öka tryggheten i den offentliga miljön har bland annat belysningen utökats på vissa platser. Ett pilotprojekt har genomförts med kameror på Strandskolan för att på ett tidigt stadiet få indikationer på när det finns människor som rör sig där och därmed förebygga brott såsom skadegörelse.

Trygghetsvårdarnas arbetstider har också utökats för att de ska kunna vara mer tillgängliga och synliga för kommunens ungdomar men även för att kunna förbygga brottslig verksamhet. Tillsammans med socialtjänsten har kunskaphöjande insatser genomförts med syfte att identifiera situationer där barn- och ungdomar riskerar att fara illa. Syftet har även varit att öka kunskapen bland medarbetare som arbetar med barn- och ungdomar om orosanmälningar och om socialtjänstens arbete i kommunens verksamheter.

En trygghetsida har skapats på lomma.se dit allmänheten kan vända sig och rapportera in var de känner sig otrygga. Rapporterna är en del av underlaget för att ta fram förslag till trygghetsskapande åtgärder, men utgör även en del av underlaget till en gemensam lägesbild. Ett annat underlag är från de kommunala verksamheterna om var det sker skadegörelse eller andra skador. Med utgångspunkt från dessa underlag ska en gemensam lägesbild tas fram.

För att minska klimatpåverkan är kommunens tjänsteresor och transporter fossilbränslefría.

- **Målet är inte uppnått.**

Målet följs upp genom analys av kommunens tjänsteresor och transporter under år 2021 och de utsläpp av koldioxidekvivalenter, beräknat i ton, som dessa resor och transporter genererar. Målsättningen är att kommunens utsläpp av växthusgaser från fossilbränsle drivna transporter under år 2021 ska uppgå till maximalt 65 % (104 ton) av utsläppen 2018 (160 ton), och fram till 2023 ska utsläppen mer än halveras jämfört med 2018. Målsättningen är utsläpp på maximalt 80 ton växthusgaser från kommunens transporter år 2023.

Kommunens tjänsteresor och transporter genererade under år 2021 utsläpp på minst 125 ton koldioxidekvivalenter (varav 67 ton från transporter med kommunala bilar, 60 ton från entreprenad, 4,4 ton från flyg, 3,7 ton från egen bil i tjänsten samt 0,5 ton från lokal kollektivtrafik). Även om utsläppen minskade jämfört med år 2020, så var utsläppen minst 21 ton högre än målnivån för år

2021 som var på 104 ton. Utöver dessa utsläpp beräknas hemtjänstens transporter ha genererat utsläpp med 57 ton koldioxidequivaler.

Den tydliga nedgången i utsläpp från tjänsteresor som kunde ses under år 2020, som en följd av restriktionerna kopplade till Coronapandemin, har förstärkts under år 2021. I den statistik som finns att tillgå framgår att såväl flyg- och tågresorna som resorna med kollektivtrafik och egen bli i tjänsten har minskat sedan år 2020. Däremot har kommunens fordonsflotta körts ungefär lika mycket under år 2021 som under år 2020. Det är på grund av pandemin svårt att säga vilken påverkan den nya tågstationen i Lomma har haft på tjänsteresorna, men det är rimligt att anta att tågstationen kommer att förenkla tjänsteresor med kollektivtrafik inom regionen. Även om de transportgenererade utsläppen har minskat mot tidigare år bedöms det inte sannolikt att målet kommer att uppnås år 2022. Anställningen av en mobilitetssamordnare och införandet av skarpere upphandlingskrav bedöms emellertid bidra till att kommunens fordonsflotta snabbare blir fossilfri, vilket är en förutsättning för att uppnå det uppsatta målet.

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

- **Målet är uppnått**

Målet har följts upp genom avstämning med förvaltningarna. Vid avstämningen har det framkommit att stödet till förvaltningarna har förbättrats under året. Förvaltningarna uppger bland annat att framtagandet av likformiga mallar och systemstöd för ekonomiuppföljningen och mallar för kommunikationsarbetet underlättat arbetet i verksamheterna. För att fullt ut möta förvaltningarnas önskemål behövs det emellertid ytterligare insatser. Fokusområden för att uppnå målet har varit; bättre arbetsformer, erbjuda en sammanhållen leverans samt fokus på gemensamma processer och strategier. Under året har kommunledningsförvaltningen haft fokus på att synkronisera processer och arbetsformer för att ge en mer sammanhållen leverans och bygga upp förvaltningen som en enad aktör, där förvaltningsgemensamma projekt och processer sker i samråd mellan avdelningarna och med facknämndernas behov i fokus. En viktig komponent i att erbjuda ett sammanhållet och utvecklande stöd från kommunstyrelsens verksamheter är att säkerställa att nuvarande och tillkommande medarbetare får samma grundläggande kunskap. Kommunledningsförvaltningen har under året erbjudit kommunens chefer och medarbetare olika utbildningar, exempelvis inom arbetsmiljö, ärendehanteringsprocessen, chefshandledningsgrupper, ledarutveckling, digitalisering, juridik, rekrytering och ekonomi.

Under året har samtliga avdelningar även sett över existerande mallar och arbetsprocesser för att skapa en smidigare arbetsgång. Fokus har legat på att förenkla för nämnderna samt att det ska vara lätt att göra rätt genom enklare och tydligare mallar.

EKONOMI

Kommunstyrelsen, kommunövergripande verksamhet, uppvisar för året en negativ budgetavvikelse på -2,2 mnkr vilket främst beror på en genomförd överenskommelse. Planeringsavdelningen, miljöverksamheten och säkerhetsverksamheten redovisar positiva budgetavvikelser. Inom planeringsavdelningen har en del projekt och aktiviteter inte genomförts under året utan kommer att genomföras först under 2022. Verksamheten har även haft ett flertal vakanser under året. Den positiva budgetavvikelsen inom säkerhetsverksamheten beror på att beställda komponenter inte kunnat levereras på grund av pandemin. Även HR-avdelningen uppvisar en positiv budgetavvikelse med anledning av vakanser samt att vissa insatser kopplade till chefsutbildning och ledarutveckling inte har genomförts på grund av pandemin.

Negativa budgetavvikelser finns avseende införande av IT-system och inköp av datorer, Business region Skåne samt kostnader för inhyrd administrativ personal, där nödvändiga vakanser tillsatts i ett övergångsskede innan ny personal kommit på plats.

Intäkterna visar en positiv budgetavvikelse på 13,7 mnkr och kostnader en negativ budgetavvikelse om -16,0 mnkr, vilket till största del avser exploateringsverksamheten. Försäljningsintäkter avseende såld exploateringsfastighet samt redovisning av motsvarande anskaffningskostnader ger avvikelser på intäkterna och kostnaderna, exploateringsnettot uppgår till -0,3 mnkr

EXPLOATERINGSREDOVISNING

Exploateringsnettot uppgår till -0,3 mnkr. Intäkterna utgörs av markförsäljning vid Bjärreds torg samt ersättning för av Trafikverket ianspråktagen mark vid Trafikplats Flädie. Kostnaderna utgörs av projektkostnader för Bjärreds torg, fastighetens inköpspris och kostnader för iordningsställande av marken, bland annat sanering och ledningsflyttar. Utöver kostnaderna för Bjärreds Torg har resultatföring gjorts av kostnader för arbetet med Trädgårdsstaden, vilket tillsammans gör att kostnaderna överstiger intäkterna 2021.

INVESTERINGSREDOVISNING

Totalt utfall för året är 3,7 mnkr vilket ger en positiv budgetavvikelse om 1,7 mnkr.

Följande tre projekt har större budgetavvikelser:

Inköp av Lomma Vinstorp 23:1 och del av Lomma Alnarp 1:1: Projektet är klart. Avvikelse: 0,5 mnkr med anledning av att förvärvet kunde genomföras genom fastighetsreglering och att en utgift för stämpelskatt därmed ej uppstod. VA-anläggning Habo Ljungs Camping: Projektet är klart. Avvikelse helår: -1,0 mnkr. Orsaken är en markant högre utgift för grundvattensänkning vid anläggningsarbetet samt mer omfattande återställningsarbete än beräknat. Inköp del av Lilla Habo 1:6: Avvikelse helår: 2,0 mnkr. Pågående lantmäteriförrättning är överklagad och därmed kommer ingen utbetalning av köpeskillingen att ske för rän prövningen i mark- och miljödomstolen är avslutad.

OMVÄRLD OCH FRAMTID

Verksamhetsutveckling genom digitalisering genomsyrar hela samhället och verksamheterna inom den kommunala organisationen. Kommuninvånarnas behov av och krav på den kommunala servicen, ökad administrativ tillgänglighet 24/7 och digitala alternativ inom kärnverksamheterna, leder till utveckling av verksamheterna för medborgarna. Förändringen av uppdraget för organisationen underlättar och effektiviserar arbetet för medarbetarna och skapar utrymme för kreativa och moderna lösningar.

Kompetensförsörjningen inom organisationen blir än viktigare framöver då verksamheternas behov och 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 2019	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2021
Kommunstyrelsen				
Kommunövergripande verksamhet				
Intäkter	64 202	62 523	44 254	30 470
Kostnader	-130 794	-140 069	-136 316	-120 340
Driftnetto	-66 592	-77 546	-92 062	-89 870
Budgetavvikelse	18 947	9 191	-2 192	
varav exploateringsintäkt	33 178	29 862	8 828	
varav exploateringskostnad	-16 418	-24 523	-9 168	
Exploateringsnetto	16 760	5 339	-340	



Bjärreds torg.

Valnämnd, överförmyndare och revision

KOMMUNÖVERGRIPANDE VERKSAMHET

Verksamhet

Revisionen har följt sin revisionsplan med följande granskningar:

- Grundläggande granskning och riskanalys
- Årsredovisning och årsbokslut
- Delårsbokslut
- Bisysslor
- Intern kontroll
- Det systematiska arbetsmiljöarbetet inom kommunledningsförvaltningen

Inom överförmyndarverksamheten har utvecklingsarbetet med kvalitetssäkring och digitalisering fortsatt.

Inom valnämnden har förberedelser inför allmänna val 2022 påbörjats.

Ekonomi

Överförmyndarnämnden uppvisar en positiv budgetavvikelse på +0,2 mnkr. Anledningen till avvikelserna är framförallt lägre personalkostnader i form av fasta arvoden.

För revision och valnämnd är årets utfall i balans med budget.

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2021
Valnämnd				
Intäkter	516	0	0	
Kostnader	-751	-10	-14	-42
Driftnetto	-235	-10	-14	-42
Budgetavvikelse	67	32	28	
Överförmyndare				
Intäkter	52	52	52	52
Kostnader	-713	-759	-647	-879
Driftnetto	-661	-707	-595	-827
Budgetavvikelse	153	114	232	
Revision				
Intäkter	0	0	0	
Kostnader	-975	-956	-950	-962
Driftnetto	-975	-956	-950	-962
Budgetavvikelse	-21	0	12	

Socialnämnden

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

VERKSAMHET

Hälsa, vård och omsorg

Kvalitet i framkant

Kvalitetsutveckling har skett inom en rad områden inom hela äldreomsorgen. Tvärprofessionella team är ett exempel på att samla kompetensen runt vårdtagaren för att på så sätt minska risken för mellanrum i verksamheten. Det nya arbetssättet har förberetts under året och kommer att starta upp så snart coronapandemin lättat. Kompetensutveckling har kontinuerligt bedrivits för omsorgsmedarbetare inom en rad områden och en riktad språkträning för de medarbetare som är svaga i det svenska språket har genomförts.

Andra kvalitetsförbättrande åtgärder har varit en mer ändamålsenlig bemanning vilket inneburit högre bemanning inom särskilt boende och en bemanning som anpassats till antalet brukare inom hemtjänst. Utvecklingen har också inneburit att se över så att rätt kompetens gör rätt arbetsuppgifter. Inom särskilt boende har särskilt fokus varit på aktiviteter via aktivitetsombud och aktivitetssamordnare, måltidsutveckling, ökad digitalisering med trådlöst nätverk och upprustning av både ute- och inomhusmiljö.

Vid den senaste anhörigräffen och vid dialog med brukarna har verksamheterna kunnat konstatera betydliga kvalitetsförbättringar.

Inom korttidsverksamheten har verksamheten gått mot en aktiv rehabilitering och habilitering för att brukaren ska utveckla eller bibehålla sin egen förmåga i så hög utsträckning som möjligt. Det ökar möjligheten för invånaren att bo kvar längre hemma.

För att säkerställa kontinuiteten för brukare med hälso- och sjukvårdsinsatser har fokus varit att rekrytera och behålla erfarna, kompetenta och legitimerade medarbetare för att minska behov av hysjuksköterskor.

Trygghet i livets alla skeden

Tvärprofessionella team innebär samverkan och samordning av insatser kring brukaren från olika professioner med brukarbehovet i centrum. Genom väl planerade och samlade insatser från kommunen känner den äldre sig tryggare i sitt hem.

Kompetenshöjande insatser, god verksamhetsstruktur, tillsammanskap och delaktighet skapar trygga medarbetare som i sin tur ökar tryggheten för brukare och anhöriga och detta har varit i fokus för hemtjänsten.

Balanserat hållbarhetsarbete

Multiprofessionella team skapar möjligheter att arbeta sammanhållet inom kommunen tillsammans med brukare och anhörig, vilket skapar förutsättningar för en hållbar omsorgssituation, arbetsmiljö och organisationsstruktur. En arbetsterapeut ingår sedan hösten i arbetet kring

biståndsansökan. Detta har resulterat i ett proaktivt arbetssätt med att, genom förebyggande insatser, stärka individens egna förmågor och resurser och inte omedelbart få hemtjänstinsatser som kunnat undvikas med till exempel tekniska hjälpmedel eller en översyn av hemmiljön.

Ett hållbart ledarskap innebär att det föreligger ett rimligt antal brukare och medarbetare. Antalet ska vara lagom, så att det ger goda förutsättningar att upprätthålla ett brukarfokus men också att kunna vägleda, se och lyssna på medarbetarna och fånga upp såväl det som fungerar som det som inte fungerar och sedan arbeta konstruktivt och proaktivt med förbättring.

Den kommunikativa kommunen

Brukar- och anhörigdialoger har genomförts under året för att öka kommunikationen mellan utförare och mottagare av vård- och omsorg. Brukare och anhöriga ges möjlighet att tycka till om verksamheten och samtidigt ges verksamheten möjlighet att informera om det arbete som sker.

Hemtjänsten har genomfört medarbetardialoger där avdelningschef träffar medarbetare i syfte att lyssna in deras tankar, funderingar och förbättringsförslag. Detta skapar förutsättningar att ta tillvara all den kompetens och förbättringsvilja som finns i verksamheten.

De riktlinjer som beslutats kring bistånd till äldre och personer med funktionsnedsättning finns tillgängliga för kommuninvånare via hemsidan vilket ger transparens kring hur beslut fattas. Broschyrer har också tagits fram för att med förenklat språk beskriva processen från myndigheten till utförandet.

För att motverka ett digitalt utanförskap erbjuder "Fixaren", en avgiftsfri tjänst för personer med funktionshinder samt förtids- och ålderspensionärer, även tjänster i form av digital coach för att äldre ska kunna ta del av de digitala satsningar som görs för att motverka ensamhet och isolering.

Individ- och familjeomsorg

Kvalitet i framkant

Kvaliteten i insatser på hemmaplan har fortsatt utvecklas. Arbetet med att stärka interna stödresurser till barn och deras familjer i syfte att undvika placering och externa stödinsatser stärktes ytterligare genom utarbetandet av en modell av intensiv hemmabaserad familjebehandling under året.

Trygghet i livets alla skeden

För "barn med problematisk skolfrånvaro" har samverkan stärkts under året genom samarbete mellan öppenvård, myndighetspersonal och skola. Fokus har varit att ge barnen uppmärksamhet och stöd på ett bredare plan med insatser från såväl skola som socialtjänst.

Befintlig samverkan med Maria Mellersta Skåne förstärktes genom att personal från Mariamottagningen hade öppen mottagning för ungdomar i öppenvårdens lokaler. Detta ökade tillgängligheten för kommunens invånare.

Balanserat hållbarhetsarbete

En arbetsmarknadsguide har anställts i syfte att underlätta etablering i samhället, skapa nätverk och stödja språkkunskaper för nyanlända innan SFI-kurs startar. MIIN-projektet, Motivation-Information-Nätverk, med syfte att stötta personer långt från arbetsmarknaden, fortsatte med sammanlagt 85 deltagare. Av dessa gjorde 59 deltagare en stegförflyttning in på arbetsmarknaden.

Den kommunikativa kommunen

Invånardialoger för målgrupperna ungdomar samt unga vuxna med psykisk ohälsa i syfte att inhämta kommuninvånarnas perspektiv har genomförts. Medborgartjänster, digitala lösningar för ekonomiskt bistånd och orosanmälningar har införts.

LSS-verksamhet

Kvalitet i framkant

Daglig verksamhet har utvecklats under året och har utökats med en tillgänglighetsanpassad buss vilken också utgör en mobil lokal för den servicegrupp som utgör ett ben av arbetsspåret.

En ny lokal möjliggör nya aktiviteter och samarbeten även kvällar och helger. Skolskeppet, korttidstillsyn, har initierat ett nytt samarbete med fritidsgården Centralen under året. Detta har möjliggjort nya mötesplatser och fler aktiviteter kvällstid för kommunens funktionsnedsatta ungdomar inom LSS-verksamhet).

Trygghet i livets alla skeden

Utifrån perspektiv på trygghet har verksamheten arbetat med kompetensutveckling och utbildningsinsatser inom områden som omsorgsarbete, bemötande och arbetsmiljö.

Balanserat hållbarhetsarbete

Rörelseglädje och kost är prioriterade område att arbeta med i alla delar av utförarverksamheten och är två viktiga områden för allt som rör goda levnadsvillkor och hållbarhet.

Arbetet med att utveckla nya bostäder har fortgått och resulterat i skapandet av en ny servicebostad och att två gruppboenden har flyttat till nya fastigheter. Detta innebär att samtliga gruppboendens fastigheter nu är anpassade för målgrupperna och de boendes egna förmågor tas tillvara och eventuella tillgänglighetsbehov möts.

Den kommunikativa kommunen

Funktionsstöd har under året haft fem nyhetsartiklar på lomma.se. Daglig verksamhet har ett Instagramkonto där den enskilde, anhöriga och allmänhet kan följa verksamheten. Nya foldrar och broschyrer har tagits fram och alla texter på hemsidan har genomlysts och uppdaterats och har ett språkbruk som passar målgruppen.

MÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE

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

- **Målet är inte uppnått.**

Särskilt boende

Den 1 mars 2021 övertog Lomma kommun driften av kommunens särskilda boenden. Inför övertagandet identifierades ett antal fokusområden inom vilka kommunen önskade höja kvalitén. Dessa fokusområden är bland annat rätt kompetens på rätt plats, ändamålsenlig bemanning, meningsfulla aktiviteter för alla, höjd kvalitet på mat och förbättrad måltidssituation, modern teknik i vårdarbetet och översyn av larmsystemen på alla boendena. Satsningar på kompetensutveckling, tydlig information och ständig dialog med vårdtagare och anhöriga samt ökad delaktighet i den hjälp som ges är ytterligare fokusområden.

Vid mätningen sommaren år 2021 uppgav 60 % av respondenterna att de sammantaget är nöjda med verksamheten jämfört med 37 % år 2020. När det gäller förtroendet för medarbetarna har det skett en förbättring då 60 % uppgav förtroende för medarbetarna jämfört med 54 % år 2020. År 2021 angav 45 % av respondenterna att medarbetarna har tillräckligt med tid för att kunna utföra arbetsuppgifterna hos den enskilde vårdtagaren, jämfört med år 2020 då resultatet var 38 %.

Hemtjänst

Under år 2021 har fokus i hemtjänstens verksamhet varit kompetensutveckling och arbetsmiljö. Syftet har varit att med ett gott bemötande leverera kvalitativ vård och omsorg. Införandet av multiprofessionella team som har påbörjats under hösten 2021 förväntas öka samverkan mellan professionerna när insatser utförs av fler än en profession. Vid mätningen sommaren 2021 uppgav 72 % av respondenterna att de sammantaget är nöjda med verksamheten jämfört med 74 % år 2020. När det gäller förtroende för medarbetarna föreligger en svag minskning till 73 % jämfört med 78 % år 2020. 75 % av respondenterna svarar att medarbetarna utför arbetsuppgifterna på ett bra sätt, jämfört med 76 % av respondenterna året innan.

Socialnämndens verksamheter har en proaktiv och löpande kommunikation med medborgarna.

- **Målet är uppnått.**

Under året har brukar- och anhörigdialoger genomförts inom verksamheterna. Dessa dialoger har gett verksamheterna tillfälle att såväl samla in synpunkter som att förmedla den utveckling som sker i verksamheten. Under året har verksamheterna säkerställt att informationen som finns på webbplatsen, i broschyrer, på affischer och liknande är tillgänglig och uppdaterad.

För att öka transparensen har bland annat riktlinjerna för beslut om bistånd till äldre och personer med funktionsnedsättning gjorts tillgängliga på webbplatsen. Broschyrer har också tagits fram för att med ett förenklat språk beskriva processen från beslut till verkställande. Förvaltningen har även förbättrat informationen om ansöknings-

processen för ansökan om hjälp inom äldreomsorgen. Kommuninvånarna kan nu även lämna synpunkter och klagomål direkt till socialförvaltningen via kommunens webbplats. Verksamheterna publicerar även nyhetsinlägg på kommunens webbplats för att informera om pågående och kommande aktiviteter, nya samarbeten och förändringar. Några av verksamheterna publicerar även löpande nyhetsinlägg på Instagram.

De äldre är nöjda med maten och måltidsmiljön.

● **Målet är inte uppnått.**

Vid den senaste mätningen år 2021 angav strax över hälften av brukarna i särskilt boende att de upplever att måltiderna är en trevlig stund på dagen. Det är en förbättring jämfört med tidigare år. Däremot är det färre vårdtagare i särskilt boende som är nöjda eller mycket nöjda med hur maten smakar jämfört med tidigare år.

Maten till särskilt boende levereras av kostenheten inom Lomma kommun, men serveras av medarbetare inom särskilt boende. Det pågår sedan ett par år tillbaka kontinuerliga samtal om matens kvalitet och vårdtagarnas upplevelse av den. Under hösten 2021 har ett måltidsutvecklingsprojekt startat med kostombud på de särskilda boendena i syfte att ytterligare höja den positiva upplevelsen av måltiden. Arbetet kommer också att innefatta ett arbete för att uppmärksamma årets högtider.

Mat till ordinärt boende levereras av en privat leverantör. I en enkät som skickats ut av leverantören till samtliga som erhåller matleverans uppnår Bjärred ett genomsnittligt resultat på 3,7 och Lomma på 4,5, där högsta värde är 5. Det är framför allt missnöje gällande bristande variation på grönsaker som sänker resultatet. Med anledning av detta förs en dialog med leverantören om möjligheterna att öka variationen av grönsaker.

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

● **Målet är uppnått.**

Av kommunens invånare är i genomsnitt 233 individer per månad i behov av ekonomiskt bistånd, varav i genomsnitt 116 individer är under 18 år. Det innebär att ca 0,9 % av kommuninvånarna är i behov av ekonomiskt bistånd för sin försörjning.

Varje månad inkommer i genomsnitt 7 nya ansökningar och utöver dessa beviljas i genomsnitt varje månad 97 återansökningar gällande ekonomiskt bistånd. I genomsnitt avslås 12 ansökningar om ekonomiskt bistånd varje månad. Varje månad ordnar i genomsnitt 10 hushåll som har erhållit ekonomiskt bistånd sin försörjning på annat sätt än genom bistånd. En tredjedel av dem löser sin försörjning genom arbete och en tredjedel erhåller någon annan form av ersättning. Den sista tredjedelen har flyttat eller ej hört av sig igen inom en 12 månaders period. Verksamheten har under året säkerställt att alla som beviljas ekonomiskt bistånd får ändamålsenligt stöd med fokus på egen långsiktig försörjning. En aktivitetsbaserad plats har skapats där coaching mot utbildning och arbete kan ske individuellt eller i grupp.

Vård- och omsorgstagarna känner sig trygga i sitt boende.

● **Målet är uppnått.**

Funktionsstöd

Under 2021 har frågan om upplevd trygghet för de boende undersökts på grupp- och servicebostäder i Lomma kommun. Undersökningen är gjord utifrån en ansats att komplettera de formaliserade nationella enkäterna. Undersökningen bygger på en uppföljning av samtal kring trygghet mellan kontaktperson och boende. Kontaktpersoner har ställt frågan "Vad betyder trygghet för dig?" med följdfrågan "Känner du dig trygg i ditt boende?" till boende vid samtliga grupp- och servicebostäder. Samtliga känner sig trygga i sitt boende enligt denna undersökning. Svaret ska dock tolkas med viss försiktighet då den enskilde kan ha svarat det den tror att kontaktmannen vill höra.

Äldreomsorg

I enkätundersökningen år 2021 uppgav 58 % av brukarna på särskilt boende att de känner sig trygga på sitt äldreboende, vilket kan jämföras med 68 % år 2020. Samtidigt uppgav brukarna en upplevelse av ett större förtroende för personalen i år, 60%, jämfört med 54 % 2020. För hemtjänsten uppgav 81 % av brukarna (2021) att de upplever det som tryggt att bo hemma och ha hemtjänst. År 2020 var motsvarande siffra 78 %.

Under hösten 2021 har ett arbete med att utveckla och utöka ansvaret i kontaktskapet pågått vilket innebär att kontaktmannen ska ha den absolut mesta kontakten och dialogen med brukarna. Det innebär en ökad kontinuitet och möjlighet att bygga trygga relationer mellan vårdtagare och kontaktmän. Denna insats är ett led i utvecklingsarbetet med multiprofessionella team. Även satsningar på utvecklat bemötande och kommunikation genomförs, vilket öppnar upp för tryggare relationer.

EKONOMI

Socialnämnden uppvisar totalt en negativ budgetavvikelse om 14,6 mnkr.

Helårsprognosen i socialnämndens delårsrapport var en negativ budgetavvikelse på -11,7 mnkr, -11,4 mnkr av dessa var direkt hänförliga till coronarelaterade kostnader. Kommunfullmäktige beslutade i samband med delårsboks slutet att kompensera socialnämnden för dessa kostnader. Efter kompensation avviker socialnämndens helårsutfall negativt med -14,3 mnkr jämfört med delårsprognosen.

Anledningarna till prognosavvikelsen är följande:

I delårsprognosen har en uppbokning om 6,2 mnkr avseende retroaktiv lönekostnad för timanställda och sammanträdesarvoden för december månad inte beaktats. Ekonomiavdelningen kommer att upprätta rutiner för att detta inte ska uppstå igen 2022. 8,1 mnkr beror på fortsatt höga personalkostnader under hösten trots minskad påverkan av coronapandemin.

Hälsa, vård och omsorg

Hälsa vård och omsorg visar en negativ budgetavvikelse om 13,3 mnkr.

Särskilt boende

Särskilt boende uppvisar en negativ budgetavvikelse för år 2021 på 11,2 mnkr. Övervägande del av avvikelsen kan härledas till lägre beläggning än budgeterat och att verksamheten inte lyckats att anpassa personalkostnaderna fullt ut. Ökad vårdtyngd och dubbelbemanningar på grund av arbetsmiljön på flera avdelningar samt dygnet runt-vak i verksamheterna har krävt ökad bemanning och övertid, vilket är en stor kostnad. Den lägre beläggningen har dessutom genererat en negativ budgetavvikelse avseende taxor samt hyresintäktsbortfall på närmre 1,6 mnkr. I resultatet för perioden inkluderas även vissa uppstarts-kostnader i samband med övertagandet av verksamheten i egen regi.

Hemtjänst

Hemtjänsten uppvisar en negativ budgetavvikelse på 4,6 mnkr.

Underskottet beror på högre personalkostnader än budgeterat samt en diskrepans mellan beviljade insatser och de insatser som utförts eller ej utförts. Övertid är en stor kostnad i verksamheten. Trots att antalet arbetade timmar minskat i hemtjänsten har antalet insatser minskat mer vilket lett till högre personalkostnader än intäkter. Flertalet av de utmaningar och brister som förelåg föregående år kvarstår trots åtgärder, vilket är en stor bidragande orsak till det negativa utfallet. Coronapandemin har påverkat verksamhetens långsiktiga förändringsförmåga på ett negativt sätt.

HSL, korttid, myndighet och förebyggande verksamhet

Verksamheten uppvisar en positiv budgetavvikelse på 5,5 mnkr.

HSL, vård och omsorg, har en negativ budgetavvikelse vilket bland annat beror på en fördröjning av budgeterad förändrad av nattbemanning, användande av övertid och hysjsjukköterskor. Underskottet för sjuksköterskor har bromsats från augusti månad då de flesta vakanta tjänster har varit tillsatta under september månad och med ett stopp för bemanningssjuksköterskor.

Verksamheten för myndigheten HVO har för helåret en positiv avvikelse om 7,6 mkr. Denna avvikelse består av att utförarverksamheten, hemtjänst och särskilt boende, haft en lägre beläggning än budgeterat.

Individ- och familjeomsorg

Individ och familjeomsorg visar en positivt budgetavvikelse om 3,2 mnkr.

De senaste årens arbete med att använda interna resurser framför externt köpt vård har fortsatt. Intern öppenvård användes i princip uteslutande avseende barn och ungdomar och interna resurser i form av alkohol- och drogterapeuter hade stor betydelse för att minska externt köpt vård på vuxensidan. Behovet av skyddat boende och HVB för barn och unga, har uteblivit under året vilket bidrog till en stor positiv avvikelse.

Under året har ökade kostnader för försörjningsstöd inom verksamheten för ekonomiskt bistånd och integration noterats. Orsaken är högre kostnader för ekonomiskt bistånd än budgeterat till följd av coronapandemin. Verksamheten har haft lägre intäkter, främst består detta av hyresbortfall.

LSS-verksamhet

LSS verksamhetens resultat år 2021 är en negativ budgetavvikelse om 4,5 mnkr.

Den största avvikelsen återfinns inom personlig assistans enligt LSS samt den externa boendeverksamheten för vuxna samt barn, medan personlig assistans enligt Socialförsäkringsbalken, SFB, uppvisar en positivt budgetavvikelse liksom intern verksamhet.

ÅTGÄRDER UNDER ÅRET FÖR BOKSLUT I BALANS

Hälsa, vård och omsorg

Särskilt boende

Verksamheten arbetar med åtgärder för bokslut i balans med budget enligt beslutad åtgärdsplan den 4/5-2021. Den förväntade positiva budgetavvikelsen på 1,7 mnkr, i form av ej tillsatta tjänster för vaktmästare, aktivitetsledare och servicevärdar, är klar.

En översyn av brukarinsatser görs och schemalaggingen anpassas för att minimera vikarier och övertid. Rekrytering till vakanta tjänster fortsätter för att undvika övertidskostnader. Verksamheterna ska ytterligare stärka arbetet med effektiv bemanningsplanering och användning av resurser över gränserna.

HSL, korttid, myndighet och förebyggande verksamhet

Enheten för HSL, vård och omsorg, lyckades inte genomföra ålagd korrigerande av kostnader för bemanning om -2 mnkr utan har ytterligare ökat underskottet för 2021. Kostnaderna hänförs i sin helhet till bemanning. Inför 2022 har den budgeterade förändringen på natten genomförts och bemanningen stabiliserats så att hysjsjukköterskor inte är aktuellt att använda. En inbromsning i underskottet sågs redan från augusti genom dessa två insatser.

Hemtjänst

Den negativa budgetavvikelsen kan hänföras till allt för hög bemanning. Det finns en diskrepans mellan beviljat bistånd och det som utförs. Under höst och vår görs gemensamma uppföljningar av beviljade insatser, genomförandeplaner och kontaktmanskapet.

Under 2022 års första del kommer hemtjänsten att kunna mäta och presentera allt utfört arbete med högre träffsäkerhet genom det beslutsstödsystem som nu implementeras, vilket gör det möjligt att mer exakt planera personalbemanningen utifrån föreliggande verksamhetsbehov.

LSS-verksamhet

För att på sikt få ett utfall i balans med budget pågår ett arbete med att omvandla och utveckla bostäder inom

verksamheten för att möta aktuella behov. Dels handlar utvecklingen om att skapa andra och bättre förutsättningar för service- och gruppboendestäder och dels om att skapa förutsättningar för att på hemmaplan arbeta med de målgrupper som idag har externa placeringar. Målsättningen är en kvalitativ och profilinriktad boendestruktur och daglig verksamhet som möjliggör för aktuella och kommande målgrupper att erbjudas boende och meningsfull sysselsättning i intern regi.

En översyn görs av arbetet kring strukturen vid personlig assistans som helhet, med målbild att framöver skapa förutsättningar för att kunna erbjuda personlig assistans i egen regi och därmed kunna påverka utfallet. Detta är dock ett komplext åtgärdsarbete.

Budgeten för LSS-verksamheten har förstärkts 2022.

OMVÄRLD OCH FRAMTID

Kompetensförsörjning är en av verksamhetens största utmaningar. Både i form av att attrahera nya medarbetare men också i form av att planera in ständigt kompetensutveckling för befintliga medarbetare. Medarbetare inom vård och omsorg är en grupp medarbetare som får ett alltmer komplext uppdrag men inte alltid prioriterats i utbildningssammanhang.

Inom LSS-verksamhet ses en förskjutning av behov från det mer traditionella behovet av insatser till att i allt större utsträckning möta invånare inom autismspektrat. Den funktionsvariation dessa invånare har skiljer sig mot dagen behov och innebär andra krav på kompetens och boendeformer än idag.

Välfärdsteknik skapar möjlighet att möta invånarens behov på andra sätt än idag. Cirka hälften av brukare inom äldreomsorg ser välfärdsteknik som en möjlig utveckling vilket innebär att ett arbete kring attityder till digitalisering krävs i samhället i stort. För att möta framtidens behov av omvårdnadsinsatser är det nödvändigt att de insatser som med fördel kan hanteras genom välfärdsteknik även görs med hjälp av denna. Allt för att skapa utrymme för personlig kontakt där det är värdeskapande.

Driftredovisning

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2021
Socialnämnden totalt				
Intäkter	118 334	129 756	217 886	206 475
Kostnader	-471 812	-494 160	-608 147	-582 118
Driftnetto	-353 478	-364 404	-390 261	-375 643
Budgetavvikelse	-25 235	-1 401	-14 618	
Hälsa, vård och omsorg				
Intäkter	77 435	102 419	193 976	185 874
Kostnader	-313 883	-348 247	-451 400	-430 030
Driftnetto	-236 448	-245 828	-257 424	-244 156
Budgetavvikelse	-21 965	-5 110	-13 268	
Individ- och familjeomsorg				
Intäkter	36 436	23 364	19 539	17 532
Kostnader	-95 086	-75 027	-83 421	-84 582
Driftnetto	-58 650	-51 661	-63 882	-67 050
Budgetavvikelse	-2 908	10 778	3 168	
LSS-verksamhet				
Intäkter	4 463	3 972	4 371	3 069
Kostnader	-62 843	-70 887	-73 326	-67 506
Driftnetto	-58 380	-66 915	-68 955	-64 437
Budgetavvikelse	-362	-7 069	-4 518	



Hemtjänst.

Verksamhetsmätt

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2021
HÄLSA, VÅRD OCH OMSORG				
Antal invånare 65 år och äldre	5 082	5 188	5 184	5 149
Antal invånare med omsorgsinsatser (1-4) i hemmet	257	256	242	261
Antal invånare med serviceinsatser			221	203
Antal invånare med trygghetslarm			552	544
Nettokostnad (tkr) totalt för hemtjänst per brukare med omvårdnadsinsatser (1-4) i hemmet	221	226	242	207
Antal personer särskilt boende	155	147	142	149
Nettokostnad (tkr) totalt för särskilt boende per brukare	507	529	602	512
Antal dygn korttidsvistelse, externt köp	159	643	76	0
INDIVID- OCH FAMILJEOMSORG				
Försörjningsstöd				
Nettokostnad(tkr)	3 860	4 599	5 453	4 980
Antal hushåll (genomsnitt per månad)	39	43	47	50
Vård av vuxna				
Antal placerade vuxna på institution (genomsnitt per månad)	10	4	5	4
Antal vård dygn per månad	266	120	140	122
Vård av barn				
Antal placerade barn i familjehem eller liknande	3	2	2	4
Antal placerade barn på institution (genomsnitt per månad)	4	1	1	1
Antal vård dygn per månad	105	24	13	30
Integration				
Ensamkommande, som kommunen har ansvar för	24	19	10	11
Ensamkommande, som är boende i kommunen	17	13	5	5
Personer med permanent uppehållstillstånd (ej ensamkommande) som kommit under året	55	29	46	40
LSS-VERKSAMHET				
Antal beviljade timmar:				
- Personligassistans enligt LSS	2 522	4 021	3 595	1 862
- Avlösarservice	438	272	167	250
- Ledsagarservice	422	455	338	460
Antal personer med:				
- Personligassistans enligt SFB	32	33	30	33
- Bostad med särskild service	43	47	45	44
- Dagligverksamhet	32	33	28	31
- Korttidstillsyn	14	14	14	13
- Korttidsvistelse	20	17	14	17

Beräkningsprinciperna avseende nyckeltalen (kostnad/brukare) för hemtjänst samt särskilt boende har justerats för att bli mer rättvisande, korrigering har även gjorts bakåt i tiden. Eventuella Covid-19 relaterade kostnader och intäkter är exkluderade i såväl utfall som budget för att inte vara jämförelsestörande över tid. Detsamma gäller uppstartseffekter av särskilt boende. Dessa nyckeltal är inte direkt jämförbara med, till exempel, de kostnader som redovisas i Kolada, då de även innehåller fördelade förvaltnings och kommunövergripande kostnader.

Barn- och utbildningsnämnden

FÖRSKOLEVERKSAMHET, GRUNDSKOLEVERKSAMHET, GYMNASIESKOLA OCH VUXENUTBILDNING, KOSTVERKSAMHET

VERKSAMHET

Förskoleverksamhet

Under hösten har lokalbehovsplanen, ur ett förskoleperspektiv, upptagit den primära tiden från ett övergripande ledningsperspektiv. Under hösten har bedömning gjorts av förskolans möjligheter att anpassa lokalytor till vikande efterfrågan.

Grundskoleverksamhet

Planering och uppstart av kommunens grundsärskola, Linneaskolan, har varit ett huvudsakligt fokus under hösten.

En ny utökad timplan avseende idrott och hälsa samt matematik började implementeras år 2019. Timplanerna fick helt genomslag i alla årskurser 2021. Implementeringen har inneburit en ökad undervisningstid inom befintlig budget.

Gymnasieskola och vuxenutbildning

Pandemin har präglat hela 2021, vilket påverkat undervisningen i både gymnasieskola och vuxenutbildningen med längre studietid.

Skollagen kompletterades med nya prioriteringar för vuxenutbildningen 2020. Det innebär att arbetssökande med kort skolbakgrund jämföras med sökande som vill yrkesväxla. Denna lagändring innebär en ökad utbildningsvolym inom vuxenutbildningen och därmed kostnadsökningar. Även Äldreomsorgslyftet, som syftar till kompetenshöjning inom hemvård och särskilt boende, innebär fler sökande till vuxenutbildningen och därmed ökade kostnader.

År 2020 fick Lärcentrum i uppdrag att starta en utbildning i yrkessvenska, i syfte att stärka språkkompetensen för personal inom äldreomsorgen. På grund av pandemin och smittspridningen avbröts denna uppdragsutbildning efter fyra tillfällen. Utbildningen kunde dock genomföras hösten 2021 och, utifrån mycket positiva utvärderingsresultat, kommer utbildningen att genomföras även under 2022.

SFI-utbildning i egen regi med en grupp studerande startade i september 2019. I januari 2022 har SFI-verksamheten drygt 100 studerande, fördelade på fem daggrupper och två kvällsgrupper. Volymökningen innebär en högre kostnad, men samtidigt bedömer förvaltningen att SFI-undervisning i egen regi medför en hög kvalitet. Efterfrågan på att studera SFI i Lomma kommun är fortfarande hög.

Kostverksamhet

Verksamheten har präglats av pandemin under året. Distansundervisning inom såväl grundskola som gymnasieskola har inneburit att kostverksamheten påverkats

genom att ställa om till att erbjuda möjlighet till avhämtning av skollunch.

Måltidsanpassningar och längre måltidspass har varit nödvändigt för att undvika trängsel och smitta.

Restaurangen på Havsblick har endast haft öppet för avhämtning av måltider under våren och sommaren.

MÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE

Pojkars utbildningsresultat i grundskolan ska förbättras. (Riktat mål från kommunfullmäktige till barn- och utbildningsnämnden)

● *Målet är uppnått.*

Målet följs upp genom meritvärdet för pojkar i årskurs 9. Målvärdet är ett genomsnittligt meritvärde för pojkar i årskurs 9 som uppgår till minst 250. För att förbättra pojkarnas utbildningsresultat har flertalet processer genomförts i grundskolorna. Sambedömning på respektive skola och i kommungemensamma ämnesgrupper görs. Det förs didaktikdiskussioner om vilka arbetsätt som stimulerar pojkars inläring och dialog sker mellan skollära och lärare om skillnaderna i utbildningsresultat mellan pojkar och flickor.

Pojkars meritvärde för år 2021 är 265,7 jämfört med år 2020 då värdet var 253,5. Det riktade målet från kommunfullmäktige att meritvärdet för pojkar ska uppgå till 250 meritpoäng uppnås på kommunnivå och i samtliga högstadieskolor i årskurs 9, vilket är en förbättring från föregående läsår. Trenden är att pojkar närmar sig flickors resultat, skillnaden föregående år var cirka 25 meritpoäng, i år har detta minskat till cirka 20 meritpoäng. Förvaltningen bedömer dock att det finns svårigheter att dra definitiva slutsatser om huruvida det är de insatser som gjorts som påverkat resultatförbättringen.

Förskolan stimulerar och utmanar barnet i dess utveckling och lärande.

● *Målet är uppnått.*

Målet följs upp med utgångspunkt i två indikatorer, där värdet 3–4 ska uppnås på en fyrgradig skala. Dessa indikatorer är: Förskollärares bedömning av att undervisningen genomförs så att den stimulerar barns lärande och utveckling samt vårdnadshavares upplevelse av att undervisningen genomförs så att den stimulerar barns lärande och utveckling. Fokus har riktats mot fyra områden:

- *Professionsutveckling.* Programmet är baserat på kollegialt lärande och utgår ifrån deltagarnas kunskaper och erfarenheter kring undervisningen. Utvärdering av programmet har genomförts och visar att deltagarnas kunskaper har fördjupats.
- *Digitalisering.* Särskilt fokus har riktats mot hur barn använder de digitala verktygen i sitt lärande och utforskande.

- *Barn i behov av särskilt stöd.* Resurser från centrala barn- och elevhälsan har de senaste åren tillförts det operativa arbetet genom logoped, kurator samt skol-datateket (digitala lärverktyg). Att dessa funktioner nu är tillgängliga för förskolans personal gör skillnad i hur verksamheten kan anpassas till varje enskilt barns behov.
- *Kommunikation med vårdnadshavare.* I enkäten "Miljö för lärande och utveckling" noterades en svars-frekvens på 81 % och vårdnadshavare är generellt sett nöjda med förskolornas arbete.

Resultatet i enkäten Miljö för lärande och utveckling 2021 visar att målvärdet 3-4 inom båda områdena är uppfyllt.

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

• **Målet är inte uppnått.**

Målet mäts med utgångspunkt i tre indikatorer; 100 % av eleverna är behöriga till gymnasieskolan, det genomsnittliga meritvärdet för elever i årskurs 9 uppgår till minst 250 och minst 95 % av eleverna i årskurs 9 är godkända i alla ämnen. Förvaltningens strategiska fokus ligger på elevernas lärande och kunskapsresultat. Samtliga åtgärder och insatser som genomförs har fokus på undervisningen. Fokus har riktats mot tre områden:

- *Det systematiska kvalitetsarbetet.* I det gemensamma lärandet och genom dokumentation får medarbetarna syn på sin egen praktik, enskilt och tillsammans med kollegor.
- *Professionsprogrammet* tar sikte på en fördjupning och kritisk granskning av medarbetarnas beprövade erfarenhet. Under våren 2021 avslutades ett professionsprogram för lärare i grundskolans tidiga årskurser.
- *Elever som har problematisk skolfrånvaro* har förstärkts under år 2021. Den kommungemensamma särskilda undervisningsgruppen har kompletterats med ett närvaroteam, två tjänster, som fungerar som ett stöd till grundskolornas personal med att stärka elevernas relation till grundskolan och därmed på sikt öka deras närvaro och motivation.

När förvaltningen sammanställer extra anpassningar och särskilt stöd som skolor ger blir det tydligt att dessa ger effekt i form av att en stor andel elever når målen.

- 96,4 procent av eleverna är behöriga till gymnasieskolan (2020, 95,9 %). Målet om 100 procent behörighet till gymnasieskolan uppnås inte på kommunnivå eller i någon av grundskolorna. En tydlig resultatförbättring har noterats de senaste fyra läsåren.
- Meritvärdet för elever i årskurs 9 är 275 (2020, 267). Målet om meritvärde 250 meritpoäng uppnås med god marginal både på kommunnivå och i respektive grundskola. Trenden de senaste fyra läsåren visar även här en kontinuerlig progression från 259 till 275 meritpoäng.
- 88,3 procent av elever i årskurs 9 är godkända i alla ämnen (2020, 85,0%). Målet om 95 procent uppnås inte på kommunnivå, inte heller i någon av kommunens grundskolor, baserat på de elever som har godkända betyg i minst 17 ämnen. De senaste åren

visar en successiv ökning av andelen elever som är godkända i alla ämnen.

I gymnasieskolan är genomströmningen hög.

• **Målet är uppnått.**

Målet mäts med utgångspunkt i fyra indikatorer:

- Minst 85 % av gymnasieeleverna inom högskoleförberedande program tar examen inom 3 år. Resultatet år 2021 är 89,3 % (2020, 90,0 %).
- Minst 75 % av gymnasieeleverna inom yrkesförberedande program tar examen inom 3 år. Resultatet år 2021 är 72,7 % (2020, 84,4 %).
- Minst 90 % av gymnasieeleverna inom högskoleförberedande program tar examen inom 4 år. Resultatet år 2021 är 95 % (2020, 90,8 %).
- Minst 80 % av gymnasieeleverna inom yrkesförberedande program tar examen inom 4 år. Resultatet år 2021 är 88,9 % (2020, 76,8 %).

En viktig del i det systematiska arbetet för att nå hög måluppfyllelse avseende genomströmning i gymnasieskolan, för elever som är folkbokförda i Lomma kommun, är att överlämning från grundskolan till gymnasieskola sker. Verksamhetschefen, ungdomskoordinator och studie- och yrkesvägledare vid lärcentrum deltar vid elevhälsoteam på samtliga grundskolor. Syftet är att få information om elever som riskerar att inte bli behöriga till gymnasieskolan alternativt som riskerar avhopp. Viktigt är också att uppföljning av elever med extraordinära stödbehov görs. För elever med extraordinära stödbehov som beviljas tilläggsbelopp genomförs varje termin en uppföljning av verksamhetschef samt studie- och yrkesvägledare. Syftet är att kontrollera att tilldelade resurser ger effekt på elevernas måluppfyllelse. Det är en tydlig ökning av antal elever som når examen inom fyra år, och en minskning av antal elever som når examen efter tre år. Resultatet antas vara en konsekvens av distansundervisningen då det varit svårt att nå målen för många elever, framför allt för elever på de yrkesförberedande programmen. De praktiska momenten i karaktärsämnen har varit svåra att genomföra under avsatt tid, och därmed har studietiden förlängts.

Kostverksamheten är uppskattad och hållbar.

• **Målet är inte uppnått.**

Målet följs upp genom följande indikatorer.

- Minst 80 % av barnen är nöjda med maten.
- Minst 25 % av kosten består av ekologiska livsmedel.
- Högst 15 % av kosten i för- och grundskola blir till svinn.
- Minst 85 % av de äldre är nöjda med maten. År 2021 var 80,1 % (2020, 80 %) av barnen nöjda med maten. Andelen ekologiska livsmedel uppgick till 26,2 % (2020, 26,0%). Av kosten i för- och grundskolan blev 16 % till svinn (2020, 15 %). Orsaken till att målet inte är uppfyllt är att det under pandemin har varit många elever som har ätit i klassrummen för att undvika trängsel i matsalen, vilket har genererat ett högre svinn. Målet att minst 85 % av de äldre är nöjda med maten omfattar både maten på Havsblick och inom särskilt boende (SÄBO). Målet är uppfyllt i den del som avser

Havsblick, där andelen äldre som är nöjda med maten uppgår till 98 % för år 2021. En mätning på särskilda boenden har inte varit möjlig under pandemin.

Ekonomi

Barn- och utbildningsnämnden hade totalt en positiv budgetavvikelse om 18,8 mnkr för perioden.

Förskoleverksamhet

Förskoleverksamheten visade en positiv budgetavvikelse om 7,1 mnkr vid årets slut. Antalet barn var färre än budgeterat och samtliga enheter inom förskolan hade positiva budgetavvikelser.

I delårsbokslutet prognostiserades en positiv avvikelse på 7,8 mnkr. Avvikelsen i bokslutet blev 7,1 mnkr. Förskoleenheterna fick totalt en större positiv budgetavvikelse än prognostiserat samtidigt som avvikelse gällande volymer blev mindre än prognostiserat i delårsbokslutet.

Grundskoleverksamhet

Grundskoleverksamheten visade en positiv budgetavvikelse om 4,8 mnkr vid årets slut. De största avvikelserna kommer av att antalet elever var färre än budgeterat, och att samtliga enheter inom grundskolan uppvisade positiva budgetavvikelser.

I delårsbokslutet prognostiserades en positiv avvikelse på 0,6 mnkr. Avvikelsen i bokslutet blev 4,8 mnkr. Merparten av differensen kan härledas till att grundskoleområdena totalt fick en större positiv budgetavvikelse än prognostiserat.

Gymnasieskola och vuxenutbildning

Gymnasieskolan och vuxenutbildningen hade vid årets slut en positiv budgetavvikelse på totalt 6,1 mnkr.

Gymnasieskolan hade under året färre elever och lägre genomsnittspriser än budgeterat, vilket genererade en positiv budgetavvikelse om 5,4 mnkr. Vuxenutbildningen kostade 0,7 mnkr mindre än budgeterat och den positiva avvikelsen fanns inom svenska för invandrare och Särvux. I delårsbokslutet prognostiserades en positiv avvikelse på 3,5 mnkr. Avvikelsen i bokslutet blev 6,1 mnkr. Skillnaden finns i huvudsak inom gymnasieskolan. Antal elever i gymnasieverksamhet under hösten blir säkerställt först under september efter att delårsbokslutet färdigställts. Antal elever blev färre än vad som antogs i samband med delårsbokslutet. En orsak till detta är att elever flyttat ut från kommunen. Kostnad för tilläggsbelopp och busskort blev också lägre än prognostiserat i delårsbokslutet.

Kostverksamhet

Kostverksamhetens utfall för helåret var en positiv budgetavvikelse om 0,9 mnkr.

Verksamheten påverkades under året av Coronapandemin, vilket bland annat medförde att antalet tillagade portioner blev färre än budgeterat. Detta påverkade både intäkt- och kostnadssidan. Personalkostnaderna var dock i nivå med budgeterade kostnader.

Åtgärder under året för bokslut i balans

Volymerna har varit lägre än budgeterat vilket bidragit till

den positiva budgetavvikelsen. Justering för demografisk förändring gjordes inte i nämndens budget under 2021 utan först i budget för 2022. Pandemin påverkade verksamheten under året. Sjuktalen har fortsatt varit höga och det har varit svårt att rekrytera vikarier fullt ut. Osäkerheterna kring pandemin ledde till försiktighet i verksamheten och att en del planerade aktiviteter inte kunnat genomföras.

Investeringsredovisning

Barn- och utbildningsnämndens budget för investeringar uppgick till 4,6 mnkr. Under året genomfördes investeringar motsvarande 5,2 mnkr. Detta ger en negativ budgetavvikelse med 0,6 mnkr.

Nämndens anslag för mindre investeringar uppgick till 0,9 mnkr, och av dessa har 0,4 mnkr använts under året inom verksamhet grundskola.

Övriga investeringsprojekt avser investeringar med totalutgift, där tilldelad budget ligger över mer än ett år. I en del av dessa har mer än årets budget använts, men samtliga ligger inom tilldelad totalbudget. Reinvestering i datorer/läsplattor har fortsatt under året och investeringar i inventarier till Pilängskolan och Bjärehovskolan har påbörjats.

OMVÄRLD OCH FRAMTID

Förskoleverksamhet

- Omvärlden och den nära framtiden är präglad av att hantera pandemin och dess effekter.
- Befolkningsprognosen gör gällande att Lomma kommun har färre barn i åldrarna 1 - 5 år. Det gör att bemanningsanpassningar behöver göras.
- Parallellt med ovanstående planerar Lomma kommun för att införa heltid som norm. Det innebär att deltidsanställda kommer att erbjudas heltidstjänst. Med tanke på befolkningsprognosen blir därmed en stor utmaning ännu större.

Grundskoleverksamhet

- Omvärlden och den nära framtiden är präglad av att hantera pandemin och dess effekter.
- Organisationen har en beredskap för minskat antal barn i grundskolan.
- Uppstart av grundsärskola kommer att påverka såväl berörda barn, familjer som lärarkåren. Detta påverkar även organisationen och samordningen med, framförallt, Karstorpskolans olika skolenheter.
- Processen kring byggnationen av gymnasieskola i Lomma behöver göras levande för elever i grundskolan.
- Från hösten 2022 gäller förändringar i kursplaner för samtliga ämnen. Detta kräver en god implementering, vilken är påbörjad.

Gymnasieskola och vuxenutbildning

- SFI i egen regi har drygt 100 studerande, vilket är det maximerade antalet utifrån lokalsituationen.
- Pandemin och distansundervisningen har inneburit längre studietid för samtliga grupper inom SFI.

- Förenklad betygsskala och reviderade kursplaner för SFI och grundläggande kurser.
- Reviderade kursplaner för modersmål.
- Fler elever behöver komplettera sina gymnasiebetyg inom KomVux.
- Utbildning i yrkessvenska kommer att genomföras för medarbetare inom äldreomsorgen även under våren 2022. Även samarbetet mellan socialförvaltningen och Lärcentrum i syfte att genomföra andra uppdragsutbildningar är påbörjat.
- Vuxenutbildningen kommer att ha en viktig uppgift i samhället 2022 för att säkerställa både arbetsmarknadens och den enskildes behov av utbildning och anställning inom framför allt bristyrken. Att få fler ungdomar att fullfölja sina gymnasiestudier är en prioriterad fråga för regeringen och Skolverket, och här har Studie och yrkesvägledaren i alla skolformer en viktig roll, i samarbete med kommunens aktivitetsansvar för ungdomar (KAA).

Kostverksamhet

- Pandemin påverkar kostnaderna för livsmedel som beräknas öka med 8 procent under 2022.
- All personal ska erbjudas heltidsarbete senast 2022-12-31, vilket kommer att kräva stora organisatoriska förändringar samt samarbete med övriga verksamheter.

Driftredovisning				
	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2021
Barn- och utbildningsnämnden totalt				
Intäkter	147 924	158 021	157 941	152 016
Kostnader	-387 545	-395 367	-941 955	-954 878
Driftnetto	-239 621	-237 346	-784 014	-802 862
Budgetavvikelse	1 562	15 974	18 848	
Förskoleverksamhet				
Intäkter	28 547	30 351	30 228	27 354
Kostnader	-207 414	-208 054	-204 504	-208 681
Driftnetto	-178 867	-177 703	-174 276	-181 327
Budgetavvikelse	171	1 818	7 051	
Grundskoleverksamhet				
Intäkter	59 689	66 989	68 181	62 243
Kostnader	-502 322	-517 822	-540 134	-539 027
Driftnetto	-442 633	-450 833	-471 953	-476 784
Budgetavvikelse	-2 938	8 427	4 831	
Gymnasieskola och vuxenutbildning				
Intäkter	6 905	6 339	6 467	7 674
Kostnader	-127 606	-134 411	-144 452	-151 740
Driftnetto	-120 701	-128 072	-137 985	-144 066
Budgetavvikelse	4 071	4 289	6 081	
Kostverksamhet				
Intäkter	52 783	54 342	53 065	54 745
Kostnader	-52 525	-52 902	-52 865	-55 430
Driftnetto	258	1 440	200	-685
Budgetavvikelse	258	1 440	885	

Verksamhetsmått

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2021
FÖRSKOLEVERKSAMHET				
Totalt antal barn/elever inom:				
- förskola	1 559	1 468	1 362	1 475
Kostnad per barn/elev, kr:				
- förskola		123 634	127 956	128 391
GRUNDSKOLEVERKSAMHET				
Totalt antal barn/elever inom:				
- grundskola	4 205	4 247	4 268	4 288
- fritidshem	1 877	1 888	1 858	1 870
Kostnad per barn/elev, kr:				
- grundskola		88 523	90 705	90 272
- fritidshem		31 493	32 737	32 392
GYMNASIESKOLA OCH VUXENUTBILDNING				
Gymnasieskola, totalt antal elever		1 055	1 104	1 136
Genomsnittlig kostnad per elev (tkr)	117,6	115,0	117,5	119,5
KOSTENHETEN				
Antal portioner				
1-5 år	289 054	252 902	236 333	251 000
6-15 år	671 307	668 170	658 256	685 900
HVO	94 400	90 507	79 498	93 900
Genomsnittlig portionskostnad (kr)				
1-5 år	49,87	52,48	55,94	52,91
6-15 år	37,34	40,42	42,69	41,18
HVO	115,46	119,51	123,34	122,8

Kultur- och fritidsnämnden

KULTURVERKSAMHET, FRITIDSVERKSAMHET

VERKSAMHET

Kulturverksamhet

Från våren fram till november var det mer eller mindre ett normalläge. Bibliotek och kulturskola hade inte längre några begränsningar i verksamheten. Under hösten arrangerades Kulturfest Bjärred/Lomma utan några restriktioner. Kulturfesten planerades under pandemin vilket gjorde att de stora programpunkterna inte fanns med i programmet. Sammanlagt genomfördes över 60 programpunkter av förvaltningens verksamheter och kommunens föreningar. Senare på hösten återinfördes restriktioner och arrangemang fick ställs om, framför allt inom kulturgarantin, i vilken alla skolbarn från F-klass till årskurs nio får ta del av en professionell föreställning årligen.

Fritidsverksamhet

Fritidsgårdarna har, under året, öppnat upp fullt ut efter pandemin. Verksamheten har lockat många besökare på kvällar och helger. Förvaltningen har arbetat med begreppet "Framtidens fritidsgård" i syfte att anpassa verksamheten efter ungdomarnas behov. Begreppet innebär mer flexibilitet och fritidsledarna ska vara där ungdomarna är. Begreppet innebär också ökad samverkan med föreningslivet och mer ungdomsproducerad verksamhet. Kommunens idrottsföreningar gick tillfälligt tillbaka till ett normalläge med matcher och tävlingar för alla nivåer. I slutet av året återinfördes restriktioner med verksamhetsbegränsningar som följd.

MÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE

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

● *Målet är inte uppnått.*

Målet följs upp med utgångspunkt i att skillnaden i nöjdhet mellan kommundelarna ska minska och att samtliga kommundelar ska nå upp till minst index 70 år 2021. Resultatet mäts med hjälp av Statistiska Centralbyråns (SCB) medborgarundersökning gällande invånarens nöjdhet med kulturutbud. SCB:s mätning till och med år 2020 bygger på en sammanvägning av frågorna: *Vad tycker du om biblioteksverksamheten, utställnings- och konstverksamheter, samt teaterföreställningar och konserter?* År 2021 tillämpade SCB en ny mätning, där respondenterna fick svara på frågan *Vad tycker du om det lokala kultur- och nöjeslivet i kommunen?* (tex. konstatställning, teater, konserter etc.). Resultatet avseende 2021-års mätning visar att 33 % av respondenterna i Lomma kommun svarar "Ganska bra" eller "Mycket bra" på denna fråga, uppdelat på kommundelarna Lomma och Bjärred var det

42 % respektive 18 % som svarade "Ganska bra" eller "Mycket bra".

Orsaken till att målet inte är uppfyllt beror sannolikt på att många kulturarrangemang och kulturaktiviteter har fått ställas in eller senareläggas till följd av pandemin. Då det under år 2021 har varit svårt att genomföra kulturarrangemang och kulturaktiviteter har arbetet fokuserats på att ta fram en kulturstrategi. Framtagandet av kulturstrategin har skett i samarbete med kommunens kulturföreningar. Syftet med kulturstrategin är att:

- Sprida kultur i hela kommunen
- Frekvent använda kommunens samlingslokaler och arenor
- Stärka folk- och skolbibliotek, kulturskola samt kulturgarantin
- Kartlägga kulturaktörer och institutioner i kommunen
- Stödja kulturföreningar

Föreningarna är nöjda med det stöd som kommunen erbjuder.

● *Målet är uppnått.*

Målet mäts med utgångspunkt i tre indikatorer. En enkät till samtliga föreningar i kommunen med frågor om hur de upplever det stöd och de förutsättningar kommunen erbjuder. Möten där förvaltningen träffar fokusgrupper från föreningarna och ställer frågor om hur de upplever det stöd och de förutsättningar kommunen erbjuder samt möten där förvaltningen träffar föreningar för årligt samtal. I enkäten till samtliga föreningar har föreningarna fått svara på frågan "Hur nöjd är er förening med stödet från Lomma kommun?" (Bedömning 1–5). Sammanlagt har 20 föreningar svarat på enkäten, majoriteten av föreningarna är mycket nöjda och 65 % av de svarande ger högsta betyg. Det genomsnittliga resultatet uppgår till 4,4.

Förvaltningen har haft tät kontakt med kommunens föreningar under pandemin i syfte att ge stöd. Samtliga föreningar i kommunen har påverkats av pandemin. Möjlighet att ansöka om extra bidrag för att arrangera träning och aktiviteter har erbjudits. Vid mötena, där förvaltningen har träffat fokusgrupper från föreningarna, har det specifikt diskuterats hur förvaltningen kan ge stöd till den enskilda föreningen. Dessa samtal har gett indikationer på att föreningarna är nöjda med det stöd och de förutsättningarna som kommunen erbjuder. I tidigare års årliga föreningssamtal har det framkommit två generella utmaningar för kommunens föreningar. Den största utmaningen är att många föreningar är trångbudda och önskar mer lokalyta för sina aktiviteter och träningar. Förvaltningen har påpekat underskottet i nämndens lokalbehovsplan. För att ytterligare stödja kommunens föreningar har det tagits fram en handlingsplan för spontanidrott. Den andra stora utmaningen är att föreningar har svårt att rekrytera ledare, funktionärer

och styrelsemedlemmar. Förvaltningen stödjer föreningarna genom att ge tips om utbildningar, skapa arenor för samarbete och ge konkreta råd.

Eleverna är nöjda med utbudet och undervisningen i Kulturskolan.

• Målet är uppnått.

Målet har mätts med utgångspunkt i två indikatorer. En enkät till elever i Kulturskolan, med frågor om hur de upplever kulturskolans utbud och undervisningens kvalitet. Samt möten där förvaltningen träffar fokusgrupper med elever, målsmän samt lärare.

En enkätundersökning har genomförts under våren 2021 som mäter elevernas och vårdnadshavares nöjdhet med kulturskolan i sin helhet på en skala 1-5. Resultatet uppgår till 4,5, vilket är samma resultat som uppnått i tidigare enkätundersökningar. Orsaken till de goda resultaten bedöms framför allt vara lärarnas utbildningsnivå och den specialkompetens de besitter i sina respektive ämnen och instrument. Undervisningen har med hjälp av digitala verktyg kunnat upprätthålla en god kvalitet trots de förändrade förutsättningar som har uppstått på grund av restriktionerna i samband med pandemin.

Till följd av pandemin har de möten där förvaltningen träffar fokusgrupper med elever, målsmän samt lärare inte kunnat genomföras. Bedömningen är emellertid att resultaten av enkätundersökningen har givit sådana indikationer gällande elevers och vårdnadshavares nöjdhet med utbudet och undervisningen i Kulturskolan att målet ändå måste anses uppnått. Kulturskolan har implementerat ett nytt verksamhetssystem som inneburit effektivisering och kortare handläggningstider vid antagning av elever vilket har inneburit att kösystemet kunnat avvecklas. Som en reaktion på den ökade psykiska ohälsan bland unga i kommunen har kulturskolan startat fler kurser i dans för hälsa. Kulturskolan erbjuder denna kursverksamhet till flickor från åk 4 upp till och med gymnasiet och för pojkar i årskurs 4–9.

Medborgarna är nöjda med folkbibliotekens tillgänglighet, service och utbud.

• Målet är inte uppnått.

Målet har följts upp med utgångspunkt i två indikatorer. Det genomsnittliga antalet utlånade medier per invånare ska uppgå till minst 10 och nöjdheten med folkbiblioteken ska uppgå till minst 8,8 i SCB:s mätning.

Utlåningen uppgick år 2021 till i genomsnitt 7,9 medier per invånare. Under de fyra senaste åren har den genomsnittliga utlåningen varit stabil, med en variation mellan 9 och 10 medier per invånare. Orsaken till den höga utlåningsfrekvensen bedöms vara invånarnas utbildningsnivå och bibliotekets service och utbud. Under år 2021 har dock bibliotekets service varit begränsad till följd av anpassningar med anledning av pandemin. Denna begränsning har resulterat i en minskad utlåningsfrekvens i förhållande till motsvarande period föregående år.

År 2021 tillämpade SCB en ny form av mätning vad det gäller nöjdhet med folkbiblioteken. I mätningen fick respondenterna svara på frågan *Vad tycker du om*

bibliotekens utbud av aktiviteter? (t.ex. bokklubbar, författarbesök, sagostunder, utbildning). Resultatet visar att andelen respondenter som valt svarsalternativen "Ganska bra" eller "Mycket bra" uppgår till 90 %.

I syfte att öka medborgarnas nöjdhet med folkbiblioteken ytterligare har förvaltningen under våren 2021 genomfört en enkätundersökning gällande biblioteken i Lomma och Bjärred. 443 personer mellan 16–85 år besvarade enkäten. Resultatet visar att det finns behov av att dela in biblioteksrummet i olika avdelningar och skapa rum i rummet för att bättre kunna anpassa biblioteket till olika former av aktiviteter, umgängesformer och ljudnivåer. Av resultaten framgår tydligt att respondenterna vill använda biblioteket till mer än bokutlåning och att bibliotek med åtskilda avdelningar ger bättre förutsättningar att tillgodose en variation av intressen och behov hos medborgarna.

EKONOMI

Kultur- och fritidsnämnden hade vid årets slut en positiv budgetavvikelse på 0,8 mnkr.

Kulturverksamhet

Kulturverksamheten hade en positiv budgetavvikelse på 1,3 mnkr. Positiva avvikelser finns inom programverksamhet, offentliga kulturarrangemang, föreningsbidrag och kulturskolan samt nämndverksamheten. De positiva budgetavvikelserna beror främst på att verksamheten till följd av pandemin inte har kunnat bedrivas normalt. Pandemin har inneburit att evenemang och verksamheter har fått ställa in och ställa om.

Fritidsverksamhet

Fritidsverksamheten hade totalt en negativ budgetavvikelse på 0,5 mnkr. De negativa budgetavvikelserna var främst kopplade till högre städkostnader och lägre intäkter inom uthyrning av lokaler samt föreningsbidrag. Fritid för barn och unga hade en positiv budgetavvikelse avseende personalkostnader, främst till följd av stängda verksamheter under delar av året, sjukfrånvaro och personalrelaterade bidrag. Samtliga avvikelser, förutom kostnader till följd av nytt städavtal, var en direkt följd av pandemin.

Åtgärder under året för bokslut i balans

I syfte att bibehålla ett utfall i balans med budget har en särskild uppföljning och analys av det ekonomiska utfallet gjorts under året. Pandemin har ytterligare förstärkt behoven av ekonomisk uppföljning. Budgetavvikelserna beror till stora delar på konsekvenser av pandemin. Det har varit svårt att rekrytera vikarier fullt ut och verksamheter har under perioder begränsats alternativt stängts. Förvaltningen har ställt in evenemang på grund av Folkhälsomyndighetens restriktioner.

INVESTERINGSREDOVISNING

Nämndens investeringsbudget under året uppgick till 0,8 mnkr. Investeringar genomfördes med motsvarande

0,5 mnkr. Under året genomfördes investeringar för förbättrad tillgänglighet på biblioteken. Förvaltningen har även investerat i ett containerförråd till SUP (stand up paddel). Mindre inventarieupprustning har genomförts i Folkets hus och Dansrotundan. Investering har också gjorts i form av inköp och installation av linjeringsrobot till fotbollsplaner.

OMVÄRLD OCH FRAMTID

Kulturverksamhet

Arbetet för ett nytt folkbibliotek i Bjärred går de närmaste åren in i en planeringsprocess. Biblioteket kommer att ingå med andra verksamheter i en gemensam byggnad. I byggnaden kan lokaler för föreningar, kultur och kulturskola finnas.

En ny statlig utredning SOU 2021:3 har lagt ytterligare fokus på att stärka skolbiblioteken och presenterar åtgärder för att öka tillgången till skolbibliotek med utbildade bibliotekarier.

Kulturskolan kommer att bredda utbudet av undervisningsupplägg med kortkurser. Kulturskolan kommer även att planera för fler tvärkonstnärliga projekt (fortbildning våren 2022, projekt läsåret 2022/2023).

När möjligheten för konserter, föreställningar och utställningar öppnas upp igen ska lokalerna på Piläng och nya Hörsalen invigas med hjälp av Kulturskolans elever. Pandemin har för både lärare och elever förtydligt vikten av denna typ av projekt. Lokalerna kommer även att användas för att tillgängliggöra kultur för invånare i kommunen. Under 2022 ska förvaltningen ta fram en strategi för att visa hur kulturen kan spridas i hela kommunen.

Fritidsverksamhet

Fritidsverksamheterna kommer att arbeta med begreppet framtidens fritidsgård, "Från konsument till producent".

Under de närmaste åren ökar föreningslivets behov av hallyta samt behovet av hallyta för den utökade timplanen i grundskolan i ämnet idrott och hälsa. Förvaltningen arbetar med planering och nyttjande av hallarna. Detta arbete sker i samverkan mellan grundskoleverksamheten och fritidsverksamheten.

Förvaltningen arbetar nära idrottsföreningar som har tappat verksamhet och fått försämrade ekonomi i samband med pandemin. Arbetet kan bestå i att hjälpa till att söka ekonomiskt stöd från externa parter men också råd och stöd i alternativ verksamhet.

Inom båda verksamhetsområdena kommer en anpassning till kommunens arbete med heltidsresan att ske under år 2022.

Driftredovisning

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2021
Kultur- och fritidsnämnden totalt				
Intäkter	18 185	16 650	17 836	15 673
Kostnader	-78 638	-78 911	-81 389	-80 023
Driftnetto	-60 453	-62 263	-63 553	-64 350
Budgetavvikelse	450	541	797	
Kulturverksamhet				
Intäkter	2 948	2 659	2 873	2 172
Kostnader	-30 590	-30 738	-31 598	-32 243
Driftnetto	-27 642	-28 079	-28 725	-30 071
Budgetavvikelse	174	1 014	1 345	
Fritidsverksamhet				
Intäkter	15 237	13 990	14 963	13 501
Kostnader	-48 048	-48 174	-49 791	-47 780
Driftnetto	-32 811	-34 184	-34 828	-34 279
Budgetavvikelse	276	-473	-548	

Verksamhetsmätt

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2021
FRITIDSVERKSAMHET				
Idrottsanläggningar; Stora hallar				
Nyttjandegrad,total tid %	95	50	70	90
Idrottsanläggningar; övriga hallar				
Nyttjandegrad,total tid %	90	50	70	90
Samlingslokaler				
Nyttjandegraden,total tid %	50	10	20	50
Stationen 2.0				
Genomsnittligt antal besökare/kväll	26	23	22	35
Centralen				
Genomsnittligt antal besökare/kväll	28	16	20	40
KULTURVERKSAMHET				
Programverksamhet				
Antal besök på föreställningar i förskola	1 158	700	710	720
Antal besök på föreställningar i grundskola	3 738	3 000	3 400	4 200
Bibliotek				
Öppet timmar/vecka	104	90	104	104
Utlåning antal media/invånare	10	9,2	7,9	10
Besökare per dag	1 009	675	506	1 300
Kulturskolan				
Antal sökta utbildningsplatser	1 418	1 261	1 047	1 300
Antal utbildningsplatser	989	1 005	1 168	1 025



Tekniska nämnden

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

VERKSAMHET

Den 1 maj bildade tekniska avdelningen och fastighetsavdelningen en gemensam avdelning som går under namnet teknik- och fastighetsavdelningen. Förändringarna genomfördes för att skapa en flexibla organisation som kan utveckla dialogen och servicen för kommunens hyresgäster och medborgare i det operativa dagliga arbetet. Samtidigt drivs ett långsiktigt och strategiskt lokalförsörjningsarbete och en utveckling av offentlig plats som bidrar till att öka kvaliteten i den kommunala servicen. Genom en sammanslagning av tekniska avdelningen och fastighetsavdelningen till en avdelning skapas ett ökat samarbete och en utvecklad samordning i samhällsbyggnadsprocessen samt en enhetlig drift- och projektstyrning.

Skattefinansierad verksamhet

För att få en effektivare omsättning av parkeringsplatser har parkeringsavgifter införts vilket även gått i linje med Lomma kommuns energi- och klimatplan. Parkeringsavgifter har införts under juni-augusti på Varvstorget, Sjögatan och Sandhamngatan i Lomma samt Saltsjöbadsparken i Bjärred.

Tillsammans med högstadiel elever har upplevda otrygga platser i norra och södra kommundelen identifierats. Samhällsbyggnadsförvaltningen har jobbat vidare med förslag på åtgärder och framförallt haft fokus på Bjärehovsområdet, där några av förslagen har genomförts.

Under året har en digital tjänst avseende ansökningar av grävtillstånd och trafikanordningsplaner lanserats. Tjänsten innebär bättre service till ledningsägare och entreprenörer, effektivare handläggning samt en förbättrad kommunikation till kommuninvånarna.

Fastighetsverksamhet

Utifrån socialförvaltningens behovsanalys och inventering har fyra bostadsrätter avyttrats under året. En strategisk underhållsplan håller på att tas fram. Planen utgår från besiktningar av varje objekt utifrån teknisk status, med fokus på att identifiera kommande behov samt livslängd. Ett övergripande dokument kommer sammanställas där behov av underhåll på kort- och lång sikt synliggörs och kostnader för respektive åtgärd framgår. Arbetet med planen sker successivt och förväntas vara färdigt under andra halvan av 2022.

Avgiftsfinansierad verksamhet

Hamnverksamhet

De senaste åren har hamnverksamheten gått med underskott. Hamnen står inför betydande reinvesteringar och för att få bättre kostnadstäckning har höjda

taxor för kommunens båtplatser beslutats från årsskiftet 2021/2022.

Avfallsverksamhet

Kommunen bedriver inte avfallsverksamhet i egen regi, den utförs av SYSAV sedan 2019.

Från och med den 1 januari 2021 är en ny gemensam kretsloppsplan antagen i Lomma kommun med tre mål för hur kommunen fram till år 2030 kan spara och effektivisera resurser samt minska onödigt spill från kretsloppet. Kretsloppsplanen är gemensam för Lomma kommun, Sysav och ytterligare nio av Sysavs ägarkommuner. I Lomma kommun tävlar fem familjer om att minska sina avfallsmängder i en nationell tävling som heter Minimeringsmästarna.

MÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE

Tekniska nämnden tillhandahåller långsiktigt ändamålsenliga lokaler med hög nyttjandegrad och kostnadstäckning. (Riktat mål från kommunfullmäktige till tekniska nämnden)

- *Målet är uppnått.*

Målet följs upp med hjälp av mätningen Evimetrix som är en kvalitetsmätning som genomförs med kommunala lokalhyresgäster i Lomma kommun. Mätningen innefattar nöjd-kundindex, lokaltilfredsställelse, ansvarsfördelning och yttre miljö. Målvärdet är 58, i kvalitetsmätningen uppgick index år 2021 till 64.

Det är viktigt att uppnå en god, effektiv och flexibel hushållning med lokaler till kommunens verksamheter. Lokalerna ska vara anpassade efter verksamheternas behov och det är väsentligt med en fungerande dialog mellan hyresvärd och hyresgäster. Kommunens fastighetsbestånd förvaltas genom ett planerat och långsiktigt underhåll så att fastigheternas värde bevaras. Nämnden arbetar med att ta fram en långsiktig underhållsplan för att förbättra dialogen med hyresgästerna och för att underlätta planering, prioritering och styrning av de korta och långsiktiga behoven. Det sker även en översyn av passersystem och larm för att öka användarvänligheten och servicen till invånare och verksamheter. Under året har Bildrike förskola avvecklats och en ombyggnation av lokalerna till LSS-verksamhet har initierats. Samarbete pågår också med kultur- och fritidsnämnden avseende processer gällande uthyrning av anläggningar, i syfte att förenkla och effektivisera handläggningen för att öka nyttjandegraden.

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

- *Målet är uppnått.*

Målet följs upp genom resultatet i Statistiska Centralbyråns (SCB) medborgarundersökning. Eftersom SCB inför

år 2021 ändrade sina mätmetoder görs bedömningen att målet är uppfyllt om Lommas resultat överstiger andelen i landet som är positivt inställda till skötseln av gator och vägar. Resultatet visar att 76 % av de som svarade var positivt inställda till skötseln av gator och vägar i kommunen, vilket kan jämföras med andelen positiva i hela landet som uppgick till 65 %.

Under flera år har Lomma kommuns gator och vägar enligt resultatet i SCB:s undersökning ansetts vara väl underhållna och trafiksäkra. Förbättrad framkomlighet och trafiksäkerhet för gång- och cykeltrafikanter bedöms bidra till måluppfyllelsen. Investeringar inom säker infrastruktur för gång- och cykeltrafikanter har gjorts, vilket leder till minskad risk för olyckor. Exempelvis har en ny gång- och cykelväg färdigställts söder om Bjärred i kombination med en korsningsåtgärd vid Tollevägen. Åtgärderna främjar dessutom en överflyttning till mer hållbara färdmedel. Under året har Löddesnässkolan fortsatt projektet "Min smarta väg till skolan" som under 2020 visade mycket fina resultat i form av överflyttning från bil till cykel, gång- eller kollektivtrafik.

Under året har även investeringar gjorts avseende asfaltbeläggningar. Genom att kontinuerligt investera i asfaltbeläggningar bibehålls anläggningarnas kvalitet och livslängden förlängs.

Årets sommargågata på Kajgatan bidrar till att öka upplevelsen av trygghet och trafiksäkerhet under sommarmånaderna. Åtgärderna som har genomförts bedöms bidra till en levande, trygg och trafiksäker miljö.

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

● **Målet är uppnått.**

Det här målet består av två delmål och mäts genom två olika indikatorer, SCB:s medborgarundersökning samt Polisens trygghetsmätning. I SCB:s medborgarundersökning är målvärdet att Lomma kommun ska ha ett högre värde än riket. I Polisens trygghetsundersökning ska målvärdet vara två på en skala där noll är det bästa värdet och sex det sämsta. För att målet ska vara uppfyllt ska en av dessa mätningar uppnå målvärdet.

Målet bedöms vara uppnått med anledning av det positiva resultatet i SCB:s medborgarundersökning år 2021 som visar att 89 % av de svarande känner sig trygga i området de bor när det är mörkt ute. Motsvarande siffra för hela riket är 73 %. I Polisens trygghetsmätning uppnår Lomma kommun ett värde på tre, precis som tidigare år. Problem med nedskräpning drar ner resultatet och upplevs lika stort i Lomma som i Bjärred, trots flera vidtagna åtgärder.

Kommunen arbetar långsiktigt med att minska nedskräpningen genom renhållning, utplacering av fler sopkärl samt genom att öka medvetenheten och kunskapen hos medborgare och besökare om nedskräpningens konsekvenser. Informationskampanjer för att uppnå en beteendeförändring drivs via sociala medier och ute i fält genom att anordna gemensamma skräpplockardagar. Kommunen har även lanserat en slogan "Tillsammans för en ren miljö" som syns ute i samhället för att skapa omtanke om närmiljön. Målsättningen med åtgärderna

är att kommunens invånare och besökare ska erbjudas välskötta och attraktiva parker, grönområden, lekplatser och stränder.

Kommunikationen med medborgarna kring fysiska åtgärder är proaktiv och lättillgänglig.

● **Målet är inte uppnått.**

En ny mätmetod har under år 2021 tagits fram på grund av brister i tidigare mätmetod. För att få en uppfattning om nöjdheten gällande kommunikationen med medborgare om projekt har en omfattande undersökning genomförts. En enkät bestående av sex frågor marknadsfördes i kommunens annons "Aktuellt från Lomma kommun" i lokaltidningen i december. Enkäten synliggjordes dessutom på hemsida och sociala medier. Totalt besvarades enkäten av 88 respondenter. 39 % av respondenterna uppgav att nämnden inte kommunicerade tydligt kring projekt, medan 23 % av respondenterna uppgav att de inte hade någon uppfattning i frågan. För att uppnå målet framöver kommer fokus ligga på en tydlig information via sociala medier och information på Lomma kommuns hemsida. Nämnden kommer även i större utsträckning arbeta med direktutskick till närboende i de fall där de blir påverkade eller förväntas bli påverkade av projekt och insatser. Vidare kommer fysiska dialogmöten och informationsmöten prioriteras i syfte att skapa en öppen och transparent dialog med medborgarna. Utöver medborgarnas nöjdhet gav enkäten information om i vilka kanaler medborgare blir, och vill bli, informerade. Enkäten gav även svar på inom vilka områden medborgarna önskar att få information. Resultatet ger därmed en tydlig bild av hur kommunikationen upplevs och hur kommunikationen kan utvecklas.

Kommunens fastigheter är energisnåla.

● **Målet är inte uppnått.**

Målet mäts genom att beräkna den totala elförbrukningen i det kommunala fastighetsbeståndet. För att målet ska anses uppnått ska elförbrukningen minska med 8 % från år 2019 till 2023, vilket kan brytas ned till en årlig minskning på 2 %.

Den totala elförbrukningen har minskat med 1,6 % under år 2021, vilket betyder att målet inte är uppnått. Minskningen av energiförbrukningen har planat ut jämfört med år 2020 och för att elförbrukningen ska fortsätta att minska krävs mer omfattande åtgärder. Teknik- och fastighetsavdelningen har påbörjat en utredning avseende möjligheter för montering av ytterligare solceller på kommunens befintliga byggnader och under år 2022 planeras ytterligare en anläggning. Rapporten färdigställs år 2022 och syftar till att synliggöra kommunens framtida utbyggnadspotential vad det gäller solceller. Arbetet med driftoptimering fortsätter för att minska driftkostnaderna i fastighetsbeståndet. Vid reparationer och underhåll byts, om möjligt, armaturer löpande ut till LED, vilket minskar energiförbrukningen och kräver mindre underhåll. Befintliga ventilationsanläggningar har inventerats och förnyelsen av äldre aggregat har påbörjats. Detta kommer medföra en väsentlig energibesparing och förbättrad luftkvalitet där utbyte sker.

EKONOMI

Tekniska nämnden hade vid årets slut en positiv budgetavvikelse om 10,8 mnkr.

Resultatet för tekniska nämnden uppgår 2021 till 10,8 mnkr. Den positiva budgetavvikelsen beror främst på två faktorer:

Realisationsvinster vid försäljning av bostadsrätter, under året har fyra lägenheter avyttrats samt förändrade redovisningsprinciper avseende gatukostnadsersättning, vilket innebär att ersättningar från privata leverantörer bokas direkt i resultaträkningen istället för att hanteras genom anläggningsregistret.

Skattefinansierad verksamhet

Den skattefinansierade verksamheten uppvisade en positiv budgetavvikelse på 2,1 mnkr.

Verksamheten har en betydande positiv avvikelse på intäktssidan då gatukostnadsersättningen från JM kopplat till Lomma hamn tas upp i resultaträkningen istället för anläggningsredovisningen. Redovisningsprincipen är förändrad under året till följd av att den normerande organisationen RKR, rådet för kommunal redovisning, gett en ny rekommendation om redovisning av intäkter som Lomma kommun valt att följa. Totalt uppgår posten under 2021 till 3,5 mnkr.

Kapitalkostnaderna i form av avskrivning och ränta avviker negativt för verksamheten jämfört med budget och avvikelsen uppgår totalt till 1,7 mnkr. Aktiverade anläggningar i slutet av år 2020 har haft stor påverkan på posten.

Noterbart i övrigt är att intäkterna för parkeringsavgifter blev 1,0 mnkr högre än budgeterat. Driftutrymmet det skapade har använts till att förstärka diverse mindre satsningar.

Fastighetsverksamhet

Verksamheten visade ett positivt resultat på 10,7 mnkr, vilket var en positiv budgetavvikelse med 8,6 mnkr. En stor anledning är försäljningen av fyra bostadsrätter som har genererat en realisationsvinst på 10,0 mnkr.

Övriga intäkter har en positiv avvikelse på 0,4 mnkr. Årets driftskostnader avvek positivt med 1,0 mnkr. Den positiva avvikelsen består främst av lägre kostnad för inhyrda lokaler och media. Totalt har det under året utförts underhåll och reparationer för ca 19,0 mnkr, inklusive komponentinvesteringar (4,9 mnkr), vilket var 0,8 mnkr över budget.

Årets kapitalkostnader avvek positivt med 1,6 mnkr, främst beroende på att vissa investeringar senarelagts. Utöver årets avskrivningar har utrangeringar/hedskrivningar belastat resultatet med 4,3 mnkr. Den största posten är kommunhuset som har skrivits ned med 2,7 mnkr.

Avgiftsfinansierad verksamhet

Hamnverksamheten gör ett resultat på 0,1 mnkr. Små avvikelser finns mot lagd budget för enskilda poster men summerat är följsamheten god.

INVESTERINGSREDOVISNING

Investeringsutfallet för tekniska nämnden 2021 blev 162,7 mnkr, en avvikelse med 100,8 mnkr från budgeterat belopp på 263,4 mnkr, inklusive överföringar och särskilda beslut. Utfallet är cirka 10 mnkr lägre än den prognos som gjordes i delårsbokslutet.

Samtliga investeringsprojekt specificeras på sidan 43. Nedan kommenteras projekt vars utfall 2021 överstiger 5,0 mnkr eller där ekonomiska avvikelser eller andra förändringar i innehåll och genomförande kan förutses.

DP alla Lomma hamn

Kollergångstorget och Kanalstorget kommer att färdigställas tidigare än planerat. Detta medför en tidigareläggning av utgifterna till 2021. Utfallet rymms inom fastställd totalutgift.

DP alla Lomma hamn, områdesanläggningar

Utbyggnadstakten har varit något lägre än planerat och avviker med +7,2 mnkr mot årets budgeterade medel

DP alla Lomma Centrum, Norr

Förstudie gällande klimatanpassning påbörjas under 2022.

DP Bjärreds Centrum (exkl. VA)

Projektet är till stor del utfört. Det som återstår är upphandling och färdigställande av torget. Resterande utgifter kommer att belasta projektet först 2022 och 2023, då genomförandet av torget planeras starta sent under 2022 i samband med inflyttning i bostäderna.

DP Nians verksamhetsområde

Återstående medel överförs till budget 2022, området är i stort är färdigexploaterat.

DP Bjärreds vångar etapp 1

Projektet kopplat till Bjärreds vångar är i ett inledande skede och det uppstod inte några investeringsutgifter för projektet under 2021.

Alléskolan, tillbyggnad 9 klassrum m.m.

Tillbyggnaden färdigställs till sommaren 2022, prognostiseras inom beslutad totalutgift.

Bjärehovskolan, nybyggnation ersättningsbyggnad

Entreprenaden upphandlades i slutet på 2020 och inkomna anbud rymdes inom beslutad totalutgift. Det medförde att totalutgiften i projektet reviderades i budgetprocessen med en sänkning på tio miljoner. Beräknat färdigställande är i dagsläget planerat till oktober 2022. Utemiljön i projektet väntas färdigställas våren 2023.

Ombyggnad av stationen i Bjärred för verksamhet

Ombyggnaden färdigställdes under maj 2021. Förseringen berodde på behovet av att få beslut på utökad totalutgift och på utmaningen att hitta en lämplig hyresgäst. Resultatet visar på ett utfall över beslutad budget på 1,2 mnkr med anledning av att den ursprungliga upphandlingen inte var hyresgästpassad för den specifika verksamhetsutövaren.

Ombyggn. Solberga till lgh (5 st) nyanlända

Upphandlingen avbröts då inkomna anbud inte rymdes inom beslutad totalutgift. En översyn av projektet initierades i dialog med socialförvaltningen. Projektet föreslås utgå och ombyggnad av annan fastighet kommer att föreslås.

Ny idrottshall Rutsborgsområdet

Entreprenör är upphandlad. Byggstart sker vid årsskiftet och planen är att idrottshallen står färdig i januari 2023. Detta medför att merparten av årets budgeterade medel, 17,6 mnkr, kommer att belasta 2022 i stället. Totalutgiften är utökad med anledning av verksamhetsanpassning för gymnastikändamål, tillägg för solceller samt effektivisering av ny- och befintlig ventilationsanläggning vilket medfört en förskjutning av genomförandet.

Ombyggnad av stationen i Lomma

Entreprenaden för den utvändiga reinvesteringen överklagades och med anledning av att bästa kvalitet och prisbild erhålls under varmare väderlek flyttades entreprenaden fram till våren 2021.

Under 2022 kommer framtida användningsändamål att utredas. Omfattningen av anpassningen av lokalerna är därmed inte klarlagd, vilket medför en osäkerhet gällande tidplan, omfattning och planerad budget.

Amfiteatern, Strandängen Lomma, etapp 1 och 2

Projektet planeras att slutföras under 2022. Formellt ska en invigning och sommarprogram för Amfiteatern genomföras för att erhålla sökt medfinansiering för etapp 1. Först därefter kan etapp 2 påbörjas.

Långa bryggan Bjärred, ersättningsbrygga

Mark- och miljödomstolen har lämnat tillstånd till vattenverksamhet för anläggande av ny brygga och utrivning av befintlig brygga. Upphandlingen är genomförd inom beslutad totalutgift, fysiska arbeten kan starta i vinter. Merparten av årets budgeterade medel kommer att flyttas över till 2022.

Erosionsskydd (tre- och fyrkantsdammarna)

Genomförandet av erosionsskyddet i projektet har fallit väl ut med lägre anbud än beräknat. Detta medför att projektets utgifter prognostiseras bli lägre än fastställd totalutgift. Genomförandet pågår och färdigställs under 2022.

Erosionsskydd etapp 2 (LIFE)

Omfattningen av erosionsskyddet i projektet har förändrats under genomförandet för att säkerställa bidragsdelen. Detta medför att utfallet för projektet prognostiseras bli lägre än beslutad totalutgift. Genomförandet pågår och förväntas färdigställas 2024.

Damm söder om Nyhemsgatan

Projektet föreslås utgå i sin helhet då det under projekteringen framkommit att önskad effekt och funktion av dammen ej uppfylls i enlighet med LIFE ansökan. Projektet ska slutredovisas.

Hållplatser samt vändplats för linje 137, Bjärred

Projektet är färdigställt och prognosen är en positiv avvikelse i förhållande till beslutad totalutgift. Skånetrafiken har beviljat bidrag för 75 % av utgifterna.

Kommunala investeringar i anslutning till Alnarp station
Uppdaterad genomförande- och betalplan innebär lägre utfall 2021.

Kommunala investeringar i anslutning till Flädie station
Uppdaterad genomförande- och betalplan innebär lägre utfall 2021.

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 utförs 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 utförs 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 utföres 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

Vi lever i en föränderlig värld och kunskapen kring hur klimatförändringarna påverkar oss ökar ständigt. Med anledning av Lomma kommuns läge vid kusten och med både Höje å och Lödde å som rinner genom kommunen i kombination med låga marknivåer är erosion, stigande havsnivåer och översvämning några av utmaningarna som vi står inför. För att säkerställa en god levnadsmiljö, både nu och i framtiden behöver kommunen arbeta med olika projekt kopplat till exempelvis klimatanpassningar och en första förstudie kommer att påbörjas under 2022. Lomma kommun kommer att behöva arbeta med frågan både på kort- och lång sikt för att kunna hantera utveckling och byggnation i centrala delar av kommunen.

Samhället är starkt beroende av en fungerande energiförsörjning. Störningar och avbrott i försörjningen av el, drivmedel, gas eller värme kan leda till allvarliga konsekvenser för såväl den enskilde som för viktiga funktioner i kommunen. En trygg och mångsidig energiförsörjning blir därför en viktig faktor framåt i kombination med omställningen till hållbara energisystem med låg inverkan på hälsa, miljö och klimat. Med anledning av detta är det viktigt att löpande analysera och identifiera vilka risker och sårbarheter som finns så att dessa kan förebyggas. Förändringarna i omvärlden påverkar och riskerar att

bli ett tilltagande säkerhetshot som kan utnyttjas för att göra samhället sårbart vilket behöver beaktas. Regeringens utredning avseende producentansvaret för förpackningar har publicerats. Förslaget innebär att kommunerna ska få insamlingsansvar för förpackningarna tidigast från och med 1 januari 2024 och senast från 1 januari 2026. Beslut väntas komma innan sommaren år 2022. Förslaget avser fastighetsnära insamling. För villor finns detta redan i Lomma kommun men insamling från flerfamiljshus behöver lösas om förslaget träder i kraft samt andra insamlingslösningar om detta anses behövas, till exempel drift av återvinningsstationer.

Driftredovisning

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2021
Tekniska nämnden totalt				
Intäkter	205 374	183 500	195 511	179 942
Kostnader	-275 172	-266 751	-279 308	-274 519
Driftnetto	-69 798	-83 253	-83 797	-94 577
Budgetavvikelse	18 789	952	10 780	
Skattefinansierad verksamhet				
Intäkter	10 207	10 722	10 919	5 721
Kostnader	-87 490	-92 322	-101 181	-98 125
Driftnetto	-77 283	-81 600	-90 262	-92 404
Budgetavvikelse	6 001	2 646	2 142	
Fastighetsverksamhet				
Intäkter	189 800	169 595	181 383	170 983
Kostnader	-177 324	-168 400	-170 696	-168 876
Driftnetto	12 476	1 195	10 688	2 107
Budgetavvikelse	15 499	-1 126	8 581	
Avgiftsfinansierad verksamhet				
Intäkter	5 367	3 182	3 208	3 238
Kostnader	-10 358	-6 030	-7 431	-7 518
Driftnetto	-4 991	-2 848	-4 223	-4 280
Budgetavvikelse	-2 711	-568	57	

Verksamhetsmått

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2021
TEKNISK VERKSAMHET - SKATTEFINANSIERAD				
Grönområden,skötselyta tusen kvm	4 944	4 940	4 864	4 961
Gator,skötselyta kvm	1 569	1 576	1 593	1 578
Gatubelysning,antal belysningspunkter	6 852	6 974	6 982	6 987
Drift och underhåll av grönytor, kr/kvm	3,00	3,07	3,57	3,52
Drift och underhåll av gator, kr/kvm	14,12	13,79	15,62	14,96
Drift och underhåll, kr/ljuspunkt	816	758	843	870
TEKNISK VERKSAMHET - FASTIGHETSVERKSAMHET				
Bruksarea (BRA) (1000-tal kvm)				
Yta totalt	140	132	136	136
Yta, ägda fastigheter inkl. bostadsrätter	118	112	113	113
Intäkter, kr/kvm*	1 229	1 285	1 263	1 257
Kostnader, kr/kvm	712	743	715	721
Kapitalkostnader, kr/kvm**	553	533	543	520
Underhåll				
Planerat underhåll, kr/kvm	42	48	47	50
Löpande underhåll, kr/kvm	82	79	77	68
Underhåll genom komponentinvesteringar, kr/kvm	45	41	45	45
Totalt underhåll, kr/kvm	169	168	169	163

* Exklusive realisationsvinster för försäljning av bostadsrätter

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

Miljö- och byggnadsnämnden

MILJÖ- OCH HÄLSOSKYDDSVERKSAMHET, BYGGLOVSVERKSAMHET

VERKSAMHET

Miljö- och hälsoskyddsverksamhet

Under 2021 har tillsyns- och tillståndsansvaret gällande tobak, receptfria läkemedel och alkohol flyttats från socialnämnden till miljö- och byggnadsnämnden. Inför övertagandet har IT-system, rutiner och processer uppdaterats och anpassats till miljö- och hälsoskyddsverksamhetens arbete. Organisationsförändringen innebär även att en halvtidstjänst flyttats och leder till att all tillsyn nu är samlad under miljö- och byggnadsnämnden.

Bygglovsverksamhet

Under våren började bygglovsverksamheten erbjuda expresslov till sökande i Lomma kommun. Expresslov erbjöds på fredagar från mars till juni. Ett expresslov är ett bygglov som kan sökas för åtgärder som exempelvis uterum, mindre tillbyggnader, fasadändringar och plank. Vid ansökningar som är planenliga och kompletta kan beslut i ärendet ges samma dag. Den nya satsningen är ett led i nämndens arbete med innovativ myndighetsutövning och en god service. Tjänsten har varit mycket uppskattad av såväl handläggare som kommuninvånarna, tiderna har varit fullbokade varje fredag. Arbetssättet uppmärksammas i Skåne och även i andra delar av landet. Expresslov återupptogs även under hösten och kommer att fortsätta under utvalda tidsperioder under 2022.

Under 2021 har tillsynsarbetet varit prioriterat. Tillsynsarbetet har genomgått en större förändring vad gäller arbetssätt. Inom verksamheten har en medarbetare fått rollen som tillsynsamordnare vilket inneburit att tillsynen sker mer systematiskt och effektivare. Under året har fokus för tillsynen varit ovärdade tomter samt olovligt boende. Under året har även en strategi för tillsynen 2022 tagits fram för att identifiera de områden som är i behov av tillsyn. Detta innebär att förebyggande information kommer att kunna skickas ut till berörda områden, så att rättelse kan vidtas frivilligt innan ett tillsynsärende initieras. Strategin finns i sin helhet i verksamhetens avdelningsplan.

Under året har digitalisering av detaljplaner påbörjats. En mätningingenjör projektanställdes under hösten för att mäta in fastighetsgränser, då de digitala detaljplanerna ska baseras på underlag som är av så hög kvalitet som möjligt. Under november lanserades en permanent digital tjänst för att rapportera in otrygga platser. Den hjälper kommunen att samla in information och synpunkter från medborgare på ett modernt och tillgängligt sätt. Genom att analysera data kan mönster och samband upptäckas kopplade till fysiska platser i Lomma kommun.

I slutet av året upphandlades ett nytt system som verksamheten kommer att använda, i samarbete med planeringsavdelningen, för att redovisa kommunens projekt i 3D och på så sätt öka medborgardialogen. Systemet införs under våren 2022.

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.*

Målet följs upp via Sveriges kommuner och regioners (SKR) insiktmätning som använder graderingen mycket högt (80+), högt (70-80), godkänt (62-69), lågt (50-61) samt mycket lågt (50 eller lägre). Nämnden strävar efter att uppnå ett så högt värde som möjligt när det gäller nöjdhet. Under året har kundnöjdheten inom nämndens ansvarsområden fortsatt att öka i jämförelse med föregående år där både invånare och företagare i kommunen är mer nöjda med den service som erbjuds. Resultatet för företagare ligger år 2021 på index 69 och resultatet för övriga invånare/sökande ligger på index 75. Det höga resultatet gör att målet anses uppfyllt.

Under år 2021 började byggenheten erbjuda så kallade expresslov till sökande i Lomma kommun. Expresslov erbjöds på fredagar från mitten av mars till mitten av juni, samt under hösten. Ett expresslov är ett bygglov som kan sökas för enklare åtgärder, exempelvis uterum, mindre tillbyggnader, fasadändringar och plank. Under förutsättning att åtgärderna är planenliga och ansökan är komplett lämnas beslut i ärendet samma dag. Den nya satsningen på expresslov är ett led i nämndens arbete med innovativ myndighetsutövning och god service till kommuninvånarna. Tjänsten har varit mycket uppskattad av såväl handläggare som sökande och tiderna har varit fullbokade varje fredag. Arbetssättet har uppmärksammas i media i Skåne och även i andra delar av landet. Vid sidan om arbetet med expresslov pågår ett ständigt arbete med en tydlig och tidig dialog med sökande. En sökande får under handläggningen besked från handläggare om sökt bygglov exempelvis strider mot gällande regelverk och om det i så fall finns möjlighet att göra förändringar. Om ett förslag till avslag avses att lyftas till nämnden får de sökande alltid information om detta i samband med dialog med handläggaren. Arbetssättet innebär en ökad förståelse och en ökad nöjdhet vad det gäller handläggningen av bygglov.

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

● *Målet är uppnått.*

Varje år genomför SKR mätningen Insikt. Denna undersökning redovisar kundnöjdhet gällande bland annat kompetens, rättssäkerhet, effektivitet, bemötande, information och tillgänglighet. Alla områden är viktiga för att medborgare och företag ska kunna känna förtroende för verksamheten och arbetet som bedrivs. Mätningen använder graderingen mycket högt (80+),

högt (70-80), godkänt (62-69), lågt (50-61) samt mycket lågt (50 eller lägre). Nämnden strävar efter att uppnå ett så högt värde som möjligt när det gäller nöjdhet. Vid en sammanvägning av resultatet för verksamhetsområdena livsmedel, hälsoskydd, miljöskydd och bygg så får nämnden ett resultat på index 78, vilket ligger på gränsen till ett mycket högt resultat. År 2020 var resultatet för helåret index 72 och år 2019 var resultatet index 59. En stor ökning i kundnöjdhet har alltså skett de senaste två åren. Miljö- och byggnadsnämnden bedömer att företagare och medborgare idag har ett högt förtroende för tillsynsverksamheten och att verksamheten upplevs som serviceinriktad och proaktiv. Nämnden genomför den tillsyn som bedöms vara prioriterad och som beslutas inför varje verksamhetsår. Utöver att tillsyn genomförs enligt plan prioriteras inkomna klagomål och tillsynsändringen från medborgare. Att inkomna klagomål hantearas skyndsamt och att de bedömningar som görs upplevs som opartiska ökar förtroendet för tillsynsverksamheten och visar att nämnden genomför sitt tillsynsuppdrag på ett effektivt och rättssäkert sätt.

EKONOMI

Miljö- och byggnadsnämndens uppvisar för året ett utfall i balans med budget.

Miljö- och hälsoskyddsverksamhet

Miljö- och hälsoskyddsverksamheten

Utfallet för verksamheten är en positiv budgetavvikelse om 0,2 mnkr. Det positiva utfallet beror främst på lägre personalkostnader då en tjänst varit vakant delar av året.

Livsmedelstillsyn

Även livsmedelstillsynen visar en positiv budgetavvikelse om 0,2 mnkr. Verksamheten har tilldelats 0,2 mnkr i form av statliga medel för att finansiera trängselstillsyn vilket är huvudsaklig förklaring till överskottet.

Alkohol-, Tobak-, Läkemedelstillstånd

Budgetavvikelsen för verksamheten är positiv och uppgår till 0,2 mnkr. Verksamheten flyttades över från socialnämnden i slutet av året vilket innebär att nu finns samtlig tillsynsverksamhet organiserad under nämnden.

Bygglövsverksamhet

Bygglövsverksamheten

Utfallet för bygglövsverksamheten är en negativ budgetavvikelse om 1,3 mnkr. Det negativa utfallet beror huvudsakligen på ett par satsningar i form av automatisering samt digitala detaljplaner som varit kostnadsdrivande under året.

Intäkterna för verksamheten är 0,4 mnkr högre än budgeterat, i posten är sanktionsavgifter inkluderade.

Karta, mät, GIS

Utfallet för verksamheten är en negativ budgetavvikelse om 0,3 mnkr. En satsning på digitalisering av detaljplaner inom ramen för ett projekt har drivit kostnader för

verksamheten under året. Intäkterna för verksamheten är något högre än budgeterat.

Bostadsanpassning

Verksamhetens utfall är positivt mot budget med 1,0 mnkr. Under året har det varit färre anpassningsärenden än budgeterat, möjligtvis en pandemieffekt.

OMVÄRLD OCH FRAMTID

Ett nytt regelverk för bygglovlagstiftningen är under utredning på nationell nivå. Någon exakt prognos för när förslaget kan träda ikraft är i dagsläget inte satt och inte heller hur slutförslaget kommer att se ut. I utredningen finns bland annat en översyn över när lovplikt ska inträda samt i vilken utsträckning som tillsyn ska tillämpas. Om de förslag som utredningen syftar till verkställs kommer det att innebära stora förändringar i verksamhetens ansvar och i dagens arbetssätt.

Omvärlden är alltså påverkad av covid och länge detta pågår vet vi inte. Pandemins eventuella upphörande alternativt kvarvarande påverkar bygglovsverksamheten då fler väljer att fortsätta sina byggprojekt. En lättnad från pandemin kan dock innebära att medborgarna i större utsträckning lägger tid och resurser på resor och annat vilket skulle kunna innebära en nedgång i antal byggärenden.

Driftredovisning

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2021
Miljö- och byggnadsnämnden				
Intäkter	7 850	8 010	7 634	6 835
Kostnader	-18 994	-20 022	-20 618	-19 848
Driftnetto	-11 144	-12 012	-12 984	-13 013
Budgetavvikelse	92	56	29	
Miljö- och hälsoskyddsverksamhet				
Intäkter	1 806	2 110	2 162	1 800
Kostnader	-5 199	-4 954	-5 212	-5 434
Driftnetto	-3 393	-2 844	-3 050	-3 634
Budgetavvikelse	-227	446	584	
Bygglövsverksamhet				
Intäkter	6 044	5 900	5 471	5 035
Kostnader	-13 795	-15 068	-15 406	-14 414
Driftnetto	-7 751	-9 168	-9 934	-9 379
Budgetavvikelse	319	-390	-555	

Verksamhetsmätt

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2021
MILJÖ- OCH HÄLSOSKYDDSVERSAMHET				
Nettokostnad för myndighetsutövning miljö och hälsoskydd, kr/inv	104	108	123	111
Antal inkomna anmälningsärenden	69	90	100	70
Antal inkomna klagomålsärenden	21	28	25	35
Antal objekt miljöskydd	134	139	136	140
Antal objekt hälsoskydd	180	184	184	200
Antal objekt livsmedelstillsyn	137	145	150	157
BYGGLOVVERKSAMHET				
Antal inkomna bygglovsansökningar	282	387	404	300
Antal ansökningar via e-tjänst	101	220	265	150
Antal OVK ärenden (obligatorisk ventilationskontroll)	149	122	93	158
Antal beslutade slutbesked	125	135	158	200
Antal inkomna ärenden olovligt byggande	21	30	32	25



De kommunala bolagen

LOMMA SERVICEBOSTÄDER AB

Lomma Servicebostäder AB (LSAB) är ett av Lomma kommun helägt bostadsbolag med ändamålet att främja boendet med anknnytning 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 -0,7 mnkr, vilket är 0,7 mnkr lägre än budgeterat. De löpande driftkostnaderna är 0,9 mnkr högre än budget. Avvikelsen beror främst på ökade el- och värmekostnader samt reparations- och larmkostnader. Under året har bolagets hyresgäst, Lomma kommun övertagit driften av verksamheten i lokalerna, vilket påverkat reparations- och larmkostnader. Underhållet har utförts med 3,0 mnkr enligt budget. Räntekostnaderna och årets borgensavgift avviker positivt från budget med 0,2 mnkr. Bolagets låneskuld uppgår till 99,0 mnkr. Den genomsnittliga räntesatsen på bolagets lån uppgick vid årsskiftet till 0,23 %.

Investeringarna uppgår till 3,8 mnkr. Huvuddelen av detta belopp, 3,6 mnkr, avser investering i digital infrastruktur avseende wifi i samtliga bolagets fastigheter. Förberedelser har också gjorts för att hyresgästerna ska få tillgång till ett öppet stadsnät. Vidare har investering i ventilationsanläggning på Gamla Jonasgården genomförts med 0,2 mnkr.

Framtid

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

Nyckeltal

	2021	2020
Nettomsättning, mnkr	15,4	15,4
Resultat efter finansiella poster, mnkr	-0,7	-0,2
Kassalikviditet, %	17,4	22,7
Soliditet, %	12,7	12,5

VA SYD - KOMMUNALFÖRBUND

VA SYD är ett politiskt styrt kommunalförbund. Medlemskommunerna är Burlöv, Eslöv, Lomma, Lund och Malmö. Lomma kommuns andel är 4,6 %. 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 överskott för året uppgående till 6,3 mnkr jämfört med ett budgeterat underskott på 0,8 mnkr.

Intäkterna består till största delen av VA-avgifter, som utgörs av bruksavgifter och anläggningsavgifter. Lomma kommun genomförde en höjning av bruksavgifterna med 2,5 % inför 2021, vilket motsvarar ca 1,2 mnkr i ökning jämfört med 2020. Dessutom har intäkterna ökat på grund av en högre debiterad vattenvolym jämfört med fjolåret. Bruksavgifterna överstiger årets budget med 2,3 mnkr. Övriga intäkter har en positiv budgetavvikelse för året med 0,5 mnkr.

Personalkostnader ligger i nivå med budget för året. Bland övriga kostnader är de största posterna kostnader för inköp av vatten, kostnader för transport och rening av avloppsvatten i Malmö (Sjölunda avloppsreningsverk) samt fastighetskostnader. Övriga kostnader har en positiv budgetavvikelse för året med 4,6 mnkr. Detta beror främst på lägre kostnader för reparation och underhåll av ledningar på grund av färre och mindre kostsamma läckor. Avskrivningar avviker negativt mot budget med 0,4 mnkr. Investeringsgraden är 75 % och mäts som investeringsutfall/investeringsbudget. Finansnetto uppgår till -0,7 mnkr för året vilket är i nivå med budget.

Framtid

Under hösten påbörjades arbetet med att titta över organisationen i sin helhet för att bygga en VA- och avfallsorganisation för nästkommande generation och se till att vi har rätt kompetenser. VA SYD ska vara en arbetsgivare man både vill jobba för och stanna kvar hos. När VA SYD startade 2008 med knappt 150 medarbetare och två kommuner var uppdraget av mer förvaltande karaktär. Bland annat var investeringsbudgeten en knapp tiondel av vad den är idag.

Sedan dess har det hänt otroligt mycket med anledning av ökade krav. Det handlar om lagstiftning, snabbväxande befolkning och ett klimat som har förändrats i en takt som få kunde förutse 2008. Att regionalisera organisationen var ju helt rätt tänkt, nu är dock uppdraget så stort och komplext att strukturen måste ses över för VA SYD. Detta för att matcha krav, förväntningar och det gemensamma arbete som utförs i samverkan med medlemskommunerna.

AB MALMÖREGIONENS AVLOPP

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

Årets viktigaste händelser är:

Diskussionen om en ökad flödeskapacitet i ABMA:s system kommer att integreras i VA SYD:s projekt HAR, där den planerade överföringsledningen mellan Lund och Malmö utgör en viktig del och där en avgörande fråga avser Lunds engagemang i projektet.

Arbetet med en avveckling av ABMA. Planen har godkänts av kommunfullmäktige i Lomma- och Burlövs kommun och av VA SYD, Staffanstorps kommun har inte tagit

upp ärendet eftersom man ännu inte kommit överens om ett driftavtal med VA SYD.

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

Ekonomi

Bolagets omsättning 2021 uppgick till 15,0 mnkr, vilket ligger på samma nivå som år 2020. Avloppsvattenflödet var 6 % högre än under 2020. 84 % av kostnaderna avsåg ersättning till VA SYD för avloppsvattenreningen, 7 % avsåg fasta kostnader och 9 % avsåg övriga rörliga kostnader. Bolaget har inte arbetat med nyckeltal.

Framtid

För att lösa den pågående konflikten med Trafikverket avseende omläggningen av ABMA:s ledning genom Åkarp, har diskussioner förts med Trafikverkets projektledning. En oberoende expertgrupp har skapats för att gå igenom vad som levererats och om detta överensstämmer med det som avtalats.

ABMA:s ägare har gett styrelsen i uppdrag att ta fram en plan för hur ABMA skulle kunna avvecklas. Avgörande är en överenskommelse om ett driftavtal mellan VA SYD och Staffanstorp om avledningen av avloppsvattnet från Hjärup.

Koncernbolagens resultaträkning

mnkr	LSAB (100 %)		VA-SYD (4,6 %)		ABMA (40 %)	
	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2020	Utfall 2021
Intäkter	15,3	15,3	48,4	49,4	6,0	6,0
Kostnader	-9,6	-10,2	-41,1	-40,4	-5,6	-5,6
Avskrivningar	-5,3	-5,3	-6,8	-8,3	-0,4	-0,4
Årets rörelseresultat	0,4	-0,2	0,4	0,7	0,0	0,0
Finansiella intäkter			0,2			
Finansiella kostnader	-0,6	-0,5	-0,6	-0,7		
Resultat efter finansiella poster	-0,2	-0,7	0,0	0,0	0,0	0,0
Bokslutsdisp.	0,3	0,7				
Skatt			0,0			
Årets resultat	0,1	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.

Justerat eget kapital: Beräknas i bolagen som eget kapital plus 79,4 % av obeskattade reserver.

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.

Rörelsekapital: Den del av eget kapital som med kort varsel kan användas. Består av omsättningstillgångar minus kortfristiga skulder.

Skattekraft: Visar kommuninvånarens beskattningsbara inkomst i relation till genomsnittet för riket. Siffran för bokslutsåret 2021 är en prognos.

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

LASS: Lagen om assistansersättning

LSAB: Lomma servicebostäder AB

LSS: Lagen om särskilt stöd och service till vissa funktionshindrade

SCB: Statistiska centralbyrån

SKR: Sveriges kommuner och regioner

SSSV: Samverkan Skåne Sydväst

BBIC: Barnens behov i centrum



Hamngatan 3, 234 81 LOMMA
lomma.se