



BUDGET 2023

SAMT PLAN FÖR EKONOMIN 2024-2026



INNEHÅLLSFÖRTECKNING

Kommunstyrelsens ordförande har ordet	3
Åren 2021 - 2026 i sammandrag	4
Vart går skattepengarna?.....	5
Vision och övergripande mål	6
Styrprocess och målkedja	7

BUDGETFÖRUTSÄTTNINGAR

Omvärld och befolkning	9
God ekonomisk hushållning	11
Kvalitet genom styrning och ledning.....	12
Strategiskt HR-arbete	13
Strategiskt natur- och miljöarbete	15
Ekonomisk översikt och analys	16

RÄKENSKAPER

Resultatbudget / Kassaflödesbudget	24
Balansbudget.....	25
Noter till resultatbudgeten	26
Fastighetsverksamhetens resultat- och balansbudget	27
KF-verksamheter per nämnd	28
Medel till kommunfullmäktiges och kommunstyrelsens förfogande	29
Investeringsbudget	30
Exploateringsbudget	36

VERKSAMHET

Kommunstyrelsen	39
Överförmyndare, Revision, Valnämnd,	42
Socialnämnd	44
Barn- och utbildningsnämnd.....	50
Kultur- och fritidsnämnd	56
Samhällsbyggnadsnämnd.....	60
Miljö- och byggnadsnämnd.....	65
Ordlista	69

BILAGA - DRIFTBUDGET - Förändringar i förhållande till fastställd långtidsplan

Fastställd av kommunfullmäktige 2022-11-10, § 90

Foto: Christian Almström, Maskot AB. Illustration: Ingrid Henell, Pixabay, Liljewall

KOMMUNSTYRELSENS ORDFÖRANDE HAR ORDET

Stabil kurs trots osäkert väder!

Många kommuner står inför två ekonomiskt utmanande år. Ett nytt pensionsavtal har tecknats mellan SKR och de fackliga organisationerna, där pensionen kopplas till prisbasbeloppet. Detta medför kraftigt ökade kostnader så länge inflationen är på nuvarande nivå. Dessutom innebär det nya pensionsavtalet en överlappning som medför en engångseffekt för 2023 års kostnader. I kronor medför det nya pensionsavtalet för Lommas del cirka 57 mnkr högre kostnader för 2023 och 78 mnkr för 2024 för att sedan återgå till tidigare förväntade nivåer.

Därutöver räknar vi med kraftigt ökade energi-, ränte- och livsmedelskostnader. För att möta de ökade livsmedelspriserna tillförs barn- och utbildningsnämnden 2 mnkr årligen. Eftersom samtliga befintliga lån är bundna kan vi hantera de ökade räntekostnaderna på kort sikt, men mot slutet av planperioden, dvs. 2026, har vi räknat med att högre räntenivåer i kombination med en högre upplåningsvolym leder till markant ökade räntekostnader.

Ökade energipriser

Värst på kort sikt är de ökade energipriserna. Befintligt elavtal löper ut vid årsskiftet och vi befarar att energikostnaderna blir 40 mnkr högre för 2023. Samtidigt är vi proaktiva och investerar nästan 30 mnkr i energisparåtgärder. De innefattar utbyte av armaturer till LED, bättre styrning av belysning, solcellsanläggningar på fler av kommunens fastigheter, samt utbyte av äldre ventilationsanläggningar.

Det råder även ovanligt osäkra förutsättningar vad gäller de kommande årens skatteintäkter och generella statsbidrag. Hur sysselsättningen i Sverige och därmed skatteintäkterna utvecklas de kommande åren är mycket osäkert. Så ock hur den nya regeringen förhåller sig till satsningar på kommunsektorn. Här hoppas vi givetvis på någon form av kompensation för inte minst ökade energikostnader. Nämnas bör dock att Lomma kommun har en i grunden god ekonomi, med en låg låneskuld per capita och där vi under flera år både budgeterat med ett överskott på 2 till 4 % och säkerställt ett utfall däröver.



Långsiktig god planering

En central utgångspunkt i den styrande majoritetens budget är att vi är måna om att värna principen om långsiktigt goda planeringsförutsättningar för samtliga verksamheter. Vi lägger inte ut extra medel, eller drar in medel, för att anpassa oss till temporära förändringar i skatteintäkter eller kostnader. Därav hålls nämndernas ramar oförändrade, med undantag för BUN som alltså tillförs 2 mnkr för ökade livsmedelskostnader.

En annan central utgångspunkt är att inte rucka på våra långsiktiga utvecklingsambitioner. Årets budget innefattar således nya investeringar, varav en ny idrottshall vid Karstorp, ett nytt kulturhus i Bjärred och en satsning på strandstråket i Bjärred via en total omdaning av fastigheten där båtklubbarverkar.

Vi kommer dock inte runt att vi enligt lag ska lägga en budget där intäkterna överstiger kostnaderna. Därav innefattar budgeten ett ofördelat sparbetning. Under första halvåret 2023, när kunskapsläget är bättre om kommunens ekonomiska situation, kommer vi göra en ny bedömning. Grundtanken är att sparbetningen inte ska exekveras.

Det finns alltså ingen anledning till oro. Vi har ordning i ekonomin och håller stabil kurs trots temporärt oväder.

Robert Wenglén, kommunstyrelsens ordförande

ÅREN 2021 - 2026 I SAMMANDRAG

	Prognos					
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Allmänt						
Antal invånare 31 dec	24 638	24 802	24 998	25 239	25 434	25 617
- varav 0-5 år	1 594	1 508	1 506	1 524	1 519	1 538
- varav 6-15 år	4 154	4 147	4 121	4 032	3 971	3 886
- varav 16-18 år	1 101	1 160	1 154	1 224	1 239	1 304
- varav 19-64 år	12 605	12 754	12 967	13 149	13 329	13 463
- varav 65-79 år	3 541	3 476	3 379	3 343	3 285	3 266
- varav 80 år och äldre	1 643	1 757	1 871	1 967	2 091	2 160
Utdebitering av obligatoriska skatter och avgifter:						
Kommunalskatt, kr	19,64	19,64	19,64	19,64	19,64	19,64
Landstingsskatt, kr	11,18	11,18	11,18	11,18	11,18	11,18
Begravningsavgift, kr	0,25	0,26	0,26	0,26	0,26	0,26
<i>(Begravningsavgift 2023: 25,8 öre per hundra kronor)</i>						
Resultatbudget						
Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämningsar, mnkr	1 534,2	1 609,9	1 639,4	1 689,9	1 755,8	1 807,4
Verksamhetens nettokostnader, mnkr	1 527,2	1 429,4	1 616,3	1 664,5	1 639,5	1 700,0
Verksamhetens nettokostnader, tkr/inv	62,0	57,6	64,7	65,9	64,5	66,4
Finansnetto, mnkr	58,8	-52,4	-18,0	-22,5	-37,7	-54,6
- varav pensionsförvaltning, orealiserad värdeförändring	36,8	-41,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat, mnkr	65,8	128,1	5,1	2,9	78,6	52,8
Årets balanskravsresultat, mnkr	15,8	166,1	5,1	2,9	78,6	52,8
Resultat i förhållande till skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämningsar:						
- årets resultat	4,3%	8,0%	0,3%	0,2%	4,5%	2,9%
- årets balanskravsresultat	1,0%	10,3%	0,3%	0,2%	4,5%	2,9%
Balansbudget						
Anläggningstillgångar (materiella), tkr/inv	78,6	87,0	87,5	95,6	107,4	115,4
Långfristiga skulder, tkr/inv	25,9	29,5	32,1	42,7	53,5	64,6
Eget kapital, tkr/inv	67,8	72,5	72,1	71,6	74,1	75,6
Soliditet, %	49,6%	50,2%	49,3%	45,8%	44,2%	43,0%
<i>(eget kapital i % av totalt kapital inklusive ansvarsförbindelsen)</i>						
Kassaflödesbudget						
Investeringsutgifter, mnkr	174,0	339,1	136,3	334,3	431,1	350,0
Investeringsutgifter, mnkr / ej utfört 2022, enligt prognos		73,2				
Förändring av låneskulden, mnkr	-15,0	90,0	140,0	280,0	260,0	295,0

VART GÅR SKATTEPENGARNA?

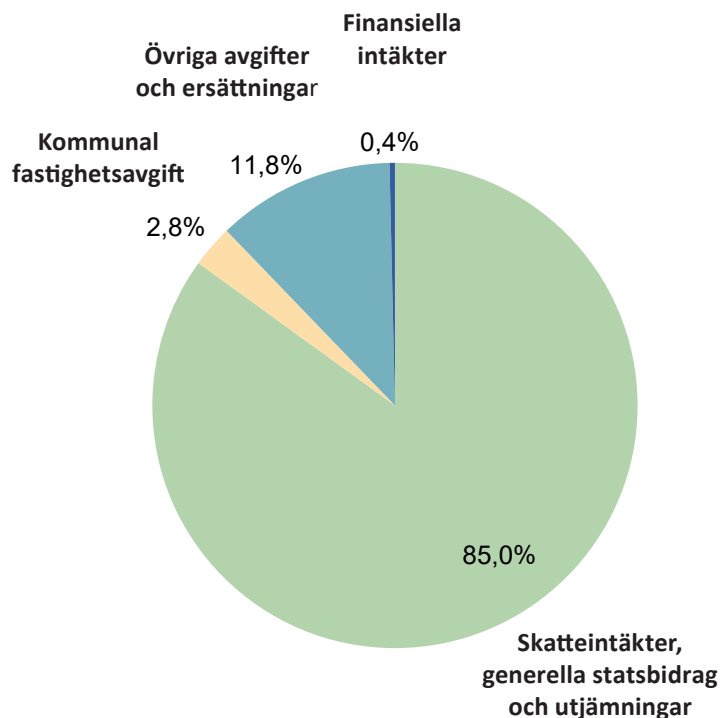
SÅ HÄR FÅR KOMMUNEN SINA PENGAR:

85 % av kommunens intäkter kommer från skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämningsar.

2,8 % kommer från kommunal fastighetsavgift.

11,8 % kommer från andra avgifter och ersättningar som kommunen får för den service som kommunen erbjuder.

0,4 % är finansiella intäkter.



100 KRONOR I SKATT TILL KOMMUNEN PLANERAS I BUDGET 2023 ATT ANVÄNDAS SÅ HÄR:



VISION 2040 OCH ÖVERGRIPANDE MÅL 2019-2023

Vision 2040

"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."

Övergripande mål 2019 – 2023

KVALITET I FRAMKANT

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

Lomma kommun finns till för invånarna och vi sätter människan i centrum.

All verksamhet kännetecknas av hög kvalitet.

En förutsättning för det är att kommunen är en attraktiv arbetsgivare som har tillit till medarbetarnas kompetens.

Arbete med utveckling och förbättringar är ständigt i fokus. All verksamhet bedrivs effektivt och innovativt.

BALANSERAT HÅLLBARHETSARBETE

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

Lomma kommun säkerställer en långsiktigt hållbar befolkningsutveckling där hänsyn tas till ekologisk, social och ekonomisk hållbarhet. Vi värnar om klimatet och utvecklar gröna och blå naturvärden.

Vi verkar för ett samhälle med god hälsa där människor känner ömsesidig respekt för varandra. I Lomma kommun uppnås en god ekonomisk utveckling och hushållning.

TRYGGHET I LIVETS ALLA SKEDEN

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

Oavsett ålder och förutsättningar känner sig våra invånare trygga i kommunens verksamheter och i offentliga miljöer.

Genom ett aktivt och förebyggande arbete skapar vi förutsättningar för en säker livs- och boendemiljö.

Lomma är Sveriges tryggaste kommun att leva i.

DEN KOMMUNIKATIVA KOMMUNEN

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

Dialog och öppenhet ökar förtroendet för Lomma kommun och även för demokratin i stort.

Vi kommunicerar proaktivt med invånarna, omvärlden och i organisationen. Både invånare och kommunens medarbetare upplever bra möjligheter till delaktighet och inflytande ur sina olika perspektiv.

STYRPROCESS OCH MÅLKEDJA

Budgetens roll i styrprocessen

Budgeten har många uppgifter. Den är ett verktyg för planering, styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten. Genom att fastställa övergripande mål och ekonomiska förutsättningar, anger kommunfullmäktige på vilket sätt kommunens medel ska nyttjas för att nå visionen.

Budgeten består av flera olika delar såsom mål, driftbudget, investeringsbudget, exploateringsbudget, resultatbudget, kassaflödesbudget och balansbudget.

Kommunen använder fullmäktigeverksamhet (KF-verksamhet) som begrepp då anslag ges för driftbudgeten. Kommunfullmäktige fastställer nettokostnaderna per KF-verksamhet. Nämnderna får omdisponera medel vad gäller driftbudgeten mellan respektive KF-verksamhet under förutsättning att nämndsmålen uppfylls. Detta gäller inte omdisponering mellan skattefinansierad teknisk verksamhet och avgiftsfinansierad teknisk verksamhet respektive fastighetsverksamhet.

Budgetprocessen

Kommunfullmäktige fattar beslut om planeringen för det nästkommande året samt ytterligare tre år. Det första benämns *Budget* medan de tre följande åren kallas *Plan för ekonomin*.

I korthet ser budgetprocessen ut på följande sätt:

- En strategidag för förtroendevalda hålls i början av året. Kommundirektör och förvaltningschefer gör avstamp i nuläget och beskriver utmaningar samt relevanta jämförelser av kostnader, nyckeltal samt nöjd-medborgarindex inför det kommande årets budget. En tidig diskussion förs om hur kommunen på ett övergripande plan och på bästa sätt bör fördela de gemensamma resurserna samt kring hur mål och

medel hänger samman på ett bra sätt.

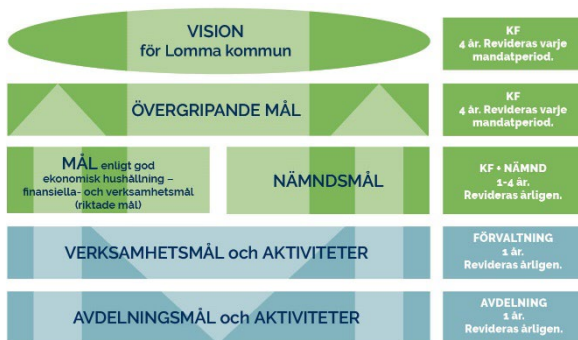
- Under februari-mars uppdaterar ekonomiavdelningen de ekonomiska förutsättningarna utifrån ny skatte- och befolkningsprognos samt övriga förändringar som skett sedan budget och plan för ekonomin fastställdes föregående höst.
- I mars föreslår kommunstyrelsen riktade mål från kommunfullmäktige till nämnderna, behandlar budgetförutsättningar och fastställer budgetramar.
- Förvaltningar/nämnder tar fram budgetförslag, i form av en preliminär nämndsbudget samt plan för ekonomin, innehållande mål, drift-, investerings- och exploateringsbudget med inlämning till kommunstyrelsen i juni.
- Nämndsförslagen behandlas av budgetberedningen i september.
- Kommunens totala budgetförslag tas upp för facklig samverkan.
- Kommunstyrelsen behandlar budgetförslaget i början av oktober och därefter fattar kommunfullmäktige beslut om budget och plan för ekonomin.
- I november fastställer respektive nämnd sin nämndsbudget och inrapporterar den till kommunstyrelsen.

Under valår fastställs budgeten av nyttillträtt kommunfullmäktige i november.



Målkedjan

För att styra, utveckla och följa upp Lomma kommuns verksamhet i enlighet med de politiskt fastställda målen har kommunen ett särskilt styrsystem – senast reviderat år 2022 (läs mer sid. 11). Systemet är uppbyggt av en målkedja som länkar samman mål på olika nivåer (se figuren nedan). Målkedjan synliggör hur målsättningar från de politiska organen bryts ned till aktiviteter i den enskilda verksamheten.



Högst upp i målkedjan återfinns Lomma kommuns vision som beskriver ett önskvärt framtida tillstånd för kommunen och visar färdriktningen för all verksamhet utifrån ett långsiktigt perspektiv. Lommas vision 2040 är; *” 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 står för utveckling och hög kvalitet”*

Som ett sätt att konkretisera visionen för Lomma 2040 har kommunfullmäktige, inför ny mandatperiod, antagit fyra övergripande mål av särskild betydelse för kommunens verksamhet och utveckling. Dessa verkar i visionens riktning och utgör viktiga områden av strategisk karaktär för åren 2019 – 2023.

De övergripande målen är: *kvalitet i framkant, trygghet i livets alla skeden, balanserat hållbarhetsarbete och den kommunikativa kommunen* (se sidan 6). Samtliga nämnder ska utifrån sitt ansvarsområde bidra till och verka utifrån de övergripande målen. Därtill finns även mål i nationella, regionala och kommunala planer som verksamheterna arbetar mot.

Kommunen ska också, enligt kommunallagen, ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet. Mål enligt god ekonomisk hushållning avser både *finansiella mål* och *verksamhetsmål*. De finansiella anger att ekonomin är en restriktion för verksamhetens omfattning och att den ska bedrivas inom befintliga ekonomiska ramar.

Verksamhetsmålen, enligt god ekonomisk hushållning, utgörs i Lomma kommun av särskilt riktade mål från kommunfullmäktige till respektive nämnd. Ett riktat mål syftar till att åstadkomma en förflyttning på områden där kvaliteten behöver öka och fokus ska vara på vilka resultat som ska uppnås (se de riktade målen till nämnderna på sidan 12).

Nämndsmålen beskriver vilket resultat som nämnden ska åstadkomma för att bidra till att de övergripande målen uppfylls. Nämnderna initierar och formulerar sina egna mål som förslag i den preliminära nämndsbudgeten. Det är dock kommunfullmäktige som slutligen fastställer nämndsmålen i enlighet med sin grundläggande roll och överordnade ställning i kommunen. Syftet är att säkerställa att nämndsmålen ligger linje med kommunfullmäktiges viljeinriktning såsom den uttrycks bland annat genom visionen, de övergripande målen och de riktade målen. Vidare säkerställer kommunfullmäktige att nämnden tagit sig an det eventuella riktade mål som nämnden fått tilldelat sig. Därmed skapas förutsättningar för att målkedjan hänger samman över de olika nivåerna och att målen får genomslag i praktiken.

I denna process har kommunstyrelsen – i enlighet med sin ordinarie beredningsfunktion till fullmäktige – en beredande roll kring nämndsmålen. Nämnden antar sedan slutgiltigt sin nämndsbudget i vilken även målen ingår. Nämndsbudgeten fungerar som en beställning till berörda förvaltningar och förvaltningschefen utvecklar därför en verksamhetsplan som består av de aktiviteter som ska genomföras under året för att målen i budgeten ska uppnås.

OMVÄRLD OCH BEFOLKNING

Samhällsekonomisk utveckling

Informationen i detta avsnitt är hämtad från Makronytt 2/2022, Sveriges kommuner och regioner (SKR).

Inflations- och räntechock sänker konjunkturutsikterna

Den höga inflationstakten har på bred front fått fäste i ekonomin. Centralbankernas höjda räntor bidrar nu till att ytterligare dämpa konjunkturutsikterna. Den höga inflationen påverkar alla ekonomins sektorer och urholkar köpkraften för företag, hushåll och kommuner. Ekonomin kommer, enligt SKR, därför växa svagare än trend 2022 och 2023, var vid resursutnyttjandet sjunker. Läget på arbetsmarknaden är i nuläget ansträngt, med ett arbetskraftsdeltagande och en sysselsättningsgrad högre än före pandemin. Den svaga BNP-tillväxten dämpar dock med tiden sysselsättningen och nästa år stiger andelen arbetslösa.

Det kommunala skatteunderlaget växer starkt i nominella termer. Snabbt stigande kostnader, givet högre priser och löner, pekar dock på att skatteintäkterna endast kommer att medge en svag real resursökning kommande år. Stora kostnadsökningar inte minst för avtalspensioner, drivet av den höga inflationen, kommer att bli en stor utmaning för de kommunala budgetarna

Inflationen dämpar global konjunktur

Europa präglas i hög grad av kriget i Ukraina, vilket lett till en utbudschock med markant höjda priser på energi och livsmedel. Det ryska hotet om stängda gasflöden har höjt risken för ett mer abrupt bakslag för den europeiska ekonomin. Dock har öppningen av ekonomierna efter pandemin fått tjänstekonsumtionen att ta fart igen, vilket varit gynnsamt främst för södra Europa. Den höga inflationen urholkar dock köpkraften hos alla aktörer i nuläget, varför efterfrågetillväxten dämpas markant. Då även ECB, Europeiska centralbanken, behöver strama åt penningpolitiken för att komma till rätta med

inflationsproblemen blir det en ”dubbel smäll” också i Europa: först stiger inflationen exklusive ränteutgifter kraftigt, därefter skjuter räntorna i höjden. Primärt drabbas konsumtion och investeringar. Framöver kommer även arbetsmarknaderna att påverkas men nuläget är ännu relativt starkt.

Sammantaget kommer BNP i vår omvärld att växa svagare 2023 än 2022, liksom 2022 kommer visa svagare tillväxt än 2021. Omvärlden kommer således att i en allt mindre grad ge draghjälp till den svenska ekonomin. Efterfrågan för svensk exportindustri gynnas dock av den svaga svenska kronan.

Konjunkturåterhämtning 2024–2025

Givet att resursutnyttjandet viker under prognosåren 2022 och 2023 uppstår negativa BNP- och timgap: vi får lågkonjunktur. SKR:s analys av samhälls ekonomin under kalkylåren 2024 och 2025 baseras på ett antagande att ekonomin går mot ett balanserat resursutnyttjande. Efter lågkonjunkturen 2023 antas därmed (metodmässigt) en följande konjunktur-uppgång åren därefter. BNP- och tim-tillväxten lyfter därför.

Det är, enligt SKR, viktigt att poängtera att analysen av 2024 och 2025 inte utgör en prognos, lik den för 2022 och 2023. Det är en kalkyl utifrån den långsiktiga potential som bedöms finnas i ekonomin.

Hög nominell skatteunderlagstillväxt

Skatteunderlaget växer snabbt i nominella termer under perioden 2022–2025; i genomsnitt med 4,6 respektive procent 4,5 procent per år för den faktiska respektive underliggande utvecklingen.

Den procentuella förändringen av skatteunderlaget, i nominella tal beräknas uppgå till:

2021	5,3
2022	4,9
2023	4,7
2024	4,4
2025	4,5

I reala termer växer skatteunderlaget med 0,9 procent per år 2022–2025, att jämföra med de senaste tio årens genomsnitt på 1,7 procent. Det är en real nedväxling, med 0,8 procentenheter. Trots den nominella uppväxlingen urholkas alltså kommunsektorns köpkraft drastiskt. År 2023 faller till och med köpkraften; intäkterna beräknas reellt sett bli lägre än föregående år.

Sammantaget för perioden beräknas, enligt SKR, skatteunderlaget inte räcka till att finansiera en växande kommunal verksamhetsvolym i linje med den senaste tioårsperioden. Samtidigt är den demografiska utmaningen framöver större än tidigare: de i arbetsför ålder ska försörja allt fler (yngre och äldre). Särskilt de ökade behoven av omsorg och vård av äldre förutsätter allt större resurser.

Budgetpropositionen

Då Sverige får en ny regering presenteras inte Budgetpropositionen förrän senast den 15 november. Kommunfullmäktige i Lomma kommun fastställer Budget 2023 samt plan för ekonomin 2024 - 2026 den 10 november vilket innebär att eventuella konsekvenser av budgetpropositionen ännu inte är kända.

Befolkning

Befolkningsutvecklingen är av avgörande betydelse vid bedömning av olika verksamheters behov. Befolkningsprognosen baseras på förväntade förändringar i bostadsbeståndet (främst nybyggnation) samt uppskattningar av födelsetal och dödlighetstal och inte minst in- och utflyttning. Denna prognos ses över minst en gång per år.

I befintlig befolkningsstruktur kan två stora pucklar noteras, dels en med en topp omkring 12 års ålder dels en med en topp kring 47 års ålder, en mindre topp kan även noteras omkring 78 års ålder.

Befolkningsutvecklingen till och med juni 2022 ligger något under prognos. Födelseöverskottet är högre än prognostiserat, helårsprognosen pekade mot en negativ utveckling medan utfallet hittills i år är

positivt. Flyttnettot var under årets första månader negativt men ifrån juni är det positivt, detta då flerbostadshus färdigställts under maj. Under andra halvåret 2022 förväntas ytterligare ett flertal bostäder tillkomma vilket sannolikt medför att folkmängden når upp till prognosen.

Befolkningsökningen ser de kommande åren ut att ligga på en måttlig nivå, strax under 1%. Nedan framgår befolkningen i olika åldersgrupper enligt den befolkningsprognos som antogs våren 2022. Kommunens befolkningsprognos sträcker sig till 2027, men blickar även fram till år 2031.

Enligt befolkningsprognosen för budgetperioden förväntas befolkningstillväxt bland alla åldersgrupper förutom skolungdom 5–15 år och yngre pensionärer 65 – 79år.

Ålder/ År	2022	2023	2024	2025	2026
0–5	1 508	1 506	1 524	1 519	1 538
6–15	4 147	4 121	4 032	3 971	3 886
16–18	1 160	1 154	1 224	1 239	1 304
19–24	1 189	1 259	1 295	1 358	1 365
25–64	11 565	11 708	11 854	11 971	12 098
65–79	3 476	3 379	3 343	3 285	3 266
80-	1 757	1 871	1 967	2 091	2 160
S:a	24 802	24 998	25 239	25 434	26 617
Ändr.	0,7%	0,8%	1,0%	0,8%	0,7%

Befolkningsprognos

Prognos	2023	2024	2025
Befolkning 31/12 respektive år	24 998	25 238	25 434
Befolkning 1/11 året innan budgetåret ¹⁾	24 720	24 910	25 190

1) Befolkning 1/11 året innan budgetåret är utgångspunkt för beräkning av kommunens skatteintäkter.

Då större projekt som förväntas färdigställas i Lomma kommun under 2022 och 2023 beräknas ha inflyttning först under det sista kvartalet har den förväntade folkmängden för 1a november dessa år reviderats ner något jämfört med en under året jämn befolkningsökning.

Bostadsbyggande

Under innevarande år har till följd av kriget i Ukraina energi och byggvarupriser stigit kraftigt, vilket medför fördyringar för byggprojekt. Bostadsbyggandet under innevarande och nästkommande år är oftast redan sålt och i produktion, det vill säga för dessa projekt påverkas inte byggtakten. Längre fram kan dock makroekonomiska faktorer medföra en kraftig påverkan på byggtakten, förutom redan nämnda innefattar dessa även ränteläge och hushållens ekonomi.

Under 2022 förväntas 98 bostäder färdigställas, den stora merparten i Lomma hamn. Hittills, till och med augusti 2022, har 21 nya bostäder färdigställts vilket innebär att en stor del av årets produktion kommer att ske under årets andra hälft.

Under åren 2023–2025 förväntas ungefär 400 bostäder färdigställas. Här ingår främst lägenheter i flerbostadshus samt radhus. Ett mindre antal tomter för enskilt byggande finns också med bland de aktuella projekten. Tabellen nedan avser tidpunkt för inflyttning.

Område / År	2022	2023	2024	2025	Totalt
Lomma Hamn	83	52	152	65	352
Lomma, övr.	4	4	14	58	80
Bjärred-Borgeby	11	49	3	3	66
Summa	98	105	169	126	498

Det största enskilda utbyggnadsområdet är Lomma Hamn med omkring 270 nya bostäder under de kommande tre åren. I Lomma hamn finns för närvarande två större byggaktörer som har exploaterbar mark. Efter 2025 är enligt exploatörernas byggprognos samtliga gällande planer med bostäder i Lomma Hamn bebyggda.

Därefter förväntas byggnationen i kommunen främst ske i området Bjärreds vångar, Borgeby Öst samt genom färdigställandet av de norra delarna av Lomma Centrum.

GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING

Kommunfullmäktige har fastställt *Riktlinjer för god ekonomisk hushållning* som slår fast principer och avser det strategiska, mer långsiktiga perspektivet.

Som stöd för bedömning om övergripande mål uppnås och om verksamheten bedrivs på ett ekonomiskt sätt har både finansiella- och verksamhetsmässiga *mål för god ekonomisk hushållning* tagits fram för budgetperioden - detta ställs också som krav i lagstiftningen.

De finansiella målen finns för att betona att ekonomin är en restriktion för verksamhetens omfattning. Verksamheten ska bedrivas inom befintliga ekonomiska ramar även om detta kan medföra att de i budgeten angivna målen och riktlinjerna för verksamheten inte helt kan uppnås. Om det uppstår konflikt mellan ekonomiskt utrymme i budget och verksamhetsmål ska styrelsen/nämnden agera och prioritera så att budgeten inte överskrids.

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. De utgör *resultatmål*. Kommunfullmäktige anger när i tid 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 och fokus ska vara på vilka resultat som ska uppnås.

Finansiella mål för åren 2023 – 2026

- Årets resultat ska åtminstone uppgå till 2 % av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning.
- Soliditeten (inkl. ansvarsförbindelsen) för kommunen såväl som för kommunkoncernen ska inte understiga 40 %.
- Investeringarna ska till minst 60 % finansieras med egna medel, (avskrivningar + resultat) exklusive gymnasieskolan.

Verksamhetsmål / riktade mål till nämnderna

- Lomma kommun erbjuder en hållbar och trygg livs- och boendemiljö genom ett aktivt och förebyggande hållbarhets- och trygghetsarbete. *(kommunstyrelsen)*
- Äldreomsorgen håller god kvalitet. *(socialnämnden)*
- Verksamheten kännetecknas av en hälsosam lärmiljö. *(barn- och utbildningsnämnden)*
- Utbudet av kulturaktiviteter är varierat, brett och tillgängligt. *(kultur- och fritidsnämnden)*
- Samhällsbyggnadsnämnden tillhandahåller långsiktigt klimat och miljömässigt hållbara och ändamålsenliga lokaler med hög nyttjandegrad och kostnadstäckning. *(samhällsbyggnadsnämnden)*
- Invånare och företag är nöjda med den service som bygglovs-verksamheten erbjuder. *(miljö- och byggnadsnämnden)*

God ekonomisk hushållning uppnås när såväl de finansiella målen som verksamhetsmålen ovan huvudsakligen är uppfyllda.

Nämndsmål

Kommunfullmäktige fattar även, utifrån de antagna övergripande målen, beslut om nämndsmål för det kommande budgetåret. Dessa ska utgöra tydliga mål för de verksamheter som nämnden ansvarar för. De anger vad som ska uppnås och ska vara riktade mot dem som nämndens verksamhet är till för. De utgör resultatmål.

Nämndsmålen framgår av respektive nämnds verksamhetstexter, sid 39 - 68.

KVALITET GENOM STYRNING OCH LEDNING

Kvalitet i framkant

Kvalitet kräver ett medvetet och systematiskt arbete med tydligt ställda mål och att följa upp målen i syfte att förbättra verksamheten. Kommunens huvudsakliga uppdrag är att erbjuda välfärd, service och tjänster av hög kvalitet till de som bor och verkar i kommunen genom livets alla skeden.

Styrsystemet

Genom Lomma kommuns styrsystem för att leda, utveckla och följa upp verksamheten genom mål- och resultatstyrning skapas förutsättningar för att använda kommunens resurser på ett effektivt sätt och tillhandahålla tjänster av god kvalitet till medborgarna och brukarna. Styrsystemet syftar både till att verksamheten ska kunna följas upp (genom att blicka bakåt) och utvecklas (genom att blicka framåt).

Att arbeta i enlighet med styrsystemet skapar systematik, tydlighet, transparens och ett gemensamt förhållningssätt i styrningen av verksamheten. Arbetsättet ska präglas av samverkan, dialog, öppenhet och tillit samt ett tydligt fokus på dem som Lomma kommuns verksamhet är till för – det vill säga medborgarna och brukarna. Samtliga nämnder och förvaltningar har ansvar för att utveckla optimala arbetsätt för att tillämpa styrsystemet i praktiken.

Tillitsbaserad styrning och ledning

Kommunen strävar efter ett arbetssätt som utgår från en ledningsfilosofi baserad på tillit. "Tillit är en ledningsfilosofi som innebär att vi väljer att lita på att människor i kärnverksamheten har kunskap, omdöme och vilja att genomföra sitt arbete på ett bra sätt utan detaljstyrning och att organisationens viktigaste uppdrag är att skapa förutsättningar utifrån behoven i mötet mellan medarbetare och medborgare" (*).

(*) Bringselius, 2018, Tillit. En ledningsfilosofi för framtidens offentliga sektor, s. 11.

STRATEGISKT HR-ARBETE

"Lomma kommun som arbetsgivare verkar för ett hållbart arbetsliv som genomsyrar kommunens verksamheter från chefer till medarbetare. Lomma kommun är en av Sveriges bästa kommuner att arbeta i."

Så lyder Lomma kommuns arbetsgivarpolitiska **vision 2030**. Utifrån denna vision har ett **arbetsgivarpolitiskt mål** antagits:

"Lomma kommun ska vara en attraktiv, utvecklande och hälsofrämjande arbetsgivare."

Nedanstående nyckeltal används för att följa upp målet.

- Kommunens eNPS (rekommendationsindex) ska öka för att 2025 vara minst +25 (2020: +18, 2021: +14)
- Den totala sjukfrånvaron ska minska för att 2025 ej överstiga 5,5 % (2020: 8,6 %, 2021: 7,8%)
- Personalomsättningen ska inte överstiga 14 % (2020: 10 %, 2021: 11%)
- Ledarskapsindex ska öka för att 2025 vara minst 4,4 (2020: 4,23, 2021: 4,10)

För att vara framgångsrik i arbetet med att utveckla och behålla befintliga medarbetare samt attrahera och rekrytera nya medarbetare behöver kommunen bland annat erbjuda:

- Konkurrenskraftiga anställningsvillkor
- Meningsfulla och utvecklande uppdrag
- kompetensutveckling
- Ett gott samarbetsklimat och möjlighet till delaktighet
- En hållbar, säker och trygg arbetsmiljö



Personal- och kompetensförsörjning

2023 kommer Lomma kommun att ha cirka 1 800 medarbetare som varje dag gör skillnad för kommunens medborgare. Ett aktivt och strategiskt kompetensförsörjningsarbete är avgörande för att kommunen fortsatt ska kunna bedriva högkvalitativ och modern verksamhet trots den ökande konkurrensen om arbetskraft.

I begreppet kompetensförsörjning ingår allt ifrån att ha en kvalitetssäkrad rekryteringsprocess till att skapa och synliggöra utvecklingsmöjligheter och karriärvägar för befintliga medarbetare. Även processerna för korttidsbemanning samt arbetsorganisation och arbetstider är viktiga områden för att säkerställa att varje medarbetares kompetens tas tillvara och bidrar till kommunens fortsatta utveckling.

Under 2023 fortsätter arbetet med kommunövergripande strategisk personal- och kompetensförsörjningen, liksom att se över stödmaterial och utbildningsinsatser inom olika relaterade områden.

Under 2023 ska heltid som norm vara infört i hela kommunen. Det innebär att alla medarbetare med tillsvidareanställning eller tidsbegränsad månadsanställning ska erbjudas heltidsanställning.

Kommunens chefer har en nyckelfunktion i att levandegöra den arbetsgivarpolitiska strategin. Cheferna skapar förutsättningar för att tillsammans med sina medarbetare utveckla såväl verksamheten som den egna kompetensen. Även under 2023 är chefsförsörjning och ledarutveckling därför prioriterade områden. Förutom interna chefsutbildningar genomförs även bland annat ett utvecklingsprogram för ledartalanger i samarbete med närliggande kommuner.

Arbetsmiljö och hälsa

Lomma kommun verkar för att medarbetare och chefer ska erbjudas ett hållbart arbetsliv på hälsofrämjande arbetsplatser. Här krävs ett ständigt pågående systematiskt arbetsmiljöarbete där man regelbundet identifierar eventuella risker i arbetsmiljön på varje arbetsplats och vidtar åtgärder för att minska riskerna för arbetsrelaterad ohälsa. Årligen genomförs medarbetarundersökning samt andra uppföljningar inom arbetsmiljöområdet som indikerar vilka särskilda insatser som behöver göras.

Under 2022 har en ny arbetsmiljöpolicy beslutats och i samband med det har även partsgemensamma utbildningsinsatser genomförts. Arbetet med att säkerställa att det systematiska arbetsmiljöarbetet bedrivs i enlighet med policy och andra styrdokument på alla arbetsplatser i kommunen kommer fortsätta under 2023.

Kommunens rehabiliteringsprocess bygger på samverkan mellan olika aktörer med god kunskap om rehabiliteringsarbetet. Anställda som riskerar eller hamnar i ohälsa och sjukskrivning ska tidigt få stöd för att återfå sin arbetsförmåga och kunna återgå i arbete. Målsättningen är att efter pandemin åter arbeta med att sänka sjukfrånvaron, med särskilt fokus på långtidssjukskrivningarna.

Värdegrund och likabehandling

Alla anställda i Lomma kommun ska i sitt arbete förhålla sig till kommunens värdegrund. Värdegrunden påverkar engagemang, bemötande och förhållningssätt till arbetet, varandra, medborgarna och kommunens samarbetspartners.



Som arbetsgivare ska Lomma kommun arbeta för allas lika värde och verka utifrån ett jämlikhetsperspektiv samt mot diskriminering. Likarättsarbetet är en angelägenhet för alla. Årligen följer kommunen upp *handlingsplan för aktiva åtgärder för likabehandling* och insatser görs kontinuerligt för att säkerställa att nuvarande och framtida medarbetare samt alla Lommabor möts med öppenhet och respekt.

Likaså fortsätter arbetet med konkurrenskraftiga och individuella anställnings- och lönevillkor. Genom att tillämpa enhetliga principer för lönesättning undviks osakliga löneskillnader på grund av kön. Årliga uppföljningar görs även framöver.



STRATEGISKT NATUR- OCH MILJÖARBETE

Det strategiska natur- och miljöarbetet i kommunen handlar främst om genomförandet av åtgärder kopplade till de lokala miljömålen, utveckling av energi- och klimatarbetet samt kust- och vattenmiljöarbetet, kompensation av ekosystemtjänster samt information, utveckling och skydd av naturområden. Utveckling av arbetet med kommunikation av miljö-, natur- och klimatfrågor kommer under 2023 att få en särskild tyngd, liksom arbetet med klimatanpassning.

Lokala miljömål

Under 2022 antogs nya miljömål och ett tillhörande åtgärdsprogram för de miljömål som inte redan ingår i kommunens Energi- och klimatplan eller Naturmiljöprogram. Arbetet påbörjas nu för att implementera och genomföra dessa åtgärder. Arbetet fortsätter som planerat med åtgärderna för utveckling av naturvärden, bekämpning av invasiva växter, synliggörande av naturområdena och kompensation som ingår i Naturmiljöprogrammet. Inom detta arbete görs också satsningar för att stärka kommunens naturpedagogiska utveckling. Detta ska ske i samarbete med skolor och förskolor.

Klimatarbete, klimatanpassning och klimatrelaterade åtgärder

En ny energi- och klimatplan antogs 2020 och arbetet med genomförandet av de nya åtgärderna i planen pågår för fullt med syfte att minska kommunens påverkan på klimateffekten. Samtidigt behöver samhället också anpassa sig till effekterna av den pågående klimatförändringen och 2019 antogs ett Kustzonsprogram vars syfte är att samordna och ytterligare implementera förvaltningen av kustens speciella frågeställningar. Arbetet behöver intensifieras under 2023 för att inte kommunen ska tappa fart i klimatanpassningsarbetet.

Det LIFE-projekt som beviljades medel av EU under 2018 kommer att fortsätta under 2023.

Region Skåne är projektägare och Lomma kommun är en partner. Projektet syftar till att skydda kusten mot översvämningar med hjälp av naturbaserad teknik.

Under 2023 fortsätter arbetet också för att minska flödestopparna i Höje å. Detta sker i Höje å vattenråds regi. Framför oss ser vi en ny typ av förändrat arbetssätt som i högre utsträckning involverar markägare att delta så att vi kan nå längre med åtgärderna som gynnar såväl tätort som landsbygd.

Renare hav och inlandsvatten

Genom medlemskapet i KIMO (kommunernas internationella miljöorganisation) arbetar kommunen för att föra kommunernas marina arbete framåt både lokalt, nationellt och internationellt. Skräpet i havet, mikroplaster och så kallade spökgarn är frågor som engagerar många. I en del av dessa frågor samarbetar kommunen även med SYSAV och Höje å vattenråd och under 2023 kommer en testanläggning för uppsamling av skräp anläggas i Lomma hamn.

Inom ramen för den nya vattenförvaltningscykeln har nya åtgärdsprogram formulerats för Höje å och Kävlingeån. Vattenvårdande och vattenfördröjande åtgärder kommer att fortlöpa som samarbetsprojekt både i Höje å vattenråd och Kävlingeåns vattenråd där kommunen är part.

Biologisk mångfald och utveckling av naturområden

Förutom utveckling av naturvärden så fortsätter kommunens arbete med att skydda de värdefullaste naturområdena. Flera nya områden har tillkommit i Naturmiljöprogrammets åtgärdsdel samt i kommunens nya översiktsplan. Under 2023 bör en ny prioriteringsordning för tillkommande reservatsbildningar göras. Samtidigt behöver befintliga miljöer uppgraderas. En ansökan om statliga LONA-medel har skickats in för att, under 4 år, från och med 2023, arbeta med att förbättra förutsättningarna för pollinatörer som nu annars riskerar att minska ytterligare.

EKONOMISK ÖVERSIKT OCH ANALYS

Beräkningsförutsättningar

De viktigaste beräkningsförutsättningarna är:

- Oförändrad utdebitering, 19,64 kr.
- Utgångspunkten har varit den plan för ekonomin för åren 2023 – 2025 som fastställdes i oktober 2021.
- Befolkningsprognos 2022 - 2027 för Lomma kommun, beslutad i kommunstyrelsen 2022-03-30.
- Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämningsar har beräknats efter Sveriges Kommuner och Regioners prognos 2022-08-25 med en försiktig bedömning av skatteintäkterna.
- Demografisk resursfördelning avseende 2023 - 2026 baserad på kommunens befolkningsprognos och prissättningen i kostnadsutjämningsen per åldersgrupp, har tillförts nämnderna.
- Beräknad effekt av löneöversyn för 2023 - 2026 har inte tillförts nämnderna utan finns avsatt inom kommunstyrelsens medel till förfogande.
- Arbetsgivaravgifterna beräknas till 43,75 % för samtliga år.

Resultatutveckling

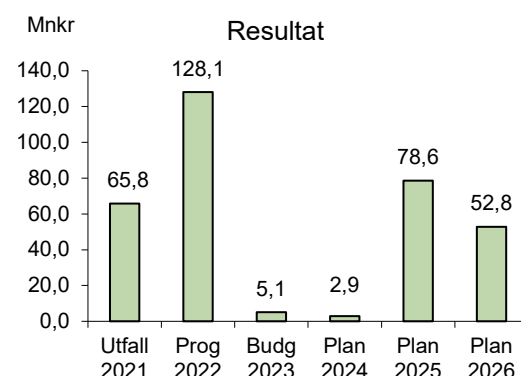
Den av staten fastställda nedre gränsen för den ekonomiska utvecklingen, det så kallade balanskravet, innebär att kommunens intäkter varje år måste överstiga kostnaderna. Detta är dock inte tillräckligt för att på lång sikt uppnå Kommunallagens krav på god ekonomisk hushållning. Den schablon som blivit kännetecken för god ekonomisk hushållning är ett överskott motsvarande två procent av intäkterna från skatter, generella statsbidrag och utjämningsar.

Det prognostiserade resultatet för 2022 uppgår till 128,1 mnkr, vilket är 69,4 mnkr bättre än budgeterat, främst tack vare högre skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämningsar. Prognosen påverkas negativt med drygt 40 mnkr av orealiserade förluster för

värdepåminskning av placeringar i kommunens pensionsförvaltningen, men dessa uppvägs i prognosen av realisationsvinster från försäljning av tomt samt bostadsrätter på sammantaget cirka 46 mnkr.

Kommunens riktlinjer för god ekonomisk hushållning anger att årets resultat ska åtminstone uppgå till 2 % år av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämningsar. Detta mål behålls i aktuell budgetperiod. Förutsättningarna för de första två åren i budgetperioden är dock betydligt sämre än för de kommande. Resultatnivån uppgår därför till 0,3 % 2023 och till 0,2 % 2024. År 2025 har en bättre resultatnivå bland annat beroende på en tillfälligt högre skatteunderlagsutveckling och till periodens sista år sjunker resultatnivån till en mer normal nivå.

Resultatutvecklingen sedan 2021 redovisas i diagrammet nedan.



Extraordinära kostnadsökningar 2023 - 2024

Utöver befarade kostnadsökningar för el och biogas med mera drabbas kommunen också av markant högre kostnader för pensioner under åren 2023 och 2024. Det är främst inflationen som påverkar kostnadsökningen då pensionsunderlaget värdesäkras genom en uppräkningskoppling till prisbasbeloppet. Till detta kommer även en tillfälligt ökad kostnad på grund av sektorns övergång till ett nytt pensionsavtal, som tecknades i december 2021. Av en kostnadsökning på 60 respektive 80 mnkr för åren 2023 och 2024 beror cirka 25 % på övergång till nytt pensionsavtal. Från och med 2025 ligger pensionskostnadsprognosen på 100 mnkr totalt, vilket är cirka 70 mnkr lägre än prognosen för 2024.

Under år av stor osäkerhet, i detta fall både vad gäller omvärlds- och kostnadsläge, och i kombination med väsentliga kostnader av tillfällig karaktär bedöms det vara rimligt att kortsiktigt budgetera med en lägre resultatnivå än vad riktlinjer och finansiellt mål anger.

Kommunen har avsatt medel till en resultatutjämningsreserv som är möjlig att disponera, under vissa förutsättningar, om ett negativt balanskravsresultat skulle uppstå i samband med bokslut.

Resultatutjämningsreserv

Kommunfullmäktige beslutade 2013 om riktlinjer för en resultatutjämningsreserv. En övre gräns för storleken på reserven fastställdes och motsvarar 4,0 procent av summa skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning.

Budgetmässigt kan ingen ytterligare reservering göras 2023 då det endast får ske med det belopp som, något förenklat uttryckt, överstiger två procent av summan av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning.

Baserat på budgeterade skatteintäkter, statsbidrag och utjämning får reserven uppgå till maximalt 65 mnkr år 2023. Om prognosen för år 2022 håller skulle avsättningen till och med 2022 uppgå till 64,4 mnkr.

Under kortare perioder av svag skatteunderlagsutveckling kan finansiering upp till genomsnittlig nivå i riket de senaste tio åren ske genom disponering av reserven. Detta förutsätter dessutom ett negativt balanskravsresultat för året. Under perioden 2022 - 2025 beräknas den årliga skatteunderlagsutvecklingen understiga den tioåriga genomsnittliga nivån för år 2023. Om det skulle uppstå ett negativt balanskravsresultat för år 2023 är det således möjligt att disponera medel ur reserven.

Enligt kommunens regler för disponering av reserven är det inte tillåtet att disponera mer än motsvarande beloppet för sämre utveckling

av skatteunderlaget jämfört med den genomsnittliga utvecklingen under den senaste tioårsperioden. Detta belopp uppgår för år 2023 till preliminärt 10 mnkr, och alltså är möjligt att använda för att i balanskravsavstämningen nå upp till nollresultat, eller så långt som beloppet räcker.

Avstämning mot balanskrav

I tabellen nedan framgår det att Lomma kommuns budgeterade resultat för år 2023 uppfyller det lagstadgade balanskravet.

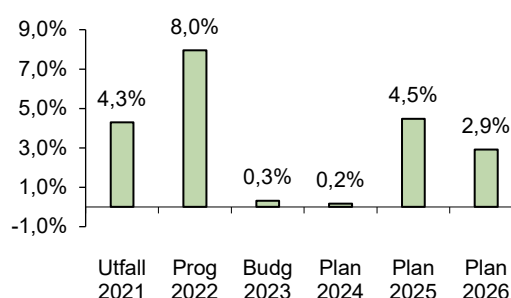
Avstämning mot balanskrav	mnkr
Ingående resultat att återställa	0,0
Årets resultat enligt resultaträkning	5,1
Realisationsvinst, anläggnings tillgångar	0,0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	5,1
Medel till resultatutjämningsreserv	0,0
Årets balanskravsresultat	5,1

Finansiella mål

Tre finansiella mål har satts upp för åren 2023 - 2026.

- Årets resultat ska åtminstone uppgå till 2 % av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning.**

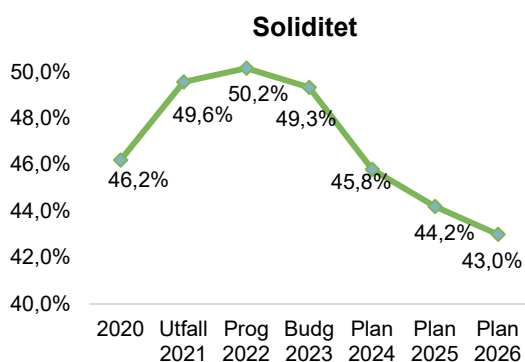
Resultatnivå



Ovanstående diagram visar att resultatmålet budgetmässigt inte kommer att uppnås under åren 2023 - 2024. Målet uppnås däremot med god marginal 2024 och 2025.

Den genomsnittliga resultatnivån, under hela budgetperioden 2023 - 2026, uppgår dock till 2 %.

2. **Soliditeten (inklusive ansvarsförbindelsen), för kommunen såväl som för kommunkoncernen, ska inte understiga 40 %.**

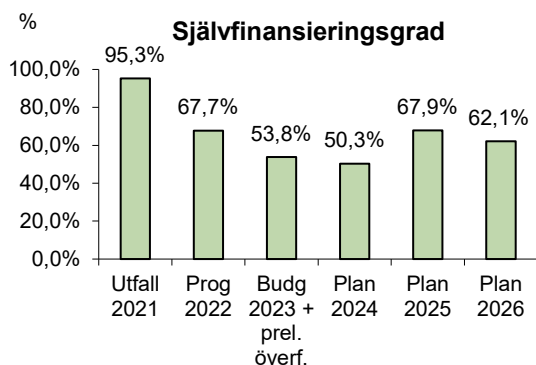


Av diagrammet ovan framgår kommunens soliditet, det vill säga eget kapital i förhållande till totalt kapital, ligger runt 49 - 50 % åren 2021 – 2023, för att därefter sjunka årligen till 43 % år 2026.

För kommunkoncernen som helhet var soliditeten 47 % i bokslutet för 2021. Nivån för koncernen är cirka 3 procentenheter lägre än kommunens – vilket innebär att kommunkoncernen ligger nära målets minimikrav år 2026.

Målet hålls under alla budgetår, men bör stärkas framöver, då riktlinjerna för god ekonomisk utveckling anger att soliditeten i det längre perspektivet ska öka.

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



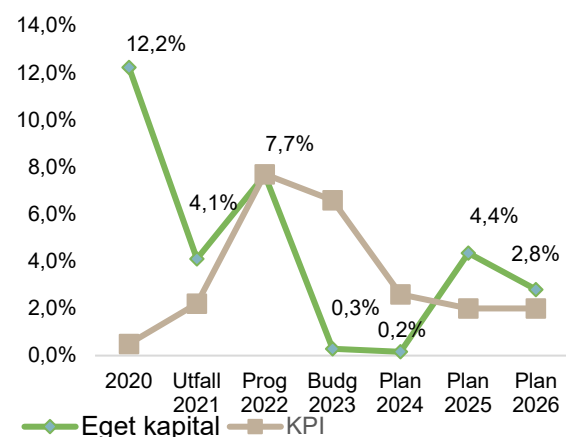
Diagrammet visar självfinansieringsgraden per år och i uppgiften för år 2023 ingår, förutom budgeterade investeringar för år 2023, även de investeringsutgifter som enligt prognosen i delårsrapporten inte väntas bli utförda under 2022. Måluppfyllnaden ser lite olika ut för de enskilda åren. Målet uppfylls inte åren 2023 och 2024 då de lägre budgeterade resultaten för dessa år påverkar självfinansieringsgraden negativt. Och omvänt bidrar de högre resultaten tillsammans med ökade avskrivningar till en bättre självfinansieringsgrad, med god måluppfyllelse, 2025 och 2026 trots högre investeringsnivåer dessa år.

För perioden 2022 - 2026 kan noteras att självfinansieringsgraden uppgår till i genomsnitt 61,5 %. Räknas investering i gymnasieskola med blir självfinansieringsgraden knappt 50 % för samma period.

Anledningen till att investering i ny gymnasieskola inte ingår i beräkning av självfinansieringsgraden är att den dels är av extraordinär karaktär, dels att den teoretiskt sett motsvarar ett redan befintligt budgetutrymme och kostnaderna beräknas motsvara dagens kostnader för köpta platser.

Förändring av eget kapital och KPI

God ekonomisk hushållning innebär även, i enlighet med antagna riktlinjer, att eget kapital ska inflationssäkras.



Eget kapital är inflationsskyddat åren 2020 – 2021, det vill säga att den årliga förändringen

är högre än förändringen av konsumentprisindex (KPI). År 2022 förändras eget kapital i samma takt som den högt prognostiserade inflationen, 7,7 %. Prognosen för KPI är enligt SKR 6,6 % 2024 vilket innebär att eget kapital i budgeten inte är inflationsskyddat igen förrän 2024 då inflationstakten prognostiseras till 2,6 % för att sedan ligga på 2 % år 2025. Förändringen av eget kapital närmar sig dock inflationskurvan i slutet av perioden vilket bör beaktas framöver.

Investerings- och exploateringsverksamhet

Investeringsverksamheten fortsätter att vara omfattande och uppgår under perioden till 1 252 mnkr.

Investeringarna fördelar sig enligt budget mellan åren och verksamheterna på följande sätt:

mnkr	2023	2024	2025	2026
Skattefinansierad verksamhet	134,3	333,3	431,1	350,0
Avgiftsfinansierad verksamhet	2,0	1,0	0,0	0,0
Totalt	136,3	334,3	431,1	350,0

Det är flera omfattande investeringsprojekt som ska utföras under perioden varav några av de största, enligt tidigare beslut, är nybyggnation av en gymnasieskola med planerad start höstterminen 2026, ett nytt kommunhus med planerad inflyttning under det första kvartalet 2027 samt kommunens investeringar i anslutning till nya stationsområden i Flädie och Alnarp inför planerad tågtrafik från och med 2026.

Nedanstående investeringsprojekt har tillkommit för budgetperioden 2023 - 2026:

- Satsning på energibesparande åtgärder i befintliga fastigheter 2023, utökning med 9,5 mnkr till 15,5 mnkr
- Utbyte av gatubelysning till LED, satsning 2023, 12,5 mnkr (utöver 1,5 mnkr i befintligt
- Folketshus och Dansrotundan i Lomma, renovering av byggnader, 6 mnkr, 2023 - 2024

- Ny idrottshall på Karstorsområdet i Lomma, 75 mnkr, 2024 - 2025
- Tidigareläggning av kulturhus i Bjärred till 2026, 120 mnkr

På längre sikt, med driftstart efter budgetperioden, planeras för ett nytt särskilt boende i Bjärred.

(Läs mer om investeringar på sid. 30 - 33)

Under kommande fyraårsperiod beräknas kommunens exploateringsverksamhet att försämra likviditeten med 12,8 mnkr, medan den efter budgetperioden kommer att förbättras med väsentliga belopp. Större tomtförsäljning planeras först att ske 2025 inom den första etappen av exploateringsområde Bjärreds vångar. (se sid. 36)

Självfinansiering av investeringar

Självfinansieringsgraden är ett mått på hur stor del av investeringarna som finansieras med de skatteintäkter som återstår när den löpande verksamheten finansierats. Måttet uttrycks i procent och 100 % eller mer betyder att kommunen finansierat investeringarna utan att ta upp nya lån. Det utrymme som skapas för egenfinansiering av investeringar består först och främst av årets avskrivningar men även av årets resultat.

Det kassaflöde som Lomma kommun själv genererar uppgår till i genomsnitt knappt 150 mnkr per år under budgetperioden och motsvarar summan av avskrivningar och resultat. I en tillväxtkommun som Lomma krävs inte bara ersättningsinvesteringar utan även nya investeringar i form av förskolor, skolor, infrastruktur med mera. Detta innebär att upplåning blir nödvändig men eftersom det då tillkommer ytterligare kostnader i form av räntekostnader för lån är det viktigt att investeringsnivån hålls inom en rimlig nivå för att inte minska budgetutrymmet för den övriga verksamheten.

Självfinansieringsgraden för investeringarna, exklusive gymnasieskolan, är budgetmässigt 64 % under budgetperioden. Räknas de investeringar med, som enligt prognosen inte kommer att utföras 2022, blir siffran i stället

drygt 59 %. Det finansiella målet är en finansiering med egna medel (avskrivningar + årets resultat) på 60 %, exklusive gymnasieskolan.

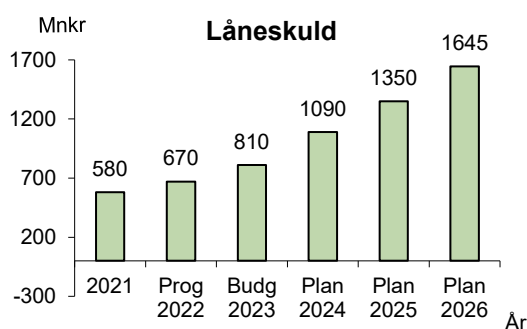
Låneskuld

Investeringarna 2023 - 2026 beräknas uppgå till knappt 1,3 mdkr. Investeringsinkomster i form av medfinansiering, bidrag och gatu-kostnadsersättningar minskar likviditetsbelastningen något. Kommunen ska dessutom upprätthålla ett låneutrymme för VA-Syds räkning om 40 mnkr årligen. Låneskulden beräknas öka med 975 mnkr under perioden 2023 - 2026 och uppgå till drygt 1,6 mdkr år 2026.

För att långsiktigt reducera låneskulden gäller enligt tidigare beslut att:

- exploateringsresultat och reavinster vid avyttringar ska oavkortat användas till att reducera den växande låneskulden.
- pensionskapitalet, överstigande 120 procent av ansvarsförbindelsen, ska oavkortat användas till att reducera den växande låneskulden.

Diagrammet nedan visar hur låneskulden utvecklas.



Pensionsskulden

Budgeten för kommunens pensionskostnader och pensionsskuld tas fram utifrån en prognos gjord av KPA Pension.

mnkr	Prognos 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Pensionskostnader	89	145	166	100	97
Pensionsavsättning	32	31	30	28	26
Ansvarsförbindelse	256	257	252	238	224
S:a Pensionsförpliktelser	288	288	282	266	250
Medel i pensionsförvaltning	245	245	245	245	245
Förvaltade medel / pensionsskuld	85%	85%	87%	92%	98%

Pensionskostnaderna väntas öka i perioden, från 90 mnkr i prognosen för 2022 till 100 mnkr år 2026. Åren 2023 - 2024 blir pensionskostnaderna tillfälligt väsentligt högre främst beroende på inflationen men även på grund av ökade kostnader för övergången till nytt pensionsavtal i kommunsektorn.

De totala pensionsförpliktelserna beräknas under budgetperioden att sjunka från 288 mnkr i prognosen för 2022 till 250 mnkr 2026. Pensionsförpliktelser, särskilda avtalspensioner och liknande, intjänade från och med 1998 redovisas som en avsättning i balansräkningen och uppgår 2023 till drygt 30 mnkr inklusive löneskatt. Pensionsförpliktelser intjänade före 1998 redovisas utanför balansräkningen som en ansvarsförbindelse och uppgår budgetåret 2023 till 257 mnkr inklusive löneskatt.

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. Särskilda lönesatsningar i kombination med ett förändrat sätt att beräkna inkomstbasbeloppet har inneburit att allt fler blivit berättigade till denna förmånsbestämda ålderspension. Premierna som är svåra att prognostisera har ökat kraftigt de senaste åren.

Den nya pensionsöverenskommelsen, från december 2021, innebär en övergång från ett förmånsbestämt till ett avgiftsbestämt pensionssystem som innebär mer förutsägbara kostnader för kommunen,

premienivåer som är jämförliga med övriga arbetsmarknaden samt tydliga och mer attraktiva villkor för de anställda.

Kommunen satte under åren 1996 - 2000 av likvida medel i en pensionsförvaltning som "öronmärkts" för pensionsändamål och sedan dess har all avkastning återinvesterats i förvaltningen. Enligt gällande finanspolicy är målet att successivt öka konsolideringsgraden, det vill säga kvoten mellan förvaltade pensionsmedel och pensionskund, vilket uppnås under budgetperioden. Syftet med förvaltningen är att uppnå långsiktig god avkastning med betryggande säkerhet. Prognosen för det bokförda värdet (det vill säga det bedömda verkliga värdet) per 2022-12-31 är 245 mnkr, vilket också använts som antagande för åren 2023 - 2026.

Enligt beslut i kommunfullmäktige ska medel motsvarande 50 % av utbetalningarna, inklusive löneskatt, från den så kallade ansvarsförbindelsen årligen tas ut från pensionsförvaltningen och tillföras kommunens kassa. För budgetperioden handlar det om 11 mnkr per år.

Finansnetto

Finansnettot, skillnaden mellan finansiella intäkter och kostnader, utvecklas kraftigt negativt under budgetperioden, från -18 mnkr år 2023 till nästan -55 mnkr år 2026. I prognosen för 2022 är nettot -11 mnkr, exklusive orealiserad värdeförändring avseende pensionsförvaltningen.

Högre räntenivåer i kombination med en stigande upplåningsvolym innebär en kraftigt ökad räntekostnad. Inflationen påverkar också räntenettot negativt då finansiell kostnad avseende avsättning för medfinansiering av statlig infrastruktur (stationerna i Flädie och Alnarp) och pensionsavsättningar indexuppräknas utifrån KPI respektive prisbasbelopp.

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 ett antal händelser:

Händelse	Förändring +/- (mnkr)
Utdebitering, 1 kr	85,0
Resultatnivå, 1 %	16,4
Låneränta, 1 %	3,0
Löneökning, 1 % inklusive arbetsgivaravgifter	9,0

Måttliga förstärkningar och satsningar

Måttliga förstärkningar

Utöver utökad budget i form av demografisk resursfördelning, det vill säga ökning eller minskning av nämndernas budgetram på grund av förändrad befolkningsprognos, samt kompensation för löneöversyn från 2022 har endast viss kompensation för inflation gjorts i samband med beslut om budgetramar i mars.

Ytterligare några förstärkningar av nämndernas budgetar har gjorts:

- Barn- och utbildningsnämndens budget har utökats med 2,0 mnkr årligen som kompensation för ökade priser på livsmedel.
- Barn- och utbildningsnämndens budget har utökats med 0,2 mnkr 2023 med en upptrappning med 0,2 mnkr årligen till 0,8 mnkr 2026, som ett steg i att kunna uppnå det nationella målet om andel ekologisk mat i enlighet med ambitionen i kommunens Naturmiljöprogram.

Satsning på Lokal äldreomsorgsreform – ”5 timmar i veckan”

Socialnämnden har tilldelats 11,3 mnkr årligen 2022 - 2023 för att implementera en lokal äldreomsorgsreform, kallad ”5 timmar i veckan”. Reformen innebär att medarbetarna i äldreomsorgen ges möjlighet att avsätta 15 % av arbetstiden, motsvarande 5 timmar i veckan, till kompetensutveckling.

Reformen syftar till att sätta de äldres behov i centrum och därigenom öka de äldres nöjdhet. Förväntade effekter av reformen är högre kvalitet, säkrare leveranser, tryggare medarbetare, ett mer hållbart arbetsliv och att Lomma kommun blir en mer attraktiv arbetsgivare.

Särskild finansiering av implementeringen möjliggjordes när kommunen i juni 2022 erhöll sammanlagt 22,6 mnkr i två generella statsbidrag, för redan utförda prestationer inom socialnämndens verksamhet, att fritt disponeras enligt kommunfullmäktiges beslut under åren 2022 - 2023.

Fortsatt satsning på trygghetsskapande åtgärder

Nämnderna har tilldelats medel för trygghetsskapande åtgärder åren 2021 - 2024, i enlighet med tidigare beslut. Ytterligare 1,4 mnkr tilldelats nämnderna för kompletterande åtgärder.

Inom kommunstyrelsens förfogande kvarstår 1,7 mnkr år 2024 för eventuellt senare beslut om att ytterligare stärka nämnderna i deras trygghetsskapande arbete.

Åtgärderna berör områden så som:

- Skadegörelse
- Drogrelaterade problem
- Upplevd trygghet i offentliga miljöer
- Skadeförebyggande åtgärder i offentliga miljöer.

Hantering av ekonomisk osäkerhet

Det råder stor osäkerhet på många plan – oro i omvärlden, inflation, högre ränteläge och därmed en mycket stor osäkerhet gällande kommunens ekonomiska utveckling.

Trots de försämrade prognoserna är det viktigt att nämnderna har stabila planeringsförutsättningar i verksamheterna, att arbetet fortsatt kan bedrivas tryggt och utan att oro sprids i organisationen. Nämndernas budgetar är, i stort sett, oförändrade jämfört med ursprungligt tilldelade budgetramar.

Reserv för befarade kostnadsökningar

Befintligt elavtal löper ut vid årsskiftet vilket kan komma att innebära stora kostnadsökningar främst inom fastighets- och gata-/parkverksamheterna.

Inom finansförvaltningens medel till kommunfullmäktiges förfogande finns en post avsatt för att ta höjd för *befarade kostnadsökningar* avseende framför allt el och biogas. Reserven uppgår till 40 mnkr 2023 för att sedan minska till 20 mnkr för 2026.

Förväntad effekt av energieffektiviseringar

Kommunen gör 2023 extra satsningar på energibesparingsåtgärder för att på kort och lång sikt minska elanvändningen och därmed även sina energikostnader.

Investering i utbyte av gatubelysning till LED med totalutgift på 12,5 mnkr och 15,5 mnkr för övriga energisparåtgärder finns avsatta i budgeten för 2023. De sistnämnda åtgärderna avser solcellsanläggningar på fem befintliga fastigheter, utbyte av armaturer i byggnader till LED samt utökad styrning av belysning samt utbyte av äldre ventilationsanläggningar.

Inom finansförvaltningens medel till kommunfullmäktiges förfogande finns en post avsatt som innebär en förväntad effekt av de planerade investeringarna, innebärande mellan 2 - 4 mnkr i kostnadsminskningar.

Ofördelat sparbetning

Inom kommunfullmäktiges medel till förfogande finns ytterligare en post avsatt avseende ett ofördelat sparbetning, som markerar en eventuellt minskad budget för nämnderna. Det är ännu inte känt hur höstens budgetproposition kommer att falla ut för kommunsektorn vad gäller till exempel ytterligare statsbidrag eller eventuell kompensation för höga energipriser. Det är heller ännu inte känt hur kostnadsökningarna för framför allt energi kommer att falla ut för kommunen framöver.

Under 2023, när kunskapsläget är bättre om kommunens ekonomiska situation, bör en ny bedömning göras och beroende på hur läget ser ut kan kommunfullmäktige komma att fatta beslut om åtgärder som behöver göras.

Framtid

För att säkerställa en långsiktig finansiering av välfärden och verksamheternas förutsättningar är det viktigt att blicka längre in i framtiden.

Den demografiska utmaningen, där framför allt andelen äldre ökar mer än befolkningen i arbetsför ålder, innebär påfrestningar för kompetensförsörjning och försörjningskvoten. Arbetet med verksamhetsutveckling och digitalisering måste fortsätta och lärdomarna av Covid-19 tas tillvara. En digital agenda har tagits fram och utgör en bas för detta utvecklingsarbete.

Hållbarhet är bland de viktigaste framtidsfrågorna och har stor påverkan på framtida kostnader och investeringsbehov, inte minst avseende klimatsäkringsarbetet av viktig infrastruktur, hamnområdet i Lomma samt befintlig och kommande bebyggelse.

Den nya översiktsplanen innehåller utbyggnads- och tillväxtmål. Centrum-omvandlingsprojekt pågår i Lomma centrum och är snart färdigställt kring Bjärreds torg. Bjärreds vångar som sammanbinder Bjärred och Borgeby kommer sammanlagt att ge plats för upp till 900 nya bostäder. En långsiktig och jämn utvecklingstakt av nybyggnation är önskvärd, då det har effekter på befolknings-

utvecklingen, skatteunderlagets utveckling och verksamheternas planeringsförutsättningar.

Investeringsnivån i budgeten är fortsatt hög, både i anläggningar för kommunal service och i infrastruktur. Den närmaste fyraårsperioden uppgår investeringarna till drygt 1,2 mdkr. Det medför en stor och långsiktig belastning på ekonomin och förutom att det ställer stora krav på projektorganisationen är det viktigt med god budgetföljsamhet och att hålla upp resultatnivån för att finansiera investeringarna och minska lånebehovet.

Två av de största investeringsprojekten är byggandet av en gymnasieskola samt ett nytt kommunhus. Planerna för ett kulturhus i Bjärred har tidigare lagts till 2026 och efter planperioden planeras för ett nytt särskilt boende, även det i den norra kommundelen.

Utredningen om en god kommunal hushållning lämnade sitt betänkande i september 2021. En slutsats är att nuvarande regelverk har stor legitimitet och inte behöver göras om i grunden. Utredningen lyfter fram behovet av ändamålsenlig verksamhet med hög effektivitet och behovet av långsiktig ekonomisk och finansiell hållbarhet. Nytt förslag är att kommuner ska ta fram ett program för ekonomisk hushållning som siktar minst tio år fram. Ändringar i kommunallagen och lag om kommunal bokföring och redovisning har tidigare föreslagits att träda i kraft den 1 januari 2023 – men beslut om detta har ännu inte fattats.

För kommunens långsiktiga ekonomiska utveckling är det viktigt att:

- nämndernas ekonomi är i balans, det vill säga att budgeten hålls.
- verksamhetens nettokostnader inte stiger procentuellt mer än skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning.
- resultatnivån åtminstone kan uppgå till 2% årligen av skatteintäkter, statsbidrag och utjämning.
- investeringarna finansieras till minst 60 % med egna medel, det vill säga avskrivningar och resultat.

RESULTATBUDGET

Mnkr		Bokslut 2021	Prognos 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Verksamhetens intäkter	Not 1	233,8	280,6	221,2	220,8	219,5	219,0
Verksamhetens kostnader	Not 2	-1 661,0	-1 610,2	-1 731,1	-1 776,4	-1 744,9	-1 795,3
Avskrivningar		-100,0	-99,8	-106,4	-108,9	-114,1	-123,7
Verksamhetens nettokostnader		-1 527,2	-1 429,4	-1 616,3	-1 664,5	-1 639,5	-1 700,0
Skatteintäkter	Not 3	1 478,8	1 591,8	1 659,7	1 706,3	1 775,5	1 844,8
Generella statsbidrag och utjämning	Not 4	55,4	18,1	-20,3	-16,4	-19,7	-37,4
Verksamhetens resultat		7,0	180,5	23,1	25,4	116,3	107,4
Finansiella intäkter	Not 5	68,1	5,9	6,7	11,4	13,4	15,2
Finansiella kostnader	Not 6	-9,3	-58,3	-24,7	-33,9	-51,1	-69,8
Resultat efter finansiella poster		65,8	128,1	5,1	2,9	78,6	52,8
Extraordinära intäkter		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
ÅRETS RESULTAT		65,8	128,1	5,1	2,9	78,6	52,8
Specifikation av finansnetto:							
Pensionskapitalförvaltning, orealiserade vinster/förluster		37,8	-41,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Pensionskapitalförvaltning, övrigt		15,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Annan aktieutdelning		3,1	3,9	3,0	3,0	3,0	3,0
Övrigt		2,3	-15,3	-21,0	-25,5	-40,7	-57,6
S:a Finansnetto		58,8	-52,4	-18,0	-22,5	-37,7	-54,6

KASSAFLÖDESBUDGET

Mnkr		Bokslut 2021	Prognos 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN							
Årets resultat		65,8	128,1	5,1	2,9	78,6	52,8
Justering för avskrivningar		100,0	99,8	106,4	108,9	114,1	123,7
Justering för återföring nedskrivning		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Justering för gjorda / ianspråktaga avsättningar		8,1	7,0	-16,3	-19,9	-32,3	-85,7
Just. för övriga ej likviditetspåverkande poster		-3,5	-42,3	6,5	6,5	6,5	6,5
<i>Medel för verksamh. före förändr. av rörelsekapital</i>		<i>170,4</i>	<i>192,6</i>	<i>101,7</i>	<i>98,4</i>	<i>166,9</i>	<i>97,3</i>
Ökning (-) / Minskning (+) kortfristiga fordringar		-10,7	-110,2	0,0	0,0	0,0	0,0
Ökning (-) / Minskning (+) kortfristiga placeringar		7,7	41,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Minskn. (+) / Ökn. (-) förråd och exploatering		3,1	-1,6	-5,1	-8,7	11,1	-10,0
Ökning (+) / Minskning (-) kortfristiga skulder		16,7	30,9	0,0	0,0	0,0	0,0
Kassaflöde för den löpande verksamheten		187,2	152,7	96,5	89,7	178,0	87,4
INVESTERINGSVERKSAMHETEN							
Investeringsutgifter		-174,0	-339,3	-136,3	-334,3	-431,1	-350,1
Investeringsinkomster, försäljning		10,6	58,3	0,0	0,0	0,0	0,0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-163,4	-281,0	-136,3	-334,3	-431,1	-350,1

Mnkr	Bokslut 2021	Prognos 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN						
Förändring av långfristiga skulder	-9,7	92,3	70,9	275,8	284,3	293,9
Ökning (-) / Minskning (+) av långfristiga fordringar	-30,8	-9,6	-31,2	-31,2	-31,2	-31,2
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-40,5	82,7	39,7	244,6	253,1	262,7
Årets kassaflöde	-16,8	-45,6	0,0	0,0	0,0	0,0
Likvida medel vid årets början	92,4	75,6	30,0	30,0	30,0	30,0
Likvida medel vid årets slut	75,6	30,0	30,0	30,0	30,0	30,0
	-16,8	-45,6	0,0	0,0	0,0	0,0

BALANSBUDGET

Mnkr	Bokslut 2021	Prognos 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
TILLGÅNGAR						
Immateriella anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Materiella anläggningstillgångar	1 937,1	2 158,2	2 188,1	2 413,5	2 730,4	2 956,8
<i>därav mark, byggn., tekn. anläggningar</i>	<i>1 883,5</i>	<i>2 102,3</i>	<i>2 135,8</i>	<i>2 366,5</i>	<i>2 687,1</i>	<i>2 900,0</i>
<i>maskiner och inventarier</i>	<i>53,6</i>	<i>55,9</i>	<i>52,3</i>	<i>46,9</i>	<i>43,3</i>	<i>56,9</i>
Finansiella anläggningstillgångar	255,9	267,8	299,0	330,2	361,4	392,6
<i>därav långfristig fordran VA SYD</i>	<i>169,4</i>	<i>199,1</i>	<i>230,3</i>	<i>261,5</i>	<i>292,7</i>	<i>323,9</i>
Summa anläggningstillgångar	2 193,0	2 426,0	2 487,1	2 743,7	3 091,8	3 349,4
Bidrag till statlig infrastruktur	147,6	141,0	134,5	127,9	121,4	114,9
Förråd och exploateringar	6,4	7,9	13,0	21,8	10,7	20,7
Kortfristiga fordringar	115,8	226,0	226,0	226,0	226,0	226,0
Kortfristiga placeringar	285,7	244,7	244,7	244,7	244,7	244,7
<i>därav pensionsförvaltning</i>	<i>285,7</i>	<i>244,7</i>	<i>244,7</i>	<i>244,7</i>	<i>244,7</i>	<i>244,7</i>
Kassa och bank	75,6	30,0	30,0	30,0	30,0	30,0
Summa omsättningstillgångar	483,5	508,6	513,7	522,5	511,4	521,4
SUMMA TILLGÅNGAR	2 824,1	3 075,6	3 135,3	3 394,1	3 724,7	3 985,7
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER						
Eget kapital	1 670,2	1 798,3	1 803,4	1 806,3	1 884,9	1 937,7
<i>därav periodens resultat</i>	<i>65,8</i>	<i>128,1</i>	<i>5,1</i>	<i>2,9</i>	<i>78,6</i>	<i>52,8</i>
Avsatt till pensioner	31,6	31,9	31,0	29,5	27,9	26,2
Övriga avsättningar	187,1	187,0	171,6	153,1	122,4	38,4
Summa avsättningar	218,7	218,9	202,6	182,6	150,3	64,6
Långfristiga skulder	638,5	730,8	801,7	1 077,6	1 361,9	1 655,8
Kortfristiga skulder	296,7	327,6	327,6	327,6	327,6	327,6
Summa skulder	935,2	1 058,4	1 129,3	1 405,2	1 689,5	1 983,4
S:A EK, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	2 824,1	3 075,6	3 135,3	3 394,1	3 724,7	3 985,7
Pensionsförpliktelser som inte upptagits i BR	270,3	255,6	256,7	251,7	238,4	223,8
Beviljad checkräkningskredit	70,0	70,0	70,0	70,0	70,0	70,0

NOTER TILL RESULTATBUDGETEN

Mnkr	Bokslut 2021	Prognos 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Not 1 Verksamhetens intäkter						
Driftredovisningens intäkter	631,2	685,4	633,1	632,9	630,7	630,4
avgår interna intäkter	-397,4	-404,8	-411,9	-412,1	-411,2	-411,4
	233,8	280,6	221,2	220,8	219,5	219,0
Not 2 Verksamhetens kostnader						
Driftredovisningens kostnader	-2 069,3	-2 099,3	-2 164,1	-2 162,0	-2 166,9	-2 176,1
avgår kapitaltjänstkostnader	124,4	121,8	131,9	134,4	139,6	149,2
avgår övriga interna kostnader	397,4	404,8	411,9	412,1	411,2	411,4
Anslag till KF och KS förfogande	0,0	0,0	-50,5	-79,4	-112,9	-166,6
Pensionskostnader inklusive löneskatt	-157,0	-89,0	-145,0	-166,2	-100,4	-97,3
Övriga kostnader finansförvaltningen	43,5	51,5	84,7	84,7	84,5	84,1
	-1 661,0	-1 610,2	-1 731,1	-1 776,4	-1 744,9	-1 795,3
Not 3 Skatteintäkter						
Allmän kommunalskatt	1 446,2	1 557,2	1 659,7	1 706,3	1 775,5	1 844,8
Prognos slutgiltig kommunalskatt	28,5	25,6	0,0	0,0	0,0	0,0
Justeringspost föregående års prognos	4,1	9,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	1 478,8	1 591,8	1 659,7	1 706,3	1 775,5	1 844,8
Not 4 Generella statsbidrag och utjämningsbidrag						
Strukturbidrag	8,5	8,4	8,4	8,5	8,6	8,7
Kostnadsutjämningsbidrag	84,4	94,5	115,3	112,9	111,1	105,5
Införandebidrag	4,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Regleringsbidrag	74,0	68,1	37,6	36,7	27,8	20,3
Kommunal fastighetsavgift	47,2	50,2	52,6	52,6	52,6	52,6
Övriga generella statsbidrag	14,7	18,0	11,3	0,0	0,0	0,0
Inkomstutjämningsavgift	-118,4	-165,9	-184,3	-165,5	-157,5	-161,7
Avgift till LSS-utjämningsbidrag	-59,2	-55,2	-61,2	-61,6	-62,3	-62,8
	55,4	18,1	-20,3	-16,4	-19,7	-37,4
Not 5 Finansiella intäkter						
Orealiseade vinster, finansiella oms.tillgångar	37,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Bokfört värde, finansiella oms.tillgångar	-41,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Försäljningspris, finansiella oms.tillgångar	57,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Realiserad vinst på försäljning av finansiella oms.tillg.		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Bokfört värde, finansiella anl. tillgångar	-0,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Försäljningspris, finansiella anl. tillgångar	10,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Försäljningsomkostnader, finansiella anl. tillgångar	-0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Utdelning aktier och andelar i andra företag	3,1	3,9	3,0	3,0	3,0	3,0
Övriga finansiella intäkter	1,6	2,0	3,7	8,4	10,4	12,2
	68,1	5,9	6,7	11,4	13,4	15,2
Not 6 Finansiella kostnader						
Räntor på lån	-2,4	-3,6	-10,5	-27,0	-46,0	-65,0
Ränta på pensionsskuld	-0,4	-0,6	-2,1	-1,6	-0,8	-0,5
Bokfört värde, finansiella oms.tillgångar	-4,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Försäljningspris, finansiella oms.tillgångar	4,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Orealiserade förluster, finansiella oms.tillg.	0,0	-41,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Bokfört värde, sålda och utrang. finansiella oms.tillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Indexuppräkn. avs. bidrag till statlig infrastruktur, stationer	-6,2	-12,8	-11,8	-5,0	-4,0	-4,0
Övriga finansiella kostnader	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3
	-9,3	-58,3	-24,7	-33,9	-51,1	-69,8

FASTIGHETSVERKSAMHETEN

Resultatbudget Mnkr	Bokslut 2021	Prognos 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Verksamhetens intäkter	171,3	178,0	188,1	191,0	197,7	212,1
<i>därav externa</i>	18,7	20,9	20,5	20,5	20,5	20,5
<i>därav interna</i>	152,6	157,1	167,6	170,5	177,2	191,6
Verksamhetens kostnader	-97,0	-104,2	-107,3	-109,2	-111,8	-115,7
<i>därav externa</i>	-94,0	-101,6	-104,7	-106,6	-109,2	-113,1
<i>därav interna</i>	-3,0	-2,6	-2,6	-2,6	-2,6	-2,6
Av- och nedskrivningar	-55,1	-55,9	-63,7	-63,2	-64,6	-71,9
Verksamhetens nettokostnader	19,2	17,9	17,1	18,6	21,3	24,5
Finansiella intäkter	0,0	0,0	0,0	0,0		
Finansiella kostnader	-14,3	-12,8	-17,1	-18,6	-21,3	-24,5
Resultat före extraordinära poster	4,9	5,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Realisationsvinst	10,1	20,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Utrangeringar	-4,3	-1,6	0,0	0,0	0,0	0,0
ÅRETS RESULTAT	10,7	23,6	0,0	0,0	0,0	0,0

Balansbudget Mnkr	Bokslut 2021	Prognos 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
TILLGÅNGAR						
Materiella anläggningstillgångar	1 116,7	1 344,2	1 373,5	1 586,3	1 881,7	2 001,8
<i>därav byggnader</i>	1 067,8	1 295,6	1 326,0	1 540,0	1 836,5	1 957,8
<i>därav mark</i>	32,4	32,3	32,3	32,3	32,3	32,3
<i>därav bostadsrätter</i>	10,2	9,6	9,6	9,6	9,6	9,6
<i>därav maskiner / inventarier, förb.utg annans fastighet</i>	6,3	6,8	5,6	4,4	3,3	2,1
Summa anläggningstillgångar	1 116,7	1 344,2	1 373,5	1 586,3	1 881,7	2 001,8
Kortfristiga fordringar	12,9	12,9	12,9	12,9	12,9	12,9
Kassa och bank	49,3	83,6	83,6	83,6	83,6	83,6
Summa omsättningstillgångar	62,2	96,5	96,5	96,5	96,5	96,5
SUMMA TILLGÅNGAR	1 178,9	1 440,7	1 470,0	1 682,8	1 978,2	2 098,3
EGET KAPTIAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER						
Eget kapital	42,0	76,3	76,3	76,3	76,3	76,3
<i>därav årets resultat</i>	1,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Avsättningar						
Långfristiga skulder	1 116,7	1 344,2	1 373,5	1 586,3	1 881,7	2 001,8
Kortfristiga skulder	20,2	20,2	20,2	20,2	20,2	20,2
Summa skulder	1 136,9	1 364,4	1 393,7	1 606,5	1 901,9	2 022,0
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	1 178,9	1 440,7	1 470,0	1 682,8	1 978,2	2 098,3

KF-VERKSAMHETER PER NÄMND

	DRIFTBUDGET				
	Prognos 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Nettokostnad, Tkr					
Kommunstyrelse					
Kommunövergripande verksamhet	-77 061	-81 791	-81 848	-81 022	-81 456
Revision					
Kommunövergripande verksamhet	-977	-1 052	-1 052	-1 052	-1 052
Valnämnd					
Kommunövergripande verksamhet	-500	-40	-370	-40	-570
Överförmyndare					
Kommunövergripande verksamhet	-839	-616	-616	-616	-616
Socialnämnd					
Individ- och familjeomsorg	-64 388	-72 589	-72 357	-73 938	-75 621
LSS-verksamhet	-69 460	-80 017	-79 738	-81 637	-83 659
Hälsa, vård och omsorg	-258 277	-268 398	-267 465	-273 807	-280 557
Summa	-392 125	-421 004	-419 560	-429 382	-439 837
Barn- och utbildningsnämnd					
Förskoleverksamhet	-167 192	-166 689	-169 197	-168 779	-169 773
Grundskoleverksamhet	-486 667	-502 291	-495 102	-487 945	-479 781
Gymnasieskola och vuxenutbildning	-146 174	-151 856	-155 659	-160 330	-164 676
Kostverksamhet	-392	0	0	0	0
Summa	-800 425	-820 836	-819 958	-817 054	-814 230
Kultur- och fritidsnämnd					
Fritidsverksamhet	-36 016	-41 971	-41 651	-43 297	-43 531
Kulturverksamhet	-29 798	-28 002	-28 229	-28 232	-28 432
Summa	-65 814	-69 973	-69 880	-71 529	-71 963
Samhällsbyggnadsnämnd					
Teknisk verksamhet, skattefinansierad	-84 669	-121 252	-121 314	-120 987	-121 421
Teknisk verksamhet, fastighetsverksamhet	23 668	0	0	0	0
Teknisk verksamhet, avgiftsfinansierad	-4 280	-4 280	-4 280	-4 280	-4 280
Summa	-65 281	-125 532	-125 594	-125 267	-125 701
Miljö- och byggnadsnämnd					
Miljö- och hälsoskyddsverksamhet	-3 767	-3 897	-3 955	-4 034	-4 117
Bygglovsverksamhet	-6 196	-6 219	-6 219	-6 219	-6 219
Summa	-9 963	-10 116	-10 174	-10 253	-10 336
SUMMA nämnder	-1 412 985	-1 530 960	-1 529 052	-1 536 215	-1 545 761
Finansförvaltningen (verksamhetens del) *	-16 415	-85 361	-135 479	-103 242	-154 159
S:a verksamhetens nettokostnader	-1 429 400	-1 616 321	-1 664 531	-1 639 457	-1 699 920

* förfogandemedel, pensionskostnader, arbetsgivaravgifter med mera samt intern ränteintäkt vad gäller driftbudgeten.

MEDEL TILL KOMMUNFULLMÄKTIGES OCH KOMMUNSTYRELSENS FÖRFOGANDE

Tkr	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
KF förfogande:				
Befarade kostnadsökningar	-40 000	-35 000	-25 000	-20 000
Förväntad effekt av energieffektiviseringar	2 000	4 000	4 000	4 000
Ofördelat sparbetning	10 000	20 000	20 000	20 000
Summa KF förfogande	-28 000	-11 000	-1 000	4 000
KS förfogande:				
Löneöversyn	-22 500	-50 500	-79 000	-108 500
Ökade avskrivningar	0	-3 500	-8 000	-18 300
Tillkommande driftkostnader	0	-2 000	-3 500	-6 000
Indexuppräkning hyror	0	-1 980	-3 960	-5 940
Indexuppräkning Räddningstjänst	0	-200	-400	-600
Indexuppräkning gata / park	0	-600	-1 200	-1 800
Ev. komp. till nämnderna för inflation	0	-5 000	-10 000	-15 000
Prisuppräkning, köpta platser - gymnasieskolan	0	-2 900	-5 800	-8 700
Trygghetsskapande åtgärder	0	-1 700	0	0
Gymnasieskola i egen regi, överkapacitet år 1	0	0	0	-5 800
Summa KS förfogande	-22 500	-68 380	-111 860	-170 640
SUMMA MEDEL TILL FÖRFOGANDE	-50 500	-79 380	-112 860	-166 640

INVESTERINGSBUDGET

Nedan följer en kortfattad beskrivning av de investeringsprojekt som:

- är nya och överstiger 5 mnkr.
- föreslås förändras med mer än 1 mnkr mot beslutad totalutgift samt orsak till förändringen.
- föreslås ett ändrat innehåll jämfört med föregående beslut.
- blivit förskjutna i tid jämfört med föregående beslut om driftstart.

Projektet beskrivs i den ordning som de återfinns i sammanställningen som följer efter detta avsnitt.

Samhällsbyggnadsnämnd, investeringar inom detaljplane- områden

Dp alla Lomma centrum Norr

Projektet avser investeringar inom och intill kommande detaljplaneområde Lomma Centrum Norr. Området ska utvecklas med bland annat fler bostäder och ytterligare samhällsservice. Planuppdrag gavs 2018 men detaljplanearbetet är pausat då det behövs ytterligare utredningar gällande klimatskyddsåtgärder innan arbetet kan fortsätta och påföljande investeringar i infrastruktur kan göras inom området. Totalutgiften är uppräknad med 8 mnkr och uppgår nu till 55 mnkr, huvudsakligen baserat på en indexjustering till 2021 års prisnivå.

Dp Nordöstra Borgeby

Projektet avser investeringar inom kommande detaljplaneområde för ny bostadsbebyggelse. Tidplanen för utförandet är justerad i enlighet med tidplan för exploateringsprojektet. Utgifterna för infrastruktur är schablonmässigt bedömda i detta tidiga skede då inga skisser eller närmare utredningar är gjorda för området. Totalutgiften uppgår till 40 mnkr efter en uppräknad med 5 mnkr till 2021 års prisnivå.

Dp Trädgårdsstaden

Detaljplanen antogs 2021 men antagandet har upphävts av Länsstyrelsen. Ärendet ska prövas av regeringen. Det finns en stor osäkerhet kring om planen kan vinna laga kraft med anledning av klimatanpassningsfrågor. Planerade utgifter har flyttats till efter planperioden, i väntan på besked i ärendet.

Trädgårdsstaden, tomt för skola/förskola

Projektet avser markförvärv av tomt för skola/förskola i områdets sydöstra del. Planerade utgifter för markförvärvet har även det flyttats framåt i tiden, av samma anledning som i ovanstående projekt.

Bjärreds vångar, etapp 1

Projektet avser investeringar i infrastruktur kopplade till den nya bydelen, Bjärreds vångar, som planeras mellan Bjärred och Borgeby.

Investeringarna avseende Bjärreds vångar som helhet har delats upp i två delar, vilka utgörs av etapp 1 respektive en sammanlaggen del för samtliga resterande etapper.

Totalutgift för etapp 1 är uppskattad till 150 mnkr, vilket är en ökning jämfört tidigare år. Ökningen är beräknad utifrån en uppdaterad kalkyl som är baserad på dagens prisläge samt att den geografiska omfattningen av etapp 1 har utökats jämfört med tidigare planering. Investeringsutgifterna är något senarelagda, med start år 2025, och projektet kommer att pågå även efter år 2026.

Etapp 1 innehåller investeringar som berör hela Bjärreds vångar, bland annat Vildmarksstråket, ett grönområde som sträcker sig genom hela området.

Bjärreds vångar, övriga etapper

Projektet innehåller investeringar för resterande etapper av Bjärreds vångar. Tidigare beslut innefattade endast etapp 2. Totalutgiften är beräknad till 150 mnkr.

Projektet pågår under lång tid och sträcker sig även efter budgetperioden.

Totalutgifterna för de båda projekten är framtagna i ett tidigt skede och kommer att justeras allteftersom projekt- och detaljplanearbete för pågående och kommande etapper fortskrider. Projektet i sin helhet beräknas vara färdigt omkring år 2040.

Dp Malmövägen

Projektet avser investeringar i infrastruktur inom kommande detaljplan för nytt verksamhetsområde mellan Malmövägen och E6:an, söder om Vinstorpsvägen. Omfattning och kvalitet på yta för allmän platsmark är inte känd, vilket innebär att investeringsutgiften sannolikt kommer att förändras framgent.

Totalutgiften uppgår till 74 mnkr vilket är en uppräkningsmedel med 9 mnkr baserat på en indexjustering till 2021 års prisnivå. Kalkylen för investeringsprojektet är schablonbaserad. Första år för investeringsutgift är 2026.

Samhällsbyggnadsnämnd, investeringar, tidigare beslutade fastigheter

LSS gruppbostad, 6 lägenheter

Totalutgiften för projektet är uppräknad med 8 mnkr till 29 mnkr utifrån att gruppbostraden har en beslutad driftstart sommaren 2024.

Idrottshall, Bjärehovsområdet, Bjärred

Beslut har tidigare fattats om anläggandet av en ny fullstor idrottshall i Bjärehovsområdet i Bjärred. Utveckling av hela Bjärehovsområdet pågår och placering av idrottshallen är ännu inte fastställd. En fördjupad långsiktig strategi för utvecklingen av området behövs.

Ny kartläggning inom ramen för kultur- och fritidsnämndens och barn- och utbildningsnämndens lokalbehovsplaner har gjorts. Förutsättningar och behov idag och i framtiden har, enligt dessa planer, bland annat visat möjligheter att avvakta

byggnation av ny idrottshall i Bjärehovsområdet, i norra kommundelen, till år 2028.

Totalutgiften är uppräknad till 60 mnkr, till 2021 års prisnivå, vilket innebär en utökning med 6,8 mnkr. Senareläggning av projektet innebär att budgetbehovet uppstår först efter år 2026.

Båtklubb, Strandvägen, Bjärred

Området kring båtbyggarna på Strandvägen i Bjärred utvecklas för att skapa en än mer attraktiv miljö. Som ett led i detta ska nya lokaler uppföras 2023 för att inrymma lokaler till båtklubbarna, samt en samlings- och möteslokal som även andra föreningar ska kunna nyttja.

Totalutgiften är 12 mnkr. En utökning med 5,6 mnkr är gjord, jämfört med tidigare beslut, baserad på standardhöjning av byggnaden vad gäller arkitektur och materialval, generell prisökning samt kringliggande markmiljö.

Gymnasieskola

I september 2021 beslutade kommunfullmäktige om att etablera en gymnasieskola i Lomma kommun och gav kommundirektören i uppdrag att ta fram ett förslag på lokalisering, genomförande och finansiering. Skolan planeras att uppföras på den östra delen av nuvarande kommunhuskvarter.

Totalutgiften uppgår till 317 mnkr efter en indexbaserad uppräkningsmedel till 2021 års prisnivå om 25 mnkr. Driftstart planeras till höstterminen 2026.

Projektet är uppstartat med planerings-, utrednings- och arkitektarbete. Detta kommer att klargöra behoven och förutsättningarna för verksamheten, byggnaden och omkringliggande mark samt därpå följande projekterings- och byggnadsarbeten. Eventuellt förändrade förutsättningar, jämfört med ingående antaganden i beslutad schablonberäknad budget, innebär att fastställd totalutgift kan komma att behöva förändras.

Kommunhus

Ett nytt kommunhus planeras till hösten 2026 med driftstart, det vill säga inflyttning det första kvartalet 2027. Totalutgiften uppgår till 261 mnkr efter en uppräknig med 21 mnkr för att nå 2021 års prisnivå.

Det nya kommunhuset kommer att placeras på nuvarande kommunhustomt med entrésidan ut mot Hamntorget.

Projektet genomförs parallellt med uppförandet av ny gymnasieskola.

Kulturhus, Bjärred

Kommunen planerar för ett kulturhus i Bjärred som kan komma att inrymma folkbibliotek, kulturskola, föreningslokaler, lokaler för kulturverksamhet, samt eventuellt en mindre kommunhusfilial. Exempel på lokaler för kulturverksamhet är en konsthall och mindre konsert-/möteslokal. Ett café planeras också finnas i kulturhuset.

Totalutgiften är satt till 120 mnkr och driftstart för kulturhuset i Bjärred är 2026.

Samhällsbyggnadsnämnd, investeringar inom fastigheter, nya projekt

Ny idrottshall, Karstorsområdet

Ny kartläggning inom ramen för kultur- och fritidsnämndens och barn- och utbildningsnämndens lokalbehovsplaner har gjorts. Förutsättningar och behov idag och i framtiden har, enligt dessa planer, bland annat belyst fördelar med att ersätta befintlig idrottshall i Karstorsområdet i södra kommundelen. Bland annat kan nuvarande lokaler inte nyttjas effektivt eftersom hallen endast kan delas för de lägre årskurserna.

Totalutgiften uppgår till 75 mnkr och hallen planeras att uppföras under åren 2024 – 2025, med driftstart år 2025.

Medel för inventarier finns avsatta inom kultur- och fritidsnämndens budget och uppgår till 1,3 mnkr.

Dansrotundan / Folkets hus, renovering av byggnader

För Dansrotundan och Folkets hus i Lomma, vad gäller anpassning och renovering av byggnaderna, har totalt 6 mnkr budgeterats under åren 2023 och 2024.

Samhällsbyggnadsnämnd, investeringar inom gata/park

Beläggningsinvesteringar, etapp 2

Budgeten för beläggningsinvesteringar har minskats för åren 2023 till 2025. Åtgärderna har senarelagts med anledning av rådande prisläge och för att balansera investeringsvolymen över åren.

Utbyte av gatubelysning till LED (inkl. sensorer)

Inom befintlig belysningsplan finns 1,5 mnkr avsatta år 2023.

Utöver dessa görs år 2023, i ett nytt projekt, en satsning på ytterligare 12,5 mnkr för utbyte av gatubelysning till LED. Vid utbyte till LED-armaturer minskar både kommunens elkostnader och drift- och underhållskostnader.

Åtgärder i Trafiksäkerhetsplan och cykelplan, etapp 2

En justering av budgeten har gjorts över åren, vilken innebär att tillfälligt utökad budget 2023 har senarelagts och åtgärder planeras nu med 2 mnkr årligen. Totalutgiften är oförändrat 15 mnkr.

T-bryggan Lomma, ersättningsbrygga

Totalutgiften för bryggan föreslås uppgå till 15 mnkr, en ökning med 8,8 mnkr. Ökningen beror på ett nytt förslag på konstruktion, samt anpassning till en höjd prisnivå och antaganden om byggpriser under byggnationen. Förslaget till ny konstruktion i betong ökar investeringsutgiften men förväntas minska det framtida underhållsbehovet samt stå emot kommande klimatförändringar, som är prekära på platsen.

Fast förbindelse över Lödde å

Kommunstyrelsen godkände i maj 2021 rapporten "Förstudie förbindelse över Lödde å 2020". Samhällsbyggnadsförvaltningen fick i uppdrag att fördjupa utredningen i alternativ 1, det vill säga med en placering av förbindelsen i närheten av Borgeby reningsverk. Totalutgiften för Lomma kommun är satt till 20 mnkr och projektet genomförs i samarbete med Kävlings kommun. Projektets genomförbarhet är fortsatt osäker. Driftstarten är senarelagd med ett år till 2024.

Kommunala investeringar / Alnarps station

Totalutgiften är indexerad till 2021 års prisnivå, vilket innebär en uppräknings med 6 mnkr, till en totalutgift på 45 mnkr. De planerade utgifterna per år har senarelagts. Driftstart är oförändrad, år 2026.

Kommunala investeringar / Flädie station

Totalutgiften är indexerad till 2021 års prisnivå vilket innebär en uppräknings på 7 mnkr till en totalutgift på 59 mnkr. Tidigare planerade utgifter år 2023 har senarelagts. Driftstart är oförändrad, år 2026.

Energisparåtgärder/energiplan och tekniska installationer

Årsanslaget för 2023 har utökats med 9,5 mnkr till 15,5 mnkr för en extra satsning på solcellsanläggningar på befintliga fastigheter, utbyte av armaturer till LED,

inklusive utökad styrning av belysning, samt utbyte av ventilationsanläggningar.

Budgeten för åtgärder under åren 2024 till 2026 har halverats, och är nu 3 mnkr per år.

Samhällsbyggnadsnämnd, mindre investeringar, övriga

Årsanslaget har minskats med 3 mnkr årligen, till 9 mnkr per år.

Samhällsbyggnadsnämnd, investeringar inom avgiftsfinansierad verksamhet, hamn

Samhällsbyggnadsnämnden har fått i uppdrag, att senast 2023-05-31, återkomma till kommunfullmäktige med en helhetsbild för hamnområdet i Lomma, där en plan för genomförande avseende klimatskydd, utformning av båtplatser (bryggor) och finansiering av båtplatserna ingår.

Tidigare beslutade större projekt inom hamnverksamheten; *Brygga 1, Pirarmen lagunen, Brygga 4, norra delen av lagunen* samt *Brygga 8, 9, Höjeå, södra sidan nerströms kryssarklubben* utgår med anledning av detta ur investeringsbudgeten, för ett eventuellt nytt ställningstagande, när helhetsbild för hamnområdet är kartlagd.



Gestaltningssidé av kommunhus och gymnasieskola, illustration: Liljewall

INVESTERINGSBUDGET 2023-2030

Utgift, Tkr	Total- utgift	2022	2023	2024	2025	2026	drift- start
SKATTEFINANSIERAD VERKSAMHET							
Kommunstyrelsen							
Mindre investeringar		2 020	1 770	2 400	2 850	2 750	
Förvärv av del av Lilla Habo 1:6	2 100	2 035					
Inköp del av fastighet Lomma Alnarp 1:60	4 500	80					2020
Inköp Lomma Vinstorp 23:1 o del av Lomma Alnarp 1:1	15 600	527					2020
Inventarier till nytt kommunhus	15 000						2027
S:a Kommunstyrelsen :		4 662	1 770	2 400	2 850	2 750	
Socialnämnden							
Mindre investeringar		1 587	3 500	1 300	1 300	1 300	
Mindre investeringar, Särskilt boende		800		400	400	500	
Mindre investeringar, Ny gruppobstad LSS				800			
Inventarier, Nytt särskilt boende, 2027	4 000						2027
Inventarier ny gruppobstad LSS (2021-2022)		800					
Möbler och inventarier, Särskilt boende, satsning 2023	2 000		2 000				
S:a Socialnämnden :		3 187	5 500	2 500	1 700	1 800	
Barn- och utbildningsnämnden							
Mindre investeringar		900	900	900	900	900	
Inventarier till ersättningsbyggnad Bjärehovskolan	7 400	5 951	1 320				2022
Inventarier till Alléskolan/Piläng, 9 klassrum m.m.	4 300	4 197					2022
Inventarier till Grundsärskola, Lomma	4 200	4 200					2022
Inventarier till ny gymnasieskola	13 000					13 000	2026
Datorer / läsplattor till årskurs 4-6, reinvestering	5 844	1 424					2021
Datorer / läsplattor till årskurs 1-3, reinvestering, 2021-	3 099	3 099					
Datorer / läsplattor till årskurs 7-9, reinvestering, 2022	7 000	4 432					2022
S:a Barn- och utbildningsnämnden :		24 203	2 220	900	900	13 900	
Kultur- och fritidsnämnden							
Mindre investeringar		800	800	800	800	800	
Inventarier till ny idrottshall Rutsborgsområdet	1 300	1 300					ht-22
Inventarier till ny idrottshall, Bjärehovsområdet, Bjärred	1 300						2028
Inventarier till idrottshall, södra kommundelen	1 300				1 300		2025
Inventarier till Kulturhus, Bjärred	5 000					5 000	2026
S:a Kultur- och fritidsnämnden		2 100	800	800	2 100	5 800	
KS / KSAU oförutsedda investeringar							
KSAU förfogande / Strategiska fastighetsförvärv (KF 22-01-27)		1 000					
KS oförutsedda		1 000	0	0	0	0	
Samhällsbyggnadsnämnd, investeringar inom detaljplaneområden:							
Dp alla Lomma hamn	9 500	-401	500	712			2024
Dp alla Lomma hamn, områdesanläggningar (investeringsbidrag)	55 000	12 230	1 088				2023
Dp alla Lomma centrum, Norr	55 000	1 785	2 000			2 000	
Dp Bjärred centrum (exkl. VA)	31 000	12 572	1 000				2022
Dp Nians verksamhetsområde	6 965	1 041					2019
Dp Nordöstra Borgeby	40 000				15 000	15 000	
Dp Trädgårdsstaden	20 000						
Dp Trädgårdsstaden, områdesanläggningar (investeringsbidrag)	60 000						
Trädgårdsstaden, tomt för skola/förskola (ev. efter planperioden)	15 000	10 000					
Dp Bjärredsvångar, etapp 1	150 000	2 500			20 000	20 000	
Dp Bjärredsvångar, övriga etapper	150 000						
Dp Malmövågen	74 000					5 000	
Dp övriga (årsanslag)		3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	
S:a investeringar inom detaljplaneområden		42 727	7 588	3 712	38 000	45 000	
Samhällsbyggnadsnämnd, investeringar inom fastigheter							
Alléskolan, tillbyggnad 9 klassrum m.m.	53 000	16 584					ht-22
Bjärehovskolan, nybyggnation ersättningsbyggnad	116 000	74 468					ht-22
Ny idrottshall Rutsborgsområdet	59 300	54 911					ht-22
Amfiteater, Strandängen Lomma (investeringsbidrag 2,0 mnkr)	2 900	-14					2019
Amfiteater, Strandängen Lomma, etapp 2	2 400	1 638					2021-05
S:a Fastigheter, tidigare beslutade		147 587	0	0	0	0	
Fastigheter, nya inför 2020:							
Byte av styr- och övervakningssyst. inom nio fastigheter	10 000	5 208					
Ombyggnad av stationen Lomma	7 000	2 256	2 000				2022
Ombyggn. Borgeby gårdshotell (3 lgh) nyanlända	2 292	2 292					2022
S:a Fastigheter, nya inför 2020:		9 756	2 000	0	0	0	

Utgift, Tkr	Total- utgift	2022	2023	2024	2025	20026	drift- start
Fastigheter, nya inför 2021:							
Ventilation, Södra Karstorsplan, Lomma	3 000	2 912					2021
LSS gruppboende, 6 lägenheter	29 000		15 000	14 000			2024-07
Grundsärskola, Linnéaskolan	33 000	25 142					ht-22
Idrottshall, Bjärehovsområdet, Bjärred	60 000						2028
Fastigheter, nya inför 2021:		28 054	15 000	14 000	0	0	
Fastigheter, nya inför 2022:							
Ny gruppboende (Utökad totalutgift 5,5 mnkr KF § 19/22)	20 500	20 262					2022
Reinvestering konstgräsplan, Bjärred	8 500		8 500				2023
3x3 Basketplan, Bjärred (Invest.bidrag, 0,4 mnkr)	1 200	1 200					2022
Båtklubb, Strandvägen i Bjärred	12 000		12 000				2023
Gymnasieskola	317 000	2 500	2 500	112 000	147 000	53 000	ht-26
Kommunhus	261 000	2 373	2 500	84 000	108 000	64 000	2027, kv.1
Nytt särskilt boende (60 lgh), Bjärred	250 000						2027
Kulturhus, Bjärred	120 000				60 000	60 000	2026
Strategiskt markförvärv, Bjärred 9:5, Bjärreds vångar (KF § 17/22)	26 000	26 000					
Strategiskt markförvärv, Borgeby 17:38, Bjärreds vångar (KF § 66/22)	12 000	9 000		3 000			
Fastigheter, nya inför (och under) 2022:		61 335	25 500	199 000	315 000	177 000	
Fastigheter, nya inför 2023:							
Karstorp - Idrottshall	75 000			45 000	30 000		2025
Dansrotundan / Folketshus (renovering byggnader)	6 000		3 000	3 000			
Fastigheter, nya inför 2023:		0	3 000	48 000	30 000	0	
Samhällsbyggnadsnämnd, investeringar inom Gata / Park							
Beläggningsinvesteringar, etapp 2	92 900	8 280	3 000	6 000	7 000	7 000	
Belysningsplan	10 000	2 615	1 500				
Utbyte av gatubelysning till LED (inkl. sensorer)	12 500		12 500				
Hållbar dagvattenhantering (Skyfallsplan)	10 000	3 898	2 500				
Åtgärder i Trafiksäkerhetsplan och cykelplan, etapp 1	15 000	1 244					2021
Åtgärder i Trafiksäkerhetsplan och cykelplan, etapp 2	15 000		2 000	2 000	2 000	2 000	
Gångfartsområden Lomma hamn	6 000	1 139	887				2018
Trafikåtgärder, cykelväg Tolvevägen-Carl Olssons väg	18 700	4 484					2021
Cykelväg / busshållplatser, Lundavägen i Bjärred	9 000			4 500	4 500		
Supercykelstråksåtgärder	18 000		5 000	2 500	2 500	2 500	
GC-tunnel, Nians verksamhetsområde	5 135						
Gata / Park, gröna och blåa miljöer							
Erosionsskydd (tre- och fyrkantdammar)	18 900	5 631					2020
Erosionsskydd, etapp 2 (Investeringsbidrag, LIFE-projekt)	11 250	4 843					2021
Långa bryggan Bjärred, ersättningsbrygga	22 000	20 085					2022
T-bryggan Lomma, ersättningsbrygga	15 000		11 000	4 000			2024
Fast förbindelse över Lödde å	20 000			20 000			2024
Gata / Park, Stationsområden							
Kommunala investeringar / Alnarps station	45 000	3 870			1 000	36 800	2026
Kommunala investeringar / Flädie station	59 000	3 877	2 000	5 000	5 500	37 500	2026
S:a Gata / Park		59 966	40 387	44 000	22 500	85 800	
Samhällsbyggnadsnämnd, årsanslag :							
Energisparåtgärder / energiplan och tekniska installationer		6 000	15 500	3 000	3 000	3 000	
Fastighetsunderhåll (konsekvens komponentavskrivning)		6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	
Mindre investeringar, tekniska nämnden övriga		13 640	9 000	9 000	9 000	9 000	
S:a Samhällsbyggnadsnämnd, årsanslag:		25 640	30 500	18 000	18 000	18 000	
TOTALT SKATTEFINANSIERAD VERKSAMHET		410 217	134 265	333 312	431 050	350 050	
AVGIFTSFINANSIERAD VERKSAMHET							
Investeringar, hamnverksamhet		2 000	2 000	1 000	0	0	
S:a Samhällsbyggnadsnämnd, Hamnverksamhet		1 891	2 000	1 000	0	0	
TOTALT AVGIFTSFINANSIERAD VERKSAMHET		1 891	2 000	1 000	0	0	
S:a Samhällsbyggnadsnämnd TOTALT		376 956	125 975	327 712	423 500	325 800	
Kvartående budget slutredovisat projekt		224					
TOTALT INVESTERINGSUTGIFTER:		412 332	136 265	334 312	431 050	350 050	

För de större projekten anges de planerade utbetalningarna per år endast som information - för dessa projekt fattar kommunfullmäktige beslut om totalutgift och driftstart.

EXPLOATERINGSBUDGET

Tkr			Prognos 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Proj.nr	Projektnamn						
3310	Borgeby verksamhetsområde	Inkomst	174	1 500	0	0	0
		Utgift	0	-65	0	0	0
		Saldo	174	1 435	0	0	0
3312	Nordöstra Borgeby	Inkomst	375	750	375	0	0
		Utgift	-450	-1 800	-1 759	-250	-250
		Saldo	-75	-1 050	-1 384	-250	-250
3400	Lomma C Norra	Inkomst	0	0	400	0	0
		Utgift	-50	-750	-2 500	-1 673	-8 467
		Saldo	-50	-750	-2 100	-1 673	-8 467
3359	Trädgårdsstaden	Inkomst	0	0	0	0	0
		Utgift	-150	0	0	0	0
		Saldo	-150	0	0	0	0
3380	Dp Nians verksamhetsområde	Inkomst	0	0	0	0	0
		Utgift	-50	0	0	0	0
		Saldo	-50	0	0	0	0
3383	Bjärreds torg	Inkomst	28	0	0	0	0
		Utgift	-50	-50	0	0	0
		Saldo	-22	-50	0	0	0
3394	Dp Trafikplats Flädie	Inkomst	0	0	0	0	0
		Utgift	0	0	0	0	0
		Saldo	0	0	0	0	0
3407	Bjärreds vångar, etapp 1	Inkomst	860	688	74	15 000	0
		Utgift	-1 950	-1 900	-1 836	-500	-250
		Saldo	-1 090	-1 212	-1 762	14 500	-250
	Bjärreds vångar, etapp 2	Inkomst	0	0	0	0	0
		Utgift	0	0	0	0	0
		Saldo	0	0	0	0	0
	Malmövägen	Inkomst	0	0	0	0	0
		Utgift	-1 750	-3 500	-3 500	-1 500	-1 000
		Saldo	-1 750	-3 500	-3 500	-1 500	-1 000
	Alnarp	Inkomst	0	0	0	0	0
		Utgift	0	0	0	0	0
		Saldo	0	0	0	0	0
	Total exploateringsbudget	Inkomst	1 437	2 938	849	15 000	0
		Utgift	-4 450	-8 065	-9 595	-3 923	-9 967
		Saldo	-3 013	-5 127	-8 746	11 077	-9 967

EXPLOATERINGSBUDGET

Frågor som rör exploateringsprojekten ansvarar kommunstyrelsen för. Denna verksamhet utförs av mark- och exploateringsenheten och planeringsavdelningen på samhällsbyggnadsförvaltningen. Projekten, och resultaten av dessa, redovisas dock inom kommunstyrelsens ansvar.

Kommunens exploateringsbudget tar upp utgifter och inkomster i samband med planering och försäljning av mark. Utgifter för infrastruktur i de olika projektområdena (till exempel gator, grönområden och torg) budgeteras i investeringsbudgeten.

Exploateringsprojekt sträcker sig över flera år och budgeten omfattar såväl pågående som planerade projekt.

Möjligheterna till precision i kalkylerna varierar starkt beroende på projektets karaktär och hur långt planeringen alternativt genomförandet har framskridit i respektive projekt. Under kommande fyraårsperiod beräknas exploateringsverksamheten försämra likviditeten med 12,7 mnkr medan den därefter kommer att förbättras med väsentliga belopp. Osäkerheten är dock stor vad gäller när i tiden försäljningarna kommer att ske då omvärldsfaktorer snabbt kan påverka projekten.

Nedan följer kommentarer till exploateringsprojekten som återfinns i sammanställningen på sidan 34.

Borgeby verksamhetsområde

Ett verksamhetsområde för lättare industri och hantverk beläget nordost om Borgeby, utbyggt från 2003. En verksamhetstomt återstår, vilken planeras att säljas under år 2023

Borgeby nordöstra

Område beläget i nordöstra Borgeby med mark i både kommunal, men till största delen i privat ägo. Området bedöms kunna

inrymma 150 - 200 bostäder. Detaljplanearbetet har påbörjats 2022. Exploateringskalkylen är schablonmässig i detta tidiga skede då inga skisser eller närmare utredningar är gjorda för området.

Lomma C Norra

Exploateringen omfattar utbyggnad av fem kvarter, innehållande cirka 240 bostäder samt centrumverksamhet, norr om Lommas befintliga centrum. Större delen av marken ägs av kommunen. Planuppdrag gavs 2018 och detaljplanearbete påbörjades men har pausats för att invänta ytterligare utredningar gällande klimatskyddsåtgärder.

Inkomster från markförsäljning), för uppförande av totalt cirka 20 000 kvm BTA, bedöms kunna inkomma från år 2027 och framåt. Utbyggnaden planeras ske i en takt av ett kvarter per år med första inflyttning omkring år 2028.

Trädgårdsstaden

Beslut om antagande av detaljplanen, som omfattar cirka 220 bostäder i norra delen av Lomma Hamn, har upphävts av länsstyrelsen. Ärendet har därefter överklagats och ska prövas av regeringen. Det finns stor osäkerhet kring ifall projektet kan genomföras med anledning av klimatanpassningsfrågor.

Bjärreds torg

Mark i centrala Bjärred har sålts till Midroc som uppför 16 radhus och ett flerbostadshus med cirka 45 utmed Norra Västkustvägen. Dessförinnan förvärvade kommunen den före detta bensinstationstomten öster om Norra Västkustvägen. Byggnation pågår och projektet förväntas färdigställas 2023 med anläggning av ny torgyta.

Bjärreds vångar - etapp 1

Bjärreds vångar är ett större utbyggnadsområde mellan Bjärred och Borgeby. Området planeras för övervägande bostäder. Detaljplanearbete för etapp 1, som omfattar cirka 400 bostäder, påbörjades våren 2021 och inflyttning planeras ske från och med 2026. Kommunen äger cirka 10 % av de planerade byggrätterna inom etapp 1 medan övriga 90 % är i privat ägo.

Bjärreds vångar - övriga etapper

Samtliga resterande etapper inom Bjärreds vångar. Sammanlagt bedöms dessa resterande etapper kunna inrymma cirka 600 - 700 bostäder. Marken är i både kommunal och privat ägo. Bjärreds vångar etapp 1 är investerings- tung och övriga etapper kommer ha en viss skuld mot etapp 1. När exploateringen startar för övriga etapper kan redovisningen behöva justeras för att balansera etapperna.

Malmövägen

Projektet omfattar mark mellan E6:an och Malmövägen som förvärvades av kommunen 2020. Området planeras för kunskapsintensivt verksamhetsområde i enlighet med intentionerna i kommunens översiktsplan. Kommande byggnader ska även ha en bullerskyddande funktion för befintlig bostadsbebyggelse väster om Malmövägen.

Alnarp

Projektet omfattar knappt 7 ha mark som förvärvades av kommunen 2020 och är belägen vid korsningen mellan järnvägen och Malmövägen. Området beräknas inrymma cirka 500 bostäder. Arbete med framtagande av en fördjupad översiktsplan för området ska påbörjas 2022. Detaljplanearbete planeras påbörjas omkring 2024 och utbyggnadstakten är planerad till 50 bostäder per år från och med inflyttning från år 2029. Marken säljs till byggaktörer efter markanvisningsförfarande.



Bjärreds torg, oktober 2022

KOMMUNSTYRELSEN

Kommunövergripande verksamhet

Nämndens ansvarsområde

Kommunstyrelsen är kommunens ledande förvaltningspolitiska organ och har som sådant ett helhetsansvar för kommunens verksamheter, utveckling och ekonomiska ställning. Kommunstyrelsens uppdrag är att leda och samordna kommunens verksamheter och ha uppsikt över kommunala bolag och övriga nämnders verksamhet. Kommunstyrelsen ansvarar vidare för att en effektiv och ändamålsenlig organisation upprätthålls. Kommunstyrelsen fungerar därtill som ett beredningsorgan för kommunfullmäktige. Som kommunens ledande förvaltningspolitiska organ har kommunstyrelsen även en stödjande funktion och dess stödjande verksamhet omfattar följande funktioner: kansli, ekonomi, kommunikation, säkerhet, HR och IT.

Nämndsmål

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

Att medborgarna upplever lokalsamhället som en trygg plats att leva och bo är ett av kommunens grundläggande uppdrag. För att lyckas med detta krävs proaktiva insatser som sträcker sig över förvaltningsgränserna, vilket innebär att samtliga förvaltningar har en del i det förebyggande trygghetsarbetet. Effekterna av arbetet ska leda till en öppen, tolerant, trygg och säker kommun.

- Kommunen ska ha god tillgång till arbetstillfällena och vara en attraktiv plats för företagande.

För att skapa bra företagsklimat måste kommunen ständigt vara lyhörd för företagarnas behov och kontinuerligt förbättra och utveckla sina tjänster. Lomma kommuns näringslivsstrategi handlar om att kommunens alla delar agerar på ett sätt som bidrar till att företag växer och blir framgångsrika, att fler startar företag och att nya företag lockas till kommunen.

- Kommunstyrelsen leder ett sammanhållet utvecklingsarbete för kommunens lednings-, ekonomi-, HR-, IT-, kansli- och kommunikationsprocesser.

Enligt kommunallagen ska kommunstyrelsen leda och samordna kommunens samtliga verksamheter, samt utöva uppsikt över övriga nämnders verksamhet. Dessutom fungerar kommunstyrelsen som en stabsorganisation med centrala lednings- och stödfunktioner, såsom ekonomi, HR, IT, kansli och kommunikation. Kommunstyrelsen behöver således leda och samordna, men också säkerställa att expertstödet är uppskattat och anpassat till övriga nämnders behov. Effekterna av arbetet ska leda till att kommunstyrelsen fungerar som en drivande utvecklingspartner som ger en sammanhållen leverans utifrån nämndens olika expertisområden.

Nulägesanalys

Kommunstyrelsen står inför stora utmaningar framöver. Klimatanpassning av kommunen är en av dessa utmaningar. Framtida användning av kustzonen kommer att påverkas genom ökad risk för skador på fastigheter, infrastruktur, naturvärden och samhällsviktiga verksamheter till följd av klimatförändringarnas effekter.

Förändrat säkerhetsläge är en annan utmaning. Det ställer bland annat krav på ökad IT-säkerhet och förstärkning av det civila försvaret, vilket bland annat kräver en ökad krisberedskap och beredskap inför allvarliga störningar i samhällsviktiga verksamheter. Kommunstyrelsen bevakar och följer löpande krav och rekommendationer från Myndigheten för samhällsskydd och beredskap när det gäller kommunernas ansvar och skyldigheter gällande uppbyggandet av det civila försvaret.

Andra utmaningar som har uppkommit till följd av förändringar i omvärlden är den stigande inflationen, prisökningar och längre leveranstider. Dessa förändringar får stor påverkan på kommunens fastighetsinvesteringar, men även kärnverksamheten påverkas av omfattande prisökningar.

En annan för kommunen mer påverkbar utmaning är den långsiktiga kompetensförsörjningen vad det gäller medarbetare såväl som chefer. Kommunen som helhet behöver utveckla sitt arbete med strategisk kompetensförsörjning för att vara en attraktiv arbetsgivare och genom detta säkerställa hög kvalitet på den service som ges till medborgarna. Här har kommunstyrelsen en viktig drivande och sammanhållande roll. Det pågår för närvarande ett antal aktiviteter som syftar till att stärka bilden av Lomma kommun som en attraktiv arbetsgivare och att öka möjligheterna till kompetensutveckling, exempelvis införande av heltid som norm och en äldreomsorgsreform som ska ge medarbetare möjlighet att avsätta en del av sin arbetstid till kompetensutveckling.

Befolkningsprognosens påverkan

Enligt befolkningsprognosen kommer befolkningen under planperioden att öka med några hundra personer per år. Mindre befolkningsökningar har ingen direkt påverkan på kommunstyrelsens verksamheter. Större befolkningsökningar leder emellertid till ett ökat behov av infrastruktur- och utbyggnadsprojekt, vilket påverkar såväl den administrativa som den politiska verksamheten inom kommunstyrelsen.

Förändringar i verksamheten

Lomma kommun befinner sig i en expansiv utveckling där näringslivet har en framskjuten roll. Ett starkt näringsliv bidrar till att göra kommunen levande och är nyckeln till att nya arbetstillfällen skapas. En viktig framgångsfaktor för kommunens näringslivsfrämjande arbete är att den kommunala förvaltningen upplevs som tillgänglig, transparent och smidig avseende regelverken. Ambitionen är att kommunens näringslivsfrämjande arbete ska finnas närvarande i organisationens alla delar och genomsyra samtliga förvaltningars verksamhetsområden. För att stärka kommunens näringslivsarbete kommer kommunstyrelsen att inrätta en tjänst som näringslivsstrateg.

I enlighet med kommunens reviderade styrsystem för att leda, utveckla och följa upp verksamheten genom mål och resultatstyrning ska verksamheten sträva efter ett arbetssätt som utgår från en ledningsfilosofi baserad på tillit. Det innebär att kommunstyrelsen ska sträva efter att utveckla ledningen och styrningen på ett sådant sätt att en tillitsbaserad ledningsfilosofi genomsyrar alla verksamheter.

I enlighet med kommunstyrelsens beslut ska alla månadsanställda medarbetare ha erbjudits heltidsanställning senast 2022-12-31. Arbetet med införande av heltid som norm och den lokala äldreomsorgsreformen "5 timmar i veckan" ställer krav på såväl styrning som stöd från kommun-

styrelsen, främst inom HR-området samt ifråga om IT- och digitaliseringsstöd.

Det råder ett genomgående fokus på kvalitetsutveckling och minskad sårbarhet genom utökad digitalisering inom samtliga kommunstyrelsens verksamheter. Den digitala agendan som har brutits ned inom kommunstyrelsens och övriga nämnders verksamhetsområden har påskyndat arbetet med digitaliseringen inom kommunen. Många processer har identifierats där hanteringen framöver kommer att ske via e-tjänster, vilket både kvalitetssäkrar informationen, effektiviserar arbetsmomenten och gör kommunens tjänster mer tillgängliga för kommunmedborgare, företagare och andra intressenter.

Inga större förändringar sker inom verksamheterna under år 2023. Uppdraget att organisera feriearbeten överförs från och med 2023 till socialnämndens arbetsmarknadsenhet.

Framtid

Verksamhetsutveckling genom

digitalisering fortsätter även framöver att vara i fokus ur både kvalitetsutvecklings- och sårbarhetsperspektiv.

Kompetensförsörjningen inom organisationen blir än viktigare då verksamheternas behov och krav på medarbetarna ökar. Kommunen måste uppfylla hela rekryteringskedjan för att vara en attraktiv arbetsgivare hela vägen från att attrahera till att behålla medarbetare.

Kommunikationen med kommunmedborgare och andra intressenter ska genomsyras av bland annat proaktivitet och framåtanda vilket leder till ett ökat förtroende för verksamheterna och ökar attraktiviteten för kommunen.

Genom ett aktivt och förebyggande hållbarhets- och trygghetsarbete för medborgarna, i livets alla skeden, genomsyras hela organisationen på olika plan av den ökade tryggheten. Hållbarhetsarbetet måste inkluderas som en naturlig del i verksamheterna för att målsättningarna för ett hållbart samhälle ska uppfyllas.

Driftbudget

Mnkr	Utfall 2021	Prognos 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Intäkt	44,2	29,1	31,3	31,3	31,3	31,3
Kostnad	-136,3	-106,2	-113,1	-113,1	-112,3	-112,7
Driftnetto	-92,1	-77,1	-81,8	-81,8	-81,0	-81,4
Budgetavvikelse	-2,2	0,9				

ÖVERFÖRMYNDARE

Kommunövergripande verksamhet

Ansvarsområde

Överförmyndaren ska utöva överförmyndarverksamhet, vilket innebär att granska förmyndares, gode mäns och förvaltares verksamhet. Utgångspunkten

för denna granskning är de förteckningar, årsräkningar, sluträkningar samt andra handlingar och uppgifter som lämnas in till överförmyndaren. Överförmyndaren har vidare till uppgift att utse gode män till de ensamkommande barn och ungdomar som tas emot av Lomma kommun.

Driftbudget

Tkr	Utfall 2021	Prognos 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Intäkt	52	52	0	0	0	0
Kostnad	-647	-891	-616	-616	-616	-616
Driftnetto	-595	-839	-616	-616	-616	-616
Budgetavvikelse	232	0				

REVISION

Kommunövergripande verksamhet

Ansvarsområde

Kommunfullmäktige ska årligen pröva ansvarstagandet för de som har i uppdrag att genomföra verksamheten på fullmäktiges uppdrag. Fullmäktiges instrument för granskning och prövning är de förtroendevalda revisorerna. Revisionen bevakar att kommunfullmäktiges beslut verkställs och att skattemedel används på ett effektivt sätt. Den kommunala revisionen utgör således ett viktigt lokalt demokratiskt kontrollinstrument.

Enligt kommunallagen 12 kap. 1 § ska revisorerna årligen i den omfattning som följer av god revisionsred granska all verksamhet som bedrivs inom nämndernas eller fullmäktigeberedningarnas

verksamhetsområden. Revisionen ska årligen arbeta enligt den standard för verksamhetsrevision som framgår i God revisionsred, framarbetad av Sveriges Kommuner och Regioner (SKR).

Förändringar i verksamheten

Revisorerna har ett brett revisionsuppdrag, som omfattar både verksamhetsrevision och räkenskapsrevision. I juni 2022 lanserades för första gången en enhetlig standard för kommunal räkenskapsrevision. Standarden tydliggör innehållet i granskningen av räkenskaperna som ska utföras av sakkunniga och skapar möjligheter för en jämn och hög kvalitet på revisionen. Den nya standarden börjar tillämpas från den 1 januari 2023.

Driftbudget

Tkr	Utfall 2021	Prognos 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Intäkt	0					
Kostnad	-950	-977	-1 052	-1 052	-1 052	-1 052
Driftnetto	-950	-977	-1 052	-1 052	-1 052	-1 052
Budgetavvikelse	12	0				

VALNÄMND

Kommunövergripande verksamhet

Nämndens ansvarsområde

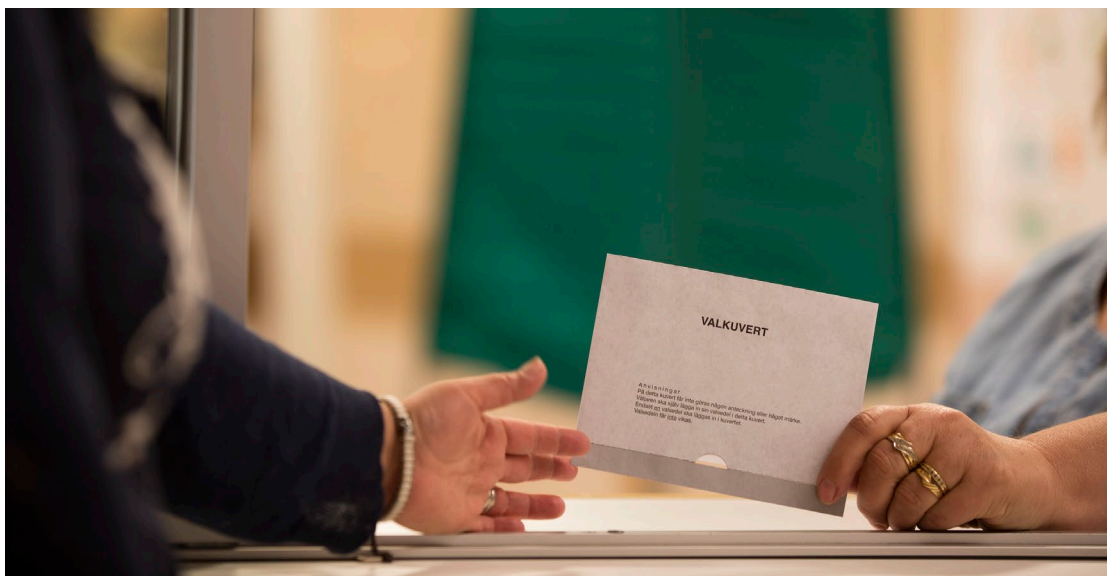
Valnämnden är, i enlighet med vallagen, lokal valmyndighet och ansvarar för

genomförandet av allmänna val och kommunala folkomröstningar.

År 2024 är det val till Europaparlamentet och år 2026 genomförs det återigen allmänna val i Sverige.

Driftbudget

Tkr	Utfall 2021	Prognos 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Intäkt	0	450	0	500	0	700
Kostnad	-14	-950	-40	-870	-40	-1 270
Driftnetto	-14	-500	-40	-370	-40	-570
Budgetavvikelse	28					



SOCIALNÄMNDEN

Individ- och familjeomsorg, LSS-verksamhet, Hälsa, vård och omsorg

Nämndens ansvarsområde

Socialnämnden fullgör kommunens uppgifter inom socialtjänsten och vad som i lag sägs om socialnämndens ansvar samt de uppgifter som kommunfullmäktige ålagt nämnden. Nämnden ansvarar också för ledning av den kommunala hälso- och sjukvården, hemsjukvården och verksamheten enligt lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade. Vidare ansvarar nämnden för mottagande av och insatser för invandrare och flyktingar, inklusive ensamkommande barn och ungdomar.

Nämndsmål

- Äldreomsorgen håller god kvalitet.
(riktat mål från Kommunfullmäktige)

Medborgare i Lomma kommun som har behov av stöd och omsorg från kommunen ska uppleva att de får god service och omsorg som utgår från de egna behoven. För att nå detta mål har fyra insatsområden identifierats vilka är ändamålsenlig bemanning, kompetenshöjning av personella resurser, utveckling av socialt innehåll i de äldres vardag samt mat och måltidsmiljö. Effekterna ska leda till att vårdtagare på särskilda boenden och inom hemtjänsten lever ett innehållsrikt liv med stöd och omsorg från kommunen.

- Individ- och familjeomsorgen håller god kvalitet.

Individ- och familjeomsorgen ansvarar för myndighetsutövning enligt socialtjänstlagen, lagen om vård av unga och lagen om vård av missbrukare. Verksamheten ansvarar också för familjerätt, öppenvård, ekonomiskt bistånd, sysselsättningsinsatser

samt mottagandet av nyanlända barn, familjer och vuxna. Förebyggande arbete har en central betydelse i verksamhetens arbete för att se till att barn, vuxna och familjer får tillgång till råd, stöd och skydd.

- LSS-verksamheten håller god kvalitet

Kommunmedborgare som har behov av insatser i enlighet med lagen (om stöd och service till vissa funktionshindrade ska uppleva att de erbjuds individuellt anpassade insatser som tillgodoser medborgarens fysiska, psykiska och sociala behov

- Socialnämndens verksamheter har en proaktiv och löpande kommunikation med medborgarna.

En löpande och öppen kommunikation med medborgarna är av avgörande betydelse för medborgarnas förtroende för de kommunala verksamheterna. Genom kontinuerlig kommunikation skapas förutsättningar för ökad kunskap och dialog om socialnämndens verksamheter.

- All personal har god kompetens inom det område som de verkar

En förutsättning för att kommunmedborgaren ska kunna få det stöd och den omsorg som medborgarna är i behov av, oavsett om det handlar om äldreomsorg, individ- och familjeomsorg, LSS-verksamhet/funktionsstöd, är att personalen har god kompetens inom det område som de verkar. För att öka kompetensen hos personalen inom äldreomsorgen har kommunfullmäktige fattat beslut om införandet av en lokal äldreomsorgsreform, "5-timmar i veckan"

som innebär att 5 timmar i veckan avsetts till kompetensutveckling.

Nulägesanalys

Det förebyggande arbetet är viktigt och det finns ett uttalat önskemål från socialnämnden att fortsatt utveckla arbetet inom hela nämndens ansvarsområde. Förutom det förebyggande arbete som pågår i varje möte med den enskilde så fortgår arbetet med en samlad förebyggande verksamhet och anhörigstöd. En proaktiv satsning på unga ska ses som en långsiktig social investering för hela samhället och nämnden erbjuder nu kommunmedborgarna förebyggande stödinsatser.

Samverkan sker med barn- och utbildningsnämndens verksamhet och socialnämnden är en aktiv part i den trygghetsatsning som kommunstyrelsen har beslutat om. En uppsökande och förebyggande verksamhet i samverkan med skolan skulle innebära att fler barn och familjer snabbare och tidigare får stöd att bryta negativa mönster. En sådan resurs är till exempel en familjebehandlare som arbetar multisystemiskt med intensiva sociala stöd- och behandlingsinslag.

Förebyggande verksamhet för den äldre gruppen kommunmedborgare innebär att fler kan fortsätta vara självständiga och klara sig på egen hand utan stöd av det offentliga resurser eller med små insatser.

Vidare är arbetet för att kommunmedborgare kommer i arbete en viktig insats som ger effekter i hela samhället. Meningsfull sysselsättning främjar hälsa för den enskilde och dess familj och minskar i förlängningen behovet av socialtjänstens insatser.

Individ- och familjeomsorgens verksamhet är en verksamhet med låga kostnader per invånare och brukare. Dock innebär de senaste årens förändrade förutsättningar, såsom ett ökat antal nyanlända med större behov av stöd för etablering, ungas psykiska ohälsa som påverkar skolnärvaron

samt efterverkningar i form av arbetslöshet i spåren av coronapandemin att individ- och familjeomsorgen ökar insatserna inom bland annat dessa områden.

Socialnämnden poängterar att arbetslinjen ska råda i kommunen. Fortsatt utveckling av framtagna arbetsmodell för etablering av nyanlända med fokus på sysselsättning och etablering ska ske då denna har visat sig vara framgångsrik. Invånare som av olika anledningar befinner sig långt från arbetsmarknaden ska fångas upp och stöd ska ges för att uppnå sysselsättning i den nivå som är möjlig för den enskilde. Det är också fokus på ett proaktivt och kreativt arbete för att människor, som befinner sig i och mellan studier eller arbete, ges förutsättningar att stå på egna ben med sikte på kompetensutveckling och kompetensförsörjning som ger goda effekter för såväl den enskilde som för samhället. Tillsammans med barn- och utbildningsnämnden är en arbetsmarknadsenhet under etablering för att säkra ett resurseffektivt arbete kring de målgrupper som av olika skäl står långt från arbetsmarknaden.

Utveckling av välfärdsteknik är ett annat sätt att möta framtida behov. Möjligheterna för användande av tekniska lösningar ökar i takt med att invånarna får allt större vana och erfarenhet av digitala och tekniska hjälpmedel. Detta medför att arbetsuppgifter som inte är direkt värdeskapande för invånaren kan automatiseras eller till och med utföras av invånaren själv.

Kompetensförsörjning är för nämnden, liksom för resten av Sverige, ett utmanande område. Allt fler arbetsgivare konkurrerar om allt färre "färdigutbildade" medarbetare. Äldreomsorgslyftet är en statlig satsning vars syfte är att höja kompetensen i äldreomsorgen. Satsningen omfattar utbildning till undersköterska respektive vårdbiträde och övrig kompetensutveckling samt utbildning av första linjens chefer.

Kommunfullmäktige har fattat beslut om

en lokal äldreomsorgsreform ”5 timmar i veckan” som ska ge personal inom äldreomsorgen möjlighet till 5 timmars kompetensutveckling per vecka. Implementeringen av denna reform har påbörjats och kommer att fortsätta under år 2023.

Att vara en attraktiv arbetsgivare är en framgångsfaktor för hög kvalitet och ekonomisk följsamhet. Att attrahera nya medarbetare är en viktig del i kompetensförsörjningsarbetet men en annan viktig del är att behålla befintliga kompetenta medarbetare och chefer. Socialnämndens verksamheter arbetar alla med att aktivt sträva mot att vara en attraktiv arbetsgivare. Detta innebär ett systematiskt arbete som innefattar närvarande ledarskap. En ändamålsenlig schemaplanering är en viktig faktor för god arbetsmiljö och verksamhetens omfattning som möter invånarens behov.

Arbete pågår för att kunna erbjuda all personal inom socialnämndens verksamheter heltidstjänster senast 2022-12-31, med anledning av den så kallade heltidsresan.

Världssituationen med krig i Europa innebär att socialnämnden behöver ha beredskap för mottagande av flyktingar.

Befolkningsprognosens påverkan

Lomma kommuns befolkning är över tid under tillväxt även om tillväxten är något lägre än förväntat. Fler invånare kan betyda ökat behov av insatser inom samtliga delar av socialnämndens ansvarsområde i form av familjer i behov av stöd avseende familjesystem, invånare med särskilda behov av stöd och slutligen insatser för den äldre kommunmedborgaren.

Individ och familjeomsorg

Lomma kommuns individ- och familjeomsorg består av verksamheter som ger olika former av stödinsatser efter individers och familjers behov, med särskilt ansvar för att barn och ungdomar växer

upp under trygga, goda och gynnsamma förhållanden. I takt med att befolkningen växer finns risk att även dessa behov ökar.

Genom uppsökande verksamhet främjas förutsättningarna för goda levnadsförhållanden, erbjudande om omsorg och service, upplysningar, råd, stöd och vård, ekonomisk hjälp och annat bistånd till familjer och enskilda som behöver det.

LSS-verksamhet / Funktionsstöd

Insatserna enligt lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade är en rättighetslag och ska ge goda levnadsvillkor som gäller hela livet.

Nämnden kan konstatera att antalet individer som ansöker om och beviljas insatser ökar och detta kommer att accentueras genom tillskapandet av grundsärskola i kommunen. Det ses också en förändring av målgruppens utmaningar som påverkar innehållet i verksamheten.

Hälsa- vård och omsorg

Äldreomsorg

Den ökning av äldre invånare som prognostiseras i kommunen kan komma att innebära ökade behov av såväl hemtjänst som särskilt boende.

Hemtjänst

Hemtjänstens verksamhet har till viss del stabiliserats och det är nu möjligt att prognostisera befolkningens behov och hur verksamheten ska möta dessa behov. Inom hemtjänstens verksamhet finns riktlinjer som innebär att biståndsbesluten bli mer definierade och tidsbestämda. Detta har ökat rättssäkerhet och jämlikhet och sannolikt bidrar det även till att möta det ökade antalet invånare i behov av hemtjänstens insatser.

Särskilt boende

Det finns 159 lägenheter lokaliserade på fyra boenden i kommunen.

Då antalet äldre invånare ökar kommer det inom några år att behövas ytterligare särskilt boende för äldre, vilket planeras till

2027. Eftersom verksamheten är i ständig förändring är det nödvändigt med en byggnation som skapar möjlighet för olika innehåll beroende på de boendes behov.

HSL, korttid och myndighet

Behov av hemsjukvård, det vill säga insatser från arbetsterapeuter, fysioterapeuter och sjuksköterskor, kan komma att öka i och med den ökande befolkningen. Staten har också beslutat att vården ska bedrivas närmare invånaren vilket kommer att innebära fler och nya arbetsuppgifter för den kommunala hälso- och sjukvården.

Ett arbetssätt med multiprofessionella team för att bättre samlas kring och tillsammans möta medborgarens har införts. I teamet samlas alla, för den enskilde, viktiga aktörer och detta ger en samlad och bred insats då många olika professioners kompetens används samtidigt och risk för tidsförlust minimeras.

Förändringar i verksamheten

Nya socialtjänstlagen förväntas träda i kraft under år 2023. Den nya lagen handlar om förebyggande och lätt tillgänglig socialtjänst, övergripande planering och planering av insatser, kunskapsbaserad socialtjänst och möjligheten att tillhandahålla insatser utan föregående behovsprövning. En hållbar socialtjänst ska främja jämställda levnadsvillkor, utgå från ett förebyggande perspektiv och inriktas på

att vara lättillgänglig. Framtidens socialtjänst behöver kunna tillhandahålla insatser utan föregående behovsprövning, verksamheten ska vara kunskapsbaserad och insatserna ska planeras. Det kommer att innebära mer insatser utan föregående biståndsbedömning och det förebyggande och uppsökande arbetet kommer att utvecklas för detta ändamål.

Framtid

För att möta framtida behov inom socialnämndens ansvarsområde krävs effektiva lösningar. Rätt händer gör rätt saker, rätt bemanning, välfärdsteknik med fysisk närvaro där det ger mervärde och systematisering för att ta bort icke värdeskapande arbetsuppgifter.

Den utveckling som ses inom funktionsstöd kring nya målgrupper kommer att över tid förändra behovet av inriktning på grupp- och stödboenden men också sysselsättning och daglig verksamhet. Nya målgrupper kommer också att ställa krav på ny och/eller bredare kompetens för kommunens medarbetare.

Den förändring som ses i världsekonomin kommer att ha effekter för kommunens medborgare, särskilt dem som har behov av stödinsatser från kommunen. Exempel på detta är att det kommer att vara allt svårare att ta sig in på bostadsmarknaden, både med och utan försörjning. Ett annat exempel är att fler medborgare förväntas hamna i behov av ekonomiskt bistånd.

Driftbudget

Mnkr	Utfall 2021	Prognos 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Nämnden, totalt						
Intäkt	217,9	216,1	214,4	214,4	214,4	214,4
Kostnad	-608,2	-608,2	-635,4	-633,9	-643,7	-654,2
Driftnetto	-390,3	-392,1	-421,0	-419,5	-429,3	-439,8
Budgetavvikelse	-14,6	1,0				

Hälsa, vård och omsorg	Utfall 2021	Prognos 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Intäkt	194,0	196,4	196,5	196,5	196,5	196,5
Kostnad	-451,4	-454,7	-464,9	-464,0	-470,3	-477,1
Driftnetto	-257,4	-258,3	-268,4	-267,5	-273,8	-280,6
Budgetavvikelse	-13,3	-7,0				

Individ- och familjeomsorg

Intäkt	19,5	14,7	14,8	14,8	14,8	14,8
Kostnad	-83,4	-79,1	-87,4	-87,1	-88,7	-90,4
Driftnetto	-63,9	-64,4	-72,6	-72,3	-73,9	-75,6
Budgetavvikelse	3,2	2,8				

LSS-verksamhet

Intäkt	4,4	5,0	3,1	3,1	3,1	3,1
Kostnad	-73,4	-74,4	-83,1	-82,8	-84,7	-86,7
Driftnetto	-69,0	-69,4	-80,0	-79,7	-81,6	-83,6
Budgetavvikelse	-4,5	5,2				

Verksamhetsmått

	Utfall 2021	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
HÄLSA, VÅRD OCH OMSORG						
Antal invånare 65 år och äldre	5 184	5 264	5 250	5 312	5 376	5 426
Antal invånare med omsorgsinsatser (1-4) i hemmet	242	245	258	261	264	267
Antal invånare med serviceinsatser	221	266				
Antal invånare med trygghetslarm	552	585	575	582	589	594
Nettokostnad (tkr) totalt för hemtjänst per brukare med omvårdnadsinsatser (1-4) i hemmet	242	216	210	214	217	223
Antal personer särskilt boende	142	146	146	146	146	146
Nettokostnad (tkr) totalt för särskilt boende per brukare	602	527	622	632	644	662

INDIVID- OCH FAMILJEOMSORG

Försörjningsstöd						
Antal hushåll som erhåller försörjningsstöd (genomsnitt per månad)	47	52	55	55	55	55
Vård av vuxna						
Antal placerade vuxna på institution eller annan placering (genomsnitt per månad)	5	6	9	9	9	9

	Utfall 2021	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Vård av barn						
Antal placerade barn i familjehem eller liknande (genomsnitt per månad)	2	4	4	4	4	4
Antal placerade barn på institution eller liknande (genomsnitt per månad)	1	0,3	0,5	0,5	0,5	0,5
Integration						
Ensamkommande, som kommunen har ansvar för	10	9	10	10	10	10
Ensamkommande, som är boende i kommunen	5	0	2	3	3	3
Antal till kommunen anvisade nyanlända som beräknas komma under året		39	35	35	35	35
Öppenvården						
Antal bistånd i öppenvården i intern regi		65	85	90	90	90
Antal ärenden hos råd och stöd (biståndslöst)		15	20	30	30	30

LSS-VERKSAMHET

Antal beviljade timmar:						
- Personligassistans enligt LSS	3 595	2 745				
- Avlösarservice	167	140				
- Ledsagarservice	338	202				
Antal personer med:						
- Personligassistans enligt SFB	30	34				
- Bostad med särskild service	45	50	50	55	55	55
- Dagligverksamhet	28	32	34	36	38	40
- Korttidstillsyn	14	14	16	20	22	24
- Korttidsvistelse	14	14	16	20	22	24

Verksamhetsmåttan kan komma att uppdateras i nämndsbudget 2023



BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMND

Förskoleverksamhet, Grundskoleverksamhet, Gymnasie- och vuxenutbildning, Kostverksamhet

Nämndens ansvarsområde

Barn- och utbildningsnämnden ansvarar för fullgörandet av kommunens uppgifter enligt skollagen och tillhörande författningar. Nämnden fullgör dessutom kommunens uppgifter, enligt hälso- och sjukvårdslagen och tillhörande författningar inom det offentliga skolväsendet. Nämnden ska vidare tillse att skolplikten följs samt utöva tillsyn över de fristående förskolorna i kommunen. Nämnden ska även hålla sig informerad om hur de ungdomar i kommunen som fullgjort sin skolplikt, men som inte har fyllt 20 år och inte genomfört eller har genomfört program på gymnasieskolan eller gymnasiesärskolan, är sysselsatta. Vid behov ska nämnden erbjuda dem lämpliga individuella åtgärder. Nämnden ansvarar även för kostverksamheten och övriga uppgifter som kommunfullmäktige har ålagt nämnden.

Nämndsmål

- Verksamheten kännetecknas av en hälsosam lärmiljö. *(riktat mål från kommunfullmäktige)*

Hälsofrämjande arbete handlar om att stärka eller bibehålla barn och elevers välbefinnande. Alla inom verksamheten har ett ansvar för att barn och elever ska kunna lära, må bra och utvecklas. Hälsofrämjande och förebyggande arbete är en del av skolans verksamhet och behöver därför ingå i skolans systematiska kvalitetsarbete. Målet är att skapa en så positiv skolsituation som möjligt för barnet eller eleven. Hälsofrämjande arbete handlar vidare om att stärka eller bibehålla barns och elevers fysiska, psykiska och sociala välbefinnande. Skolan och förskolan ska uppmärksamma hälso- och livsstils-

frågor och sträva efter en social gemenskap som ger trygghet och lust att lära.

- Förskolan ger förutsättningar för alla barn att utvecklas så långt som möjligt efter behov och förmåga.

Undervisning i förskolan ska genomföras så att den stimulerar varje barns lärande inom språkutveckling, kommunikation, naturvetenskap och matematik. Undervisningen omfattar också skapande uttrycksformer såsom bild, rörelse, musik och dans.

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

Skolan ska vara likvärdig och alla elever har rätt till en utbildning av hög kvalitet. Skolan ska dessutom arbeta för att kompensera för elevers olika bakgrund och förutsättningar. Begreppet "likvärdig" innebär inte att utbildningen ska vara likformig i betydelsen likadan, utan att kvaliteten i verksamheten ska vara så hög att de fastställda målen kan uppnås oavsett var utbildningen bedrivs.

Grundskolans kärnuppdrag är elevernas måluppfyllelse avseende kunskaper, färdigheter och förmågor. Detta innefattar, för den enskilde och i arbetet med den enskilde, i första hand behörighet till nationellt program, i andra hand konkurrenskraftiga meritpoäng och i tredje hand godkänt i samtliga ämnen.

- I gymnasieskolan och inom SFI-utbildningen är andelen elever och studerande med fullföljda studier hög.

Nämnden ansvarar för att erbjuda utbildning för alla ungdomar bosatta i kommunen som enligt skollagen har rätt att gå i gymnasieskolan. Detta ansvar hanteras genom köp av plats hos annan huvudman. Av central vikt, för individen och kommunen, är att så många som möjligt av kommunens ungdomar tar en gymnasieexamen inom tre år. Kommunens lärcentrum erbjuder utbildning i svenska för invandrare, SFI-utbildning.

- Kostverksamheten är näringsriktig, uppskattad och hållbar.

Forskning visar att det finns ett positivt samband mellan barn och elevers näringsintag och lärande. Forskning visar även att det finns ett positivt samband mellan äldres nutrition och hälsa. De måltider som serveras är därför näringsberäknade och anpassade efter de olika målgruppernas behov.

Kostverksamheten ska även bidra till minskat matsvinn, ökad användning av närodlade råvaror och att det nationella målet om andel ekologisk mat uppnås.

Nulägesanalys

Övergripande

Medborgarskap och delaktighet

En god utbildning och möjligheter till en stimulerande och inspirerande fritid har en avgörande betydelse för en individs utveckling och potential till delaktighet och aktivt medborgarskap i samhällslivet samt för etablering på arbetsmarknaden. Barn- och utbildningsnämndens verksamheter ska därför bidra till att varje individ ges konstruktiva möjligheter att utveckla en god och relevant kompetens för framtiden. Lomma kommun uppvisar redan idag mycket goda resultat i utbildningen och tillhör de främsta bland Sveriges kommuner. Det finns emellertid andra utmaningar att hitta lösningar på. Ett sådant exempel är den psykologiska ohälsan som ökar i hela landet. En tänkbar orsaksvariabel är skolstress, vilket över tid har ökat. Denna fråga, med koppling till det från fullmäktige riktade målet

Verksamheten kännetecknas av en hälsosam lärmiljö, kommer därför vara i fokus framöver och lösas genom att verka för en sund och hållbar prestationskultur för både elever och medarbetare/ledare.

Förskoleverksamhet

Anpassning av bemanning utifrån befolkningsprognos har präglat arbetet under 2021/2022 och verkställs inför augusti 2022.

Förberedelser för att ta emot barn från Ukraina enligt Migrationsverkets prognos har gjorts under våren 2022. Samtidigt som verksamheten skalas ner är målet att ha beredskap att skala upp snabbt vid behov.

Förskolan noterar också ett ökat behov att möta barn med behov av särskilt stöd.

Grundskoleverksamhet

Elevernas kunskapsresultat är fortsatt mycket goda och eleverna är trygga i skolan. Då det av enkäter framgår att eleverna upplever relativt hög stress bedöms behov av att lägga stort fokus på det främjande och förebyggande elevhälsoarbetet. Av kunskapsresultaten framgår att det finns en spridning av utfallet mellan skolorna. Av den anledningen görs bedömningen att det behövs ett intensifierat arbete i syfte att öka likvärdigheten för eleverna.

Gymnasieskola och vuxenutbildning

Planeringen för byggnation av gymnasieskola i pågår.

Beslut om en utökning av antalet undervisningstimmar för studier för nyanlända med utbildningsplikt, inom SFI, innebär utökning av antal lärartimmar och ett behov av närmare samarbete med socialförvaltningen.

Kostverksamheten

Kraftigt ökade livsmedelspriser är en utmaning och en viss anpassning görs för att kunna erbjuda nuvarande kvalitet och utbud.

Planering görs inför att erbjuda alla medarbetare heltidstjänster, den så kallade heltidsresan.

Samarbetet pågår med socialförvaltningen för att höja upplevelsen av måltider inom äldreomsorgen.

Befolkningsprognosens påverkan

Förskoleverksamhet

Vidtagna anpassningar bedöms vara tillräckliga, sett till det prognostiserade antalet barn kommande år.

Beredskap finns för att ta emot barn från Ukraina enligt Migrationsverkets prognos.

Grundskoleverksamhet

Arbetet med att anpassa verksamhetens organisation för att möta den prognostiserade minskningen av elevantalet fortsätter.

Förändringar i verksamheten

Övergripande

Just nu pågår ett arbete på Skolverket med att ta fram nationella målsättningar för var och en av skolformerna samt för fritidshemmet. I steg två kommer delmål, indikatorer och framgångsfaktorer att tas fram. När arbetet är klart ska dessa utgöra grunden i ett nationellt kvalitetssystem. Skolverket menar att "Kvalitetssystemet ska, tillsammans med kommande analysunderlag och kvalitetsdialoger utgöra ett samlat stöd för skolhuvudmännen i deras arbete med att förbättra kvalitet och likvärdighet såväl som barns och elevers utveckling och lärande i sin verksamhet".

Arbetet med att införa Heltidsresan, allas rätt till heltidstjänst, fortsätter även under 2023.

Grundskoleverksamhet

Uppstart av en egen grundskola innebär en förändring i grundskolorna då flera barn inom personkretsen nu inte kommer att integreras i dessa längre.

En anpassning av antalet paralleller i respektive kommundel, utifrån befolkningsprognosen ska göras.

Skolverket har aviserat att statsbidraget för lärarlönelyftet kommer att minskas successivt med start 2023.

Våren 2023 invigs den nya Rutsborgshallen.

Gymnasieskola och vuxenutbildning

Studier för nyanlända med utbildningsplikt kommer att utökas i omfattning, från nuvarande 15 timmar per vecka till 23 timmar per vecka, från och med den 1 augusti 2022.

Från och med sommaren 2022 erbjuds samtliga ungdomar i gymnasieåldern en så kallad Ungdomsbiljett för resor med Skånetrafiken. Biljetten gäller årets alla dagar och hela dygnet.

Tidigare aviserad brist på platser i gymnasiesärskola kommande år har lösts genom att ett nytt samverkansavtal tecknats med Lunds kommun.

Kostverksamheten

Budgeten för 2023 - 2026 innebär att kostverksamheten får utökade medel för att möta de kraftiga prisökningarna på livsmedel samt ersättning för att successivt möjliggöra en ökad andel inköp av ekologisk mat i enlighet med det nationella målet och den trappvisa ambitionen i enlighet med kommunens Miljömålsprogram.

Framtid

Förskoleverksamhet

Verksamheten kommer att hålla ett fortsatt planerat fokus på rektors ledarskap samt på barn i behov av särskilt stöd. Frågan om vad som särpräglar just Lomma kommuns förskolor är också i fokus för att säkerställa såväl likvärdighet som att förstärka kommunens attraktivitet som arbetsgivare. Detta bedöms viktigt och nödvändigt för att värna verksamhetens kvalitet, likvärdighet och resultat samt att säkerställa framtida kompetensförsörjning.

Grundskoleverksamhet

Verksamheten planerar för nedgången i befolkningsprognosen samtidigt som lärarkompetens behöver behållas.

En ny idrottshall planeras att uppföras på Karstorsområdet år 2025, för att tillgodose lokaler för undervisning i idrott och hälsa, i den södra kommundelen.

Gymnasieskola och vuxenutbildning

Den nya gymnasieskolan beräknas vara i gång till höstterminen 2026.

Gymnasieskolan ska erbjuda de tre mest populära programmen – ekonomi, naturvetenskap och samhällsvetenskap.

Kostverksamhet

Andelen ekologiska livsmedel ska successivt öka och uppgå till 60 % år 2030, vilket hanteras genom en resursförstärkning i föreliggande budget.

Driftbudget

Mnkr	Utfall 2021	Prognos 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Nämnden, totalt						
Intäkt	158,0	164,8	153,1	152,3	151,6	150,7
Kostnad	-942,0	-965,3	-973,9	-972,3	-968,7	-964,9
Driftnetto	-784,0	-800,5	-820,8	-820,0	-817,1	-814,2
Budgetavvikelse	18,8					



Förskoleverksamhet	Utfall 2021	Prognos 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Intäkt	30,2	29,1	22,6	22,9	22,8	22,7
Kostnad	-204,5	-196,3	-189,3	-192,1	-191,6	-192,5
Driftnetto	-174,3	-167,2	-166,7	-169,2	-168,8	-169,8
Budgetavvikelse	7,0					

Grundskole- verksamhet

Intäkt	68,2	72,1	64,1	62,7	61,8	60,7
Kostnad	-540,1	-558,8	-566,4	-557,9	-549,8	-540,4
Driftnetto	-471,9	-486,7	-502,3	-495,2	-488,0	-479,7
Budgetavvikelse	4,8					

Gymnasie- och vuxenutbildning

Intäkt	6,5	7,1	7,3	7,4	7,5	7,6
Kostnad	-144,5	-153,3	-159,1	-163,0	-167,8	-172,3
Driftnetto	-138,0	-146,2	-151,8	-155,6	-160,3	-164,7
Budgetavvikelse	6,1					

Kostverksamhet

Intäkt	53,1	56,5	59,1	59,3	59,5	59,7
Kostnad	-52,9	-56,9	-59,1	-59,3	-59,5	-59,7
Driftnetto	0,2	-0,4	0,0	0,0	0,0	0,0
Budgetavvikelse	0,9					

Verksamhetsmått

	Utfall 2021	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
FÖRSKOLEVERKSAMHET						
Totalt antal barn/elever inom:						
- förskola	1 362	1 270	1 224	1 239	1 235	1 250
Kostnad per barn/elev, kr:						
- förskola	127 956	129 400	135 235	135 235	135 235	135 235

GRUNDSKOLEVERKSAMHET

Totalt antal barn/elever inom:						
- grundskola	4 268	4 260	4 197	4 105	4 043	3 957
- fritidshem	1 858	1 861	1 738	1 700	1 674	1 638
Kostnad per barn/elev, kr:						
- grundskola	90 705	94 393	101 127	101 127	101 127	101 127
- fritidshem	32 737	35 151	36 400	36 400	36 400	36 400

GYMNASIESKOLA OCH VUXENUTBILDNING	Utfall 2021	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Gymnasieskola, totalt antal elever	1 104	1 170	1 164	1 199	1 242	1 282
Genomsnittlig kostnad per elev (tkr)	117,5	121,1	122,0	122,0	122,0	122,0

KOSTENHETEN

	Utfall 2021	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Antal portioner						
1 - 5 år	236 333	222 800	231 400	220 000	219 500	221 500
6 - 15 år	658 256	686 900	640 600	638 300	627 700	606 000
HVO	79 498	93 900	93 900	93 900	93 900	93 900
Genomsnittlig portionskostnad (kr)						
1 - 5 år	55,94	54,89	56,54	58,23	59,98	61,78
6 - 15 år	42,69	42,06	43,32	44,62	45,96	47,34
HVO	123,34	125,19	131,26	135,20	139,26	143,43



Våren 2023 invigs den nya Rutsborgshallen.

KULTUR- OCH FRITIDSNÄMND

Kulturverksamhet, Fritidsverksamhet

Nämndens ansvarsområde

Kultur- och fritidsnämnden har som sina främsta uppgifter att stödja, främja och samordna kommunens kulturliv samt att främja ungdoms- och fritidsverksamhet i kommunen.

Nämnden har bland annat till uppgift att vara huvudman för kommunens bibliotek och kulturskola, verka för bevarande av kulturmiljöer och kulturminnen, stödja de föreningar i kommunen som bedriver kultur- och fritidsverksamhet samt samordna och utveckla ungdomsverksamheten. Kultur- och fritidsnämnden ska, tillsammans med samhällsbyggnadsnämnden, dessutom verka för bevarande, vård och lämplig användning av byggnader, anläggningar och miljöer av kulturhistoriskt eller estetiskt värde.

Nämndsmål

- Utbudet av kulturaktiviteter är varierat, brett och tillgängligt. *(riktat mål från kommunfullmäktige)*

Kulturlivet är en viktig del i att vara en attraktiv kommun och erbjuda en god livsmiljö till invånarna. Det handlar bland annat om biblioteksverksamhet, utställnings- och konstverksamhet, teaterföreställningar och konserter. Undersökningar har visat på skillnader i nöjdheten kring kulturutbudet mellan tätorterna. Det är viktigt att kulturutbudet är uppskattat och tillgängligt oavsett var i kommunen kommunmedborgaren bor.

- Biblioteken främjar det demokratiska samhällets utveckling.

Utöver utlåning erbjuder biblioteken ett stort utbud av kulturaktiviteter såsom författaraftnar, filmvisning och konstutställning. Folkbiblioteken har på så sätt utvecklats till en naturlig mötesplats för kommunens medborgare. Tillgänglighet, nöjdhet och attraktivitet är därför betydelsefulla utgångspunkter.

- Eleverna är nöjda med utbudet, tillgängligheten och undervisningen i Kulturskolan.

Kulturskolan i Lomma kommun har många elever och erbjuder ett stort utbud av utbildning inom kulturområdet.

- Fritidshemmens undervisning stimulerar elevernas utveckling och lärande.

Fritidshemmet ska stimulera elevernas utveckling, fördjupa deras kunskaper och erfarenheter och ge en meningsfull fritid och social gemenskap. Utbildningen ska ta hänsyn till elevernas behov, intressen och erfarenheter och ska även anpassas efter deras olika förutsättningar.

Eleverna ska få möjlighet att träna på demokrati, inflytande och ansvar i praktiken.

- Föreningarna är nöjda med det stöd som kommunen erbjuder.

Lomma kommun har ett omfattande föreningsliv med flera olika sorters föreningar inom såväl kultur- som fritidsområdet. För att bibehålla ett rikt föreningsliv är det viktigt att föreningarna känner att de får ett stöd av kommunen.

Nulägesanalys

Övergripande

Medborgarskap och delaktighet

En god utbildning och möjligheter till en stimulerande och inspirerande fritid har en avgörande betydelse för en individs utveckling och potential till delaktighet och aktivt medborgarskap i samhällslivet samt för etablering på arbetsmarknaden. Kultur- och fritidsnämndens verksamheter ska därför bidra till att varje individ ges konstruktiva möjligheter att utveckla en god och relevant kompetens för framtiden.

Kulturverksamhet

Under pandemin fick verksamheterna ställa om genom till exempel utökade utomhusaktiviteter, bibliotekscykel runt om i kommunen samt alternativa föreställningar och mindre "pop up"-evenemang inom den så kallade Kulturgarantin. Garantin innebär att barn från 4 - 15 år får en professionell kulturupplevelse minst en gång varje läsår.

Verksamheten har öppnat upp igen och under sommaren kunde planerade aktiviteter och evenemang genomföras i samarbete med kommunens föreningar. Exempel på dessa är invigning av amfiteatern i Lomma, vandringar, konserter och utställningar. En kulturfest kommer att genomföras i Bjärred och Lomma under hösten.

Fritidsverksamhet

Fritidsgårdarna har under våren öppnat upp fullt ut efter pandemin och också haft fritidsledare på platser runt om i kommunen där ungdomar rör sig och gjort aktiviteter. Detta arbete har stärkts ytterligare med stöd av pengar för trygghetsskapande åtgärder.

Tränings- och tävlingsverksamhet i föreningarna har återhämtat sig efter pandemin och föreningslivet har gått tillbaka till ett normalläge. Det finns en ökad efterfrågan på spontanidrott för alla åldrar. Det har tagits fram en spontanidrottsplan för att stödja arbetet med att utveckla spontanidrotten.

Befolkningsprognosens påverkan

Kulturverksamhet

Befolkningsprognosens främsta påverkan på kulturverksamheten är att de äldre blir fler vilket innebär att fler vill ta del av ett anpassat kulturutbud för åldersgruppen. Det som efterfrågas är aktiviteter och platser att mötas på.

När antalet invånare i åldern 6 till 18 år minskar påverkar det kulturskolan marginellt eftersom efterfrågan är större än utbudet. Ungefär 23 procent av barn och unga i skolåldern deltar i någon av kurserna på kulturskolan.

Fritidsverksamhet

På sikt kan föreningarnas aktivitet minska när antalet unga minskar. Föreningslivet har ökat stadigt de senaste åren.

För fritidsverksamheten är antalet 10-åringar viktigt. Ungefär 75 procent av 10-åringarna skrivs in på någon av kommunens fem fritidsklubbar. Även om antalet unga minskar bedömer förvaltningen att det finns behov av tre fritidsklubbar i Lomma och två i Bjärred.

Förändringar i verksamheten

Fritidshemsverksamhet/Fritidsklubbar

Just nu pågår ett arbete på Skolverket med att ta fram nationella målsättningar för var och en av skolformerna samt för fritidshemmet. I steg två kommer delmål, indikatorer och framgångsfaktorer att tas fram. När det arbetet är klart ska dessa utgöra grunden i ett nationellt kvalitetssystem. Skolverket menar att "Kvalitetssystemet ska, tillsammans med kommande analysunderlag och kvalitetsdialoger utgöra ett samlat stöd för skolhuvudmännen i deras arbete med att förbättra kvalitet och likvärdighet såväl som barns och elevers utveckling och lärande i sin verksamhet".

Kulturverksamhet

Verksamheten vidareutvecklas i enlighet med bibliotekslagen. Arbetet kommer att inriktas mot bland annat program-

verksamheten och att kommun-medborgarna får fler kulturupplevelser.

En kulturstrategi är framtagen i syfte att få fler att uppleva kultur i kommunen

Kulturskolan fortsätter att hitta alternativa kurser för att nå fler barn och ungdomar.

Fritidsverksamhet

Kultur- och fritidsnämnden arbetar med att utveckla spontanidrott och att stimulera till motion och rörelse. Under året sätts bland annat tre aktivitetsrundor upp i kommunen.

Framtid

Kulturverksamhet

Kultur- och fritidsnämnden planerar för ett kulturhus i Bjärred, innehållande bland annat ett folkbibliotek.

Förvaltningen planerar också för att utveckla området med Folkets hus, Dansrotundan och utemiljön kring byggnaderna – där upprustning av byggnaderna prioriteras av kommun-

fullmäktige i budgeten för 2023 - 2026.

Intresset för att arbeta ideellt minskar och framför allt ungdomar engagerar sig på annorlunda sätt. Kulturinstitutioner som till exempel Lomma museiförening, som huserar på Kraften i Lomma, kommer att behöva annat stöd när det ideella engagemanget minskar.

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

Fritidsverksamhet

Folkhälsofrågan blir viktigare när stillasittande i samhället ökar. Verksamheten arbetar därför med en spontanidrottsplan som ska engagera till motion, rörelse och träning.

Kommunen får en åldrande befolkning som har större krav på en meningsfull fritid vilket gör att fler aktiviteter måste rikta sig mot de äldre i samhället.

Det planeras för en ny idrottshall på Karstorpsområdet i Lomma 2025.

Driftbudget

Mnkr	Utfall 2021	Prognos 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Nämnden, totalt						
Intäkt	17,9	18,1	20,6	20,6	19,5	19,5
Kostnad	-81,4	-83,9	-90,6	-90,5	-91,0	-91,4
Driftnetto	-63,5	-65,8	-70,0	-69,9	-71,5	-71,9
Budgetavvikelse	0,8	0,0				

Kulturverksamhet

Intäkt	2,9	3,0	6,3	6,3	6,3	6,3
Kostnad	-31,6	-32,8	-34,3	-34,5	-34,5	-34,7
Driftnetto	-28,7	-29,8	-28,0	-28,2	-28,2	-28,4
Budgetavvikelse	1,3	0,5				

Fritidsverksamhet

Intäkt	15,0	15,1	14,3	14,3	13,2	13,2
Kostnad	-49,8	-51,1	-56,3	-56,0	-56,5	-56,7
Driftnetto	-34,8	-36,0	-42,0	-41,7	-43,3	-43,5
Budgetavvikelse	-0,5	-0,5				

Verksamhetsmått

	Utfall 2021	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
FRITIDSVERKSAMHET						
Idrottsanläggningar; Stora hallar						
Nyttjandegrad, total tid %	70	70	70	70	70	70
Idrottsanläggningar; övriga hallar						
Nyttjandegrad, total tid %	70	70	70	70	70	70
Samlingslokaler						
Nyttjandegrad, total tid %	20	20	20	30	30	30
Stationen 2.0						
Genomsnittligt antal besökare/kväll	22	20	25	25	25	25
Centralen						
Genomsnittligt antal besökare/kväll	20	20	25	25	25	25

KULTURVERKSAMHET

Programverksamhet						
Antal besök på föreställningar i förskola	710	700	700	700	700	700
Antal besök på föreställningar i grundskola	3 400	3 200	3 200	3 200	3 200	3 200
Bibliotek						
Öppet timmar/vecka	104	104	104	104	104	104
Utlåning antal media/invånare	7,9	10	10	10	10	10
Besökare per dag	506	500	500	500	500	500
Kulturskolan						
Antal sökta utbildningsplatser	1 047	1 000	1 200	1 200	1 200	1 200
Antal utbildningsplatser	1 168	800	1 000	1 000	1 000	1 000



Upprustning av Dansrotundan och Folkets Hus i Lomma står på agendan.

SAMHÄLLSBYGGNADSNÄMND

Skattefinansierad teknisk verksamhet, Fastighetsverksamhet, Avgiftsfinansierad teknisk verksamhet (Hamnverksamhet)

Nämndens ansvarsområde

Samhällsbyggnadsnämndens främsta uppgift är att vara samordnande och verkställande organ avseende kommunens planerings-, bygg-, anläggnings- och exploateringsverksamhet. Nämnden ansvarar också för kommunens fastigheter, gator, vägar, parkområden, allmänna platser, hamnanläggningar och samordningen av kommunens lokalförsörjning.

Nämnden ansvarar dessutom, i den utsträckning som uppgifterna inte åligger kommunstyrelsen, för kommunens uppgifter vad det gäller övergripande fysisk planering och detaljplanehantering. Vidare ansvarar nämnden för kommunens karta-, mät- och GIS-verksamhet. Nämnden ska också fullgöra de trafikuppgifter som avses i 1 § lagen om nämnder för vissa trafikfrågor, ansvara för kommunens verksamhet inom trafiksäkerhetsområdet samt svara för transport, återvinning och bortskaffande av avfall som ankommer på kommunen enligt miljöbalken.

Nämndsmål

- Samhällsbyggnadsnämnden tillhandahåller långsiktigt klimat och miljömässigt hållbara och ändamålsenliga lokaler med hög nyttjandegrad och kostnads-täckning. *(riktat mål från kommunfullmäktige)*

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 fungerade dialog mellan hyresvärd och

hyresgäster. Det är också viktigt att säkerställa att kommunens fastighetsbestånd förvaltas genom ett planerat och långsiktigt underhåll så att fastigheternas värde bevaras.

- Kommunens fastigheter har en låg energiförbrukning.

I enlighet med kommunens miljömål ska miljöpåverkan i kommunens fastighetsbestånd minskas genom investeringar som leder till energieffektiviseringar. Vidare finns krav på att nya byggnader ska vara energisnåla samt ge möjlighet till mikroproduktion av el/energi.

- Gator och vägar är väl underhållna och trafiksäkra.

Målet är att en stor del av medborgarna ska uppleva att gator och vägar är väl underhållna och trafiksäkra. Gatorna och vägarna i kommunen har under flera år bedömts vara väl underhållna och trafiksäkra och målet är att medborgarna fortsätter vara positivt inställda till skötseln av gator och vägar.

- Utomhusmiljön är trygg, fri från nedskräpning och välskött.

Målet är att en stor andel av medborgarna ska uppleva att utomhusmiljön är trygg, fri från nedskräpning och välskött. Målet bidrar till kommunens övergripande mål om trygghet i livets alla skeden. Genom att de offentliga miljöerna sköts och upplevs trygga skapas förutsättningar för en säker livs- och boendemiljö.

- Kommunikationen med medborgarna kring fysiska åtgärder är proaktiv och lättillgänglig.

Dialog och öppenhet ökar förtroendet för Lomma kommun och även för demokratin i stort. Verksamheten kommunicerar proaktivt med invånarna, omvärlden och organisationen. Både invånare och kommunens medarbetare upplever bra möjligheter till delaktighet och inflytande ur sina olika perspektiv. Genom kommunikation kring de fysiska åtgärder som utförs ökar medborgarnas möjlighet till delaktighet, inflytande och förtroende för kommunen.

- Tjänsteresor och transporter är fossilbränslefria.

För en kustkommun som Lomma kan effekterna av klimatförändringar såsom stigande havsnivåer, erosion och översvämningar bli betydande. Lomma kommuns miljöpolicy tydliggör att kommunen ska vara en förebild och på olika sätt minska sin klimatpåverkan. I Energi- och klimatplanen anges att kommunorganisationens energiförsörjning och transporter ska vara fossilbränslefria år 2020, och kommunen har skrivit under Klimatsamverkan Skåne med mål kring ett fossilbränslefritt Skåne år 2020

Nulägesanalys

Situationen i Ukraina har under våren 2022 påverkat många människor på olika sätt. Inom samhällsbyggnadsförvaltningen har arbete gjorts för att planera för mottagande av de människor som kommer till Lomma kommun. Syftet är att iordningställa bostäder på kort- och långsikt, ett arbete som även bedrivs tillsammans med övriga förvaltningar. Under våren har nämnden på olika sätt även efterfrågat hjälp med mottagandet från kommunmedborgare.

För tillfället är osäkerheterna stora på marknaden vilket medför kraftiga prisfluktuationer samt leveransproblem vad det gäller varor och tjänster. Det ökade prisläget och leveransproblem påverkar planerade underhållsinsatser och byggnationer. Detta kan medföra att färre insatser kommer att kunna genomföras under året och omprioriteringar kommer att göras vid behov.

Flera av de utpekade utbyggnadsområdena i kommunen är i ett tidigt planeringsskede där detaljplanearbete har eller ska påbörjas. Detta ger förutsättningar för en helhetssyn och god strategisk planering när det gäller bland annat kommunal service.

Idag är el och fjärrvärmeförsörjningen till kommunens verksamheter och byggnader i princip helt fossilbränslefri. När det gäller användningen av fossilt bränsle i egna transporter, resor eller köpta transporttjänster har emellertid ambitionerna inte



Kollektivtrafik ska vara det primära valet vid längre tjänsteresor.

nåtts. Det är angeläget att antalet tjänsteresor överlag minskar till förmån för digitala möten. Därtill behöver utsläppen från bil- och flygresor minska avsevärt. För kommunens politiker och medarbetare ska, i enlighet med kommunens resepolicy, gång eller cykel vara det självklara valet för kortare resor medan längre resor ska genomföras med kollektivtrafik.

Befolkningsprognosens påverkan

Samhällsbyggnadsnämnden behöver säkerställa att det finns en tillräcklig planberedskap för att hantera behovet av nya bostäder i linje med befolkningsprognosen. Särskild uppmärksamhet behöver ägnas åt att få fram planlagd mark som möjliggör attraktivt kategoriboende för äldre i service- och kollektivtrafiknära lägen. I kommunens översiktsplan, ÖP 2020, finns flera stora lämpliga utbyggnadsområden utpekade och arbetet med planläggning av dessa har i flera fall redan påbörjats och är pågående eller i uppstartsfasen. För att kunna komma vidare med vissa planområden, till exempel Lomma Centrum, Norra, måste kommunen dock först säkerställa att det finns en realistisk och genomförbar åtgärdsplan som kan hantera klimatförändringar på lång sikt.

Ett annat arbete som kommer att bedrivas i ett tidigt skede det kommande året är att studera och inventera mindre områden som bedöms vara lämpliga för förtätning eller annan omvandling i enlighet med fastställd översiktsplan.

Förändringar i verksamheten

Ett fortsatt arbete kring att utveckla arbetssätt och processer pågår där även tidigare genomförda organisationsförändringar kommer att utvärderas.

Förändrad lagstiftning trädde i kraft den 1 juli 2022 avseende kommunernas mottagande av asylsökande med flera. Syftet med lagen är att åstadkomma en

jämnare fördelning över landet av boendeplatser för skyddsbehövande. Enligt Migrationsverkets fastställda fördelningsnyckel för 2022 ska Lomma kommun ta emot 102 skyddsbehövande. Tidigare prognos för kommunens mottagande var cirka 300 individer avseende 2022.

Framtid

Behovet av att öka den civila beredskapen kommer att påverka nämnden under kommande år. Det gäller att skapa en robusthet avseende dricksvattenförsörjning samt värme- och energibehov, vilket nämnden behöver vara delaktig i. Nämnden inväntar information från Myndigheten för samhällsskydd och beredskap, MSB, om eventuell upprustning av befintliga skyddsrum samt vilka krav som kommer att ställas på skyddsrum inför kommande exploatering av nya områden i kommunen.

I kommande entreprenadupphandlingar ska kraven på att minska klimatavtrycket skärpas. Kommunen behöver även fortsätta arbetet med klimatsäkring av viktig infrastruktur och befintlig bebyggelse i översvämningshotade områden. För detta ändamål har ett klimatanpassningsprojekt inrättats som kommer att ta ett helhetsgrepp om problematiken. Under 2023 kommer arbetet med att ta fram en åtgärdsplan för klimatsäkring att gå in i en intensiv fas. Ett av de först prioriterade områdena måste vara att säkerställa ett skydd för Lomma centrum i enlighet med ÖP 2020. Genomförandet av klimatanpassningsåtgärderna kommer på sikt att kräva stora kommunala investeringar. Inom ramen för projektet ska både tidsplan och budget tas fram för åtgärdsplanen.

I pågående och kommande samhällsbyggnadsprojekt, som genomförs såväl inom kommunägd mark som mark ägd av externa aktörer, krävs både samarbete, mod och nytänkande för att möjliggöra och bidra till en mer hållbar samhällsutveckling.

Driftbudget

Mnkr	Utfall 2021	Prognos 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Nämnden, totalt						
Intäkt	195,5	252,1	207,5	207,5	207,5	207,5
Kostnad	-279,3	-317,4	-333,0	-333,1	-332,8	-333,2
Driftnetto	-83,8	-65,3	-125,5	-125,6	-125,3	-125,7
Budgetavvikelse	10,8	57,5				

Samhällsbyggnad, skattefinansierad verksamhet

Intäkt	10,9	50,7	16,0	16,0	16,0	16,0
Kostnad	-101,2	-135,4	-137,2	-137,3	-137,0	-137,4
Driftnetto	-90,3	-84,7	-121,2	-121,3	-121,0	-121,4
Budgetavvikelse	2,1	33,9				

Samhällsbyggnad, fastighetsverksamhet

Intäkt	181,4	198,2	188,2	188,2	188,2	188,2
Kostnad	-170,7	-174,5	-188,2	-188,2	-188,2	-188,2
Driftnetto	10,7	23,7	0,0	0,0	0,0	0,0
Budgetavvikelse	8,6	23,6				

Samhällsbyggnad, avgiftsfinansierad verksamhet (hamnverksamhet)

Intäkt	3,2	3,2	3,3	3,3	3,3	3,3
Kostnad	-7,4	-7,5	-7,6	-7,6	-7,6	-7,6
Driftnetto	-4,2	-4,3	-4,3	-4,3	-4,3	-4,3
Budgetavvikelse	0,1	0,0				



En åtgärdsplan för klimatsäkring är under framtagning.

Verksamhetsmått

	Utfall 2021	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
SAMHÄLLSBYGGNAD - SKATTEFINANSIERAD VERKSAMHET						
Grönområden, skötselyta tusen kvm	4 864	5 009	4 962	4 992	5 000	5 008
Gator, skötselyta kvm	1 593	1 596	1 603	1 608	1 613	1 618
Gatubelysning, antal belysningspunkter	6 982	7 045	7 060	7 060	7 075	7 090
Drift och underhåll av grönytor, kr/kvm	3,57	3,91	3,89	3,98	4,09	4,21
Drift och underhåll av gator, kr/kvm	15,62	15,03	17,27	17,74	18,21	18,7
Drift och underhåll, kr/ljuspunkt	843	863	927	954	981	1 009

SAMHÄLLSBYGGNAD - FASTIGHETSVERKSAMHET

Bruksarea (BRA) (1000-tal kvm)						
Yta totalt	136	138	140	141	143	148
Yta, ägda fastigheter inkl. bostadsrätter	113	115	119	120	122	127
Intäkter, kr/kvm*	1 263	1 283	1 341	1 353	1 382	1 432
Kostnader, kr/kvm	715	715	765	779	798	825
Kapitalkostnader, kr/kvm**	543	551	575	584	613	688
Underhåll						
Planerat underhåll, kr/kvm	47	61	59	59	59	59
Löpande underhåll, kr/kvm	77	67	72	72	72	72
Underhåll genom komponentinvesteringar, kr/kvm	45	55	55	55	55	55
Totalt underhåll, kr/kvm	169	183	186	186	186	186

* Exklusive realisationsvinster för försäljning av bostadsrätter år 2021

** Utrangeringar/nedskrivningar, för bland annat kommunhuset, ingår år 2021



Ökad civil beredskap ställer bland annat krav på skyddsrum.

MILJÖ- OCH BYGGNADSNÄMND

Miljö- och hälsoskyddsverksamhet, Bygglovsverksamhet

Nämndens ansvarsområde

Miljö- och byggnadsnämndens uppdrag är att fullgöra kommunens myndighetsutövning och rådgivning enligt miljöbalken, plan- och bygglagen, livsmedelslagstiftningen, smittskyddslagen, strålskyddslagen samt tobakslagstiftningen. Miljö- och byggnadsnämnden ska vidare fullgöra kommunens uppgifter vad det gäller avfallshantering och renhållning som anges i kommunens renhållningsordning.

Nämndsmål

- Invånare och företag är nöjda med den service som bygglovsverksamheten erbjuder. *(riktat mål från kommunfullmäktige)*

Många invånare och företag kommer i kontakt med kommunen när de ska söka bygglov. Invånarnas upplevelse av myndighetsutövning är viktigt för förtroendet för kommunen. God service inom bygglovshanteringen är också väsentligt för ett gott lokalt företagsklimat och en av de aspekter som ligger till grund för till exempel Svenskt näringslivs ranking av kommuner. En god service i bygglovsprocessen avser bland annat tillgänglighet, bemötande, rättssäkerhet samt möjligheten till information och dialog under ärendets gång. Genom att kommunicera proaktivt med kommunens invånare och företag som kommer i kontakt med bygglovsverksamheten skapas högt förtroende för verksamheten.

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

Det är viktigt att det finns ett förtroende för hur nämnden bedriver sitt tillsynsansvar bland medborgare och företag. Flertalet parametrar bedöms vara aktuella för att skapa ett förtroende för hur nämnden bedriver sitt tillsynsansvar. Framför allt behöver nämnden genomföra den tillsyn som bedöms vara prioriterad och som beslutas inför varje verksamhetsår. Utöver att tillsyn genomförs enligt planen behöver även inkommande klagomål och tillsynsärenden från medborgare prioriteras. Att prioritera inkommande klagomål och skyndsamt göra en opartisk och rättssäker bedömning stärker förtroendet och visar på att nämnden effektivt genomför sitt tillsynsuppdrag. Att förtroendet för nämndens tillsynsansvar är högt är inte bara kopplat till den tillsyn som bedrivs utan även till de insatser som kommer att genomföras med anledning av det ovan nämnda nämndsmålet.

Nulägesanalys

Bygglovsverksamhet

Antalet inkommande bygglov- och anmälningsärenden är fortsatt högt. Kommande exploateringsprojekt bevakas för att tidigt identifiera eventuell stagnering. I dagsläget innebär större planerade projekt i Lomma hamn, verksamhetsområde Malmövägen samt Bjärreds vångar att antalet bygglovsärenden inte bedöms minska markant under de närmsta åren.

För att kunna informera kommuninvånarna om lagstiftning på ett kommunikativt och enhetligt sätt arbetar byggenheten tillsammans med miljö- och byggnadsnämnden med att ta fram riktlinjer för solceller, byggnation i tomtgräns, riktlinjer för Norra Vinstorps industriområde samt riktlinjer för byggnation och renovering.

Livsmedel-, miljö-, hälsoskydd-, alkohol och tobaktillsyn

Miljöenheten arbetar med förebyggande information inför tillsyn och ny lagstiftning. Då verksamheter, som enheten utövar tillsyn över, ofta omfattas av flertalet lagstiftningsområden är det viktigt att förebyggande information ges i ett tidigt skede för att underlätta för företagen att göra rätt. Genom att verksamheter gör rätt innan tillsyn minskar efterarbetet och tillsynen kan bli mer effektiv.

Antalet ärenden bedöms vara detsamma som tidigare år utan några större volymförändringar. Tillsynen bedrivs i enlighet med den fleråriga behovs-utredningen

Befolkningsprognosens påverkan

En ökad befolkning bedöms innebära att antalet verksamheter som miljöenheten utövar tillsyn över också ökar på grund av ett större underlag. Det är verksamheter så som restauranger, butiker, serveringsställen för alkohol och tobak och hälsoskyddsobjekt så som fotvårdare, massörer och frisörer som kan komma att öka.

Utöver att befolkningsökningen innebär att fler kan komma att söka bygglov följer även, som nämnts ovan, att större exploateringsområden innebär en ökad byggnation vilket påverkar bygglovsverksamheten.

Förändringar i verksamheten

Övergripande

Miljö- och byggnadsnämndens arbete påverkas av kriget i Ukraina. Ny lagstiftning innebär att nämnden endast ska underrättas vid uppförande av ankomstboenden samt för ändrad användning. Vid etablering av tillfälliga boenden och ankomstboenden är nämnden ansvarig för att bedriva tillsyn i enlighet med plan- och bygglagen samt miljöbalken. Det innebär framför allt att boendemiljön ska vara god och inte innebära risk för människors liv och hälsa.

Miljö- och hälsoskyddsverksamhet

Verksamheten påverkas av ny lagstiftning och nya EU-förordningar. Bland annat har ny lag gällande tobaksfria nikotinprodukter trätt i kraft.

EU:s plastdirektiv innebär flertalet förändringar för den kommunala tillsynsverksamheten. Under 2024 ska exempelvis livsmedelsverksamheter erbjuda flegångsalternativ till engångsprodukter vid take away. Förändringarna innebär därför en ökad utmaning för miljöenheten att fortsatt arbeta innovativt och kommunikativt då ökade resurser riktas mot aktiv tillsyn. Genom att lyckas med den förebyggande informationen finns det dock möjlighet att ytterligare minska mängden efterarbete i form av förelägganden och förbud.



Engångsartiklar är en orsak till nedskräpning i naturen.

Bygglövsverksamhet

Ny lagstiftning gällande certifierade byggprojekteringsföretag har trätt i kraft. Denna lagstiftning innebär bland annat att en byggherre kan använda ett certifierat byggprojekteringsföretag för projekteringen vid nybyggnad av sådana bostadshus som kommer att framgå av myndighetsföreskrifter. Om ett sådant företag används ska byggnadsnämnden inte beakta sådana krav som omfattas av certifieringen, varken inför beslut om bygglov eller startbesked. Det kan vara tillgänglighetskrav samt tekniska egenskapskrav som omfattas av certifieringen. Lagförslaget kan komma att minska handläggningsprocessen som genomförs i bygglovsärendet men öka tillsynen i senare skeden.

Framtid

Ett nytt regelverk för bygglov utreds på statlig nivå. Syftet med utredningen är att göra en systematisk översyn av bygglovsreglerna, möjligheterna till lovbefrielse och utökad tillsyn vad det gäller regelefterlevnad. Eventuella förändringar kan innebära att tillsynen behöver prioriteras ytterligare i framtiden. Tillsynsärenden är ofta långa processer som kan vara kostsamma för de ansvariga.

Nämnden kommer att följa den nya ANDTS-strategin som tas fram för 2022 - 2025, och handlar om att förebygga missbruk och ohälsa kopplat till alkohol, narkotika, tobak, doping och spelmissbruk. Den kommande strategin har ännu inte fastställts och kan komma att innebära förändringar för den tillsyn och samverkan som ska ske.

Driftbudget

Mnkr	Utfall 2021	Prognos 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Nämnden, totalt						
Intäkt	7,6	6,2	6,2	6,2	6,2	6,2
Kostnad	-20,6	-16,2	-16,3	-16,4	-16,5	-16,5
Driftnetto	-13,0	-10,0	-10,1	-10,2	-10,3	-10,3
Budgetavvikelse	0,0	0				

Miljö- och hälsoskyddsverksamhet

Intäkt	2,1	2,1	2,1	2,1	2,1	2,1
Kostnad	-5,2	-5,9	-6,0	-6,1	-6,2	-6,2
Driftnetto	-3,1	-3,8	-3,9	-4,0	-4,1	-4,1
Budgetavvikelse	0,6	0				

Bygglövsverksamhet

Intäkt	5,5	4,1	4,1	4,1	4,1	4,1
Kostnad	-15,4	-10,3	-10,3	-10,3	-10,3	-10,3
Driftnetto	-9,9	-6,2	-6,2	-6,2	-6,2	-6,2
Budgetavvikelse	-0,6	0				

Verksamhetsmätt

	Utfall 2021	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
MILJÖ- OCH HÄLSOSKYDDSVERSAMHET						
Nettokostnad för myndighetsutövning miljö och hälsoskydd, kr / invånare	123	110	145	148	151	152
Antal inkomna anmälningssärenden	100	70	70			
Antal inkomna klagomålsärenden	25	35	35			
Antal objekt, miljöskydd	136	140	145			
Antal objekt, hälsoskydd	184	200	210			
Antal objekt, livsmedelstillsyn	150	157	155			

BYGGLOVSVERKSAMHET

Antal inkomna bygglovsansökningar	404	300	280			
Antal ansökningar via e-tjänst	265	180	200			
Antal OVK ärenden (obligatorisk ventilationskontroll)	93	158	160			
Antal beslutade slutbesked	158	200	200			
Antal inkomna ärenden olovligt byggande	32	25	30			



Här planeras verksamhetsområde Malmövägen.

ORDLISTA/FÖRKORTNINGAR

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 ska infrias.

Driftbudget

Innefattar både externa och interna mellanhanden.

Externbudget

Innefattar endast externa mellanhanden.

Eget kapital

Är skillnaden mellan tillgångar och skulder/ avsättningar.

Finansiella intäkter

Intäkter som kommer från placerade medel, till exempel ränta på bankkonto och utlämnade lån samt 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 speciellt riktade till någon verksamhet.

GIS

Geografiskt informationssystem

Kapitalkostnader

Består av två olika delar: avskrivningar och intern ränta.

Kassaflödesanalys

Beskriver hur likvida medel förändrats under året genom den löpande verksamheten, investeringsverksamheten och andra likvidpåverkande händelser.

Kortfristig/långfristig

Fordringar respektive skulder som förfaller under det närmaste året respektive efter mer än ett år.

SCB

Statistiska Centralbyrån

SKR

Sveriges kommuner och regioner

BILAGA

DRIFTBUDGET - FÖRSLAG TILL FÖRÄNDRINGAR I FÖRHÅLLANDE TILL FASTSTÄLLD PLAN

Tkr

	År 2023	År 2024	År 2025	År 2026
KOMMUNSTYRELSE				
Driftram kommunstyrelse = plan	-77 776	-78 500	-78 390	-78 390
Ferietjänster inkl. handläggning till Arbetsmarknadsenheten, SN (KF 3 mars)	1 060	1 060	1 060	1 060
Tidigare tillväxtpost tas bort	669	1 375	2 497	2 497
Demografisk resursfördelning	-339	-796	-1 220	-1 654
Räddningstjänsten, prel. indexuppräknig	-200	-200	-200	-200
Kompensation för inflation	-210	-210	-210	-210
Justering internhyra	-1 741	-1 741	-1 741	-1 741
Satsningar- och volymökning inom IT-verksamheten, inkl leasing datorer år 1	-4 618	-4 618	-4 618	-4 618
Justering av utdebitering IT-kostnader på nämndera	4 618	4 618	4 618	4 618
Justering av utdebiterad IT-kostnad på KS	-806	-806	-806	-806
Finansiering av förändrad best. inkl. leasing av datorer	595	595	595	595
Ev. övrig justering interna mellanhavanden	18	36	54	54
Löneöversyn 2022 års nivå	-1 035	-1 035	-1 035	-1 035
Effekt av förändrat PO-pålägg till preliminärt 43,75 %	-1 400	-1 400	-1 400	-1 400
Fördelning av Trygghetsåtgärder, enligt ledningsgruppens förslag	-400			
Räddningstjänsten, ytterligare indexuppräknig	-300	-300	-300	-300
Effekt av nya arvodesregler	-80	-80	-80	-80
Effekt av nya arvodesregler inkl. pensionsavtal, partiföreträdare	-185	-185	-185	-185
Högre PO-pålägg arvoden / sammanträdesersättning förtroendevalda	-450	-450	-450	-450
Ev. ytterligare justering interna mellanhavanden	789	789	789	789
Driftbudget kommunstyrelse	-81 791	-81 848	-81 022	-81 456
REVISION				
Driftram revision = plan och ram	-962	-962	-962	-962
Justering av arvode p.g.a förändrat inkomstbasbelopp	-15	-15	-15	-15
Effekt av nya arvodesregler	-35	-35	-35	-35
Högre PO-pålägg arvoden / sammanträdesersättning förtroendevalda	-40	-40	-40	-40
Driftbudget revision	-1 052	-1 052	-1 052	-1 052
VALNÄMND				
Driftram valnämnd = plan	-42	-342	-42	-42
Allmänna val 2026				-500
Justering av arvode p.g.a förändrat inkomstbasbelopp	-8	-8	-8	-8
Effekt av nya arvodesregler	10	-20	10	-20
Driftbudget valnämnd	-40	-370	-40	-570
ÖVERFÖRMYNDARE				
Driftram överförmyndare = plan och ram	-827	-827	-827	-827
Justering av arvode p.g.a förändrat inkomstbasbelopp	-12	-12	-12	-12
Effekt av nya arvodesregler	230	230	230	230
Högre PO-pålägg arvoden / sammanträdesersättning förtroendevalda	-7	-7	-7	-7
Driftbudget överförmyndare	-616	-616	-616	-616

Tkr

SOCIALNÄMND**Driftram socialnämnd = plan**

	År 2023	År 2024	År 2025	År 2026
Driftram socialnämnd = plan	-390 682	-403 970	-416 997	-416 997
Ferietjänster inkl. handläggning till Arbetsmarknadsenhet (KF 3 mars)	-1 060	-1 060	-1 060	-1 060
Tidigare tillväxtpost tas bort	12 789	25 467	38 954	38 954
Demografisk resursfördelning	-11 780	-21 591	-31 913	-42 368
Kompensation för inflation	-1 130	-1 130	-1 130	-1 130
Justering internhyra	-2 685	-2 685	-2 685	-2 685
Justering av utdebiterad IT-kostnad	-2 022	-2 022	-2 022	-2 022
Finansiering av förändrad best. inkl. leasing av datorer	1 403	1 403	1 403	1 403
Ev. övrig justering interna mellanhavanden	40	80	120	120
Riktat statsbidrag klassas som generell - omvandlas till budgetram	-10 500	-10 500	-10 500	-10 500
RKA ändrar klassning för Riktat statsbidrag, ej generellt, d.v.s. intäkt hos SN	10 500	10 500	10 500	10 500
Implementering av Lokal äldreomsorgsreform - "Fem timmar i veckan"	-11 325			
Löneöversyn 2022 års nivå	-5 381	-5 381	-5 381	-5 381
Effekt av förändrat PO-pålägg till preliminärt 43,75 %	-7 400	-7 400	-7 400	-7 400
Fördelning av Trygghetsåtgärder, enligt ledningsgruppens förslag	-500			
Effekt av nya arvodesregler	-148	-148	-148	-148
Högre PO-pålägg arvoden / sammanträdesersättning förtroendevalda	-116	-116	-116	-116
Ev. ytterligare justering interna mellanhavanden	-1 007	-1 007	-1 007	-1 007
Driftbudget socialnämnd	-421 004	-419 560	-429 382	-439 837

BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMND**Driftram barn- och utbildningsnämnd = plan**

	År 2023	År 2024	År 2025	År 2026
Driftram barn- och utbildningsnämnd = plan	-792 858	-793 274	-795 458	-795 458
Tidigare tillväxtpost tas bort	-590	-488	1 382	1 382
Demografisk resursfördelning	9 359	10 437	13 541	16 565
Kompensation för inflation	-1 360	-1 360	-1 360	-1 360
Prisuppräknings gymnasieskola	-2 900	-2 900	-2 900	-2 900
Justering internhyra	-1 390	-1 390	-1 390	-1 390
Justering av utdebiterad IT-kostnad	-1 221	-1 221	-1 221	-1 221
Finansiering av förändrad best. inkl. leasing av datorer	489	489	489	489
Ev. övrig justering interna mellanhavanden	314	628	942	942
Löneöversyn 2022 års nivå	-12 020	-12 020	-12 020	-12 020
Effekt av förändrat PO-pålägg till preliminärt 43,75 %	-13 200	-13 200	-13 200	-13 200
Kompensation för prisökning livsmedel	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000
Naturmiljöprogram, mål avseende Ekologisk mat	-200	-400	-600	-800
Effekt av nya arvodesregler	-148	-148	-148	-148
Högre PO-pålägg arvoden / sammanträdesersättning förtroendevalda	-100	-100	-100	-100
Ev. ytterligare justering interna mellanhavanden, tjänst skolbibliotek	-3 700	-3 700	-3 700	-3 700
Ev. ytterligare justering interna mellanhavanden	689	689	689	689
Driftbudget barn- och utbildningsnämnd	-820 836	-819 958	-817 054	-814 230

KULTUR- OCH FRITIDSNÄMND**Driftram kultur- och fritidsnämnd = plan**

	År 2023	År 2024	År 2025	År 2026
Driftram kultur- och fritidsnämnd = plan	-65 383	-66 063	-68 301	-68 301
Tidigare tillväxtpost tas bort	537	1 101	1 998	1 998
Demografisk resursfördelning	-339	-796	-1 220	-1 654
Kompensation för inflation	-210	-210	-210	-210
Justering internhyra	-5 684	-5 684	-5 684	-5 684
Justering av utdebiterad IT-kostnad	-374	-374	-374	-374
Finansiering av förändrad best. inkl. leasing av datorer	257	257	257	257
Ev. övrig justering interna mellanhavanden	116	232	348	348
Löneöversyn 2022 års nivå	-958	-958	-958	-958
Effekt av förändrat PO-pålägg till preliminärt 43,75 %	-900	-900	-900	-900
Fördelning av Trygghetsåtgärder, enligt ledningsgruppens förslag	-550			
Effekt av nya arvodesregler	-37	-37	-37	-37
Högre PO-pålägg arvoden / sammanträdesersättning förtroendevalda	-73	-73	-73	-73
Ev. ytterligare justering interna mellanhavanden, tjänst skolbibliotek	3 700	3 700	3 700	3 700
Ev. ytterligare justering interna mellanhavanden	-75	-75	-75	-75
Driftbudget kultur- och fritidsnämnd	-69 973	-69 880	-71 529	-71 963

Tkr

SAMHÄLLSBYGGNADSNÄMND (SKATTEFINANSIERAD VERKSAMHET)**Driftram SBN (skattefinansierad verksamhet) = plan**

	År 2023	År 2024	År 2025	År 2026
Demografisk resursfördelning	-249	-706	-1 129	-1 563
Kompensation för inflation	-330	-330	-330	-330
Indexuppräknig gata/park	-600	-600	-600	-600
Justering internhyra	-176	-176	-176	-176
Justering av utdebiterad IT-kostnad	-135	-135	-135	-135
Finansiering av förändrad best. inkl. leasing av datorer	-50	-50	-50	-50
Ev. övrig justering interna mellanhavanden	10	20	30	30
Löneöversyn 2022 års nivå	-776	-776	-776	-776
Effekt av förändrat PO-pålägg till preliminärt 43,75 %	-1 200	-1 200	-1 200	-1 200
Fördelning av Trygghetsåtgärder, enligt ledningsgruppens förslag	50			
Effekt av nya arvodesregler	-148	-148	-148	-148
Högre PO-pålägg arvoden / sammanträdesersättning förtroendevalda	-97	-97	-97	-97
Ev. ytterligare justering interna mellanhavanden	-344	-344	-344	-344
Driftbudget TN (skattefinansierad verksamhet)	-121 252	-121 314	-120 987	-121 421

SAMHÄLLSBYGGNADSNÄMND (AVGIFTFINANSIERAD VERKSAMHET)**Driftram SBN (avgiftfinansierad verksamhet) = plan**

	År 2023	År 2024	År 2025	År 2026
Driftbudget SBN (avgiftfinansierad verksamhet)	-4 280	-4 280	-4 280	-4 280

SAMHÄLLSBYGGNADSNÄMND (FASTIGHETSVERKSAMHET)**Driftram / SBN (fastighetsverksamhet) = plan**

	År 2023	År 2024	År 2025	År 2026
Justering interna hyresintäkter	10 663	10 663	10 663	10 663
Justering internränta	-3 940	-3 940	-3 940	-3 940
Korrigerig för färdigavskrivna anläggningar	2 560	2 560	2 560	2 560
Övrig justering avskrivningar	-7 164	-7 164	-7 164	-7 164
Volymökning / indexuppräknig	-2 119	-2 119	-2 119	-2 119
Driftbudget / SBN (fastighetsverksamhet)	0	0	0	0

Driftbudget samhällsbyggnadsnämnd nämnd totalt

	-125 532	-125 594	-125 267	-125 701
--	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------

MILJÖ- OCH BYGGNADSNÄMND**Driftram miljö- och byggnadsnämnd = plan**

	År 2023	År 2024	År 2025	År 2026
Demografisk resursfördelning	-100	-158	-237	-320
Kompensation för inflation	-30	-30	-30	-30
Justering internhyra	482	482	482	482
Justering av utdebiterad IT-kostnad	-60	-60	-60	-60
Finansiering av förändrad best. inkl. leasing av datorer	24	24	24	24
Ev. övrig justering interna mellanhavanden	2	4	6	6
Löneöversyn 2022 års nivå	-355	-355	-355	-355
Effekt av förändrat PO-pålägg till preliminärt 43,75 %	-300	-300	-300	-300
Effekt av nya arvodesregler	38	38	38	38
Högre PO-pålägg arvoden / sammanträdesersättning förtroendevalda	-64	-64	-64	-64
Driftram miljö- och byggnadsnämnd	-10 116	-10 174	-10 253	-10 336

SUMMA nämnder:

	-1 530 960	-1 529 052	-1 536 215	-1 545 761
--	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------



Hamngatan 3, 234 81 LOMMA
info@lomma.se • 040-641 10 00
lomma.se