

DELÅRSRAPPORT

2022-01-01 – 2022-08-31



LOMMA
KOMMUN

Innehållsförteckning

Förvaltningsberättelse

Periodens händelser av väsentlig betydelse	4
Kommunens samlade verksamhet	6
Omvärld, befolkning och arbetsmarknad	6
Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten	8
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning	10
Kommunens helägda bolag	22
Väsentliga personalförhållanden	23
Måluppfyllelse	25

Räkenskaper

Resultaträkning	37
Kassaflödesanalys	37
Balansräkning	38
Investeringar per nämnd	38
Noter	39
Driftnetto per nämnd och verksamhet	44
Bilaga 1 Investeringsrapport SBN	45

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

PERIODENS STÖRRE HÄNDELSER

ÖVERGRIPANDE

Pandemins påverkan

Under våren hävdades restriktionerna kring covid-19, även om smittspridningen under början av året var hög. Vaccination med en fjärde och femte dos erbjöds olika riskgrupper. Från och med den 1 april klassas covid-19 inte längre som en allmän- och samhällsfarlig sjukdom. Både Valborg och nationaldagen kunde i år firas på plats med allmänheten.

Invasion av Ukraina

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



Flaggning utanför kommunhuset under våren.

VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR

Hemtjänst

Den 31 januari infördes en ny geografisk indelning för hemtjänsten i Lomma. Område Havsblick delades upp i två enheter; City och Hamnen, medan Solberga kvarstod med några små förändringar.

Integrationsplan

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

Expresslov

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

Förmånscyklar

Lomma kommun erbjöd sina fast anställda att hyra en förmånscykel mot avdrag på bruttolönen. Över 150 medarbetare nappade på erbjudandet.

Seniorlots

En seniorlots infördes i april, en service som ska vägleda seniorer och anhöriga i Lomma kommun i frågor gällande vård- och omsorg.

Kunskapsreform

I augusti togs beslut om en lokal äldreomsorgsreform, där medarbetarna successivt ska erbjudas mer tid till kompetensutveckling.

BOET

Ett digitalt planeringsverktyg, BOET, infördes på kommunens serviceboende. BOET är ett stöd för både den enskilda och personalen, med all information samlad i ett system.

Ungdomsbiljett

Inför höstens skolstart ersattes skolbiljetten av en ungdomsbiljett, som ger alla ungdomar, födda 2004-2006, fria resor i Skåne alla dagar under året.

Lomma.se

Startsidan på lomma.se fick ett lyft då sökfunktionen moderniserades, tillgängligheten förbättrades och layouten uppdaterades.

Visselblåsarfunktion

En funktion för visselblåsarrapportering infördes på lomma.se.

STÖRRE PROJEKT

Stranderosion

I februari gick stormen Malik hårt åt våra stränder och flera platser längs kusten har utsatts för erosion. En av de platser där skillnaden före och efter stormen syntes tydligt var området vid BOJK, som under de senaste åren ingått i EU-projektet LIFE Coast Adapt.

Långa bryggan

Första spadtaget togs för en ny Långa bryggan i Bjärred med en större plattform och en bredare

brygga parallellt med den nuvarande. Den nya bryggan beräknas vara klar till våren 2023, då den gamla rivs.



Första spadtaget för den nya Långa bryggan.

Nybovillan

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

Översiktsplan

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

Näringsliv

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

Basketplan

En ny basketplan byggdes i Löddesnäsparken.

Sommargågatan

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

Lilla Lommafesten

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



Vy över Kajgatan under Lommafesten

Kommunhuskvarter och framtida gymnasieskola

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

Amfiteatern

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

Sommarbio

Under midsommarveckan, den 20 och 21 juni, visade Lomma kommun fyra olika filmer utomhus i Lomma och Bjärred.

Linneaskolan invigdes

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



Linneaskolan invigdes den 16 augusti.

Pilängskolan

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

RANKINGAR

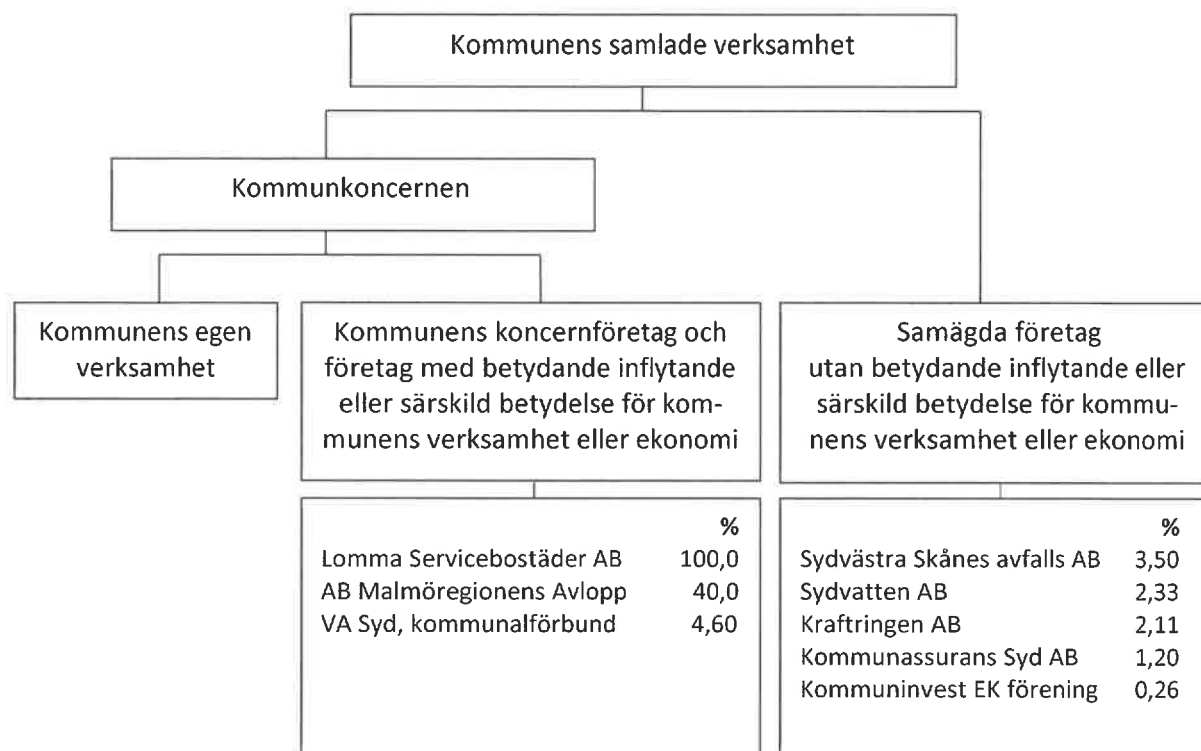
Näringslivsranking

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

Skolresultat

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

KOMMUNENS SAMLADE VERKSAMHET



I delårsbokslut görs ej sammanställd redovisning för koncernen.

OMVÄRLD, BEFOLKNING OCH ARBETSMARKNAD

Samhällsekonomisk översikt

Informationen i detta avsnitt är hämtad från Cirkulär 22:28 från Sveriges kommuner och regioner (SKR).

Den svenska ekonomin bromsar in under 2022. Den höga inflationen, liksom de stigande räntorna (globalt och i Sverige) slår allt mer mot investeringar och hushållens konsumtion i Sverige 2022–2023. Generellt leder mindre optimistiska hushåll och företag till att investeringar skjuts på framtiden eller uteblir. Den höga inflationen påverkar dock alla sektorer och urholkar köpkraften, ekonomin växer svagare än trend 2022–2023 och resursutnyttjandet minskar. Efterfrågan bedöms dock ta fart igen i slutet av 2023.

Anställningsplanerna i näringslivet ligger ännu på starka nivåer och orderläget för flera branscher är relativt starkt. Men den svaga produktionsökningstakten som förutses lär

dämpa efterfrågan på arbetskraft. Detta sker dock med viss eftersläpning. I nuläget är efterfrågan på arbetskraft stor och rekryteringsläget allmänt sett ansträngt. Sysselsättningsgraden väntas börja vända ner nästa år, men en växande befolkning i arbetsför ålder gör att antalet sysselsatta personer beräknas öka.

Konjunkturavmattningen kommer alltså med tiden också att synas på arbetsmarknaden. Men sannolikt kommer företag att vilja behålla personal så länge som möjligt, när det råder så stor brist på arbetskraft med efterfrågad kompetens. Att sysselsättningen inom offentlig sektor inte antas vända ner, såsom i näringslivet, blir en annan motverkande kraft till konjunkturedgången.

KPIF-inflationen på knappa 4 procent vid årets början uppgick i juni till 8,5 procent, och mätte 8 procent i juli. Bakom uppgången i år ligger

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

framförallt prishöjningarna på livsmedel. Därtill kvarstår höga energipriser (el och drivmedel), det som i följande var drivkraften bakom inflationsuppgången. Samtidigt har KPI-inflationen, som var 8,5 procent i juli, börjat tryckas upp av högre boräntor. Mycket talar för att livsmedelspriserna i höst fortsätter att stiga mer än normalt. Likaså finns det en överhängande risk för att de redan höga elpriserna blir än högre i vinter. En fortsatt hög inflation i vår omvärld, liksom en svag svensk krona, talar för att hög importinflation består en tid.

Givet att resursutnyttjandet viker under prognosåren 2022 och 2023 uppstår negativa BNP- och timgap: vi får lågkonjunktur.

Analysen av samhällsekonomin under kalkylåren 2024 och 2025 baseras på ett antagande att ekonomin går mot ett balanserat resursutnyttjande. Efter lågkonjunkturen 2023 antas därmed (metodmässigt) en följande konjunkturuppgång på följande år. BNP- och timtillväxten lyfter därför.

Befolkning

Vid månadskiftet juni/juli uppgick antalet invånare i kommunen till 24 683. Detta innebär att befolkningen har ökat med 45 personer eller 0,18 % sedan årsskiftet (21-12-31: 24 638). Prognosen för 22-12-31 är 24 802 invånare, vilket motsvarar en ökning under hela året med 164 invånare eller 0,67 %.

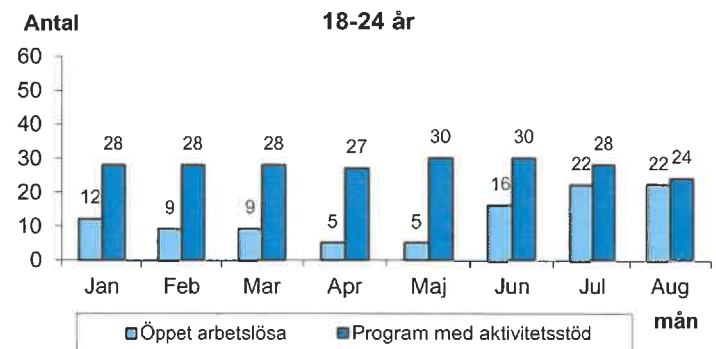
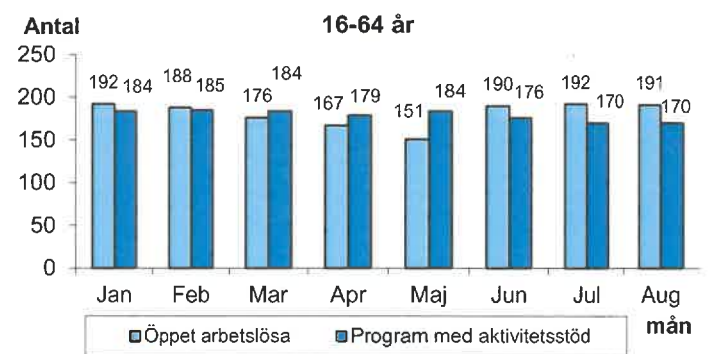
Bostadsbyggande

Under årets första åtta månader blev 21 nya bostäder klara för inflyttning i kommunen, 18 av dessa i flerbostadshus och 3 i enbostadshus. Under resten av året förväntas inflyttning ske i ett 70 tal bostäder i flerbostadshus samt

en handfull enbostadshus. även under kommande år förväntas inflyttning ske i flerbostadsprojekt.

Sysselsättning

I augusti uppgick andelen öppet arbetslösa i kommunen i förhållande till hela arbetskraften till 1,7 % (augusti 2021: 1,9 %) eller 191 personer. Motsvarande andel i Skåne län var 4,2 % och i riket 3,2 %. Bland ungdomar 18-24 år i kommunen var 2,8 % öppet arbetslösa eller 29 ungdomar (augusti 2021: 29 ungdomar). Motsvarande andel i Skåne län var 5,2 % och i riket 4,3 %.



STYRNING OCH UPPFÖLJNING AV DEN KOMMUNALA VERKSAMHETEN

Vägen mot de övergripande målen

Kommunfullmäktige antar i samband med en ny mandatperiod vision och övergripande mål för kommunen. Kommunens vision lyder;

Lomma kommun erbjuder en attraktiv och trygg livsmiljö mitt i Öresundsregionen. Här vill människor leva, verka och utvecklas. Vi värnar om invånarna, miljön och havet. Lomma kommun står för utveckling och hög kvalitet.

De fyra övergripande målen för åren 2019–2022 är:

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

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




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

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

De övergripande målen verkar i visionens riktning och utgör viktiga områden av strategisk karaktär för den innevarande mandatperioden. I samband med delårsrapport och årsredovisningen görs en samlad kvalitativ bedömning av nämndernas arbete i riktning mot den viljeriktning som de övergripande målen anger.

Måluppfyllelse

Måluppfyllelsen av riktade mål och nämndsmål redovisas nedan. Följande bedömningar har använts vid uppföljningen i samband med delårsbokslutet.

-  Målet är uppnått eller bedöms uppnås vid årets slut.
-  Målet kommer troligtvis inte uppnås men det har skett en påtaglig förbättring.
-  Målet kommer troligtvis inte uppnås och det har inte skett en påtaglig förbättring.




Målbedömning			
Kommunstyrelse	1	1	
Socialnämnd	3	2	
Barn- och utbildningsnämnd	2	3	
Kultur- och fritidsnämnd	2	2	
Samhällsbyggnadsnämnd	4	2	
Miljö- och byggnadsnämnd	2		
Totalt	14	10	

God ekonomisk hushållning

Som stöd för bedömningen om de övergripande målen uppnås och om verksamheten bedrivs enligt god ekonomisk hushållning har kommunfullmäktige fattat beslut om både *finansiella mål* och *verksamhetsmässiga mål* för god ekonomisk hushållning.

De finansiella målen och verksamhetsmålen syftar till att bedriva verksamheten enligt god ekonomisk hushållning. Verksamhetsmålen består av riktade mål från kommunfullmäktige till nämnderna. 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 vilket resultat som ska uppnås. God ekonomisk hushållning uppnås när såväl de finansiella målen som de riktade målen huvudsakligen är uppfyllda.

Nedan sammanfattas måluppfyllelsen för de olika perspektiven.

Målbedömning			
Finansiella mål	3		
Riktade mål	3	3	
Nämndsmål	11	7	
Totalt	17	10	

En redovisning gällande uppfyllelsen av riktade mål och nämndsmål finns på sidorna 26-36. Redovisningen gällande uppfyllelsen av finansiella mål finns på sidan 18.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Nationella undersökningar

Det finns flera nationella undersökningar där Lomma kommun deltar årligen. Samtliga undersökningar ligger till grund för kommunens kvalitetsarbete.

Kommunens kvalitet i korthet (KKiK) är en undersökning som ger möjligheter till jämförelser mellan kommuner och ett erfarenhetsutbyte. Undersökningen är indelad i tre områden: Barn och unga, Stöd och omsorg samt Samhälle och miljö.

Medborgarundersökning

Statistiska centralbyrån, SCB, genomför årligen en medborgarundersökning. Syftet är att

undersöka hur kommunmedborgare mellan 18 och 84 år upplever sin kommun på, hur de upplever att de kommunala verksamheterna fungerar och hur de ser på sina möjligheter till inflytande på kommunens verksamheter och beslut.

Insikt

Insikt är en servicemätning av kommunernas myndighetsutövning vars resultat ligger till grund för Sveriges kommuner och regioners, SKR:s, ranking av Företagsklimat. Sex myndighetsområden mäts: brandskydd, bygglov, markupplåtelse, miljö- och hälsoskydd, livsmedelskontroll samt serveringstillstånd.

GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING OCH EKONOMISK STÄLLNING

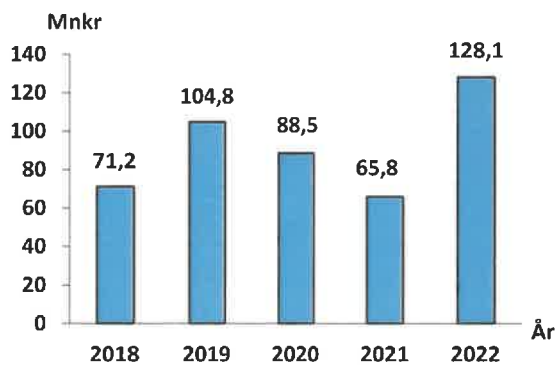
Resultatutveckling

Resultatet per den siste augusti uppgår till 152,2 mnkr och det prognostiserade resultatet vid årsskiftet uppgår till 128,1 mnkr, vilket är 69,4 mnkr bättre än budgeterat.

I utfallet för perioden och i prognosen ingår orealiserade förluster för pensionsförvaltningen på - 41,0 mnkr.

För kommunkoncernen är prognosen för årets resultat 128,4 mnkr inklusive jämförelsestörande post.

Resultatutvecklingen sedan 2018 redovisas nedan.



Kommunens resultat per den siste augusti respektive i helårsprognosen kan beskrivas på följande sätt:

(mnkr)	Prognos	
	220831	2022
Nämndernas verksamheter:		
Kommunstyrelse/Rev/Valn/Överf.	2,2	0,9
Socialnämnd	0,5	1,1
Barn- och utbildningsnämnd	12,4	0,0
Kultur- och fritidsnämnd	1,4	0,0
Samhällsbyggnadsnämnd	57,3	57,5
Miljö- och byggnadsnämnd	1,5	0,0
Summa nämndernas verksamheter	75,3	59,5
Finansförvaltning	48,4	50,9
Budgeterat resultat	69,5	58,7
Resultat från årets verksamheter	193,2	169,1
Jämförelsestörande post	-41,0	-41,0
Resultat	152,2	128,1

Finansförvaltningen

Utfallet till och med augusti månad avviker mot budget med +48,4 mnkr, exklusive jämförelsestörande post på -41,0 mnkr avseende

orealiserade förluster för finansiella omsättningstillgångar. Helårsprognosen bedöms bli 50,9 mnkr bättre än budgeterat exklusive jämförelsestörande post.

Nämndernas verksamheter

Nämndernas budgetavvikelser per siste augusti uppgår till 75,3 mnkr och prognostiseras för året till 59,5 mnkr. Samhällsbyggnadsnämnden prognosticerar en stor positiv budgetavvikelse om 57,5 mnkr vid årets slut vilken består av realisationsvinster avseende tomtförsäljning, 26,5 mnkr, realisationsvinster avseende försäljning av bostadsrätter, 20,0 mnkr samt gatukostnadsersättning från privat utförare om 6,7 mnkr.

Mindre positiva budgetavvikelser prognostiseras inom socialnämnden och kommunstyrelsen.

Nedan redovisas nämndernas kommentarer till avvikelserna samt prognos.

Kommunstyrelse/Valnämnd/Revision/Överförmyndare

	Utfall	Prognos
(mnkr)	220831	2022
Kommunstyrelsen	1,8	0,9
Valnämnd	0,0	0,0
Överförmyndare	0,0	0,0
Revision	0,4	0,0
Totalt	2,2	0,9

Ekonomisk uppföljning

Kommunövergripande verksamhet redovisar för perioden en positiv budgetavvikelse på 2,2 mnkr

Kommunstyrelsen uppvisar för perioden en positiv budgetavvikelse på 1,8 mnkr. Den främsta orsaken till avvikelserna är vakanta chefstjänster under perioden.

Prognosen för kommunstyrelsen är en positiv budgetavvikelse på 0,9 mnkr med anledning av vakanta chefstjänster. Ett flertal satsningar genomförs under året för att stötta övriga förvaltningar vilka är medräknade i prognosen.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

För valnämnden och överförmyndarverksamheten är periodens utfall i balans med budget medan revisionen har en positiv budgetavvikelse på 0,4 mnkr. Prognosen är att samtliga dessa verksamheter är i balans med budget vid årets slut.

De flesta av de pågående exploateringsprojekten är i nuläget i planeringsskedet. Detta innebär att intäkter kommer att uppstå först om ett par år när respektive detaljplan vunnit laga kraft och därefter säljs till externa aktörer för byggnation.

Prognosen för helåret är ett nollresultat då inga försäljningar är planerade.

Investeringar

Inköp del av Lilla Habo 1:6 - Lomma kommun har förvärvat del av en fastighet av Lunds kommun. Förvärvet har nu vunnit laga kraft efter domstolsprövning och köpeskillingen har betalats.

Inköp Lomma Vinstorp 23:1 och del av Lomma Alnarp 1:1 - Projekten är färdigställda och ska slutredovisas.

Investeringarna inom IT- verksamheten för att stärka upp infrastrukturen av IT-miljön inom organisationen fortskrider enligt plan och kommer att tillsammans med anslaget för oförutsett inom kommunstyrelsen att genomföras enligt budget.

Socialnämnd

	Utfall	Prognos
(mnkr)	220831	2022
Hälsa, vård och omsorg	-4,8	-7,0
Individ- o familjeomsorg	2,5	2,9
LSS-verksamhet	2,8	5,2
Totalt	0,5	1,1

Sammanfattande kommentarer till utfall och prognos.

Nämnden visar en positiv budgetavvikelse på 0,5 mnkr för perioden. LSS-verksamheten och Individ- och familjeomsorg har en positiv avvikelse om totalt 5,3 mnkr och Hälsa, vård och omsorg en negativ budgetavvikelse på 4,8 mnkr.

Kommunfullmäktige beslutade i augusti att för 2022 tillföra socialnämnden 11,3 mnkr av de

22,6 mnkr som tilldelats kommunen i statsbidrag avseende minskat antal timanställningar 2020-2021 samt Bemanning av SSK på särskilt boende. Dessa medel är riktade av kommunstyrelsen och av dessa ska 3,0 mnkr användas för genomförande av den beslutade äldreomsorgsreformen 2022.

Helårsprognosen visar en positiv avvikelse mot budget på 1,1 mnkr för nämnden. Sammantaget har det beviljade statsbidraget förbättrat prognosen med 8,3 mnkr.

Hälsa, vård och omsorg

För perioden redovisas en negativ budgetavvikelse med -4,8 mnkr.

Totalt sett prognostiseras en negativ budgetavvikelse med -7,0 mnkr för helåret.

Inom avdelning Myndighet, HSL, korttid och förbyggande verksamhet har samtliga enheter en positiv budgetavvikelse utom sjuksköterskeorganisationen.

Sjuksköterskeverksamheten har en negativ budgetavvikelse motsvarande 0,6 mnkr. De största underskotten ligger inom sjuklöner, övertidsersättning och inhyrd personal.

Enhet HSL rehab har lyckats ersätta alla vakanta tjänster och visar en positiv avvikelse mot budget. Frånvaro och övertid har minskat samt även behovet av att hyra legitimerad personal inom rehab. Detta har resulterat i en positiv budgetavvikelse på 0,5 mnkr.

Äldreomsorgen visar en negativ avvikelse mot budget med 4,8 mkr.

Orsakerna till den negativa avvikelsen är bland annat hög bemanning relaterad till budget på grund av bristerna i att lägga kostnadseffektiva schema som är verksamhetsanpassade, ett kostnadsdrivande arbetsätt samt en hög frånvaro. Den höga frånvaron har varit kostnadsdrivande då den ger merkostnader för övertid och bemanning med timvikarier.

På särskilda boende har in- och utflyttsprocessen inte varit tidsoptimal vilket inte verksamheten kunnat påverka. Detta har resulterat i att lägenheter stått tomma onödigt lång tid. Tid för renovering, besiktning och nyckelhantering har tagit lång tid. Kommunikationen mellan samhällsbyggnadsförvaltningen och so-

cialförvaltningen har varit ett utvecklingsområde, rutiner ska tas fram för att förbättra och underlätta samarbetet.

Ersättning för tomma lägenheter har inte täckt budgeterade kostnader, då beräkningen för tomma lägenheter i budget lades på en felaktig beläggningskoefficient. Detta har rättats till i 2023 års budget.

Gällande ersättningen för ordinärt boende har ersättningen i nivå 2 och 3 setts över och höjts inför budget 2023 då det visade sig att kostnaderna inte täcktes fullt ut.

LSS-verksamhet

Verksamheten visar en positiv budgetavvikelse med 2,8 mnkr för perioden.

Totalt sett prognostiseras en positiv budgetavvikelse med 5,2 mnkr för helåret.

Personalkostnader avviker positivt mot budget med 2,3 mnkr. 1,0 mnkr beror på att det nya boendet på Lillevångsgatan inte kunnat öppna på grund av att bygget dragit ut på tiden. Reserverande belopp är vakanta tjänster som blivit tillsatta efter sommaren.

Återsökta, ej budgeterade, kostnader från Migrationsverket ger en positiv budgetavvikelse på 1,1 mnkr. Ett gemensamt ärende med IFO där IFO bär kostnader på 1,4 mnkr som var budgeterat på LSS är också anledning till den positiva budgetavvikelsen.

Den positiva avvikelsen på personalkostnaderna kommer att ligga på samma nivå som i augusti. Kostnader för externa placeringar och assistansärende kommer att öka. Köp av huvudverksamhet kommer ge en negativ budgetavvikelse på grund av att den nya gruppboenden inte står klar och verksamheten har fått hitta kostsamma tillfälliga lösningar.

Varor, bidrag och tjänster avviker negativt mot budget med 0,5 mnkr vilket till stor del avser externa placeringar som inte kan hanteras i egen regi.

Individ- och familjeomsorg

För perioden redovisas en positiv budgetavvikelse med 2,5 mnkr. Prognosen för helåret beräknas ge en positiv budgetavvikelse med 2,9 mnkr.

Den positiva budgetavvikelsen för perioden beror främst på att verksamheten avvaktat med tillsättningen av en tjänst på öppenvården, tillfälliga vakanser samt något högre intäkter från Migrationsverket än budgeterat.

Enheten arbete och integration har, med anledning av flyktingmottagandet från Ukraina, behövt utöka bemanningen samtidigt som en viss personalomsättning inom enheten har skett, detta har medfört en marginell reell ökning under våren och sommaren.

Verksamheten har under början av året haft nödvändiga men kostsamma SIS-placeringar för såväl vuxen som barn (LVU och LVM). I övrigt har det genomförts ett påtagligt arbete med att använda interna resurser framför externa. Intern öppenvård används i princip uteslutande. På vuxensidan förekommer dock en del externa placeringar som inte kunnat undvikas varav de flesta är för individer med socialpsykiatriska behov med samsjuklighet missbruk.

HVB placeringar för barn och unga har medfört kostnader som gör att prognosen för helåret beräknas ge en negativ budgetavvikelse. Verksamheten har inga förväntade placeringar på HVB resten av året då familjehem eller stödboende kommer att prioriteras som placeringsform. Det förekommer barn/unga-ärenden där öppenvården prövats under längre tid utan effekt där antingen HVB eller familjehem kommer att bli aktuellt. Tre barn förväntas placeras under året. Placeringar inom familjehem för vuxna och skyddsärenden har ännu inte skett.

Kostnader för det ekonomiska bistånd som utbetalats till hushållen har stigit något under året. Antalet hushåll som erhåller bistånd är inte fler, däremot har verksamheten under en period haft några större hushåll aktualiserade. I början av året har verksamheten haft en del kostsamma tandvårdsärenden. Det uppstår även ökade kostnader för hushållen med anledning av det allmänt ökade prisläget.

Prognosen för helåret för IFO-verksamheten visar en positiv avvikelse om 2,9 mnkr. Avvikelsen beror främst på att personalkostnaderna kommer att ha en fortsatt positiv avvi-

kelse medan varor, bidrag och tjänster kommer att ha en negativ avvikelse då det ekonomiska biståndet kommer att fortsätta öka under året. Placeringsbehovet kan snabbt komma att förändras, enstaka placeringar som idag inte kan förutses, kan bli kostsamma varpå prognosen för dessa kostnader är osäker.

Åtgärder för bokslut i balans

Schemaförändringen tar tid innan den får fullt utslag ekonomiskt, först 2023 ser verksamheten full effekt. Det tar tid att ta fram de nya scheman, samverka samt omfördela resurser inom äldreomsorgen i enlighet med behovs-krav av bemanningen.

Det nya grundskemat på särskilda boenden trädde i kraft den 13 juni 2022. Efter denna förändring har personalkostnaderna bromsat upp, förväntad ekonomisk effekt av detta är 1 mnkr 2022 och 3 mnkr 2023. Schemalag-ningen visar även en övertalighet på natten motsvarande 0,4 mnkr det sista kvartalet och på helåret 2,6 mnkr. En fördelning av tjänster kommer att ske genom att medarbetare erbjuds tjänster inom hemtjänsten istället.

Ytterligare åtgärder för att få budget i balans inom äldreomsorgen har påbörjats och kommer att ha full effekt under 2023.

- Översyn av scheman inom hemtjänsten har påbörjats under september och nya scheman kommer att börja gälla under sen höst/vinter. För hemtjänsten är det svårt att göra antagande men verksamhetsanpassning kommer att ske.

- Under september och oktober utbildas chefer, samordnare och verksamhetsplanerare i kostnadseffektiv schemaläggning och bemanning. Två verksamhetskoordinatorer, som bland annat kommer att bli schemaspecialister, har rekryterats. Syftet är att följa upp, handleda och utbilda i schemaläggningssystemet.

- I januari 2023 kommer även vikariepool att implementeras bestående av tillsvidareanställda och anställda på vikariat som ska täcka upp vakanser i syfte att minska antal timanställda. Detta kommer att minska kostnaderna samt ge verksamheten förutsättningar att uppfylla krav för statligt bidrag för att minska

timanställda även för år 2023.

- En bostadskoordinator ska knytas närmare särskilt boende och in- och utflyttsprocessen ska ses över och ett ökat samarbete mellan samhällsbyggnadsförvaltningen och socialförvaltningen.

- En strukturerad och systematisk uppföljning av brukares status, beviljade beslut och insatser utifrån behov har påbörjats med verksamhetsplanerare och biståndshandläggare. Syftet är att säkerställa att rätt insatser utförs utifrån brukarens behov.

Tre sjuksköterskor påbörjar sina tjänster i november. Detta innebär att de flesta vakanta tjänster är tillsatta och att kostnader för inhyringssjuksköterskor minskar.

Arbete med grupputveckling fortsätter för att få anställda att trivas på sitt arbete och inte lämna Lomma kommun.

Barn- och utbildningsnämnd

	Utfall	Prognos
(mnkr)	220831	2022
Förskoleverksamhet	1,3	-2,0
Grundskoleverksamhet	9,9	1,3
Gymnasieskola/vuxenutb	1,1	0,7
Kostverksamhet	0,1	0,0
Totalt	12,4	0,0

Sammanfattande kommentarer till utfall och prognos.

Barn- och utbildningsnämnden har en positiv budgetavvikelse om 12,4 mnkr i perioden. Merparten av avvikelsen finns på enhetsnivå och uppgår till 9,8 mnkr.

Nämnden prognostiserar ett utfall i balans med budget vid årets slut. Inom nämndens verksamheter beräknas det dock bli avvikelser på grund av prognostiserat antal barn och elever.

Förskoleverksamhet

Förskoleverksamheten prognostiserar fler barn än budgeterat vilket medför en negativ budgetavvikelse på 5 mnkr vid årets slut. Samtidigt beräknas statsbidrag för kvalitetssäkring och avgifter för sålda platser ge en positiv budgetavvikelse. Prognosen för helåret är en negativ budgetavvikelse om 2 mnkr.

Grundskoleverksamhet

Grundskoleverksamheten väntas ha färre elever än budgeterat och prognostiserar en positiv budgetavvikelse vid årets slut motsvarande 1,3 mnkr.

Gymnasieskola/vuxenutbildning

Vuxenutbildningen prognostiseras ha färre utbildningsplatser inom sårvox och gymnasial vuxenutbildning än budgeterat och prognostiserar en positiv budgetavvikelse vid årets slut motsvarande 0,7 mnkr. Gymnasieskolan prognostiseras ett utfall i balans med budget.

Kostverksamhet

Inom kostverksamheten finns det osäkerheter kring höstens livsmedelspriser. Eventuellt kommande prisökningar planeras föranleda prisjustering och tilläggsdebitering mot för- och grundskoleverksamheten. Prognosen är att nettobudget hålls under året.

Investeringar

Barn- och utbildningsnämndens budget 2022 för investeringar uppgår till 24,2 mnkr.

För inköp av datorer och läsplatser finns det 9,0 mnkr avsatta i investeringsmedel under året. Dessa kommer inte att användas eftersom inköp av datorer framöver kommer att finansieras via leasing som en driftskostnad.

Helårsprognosen är en positiv budgetavvikelse på 9,0 mnkr som beror på att avsatta medel för investering i datorer och lpad inte kommer att nyttjas. Övriga investeringsmedel prognostiseras att användas under året.

Kultur- och fritidsnämnd

	Utfall	Prognos
(mnkr)	220831	2022
Fritidsverksamhet	0,7	-0,5
Kulturverksamhet	0,7	0,5
Totalt	1,4	0,0

Sammanfattande kommentarer till utfall och prognos.

Kultur- och fritidsnämnden visar för perioden en positiv budgetavvikelse om 1,4 mnkr. Nämnden prognostiserar ett utfall i balans med budget vid årets slut.

Fritidsverksamhet

Fritidsverksamheten har en positiv budgetavvikelse i perioden om 0,7 mnkr. Avvikelsen är främst kopplad till intäkter och verksamhetskostnader.

Fritidsverksamheten prognostiserar en negativ budgetavvikelse vid årets slut om -0,5 mnkr. Den negativa avvikelsen beror på högre drift- och städkostnader inom anläggningar samt verksamhetsbidrag till föreningar.

Kulturverksamhet

Kulturverksamheten har en positiv budgetavvikelse i perioden om 0,7 mnkr. Avvikelser finns inom intäkter och personalkostnader.

Kulturverksamheten prognostiserar en positiv budgetavvikelse om 0,5 mnkr vid årets slut. Budgetavvikelsen beror på lägre personalkostnader och att föreningsbidrag prognostiseras lämna en mindre positiv avvikelse.

Samhällsbyggnadsnämnd

	Utfall	Prognos
(mnkr)	220831	2022
Skattefinansierad verks	30,6	33,9
Fastighetsverksamhet	26,6	23,6
Avgiftsfinansierad verks	0,1	0,0
Totalt	57,3	57,5

Sammanfattande kommentarer till utfall och prognos.

Budgetavvikelsen för samhällsbyggnadsnämnden uppgår per den siste augusti till 57,3 mnkr. Den positiva avvikelsen beror huvudsakligen på realisationsvinster kopplat till försäljning av bostadsrätter och markbyte som genomförts under året, vilka totalt uppgår till ca 46,6 mnkr, men också lägre kapitalkostnader till följd av lägre avskrivningskostnader än planerat (5,7 mnkr). Övriga avvikelser beror huvudsakligen på periodiseringsavvikelser mellan utfall och budget.

Prognosen för samhällsbyggnadsnämnden uppgår till 57,5 mnkr. Den positiva prognosen beror huvudsakligen på följande poster som är utav extraordinär karaktär:

- Gatukostnadsersättning, Kaptenen, Lomma strandstad, kvarter 16, 6,7 mnkr
- Markbyte enligt diarienummer, KS KF/2021 :360, realisationsvinst om 26,5 mnkr

- Fastighetsförsäljningar, realisationsvinster om 20,1 mnkr

Därutöver prognostiseras kapitalkostnaderna för nämnden bli 4,6 mnkr lägre än budgeterat på grund av en allt för högt budgeterad avskrivningskostnad i kombination med att en rad större investeringsprojekt aktiveras senare än budgeterat under året.

Samhällsbyggnadsnämnden räknar med högre driftkostnader under året på grund av stormskador kopplat till Malik (1,1 mnkr) och kostnader för lokalupprustning (3,0 mnkr) för att snabbt kunna erbjuda boendeplatser kopplat till kriget i Ukraina. Därutöver beräknas kommunhuset nedskrivnas med 1,6 mkr (1,0 mkr över budget) ytterligare under året för att slutligen 2023 vara helt avskrivet. Dessa extra kostnader planerar samhällsbyggnadsnämnden finansiera inom ramen för det finansiella utrymme som finns isolerat för innevarande år. Senare under året kan det bli aktuellt att även täcka kostnader för skyddsrumsupprustning inom utrymmet.

Samhällsbyggnadsnämndens ordinarie driftverksamhet prognostiserar ett resultat enligt budget för samtliga kommunfullmäktigeverksamheter.

Skattefinansierad verksamhet

Den skattefinansierade verksamheten avviker positivt för perioden med 31,0 mnkr jämfört med budget. Avvikelsen beror huvudsakligen på periodiseringsavvikelser och lägre kapitalkostnader än budgeterat samt realisationsvinst vid markbyte.

Realisationsvinsten (26,5 mnkr) återfinns under markförvaltningen, som är organiserad under mark- och exploateringsavdelningen. Markbytet tillsammans med att verksamhetens intäkter i form av arrenden, lokal- och markhyra debiterats något tidigare än budgeterat förklarar mark- och exploateringsavdelningens totala positiva avvikelse för perioden om 27,7 mnkr. Kapitalkostnaderna för den skattefinansierade verksamheten i form av avskrivningar och internränta är för perioden 2,2 mnkr lägre än budgeterat. För helåret prognostiseras kapitalkostnader visa en positiv avvikelse jämfört budget på ca 2,7 mnkr.

Bortsett nämnda poster av extraordinär karaktär så beräknas samtliga verksamheter, förutom Kraftkällan, nå budgeterat resultat. Kraftkällan prognostiserar en negativ avvikelse om 0,2 mnkr till följd av heltidsresan. Totalt prognostiserar skattefinansierad verksamhet en positiv budgetavvikelse om 33,9 mnkr.

Skattefinansierad verksamhet har inför året utökats med verksamheterna: Planavdelning, Mark- och exploatering, Kraftkällan samt Karta-, Mät- GIS. Nettokostnadsramen på årsbasis uppgår till ca 17 mnkr för verksamheterna vilket påverkar jämförelser med föregående år i rapportens räkenskapstabeller.

Fastighetsverksamhet

Utfallet för perioden avviker positivt med ca 26,6 mnkr. Periodens positiva utfall beror främst av realisationsvinster på 20,0 mnkr för försäljning av bostadsrätter samt positiv avvikelse med 1,7 mnkr beträffande kapitalkostnaderna. Övriga positiva avvikelser inom driften finns inom administrativa kostnader, värme och inhyrda lokaler samt negativa avvikelser inom underhålls-, reparations- och larmkostnader. Avvikelserna inom driften är främst av periodiseringskaraktär och hanteras inom årets budget. Dock förväntas en positiv budgetavvikelse för helåret om 1,6 mnkr, bestående främst av lägre energikostnaderna. En positiv budgetavvikelse för underhållskostnader om 2,5 mnkr kompenserar för en negativ avvikelse avseende kostnader för flyktningmottagning under året om -2,5 mnkr.

Prognos för helåret är ett positivt utfall med ca 23,6 mnkr jämfört med budget. Den positiva avvikelsen består i huvudsak av realisationsvinster vid försäljning av bostadsrätter och en villa. Realisationsvinsterna beräknas uppgå till ca 20,1 mnkr netto. Ökade kostnader för flyktningmottagning under året har beräknats till 2,5 mnkr i helårsprognosen (en ökning sedan prognosen i mars av iordningsställande av bostäder). I prognosen ingår också utrangeringar av bland annat kommunhuset med 1,6 mkr.

Avgiftsfinansierad verksamhet

Hamnverksamhet

Utfallet för perioden är en positiv budgetavvikelse om 0,1 mnkr. Avvikelserna är av mindre

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

karaktär och över året prognostiseras verksamheten följa uppsatt budget.

Investeringsredovisning

Se bilaga 1 sid 45, Tekniska nämndens investeringsrapport 2022.

Miljö- och byggnadsnämnd

	Utfall	Prognos
(mnr)	220831	2022
Miljö- o hälsoskyddsverks	1,1	0,0
Bygglövsverksamhet	0,4	0,0
Totalt	1,5	0,0

Sammanfattande kommentarer till utfall och prognos.

Miljö- och byggnadsnämnden visar en positiv budgetavvikelse på 1,5 mnr för perioden.

Den positiva budgetavvikelsen beror huvudsakligen på vakanser inom miljö- och tillsynsverksamheten samt ett par större bygglövsintäkter. Prognosen för nämnden är ett utfall i balans med budget utan behov av åtgärder, eventuella positiva avvikelser som genereras under året kommer att användas för extra satsningar inom digitalisering och automatisering av processer inom nämnden.

Miljö- och hälsoskyddsverksamhet

Miljö- och hälsoskyddsverksamheten uppvisar för perioden en positiv budgetavvikelse med 1,1 mnr vilket till största del beror på vakanser samt något högre intäkter än budgeterat. Prognosen är ett utfall i balans med budget vid årets slut.

Bygglövsverksamhet

Bygglövsverksamheten uppvisar en positiv budgetavvikelse med 0,4 mnr för perioden vilket till största del avser lägre kostnader än budgeterat för bostadsanpassning.

Prognos för bygglövsverksamheten är ett utfall i balans med budget.

Finansförvaltningen

	Prognos	
(mnr)	220831	2022
Skatteintäkter	37,8	52,2
Statsbidrag och utjämning	5,0	4,2
Finansnetto	1,7	-8,5
Pensionsförvaltningen	0,0	0,0
KF o KS föfogandemedel	4,7	8,1
Internt räntenetto	-1,2	0,0
Arbetsgivaravgifter/PO	5,2	8,5
Pensionskostnader	0,5	-8,5
Verks. kostn avsättning. stat. Infra.	-0,7	-0,7
Verksamhetens kostn övr	-4,5	-4,5
Totalt	48,4	50,9

Utfallet till och med augusti avviker positivt mot budget med +48,4 mnr exklusive jämförelsestörande post avseende förändringen av marknadsvärdet på pensionsförvaltningen på - 41 mnr. Helårsprognosen bedöms bli 50,9 mnr bättre än budgeterat, exklusive jämförelsestörande post som i bokslutet beräknas till - 41 mnr.

- **Skatteintäkter**, totalt 52,2 mnr högre än budgeterat i prognosen, varav allmän kommunalskatt +17,7 mnr, justerad slutavräkning för 2021 + 8,9 mnr och preliminär slutavräkning för 2022 som uppgår till 25,6 mnr.

Antalet invånare den 1 november blev 68 personer färre än budgeterat vilket påverkat skatteintäkterna negativt med knappt 4 mnr.

Sedan kvartalsrapporten har slutavräkningarna förbättrats med drygt 17 mnr. SKR räknar nu med en starkare skatteunderlagstillväxt, främst till följd av uppreviderade prognoser av lönesumma och pensionsinkomster (höjd garantipension / högre inflationsprognos)

(Skatteprognos SKR 2022-08-25)

- **Statsbidrag och utjämning** är 4,2 mnr bättre än budgeterat. Av dessa avviker övriga generella statsbidrag positivt med 6,7 mnr för ej budgeterade poster. Den så kallade skolmiljarden uppgår till 4,5 mnr, och kommer barn- och utbildningsnämnden tillgodo genom ett internt bidrag. Kommunen har erhållit 1,7 mnr i tillfälligt stöd med

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

anledning av kriget i Ukraina samt 0,5 mnkr i tillfälligt stöd för ökade kostnader för finansiering.

Kommunen har erhållit statsbidrag på sammanlagt 22,6 mnkr för prestationsbaserade medel till kommuner som utökat bemaningen av sjuksköterskor på särskilda boenden respektive minskat andelen timanställningar inom kommunalt finansierad vård och omsorg om äldre. Statsbidragen är inte förknippade med specifika krav och får användas under år 2022 och 2023. Kommunfullmäktige beslutade den 25 augusti att bidragen ska användas till att utöka socialnämndens budget med 11,3 mnkr år 2022 och 11,3 mnkr år 2023 för att implementera den lokala äldreomsorgsreformen. Som konsekvens är budgeten för övriga generella statsbidrag utökad med samma belopp.

Statsbidrag till kommuner i syfte att säkerställa en god vård och omsorg om äldre personer klassificerades år 2021 som ett generellt bidrag, och redovisades inom finansförvaltningen. För år 2022 har bidraget kopplats till villkoret att medlen ska återbetalas om de inte nyttjas. RKR har därför ändrat klassificeringen till ett riktat statsbidrag och de 10,5 mnkr för 2022 tillfaller därför socialnämnden direkt.

- **Finansnettot** beräknas bli 8,5 mnkr sämre än budget varav -9,7 mnkr beror på en högre indexuppräknings av avsättning för statlig infrastruktur (stationerna i Flädie och Alnarp) på grund av en betydligt högre prognostiserad inflation. Ej budgeterad överskottsutdelning samt ränta på insatskapital från Kommuninvest uppgår tillsammans till cirka 0,9 mnkr och resterande positiva avvikelse, +0,3 mnkr beror på högre utdelning från SYSÄV än budgeterat.
- Inget uttag har gjorts från **pensionsförvaltningen** under perioden.
- **KS förfogandemedel** budgeterades till 27,2 mnkr för året uppdelat på posterna Löneöversyn, 20,8 mnkr, Trygghetsskapande åtgärder, 1,4 mnkr, och Övrigt, 5,0 mnkr. Kommunstyrelsen och kommunfullmäktige fattade i november respektive december

2021 beslut om kompensation till nämnderna för ytterligare trygghetsåtgärder under 2022. Kommunfullmäktige beslutade i december 2021 också att från KS förfogande, Övrigt 2022, omdisponera medel om 1,8 mnkr till ett nytt anslag för intrångsersättning i samband med bildande av naturreservat Kyrkfuret. Då ärendet har vunnit laga kraft har budget för intrångsersättning (minskad med beslutat bidrag från Naturvårdsverket) överförs till samhällsbyggnadsnämnden.

I helårsprognosen antas kvarstående budget för löneöversyn 4,0 mnkr inte att förbrukas. Personalunderlaget för budgeterat utrymme var för högt beräknat. Övriga medel på totalt 4,1 mnkr inom KS förfogande bedöms i denna prognos inte heller förbrukas, vilket innebär en positiv avvikelse vid årets slut.

- **Internt räntenetto** uppvisar en mindre negativ avvikelse i perioden. Det bedöms preliminärt att ligga på budgeterad nivå vid årets slut.
- **Arbetsgivaravgifter/PO**, nettointäkten för helåret väntas följa trenden för perioden och kan väntas bli drygt 8 mnkr högre än budget.
- **Pensionskostnader.** Budgetavvikelsen till och med augusti är nära budget. KPA:s prognos har försämrats med 6 mnkr jämfört med den som gjordes inför bokslut 2021. Den högre inflationen har framför allt påverkat premierna för förmånsbestämd- och avgiftsbestämd ålderspension negativt på grund av värdesäkring av pensionsunderlaget. Helårsprognosen bedömdes i kvartalsrapporten att ligga nära budget, totalt sett, men bedöms nu bli drygt 8 mnkr sämre.
- **Verksamhetens kostnader** (Bidrag till statlig infrastruktur) -0,7 mnkr, avser beslut i kommunfullmäktige den 3 mars om en ökad kostnad för bidrag till statlig infrastruktur avseende Lommabanan, etapp 2.
- **Verksamhetens kostnader övr.** (Verksamhetsbidrag), - 4,5 mnkr, avser det ej budgeterade generella statsbidraget, Skolmiljar-

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

den, som kostnadsförs här och istället tillfaller till barn- och utbildningsnämnden som verksamhetsbidrag.

Förfogandemedel/beslut till och med augusti

(mnkr)	Budget	Omdisp	Kvarstår
KS Förfogande			
Löneöversyn	-20,8	16,8	-4,0
Trygghetsskapande åtgärder	-1,4	1,4	0,0
Övrigt	-5,0	1,8	-3,2
Intrångsersättning/markförvärv	0,0	-1,8	-1,8
Intrångsersättning (t. SBN exkl. bidrag)		0,9	0,9
Totalt	-27,2	19,1	-8,1

Jämförelsestörande post

(mnkr)	Delår 2022	Prognos 2022
Minskad marknadsvärde pensionsförvaltningen	-41,0	-41,0
Totalt	-41,0	-41,0

Finansiella mål

I budget 2022 och plan för ekonomin åren 2022-2025 fastställdes tre finansiella mål.

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

Utfall: Resultatet per 31/8 uppgår till 14,1 % av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning. Målet är därmed uppfyllt.

Prognos: Resultatet per 31/12 beräknas uppgå till 8,2 % av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning.

● *Målet är uppnått eller bedöms uppnås vid årets slut.*

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

Utfall: Soliditeten per 31/8 uppgår till 51,2 %. För kommunen.

Prognos: Soliditeten per 31/12 beräknas uppgå till 50,2 %.

● *Målet är uppnått eller bedöms uppnås vid årets slut.*

Då koncernbokslut inte upprättas i delårsbokslutet går det ej att mäta soliditeten för koncernen. Sannolikt ligger den cirka tre procentenheter under kommunen och målet är därmed uppfyllt.

Mål: Investeringarna skall till minst 60 % finansieras med egna medel (avskrivningar + resultat), exklusive gymnasieskolan.

Utfall: Investeringarna finansieras till 125 % med egna medel per den 31/8. Målet är därmed uppfyllt.

Prognosen för 2022 är att 68 % av investeringarna finansieras med egna medel.

● *Målet är uppnått eller bedöms uppnås vid årets slut.*

Balanskravsutredning

Enligt gällande lagstiftning ska ett eventuellt underskott mot balanskravet återställas inom de tre kommande budgetåren.

Inget ingående balanskravsresultat finns att återställa och 2022 års balanskravsavstämning ger ett positivt resultat.

	Prognos 2022
Årets resultat	128,1
Samtliga realisationsvinster	
Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	0,0
Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	0,0
Orealiserade förluster i värdepapper	41,0
Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	169,1
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	-3,0
Användning av medel från resultatutjämningsreserven	0,0
Årets balanskravsresultat	166,1

Resultatutjämningsreserv

Kommunfullmäktige beslutade 2013-06-13 § 51 om riktlinjer för resultatutjämningsreserv. En övre gräns för storleken på reserven fastställdes och motsvarar 4,0 procent av summa skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning. En övre gräns 2022 med nuvarande prognos som underlag uppgår till 64,3 mnkr. 61,4 mnkr finns avsatt i resultatutjämningsreserven. Vid årsskiftet bör, om prognosen håller, ytterligare 3,0 mnkr kunna reserveras.

Prognossäkerhet

Kommunens uppföljningsprocess innebär att verksamheterna följs upp två gånger per år, i en kvartals- respektive delårsrapport. Om en nämnd lämnar en negativ prognos i kvartals- eller delårsrapporten ska en extra prognos tas fram av den nämnden per den 31 maj och den

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

31 oktober och redovisas till kommunstyrelsen. För att uppnå en korrekt styrning av verksamheten är prognossäkerheten av avgörande betydelse och att nämnderna vid negativa budgetavvikelser beskriver vilka åtgärder som vidtagits respektive planeras vidtas för att få ett utfall i balans med budget.

Jämfört med prognosen i mars beräknas resultatet för 2022 nu bli 37,5 mnkr bättre, exklusive jämförelsestörande poster.

Prognosavvikelser

(mnkr)	220331	220831
Nämndernas verksamheter:		
Kommunstyrelse/Rev/Valn./Överförm.	0,0	0,9
Socialnämnd	-9,5	1,1
Barn- och utbildningsnämnd	0,0	0,0
Kultur- och fritidsnämnd	0,0	0,0
Samhällsbyggnadsnämnd	53,9	57,5
Miljö- och byggnadsnämnd	0,0	0,0
Summa nämndernas verksamheter	44,4	59,5
Finansförvaltning	28,5	50,9
Budgeterat resultat	58,7	58,7
Resultat från årets verksamheter	131,6	169,1
Jämförelsestörande poster	-22,7	-41,0
Resultat	108,9	128,1

Bland nämnderna har socialnämnden, kommunstyrelsen och samhällsbyggnadsnämnden förbättrat sin prognos jämfört med kvartalsrapporten. Inom kommunstyrelsen ligger förbättringen främst inom vakanta chefstjänster och vad gäller samhällsbyggnadsnämnden beror förbättringen på framförallt lägre kapitalkostnader än budgeterat. Socialnämnden prognos har förbättrats med 10,6 mnkr jämfört med marsrapporten. Tilldelade statsbidrag är den största anledningen till den förbättrade prognosen.

Övriga nämnder ligger ungefär i nivå med tidigare prognoser. Finansförvaltningens prognosförändring beror huvudsakligen på en bättre utveckling av skatteunderlaget.

Pensionsförvaltning

Kommunfullmäktige beslutade 2013-02-07 om uttag ur förvaltningen av pensionsmedel. Enligt beslutet ska medel motsvarande 50 % av utbetalningarna inklusive löneskatt avseende den så kallade ansvarsförbindelsen tas ut årligen från pensionsförvaltningen och tillföras kommunens kassa. Årets uttag har ännu inte

verkställts med anledning av en kraftig börsnedgång under året, den kommer att genomföras under hösten 2022. Totalt uppgår uttagen ur förvaltningen till 94,7 mnkr.

Den siste augusti var marknadsvärdet på placeringarna 244,7 mnkr en minskning med 41,0 mnkr sedan årsskiftet. Det bokförda värdet för samma period uppgick till 224,7 mnkr.

Tillgångsfördelningen per siste augusti:

Räntebärande värdepapper	52 %
Svenska aktier	32 %
Utländska aktier	16 %

Investeringsverksamhet

Investeringarna januari - augusti uppgår till 171,8 mnkr i materiella anläggningstillgångar och 2,1 mnkr i finansiella anläggningstillgångar (insatskapital Kommuninvest AB). De största projekten är:

- Bjärehovskolan, nybyggn. ersättningsbyggnad, 36,1 mnkr
- Strategiskt markförvärv Bjärred 9:5, Bjärreds vångar, 26,0 mnkr
- Grundsärskola, 19,8 mnkr
- Ny idrottshall Rutsborgsområdet, 19,1 mnkr
- Alléskolan, tillbyggnad 9 klassrum, 16,0 mnkr
- Långa bryggan Bjärred, ersättningsbrygga, 13,2 mnkr

Investeringsbudgeten uppgår till 412,3 mnkr, inklusive kommunfullmäktiges beslutade justeringar av planerade utgifter för år 2022 om 97,9 mnkr samt särskilda beslut tagna till och med 220825 om 38,7 mnkr. Prognosen för årets investeringar uppgår till 339,1 mnkr, vilket är 73,0 mnkr lägre än budgeterat och ger en genomförandegrad på 82,3 %.

Årets första åtta månader visar på fortsatt kraftiga öknings av byggmaterialkostnader vilket medför en svårbedömd prognos för byggmaterial 2022 vilket kan få påverkan på pågående projekt samt de som ska upphandlas framåt. Även bristen på vissa byggmaterial kan påverka färdigställandetider. I en del pågående entreprenader har underrättelser gällande prisförändringar erhållits som varit oförutsägbara i upphandlingsskedet. Detta kan komma att leda till kostnadsökningar som påverkar slutkostnaden för entreprenaden. I

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

enlighet med gällande bestämmelser är kommunen skyldiga avtalsmässigt att till viss del reglera dessa oförutsägbara prisökningar. Detta och att prisökningen på byggmaterial framåt är fortsatt osäker medför osäkerhet i prognosen.

Inom nedanstående projekt finns avvikelser vad avser genomförandetid och/eller beslutad totalutgift.

Investeringar inom *Detaljplan alla Lomma hamn*, Kollergångstorget och Kanalstorget färdigställs tidigare än planerat. Totalutgiften bedöms fortfarande kunna hållas.

Detaljplan alla Lomma hamn, områdesanläggningar, utbyggnadstakten har varit något lägre jämfört med budgeterade medel, vilket medför eftersläpning av kostnaderna. Totalutgiften är fortsatt inom beslutad budget.

Detaljplan Bjärreds centrum (exkl VA), projektet är utfört till stora delar. Det som återstår är färdigställande av torget. Resterande kostnader kommer att belasta projektet 2022 samt 2023 då genomförandet av torget planeras starta sent under 2022, i samband med planerad inflyttning av bostäderna. Totalutgiften är fortsatt inom budget.

Detaljplan Bjärreds vångar etapp 1, projektet kopplat till Bjärreds vångar är i ett inledande skede och det prognostiseras inga större investeringsutgifter för projektet under 2022.

Bjärehovskolan, nybyggnation ersättningsbyggnad, entreprenaden upphandlades i slutet på 2020, Inkomna anbud rymdes väl inom beslutad totalutgift. Det medförde att totalutgiften i projektet reviderades i den senaste budgetprocessen med en sänkning på tio miljoner utifrån tidigare beslutad totalutgift. Beräknat färdigställande är i dagsläget planerat till oktober 2022. Rivning avseende tomställda byggnader startar direkt efter flytten till den nya bygganden och därefter färdigställs utemiljön, projektet i sin helhet väntas färdigställas våren 2023 vilket medför en viss flytt av medel till 2023. Projektet prognostiseras inom beslutad totalutgift.

Ombyggnad av stationen Lomma, under första delen av 2022 har förslag på förslag på utformning tas fram. Omfattningen av anpass-

ningen av lokalerna pågår i detaljprojekteringen. Världsläget gällande leveranser medför en osäkerhet gällande tidplan och fördelning av kostnader mellan 2022-2023.

Ny idrottshall Rutsborgsområdet, byggnation pågår och planeras att stå färdig under januari 2023, vilket medför att merparten av årets budgeterade medel kommer belasta 2022 men en mindre del kommer att belasta 2023.

Under planeringsskedet av idrottshallen har det tillkommit en verksamhetsanpassning för gymnastikändamål och samtidigt ett tillägg för solceller och effektivisering av ny- och befintlig ventilationsanläggning vilket medfört en reviderad totalutgift under 2021. Detta innebär en förskjutning av genomförandet och att en mindre del kommer belasta 2023, prognostiseras inom beslutad totalutgift.

Nybyggnad gymnasieskola, Lomma/Nybyggnad kommunhus, Lomma, projektet är uppstartat med planerings-, utrednings- och arkitektarbete. Detta arbete kommer att klargöra behoven och förutsättningarna för verksamheten, byggnaden och omkringliggande mark samt därpå följande projekterings- och byggnadsarbeten. Samhällsbyggnadsnämnden och barn- och utbildningsnämnden förväntas ta beslut om systemhandlingar samt funktionsprogram i oktober 2022. Eventuella förändringar i förutsättningar gentemot ingående antaganden i beslutad schablonberäknad budget innebär att budgeten kan komma att påverkas av kommande politiska beslut.

Ny gruppbofast LSS

Kommunfullmäktige beslutade den 3 mars om en utökad totalutgift med 5,5 mnkr till 20,5 mnkr avseende ny gruppbofast LSS. Ombyggnaden avser fastigheten Vinstorp 25:106 (tidigare Bildrike förskola). Orsaken till utökningen är att inkomna anbud inte rymdes inom beslutad budget. Byggnation pågår och beräknas vara färdigställd under 2022 med en prognos inom beslutad totalutgift.

Långa bryggan Bjärred, ersättningsbrygga, Mark och miljödomstolen har lämnat tillstånd till vattenverksamhet för anläggande av ny brygga och utrivning av befintlig brygga. Upphandlingen är genomförd och byggnation pågår, merparten av projektets utgifter kommer

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

att belasta 2022. Projektet prognostiseras inom beslutad totalutgift.

Erosionsskydd (tre- och fyrkantsdammarna), genomförandet av erosionsskyddet har fallit väl ut med lägre anbud än beräknat. Detta medför att projektets totalutgift prognostiseras bli lägre. Endast mindre återställningsåtgärder kvarstår 2022.

Erosionsskydd etapp 2 (LIFE), omfattningen av erosionsskyddet i projektet har förändrats under genomförandet för att säkerställa bidragsdelen. Detta medför att projektets totala utgift väntas bli lägre. Genomförandet pågår och färdigställs 2024.

Kommunala investeringar/Alnarp station, uppdaterad genomförande- och betalplan ger lägre prognos för utfallet 2022.

Kommunala investeringar/Flädie station, fastighetsköp är tidigarelagt utifrån budgeterade medel vilket medför en ökad utgiftsbelastning gentemot budgeterade medel för 2022.

En mer detaljerad investeringsuppföljning för samhällsbyggnadsnämnden presenteras i **bilaga 1**.

Likviditet

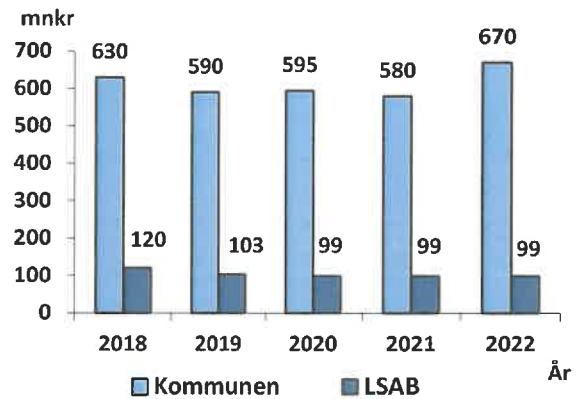
Sedan årets början har likviditeten ökat med 50,6 mnkr.

Likvida medel vid årets början (mnkr)	75,6
Kassaflöde från den löpande verksamheten	123,7
Investeringsverksamheten	-115,6
Finansieringsverksamheten	42,5
Likvida medel per 2022-08-31	126,2

Upplåning

De långfristiga lånen uppgick vid årsskiftet 2021/2022 till 580 mnkr och vid periodens slut till 630 mnkr då ett nytt lån om 50 mnkr har tagits upp under perioden. Prognosen för låneskulden beräknas vara 670 mnkr.

LSAB's låneskuld uppgår till 99 mnkr, vilket är detsamma som vid årets ingång och årets prognos. Utvecklingen av låneskulden för kommunen respektive för LSAB redovisas nedan.



Väsentliga ekonomiska händelser/förändring av redovisningsprincip

Samma redovisningsprinciper och beräkningsmetoder har använts som i senaste årsredovisningen.

Inga övriga händelser av väsentlig betydelse har inträffat under perioden som inte beskrivs i verksamhetstexterna eller blivit kända innan delårsbokslutet upprättades.

God ekonomisk hushållning

Lagstiftningen anger att kommuner och landsting ska besluta om finansiella mål som dels ska definiera vad "god ekonomisk hushållning" är i den egna organisationen och dels ska vara styrande för den ekonomiska planeringen/utvärderingen.

Kommunerna ska inte bara anta finansiella mål utan också verksamhetsmässiga mål i budgeten, som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning. Dessa benämns i Lomma kommun som "riktade mål" från kommunfullmäktige.

I respektive års årsredovisning ska en samlad bedömning göras av om kommunens utveckling ligger i linje med god ekonomisk hushållning. God ekonomisk hushållning uppnås när såväl de finansiella målen som de riktade målen huvudsakligen är uppfyllda.

Av de tre finansiella målen prognostiseras samtliga att uppnås vid årets slut.

Kommunfullmäktige har utöver de finansiella målen satt upp sex riktade mål till nämnderna enligt god ekonomisk hushållning. Tre av målen är uppnådda eller bedöms uppnås vid årets slut, tre kommer troligtvis inte uppnås men det har skett en påtaglig förbättring.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Kommunfullmäktige har även utifrån de antagna övergripande målen fattat beslut om nämndsmål. Utifrån en sammanställning över nämndernas måluppfyllelse är bedömningen att elva nämndsmål är uppnådda eller bedöms

uppnås vid årets slut och sju nämndsmål kommer troligtvis inte uppnås men det har skett en påtaglig förbättring.

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

KOMMUNENS HELÄGDA BOLAG

Delårsrapporten omfattar endast kommunen, inte den sammanställda redovisningen för Lomma kommun. Lomma Servicebostäder AB (LSAB) är kommunens enda helägda bolag.

	LSAB (100%)	
mnr	Utfall	Prognos
	220831	221231
Intäkter	10,2	16,3
Kostnader	-4,0	-9,1
Avskrivningar	-3,5	-6,2
Periodens/årets rörelse- resultat	2,7	1,0
Finansiella intäkter		
Finansiella kostnader	-0,4	-0,7
Periodens/årets resultat efter finansiella poster	2,3	0,3
Bokslutsdispositioner		
Skatt		
Årets resultat	2,3	0,3
Investeringar	0,0	0,0

Lomma Servicebostäder AB

Bolagets verksamhet ska grundas på det faktum att det ska tillgodose och planera utifrån behov som framställs av i första hand socialnämnden.

Bolaget uppvisar ett negativt resultat efter finansiella poster om 2,9 mnr och ett prognostiserat helårsresultat på +0,3 mnr. Utfallet för delåret förklaras främst av förskjutning av underhållsåtgärder och lägre kostnader för reparationer och larm.

För helåret 2022 bedöms underhållskostnaderna uppgå till något lägre än budgeterat belopp (3,2 mnr), 2,8 mnr. Drift- och övriga kostnader bedöms bli 0,3 mnr lägre jämfört med budget. Det är i huvudsak reparations och larmkostnaderna som bedöms få en positiv avvikelse jämfört med budget.

Periodens investeringar uppgår till ca 35 tkr vilket också är prognosen vid årets slut.

Lån på motsvarande 24 mnr har konverterats under perioden och ersatts med nya lån till motsvarande belopp. Bolagets låneskuld uppgår till 99 mnr, vilken är samma nivå som vid föregående årsskifte och även årets prognos.

VÄSENTLIGA PERSONALFÖRHÅLLANDEN

Personal- och kompetensförsörjning

Antalet medarbetare varierar över året, främst vad gäller de visstidsanställda. För att undvika jämförelsestörande uppgifter redovisas i detta sammanhang antalet medarbetare vid en bestämd tidpunkt, den 31 augusti.

Den sista augusti 2022 uppgick antalet årsarbetare till 1 571 vilket är en minskning med 31 årsarbetare jämfört med samma period året innan.

Nämnd	210831	220831	Förändr.
Kommunstyrelse	77,7	71,9	-5,8
Socialnämnd	499,6	476,5	-23,1
Barn- och utbildningsnämnd	900,6	869,5	-31,1
Kultur- och fritidsnämnd	64,9	65,6	0,7
Samhällsbyggnadsnämnd	33,8	67,8	34,0
Miljö- och byggnadsnämnd	25,4	20,0	-5,4
Summa	1 602,0	1 571,0	-31,0

Inom barn- och utbildningsnämnden förklaras minskningen främst av personalanpassningar med anledning av minskat barnantal inom förskoleverksamheten.

En organisatorisk förändring som påverkat anställningsstatistiken är att Kraftkällan fått ändrad organisatorisk placering från socialnämnden till samhällsbyggnadsnämnden, varför antal anställda minskat på den förstnämnda nämnden och ökat på den sistnämnda. Likaså har planeringsavdelningen flyttats från kommunstyrelsen till samhällsbyggnadsnämnden.

Heltid som norm

Kommunstyrelsen fattade under hösten 2021 beslut om att Heltid som norm ska vara infört i kommunen senast 2022-12-31. Beslutet omfattar samtliga avtalsområden och såväl tillsvidareanställda som visstidsanställda med månadslön. Av samtliga medarbetare arbetade den sista augusti 2022 80 % heltid och 20 % deltid. Det är en ökning av andelen heltidsanställda med 11 procentenheter jämfört med förra året. Deltidsanställningar fanns främst

inom socialnämndens och barn- och utbildningsnämndens områden. 21 % av kvinnorna och 17 % av männen arbetade deltid.

Personalkostnader

De totala personalkostnaderna för perioden januari till augusti uppgår till 632,5 mnkr, vilket är 28,5 mnkr högre än motsvarande period föregående år. De främsta orsakerna till detta är årets löneöversyn samt att övertagandet av särskilda boenden genomfördes den 1 mars 2021 och sålunda fått full kostnadseffekt först 2022.

mnkr	jan-aug 2021	jan-aug 2022
Löner m.m	422,6	443,1
Arbetsgivaravgifter	125,5	133,8
Pensioner	52,3	54,6
Övrigt	3,6	1,0
Summa	604,0	632,5

Löneöversyn

Medarbetare i Lomma kommun har individuella och differentierade löner. Lönerna revideras årligen utifrån löneavtalen, kommunens anvisningar för lönesättning samt verksamhetsbaserade lönekriterier.

Årets löneöversyn har varit uppdelad i två omgångar på grund av att Vårdförbundets centrala avtal blev klar först i april månad.

För de förbund som hade ett gällande avtal sedan tidigare avslutades löneöversynen i maj månad, vilket innebar att ny lön från och med maj samt att retroaktiv lön för april kunde utbetalas i juni månad. När det gäller Vårdförbundet planeras löneöversynen att avslutas i september månad med utbetalning av ny lön i oktober och retroaktiv ersättning för april till augusti i november månad.

Prioriterade grupper i årets löneöversyn var undersköterskor inom hemtjänsten och särskilt boende.

Inför kommande löneöversyner har nya kommunövergripande lönekriterier samt mallar för medarbetar- och lönesamtal tagits fram.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Ledarutveckling

En del av kommunstyrelsens uppdrag är att stötta och stärka kommunens chefer vilket bland annat görs genom olika utbildningsinsatser.

I början av året har en utbildning i lönebildning och löneöversyn för samtliga chefer genomförts. Under hösten genomförs chefsutbildningar i arbetsrätt samt partsgemensamma utbildningar i samverkan och arbetsmiljö för chefer, fackliga ombud och skyddsombud.

Under våren har en urvalsprocess till LETA-programmet för potentiella chefer genomförts. Programmet startar i september och är ett samarbete med Kävlinge, Burlöv, Vellinge, Svedala och Staffanstorps kommuner.

Arbetsmiljö

Kommunens arbetsmiljöpolicy har reviderats för att harmonisera med gällande arbetsmiljölagstiftning och antogs av kommunfullmäktige under våren.

Sjukfrånvaro

Den totala sjukfrånvaron har ökat något jämfört med föregående år, det finns flera orsaker till den högre sjukfrånvaron. Hemarbetet har minskat och utsattheten för infektioner har ökat efter att restriktionerna i samhället släppts. De särskilda boendena, med höga sjuktal, flyttades över till kommunal regi i mars 2021 vilket innebär att sjuktalen i den verksamheten får något större genomslag 2022 än året innan.

	Sjukfrånvaro		> 60 dagar av	
	2021	2022	total sjukfrånvaro	2022
Samtliga anställda	6,4%	7,2%	34,0%	28,8%
Kvinnor	7,0%	7,9%	35,6%	31,9%
Män	4,3%	4,8%	25,0%	12,4%
Åldersgrupp				
- 29 år	6,0%	9,2%	8,6%	12,2%
30-49 år	5,3%	6,4%	32,4%	27,1%
50 år -	7,8%	7,6%	41,3%	36,6%

MÅLUPPFYLLELSE

**NÄMNDSMÅL SAMT RIKTADE MÅL FRÅN
KOMMUNFULLMÄKTIGE**

Nedan redovisas måluppfyllelse från respektive nämnd avseende nämndsmål samt riktade mål från kommunfullmäktige.

Kommunstyrelsen

Mål: Lomma kommun erbjuder en trygg livs- och boendemiljö genom ett aktivt och förebyggande trygghetsarbete.

(riktat mål från kommunfullmäktige till kommunstyrelsen)

- *Målet är uppnått eller bedöms uppnås vid årets slut.*

Koppling till övergripande mål

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

Analys

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

För att öka tryggheten i den offentliga miljön har trygghetsvärdarnas arbetstid under år 2022 utökats från 8 till 16 timmar per dygn. Detta för att öka den upplevda tryggheten i den offentliga miljön samt förebygga skadegörelse och annan brottslig verksamhet. Arbetet har även fortsatt med att sätta upp kameror på olika skolor för att på ett tidigt skede få indikationer på om och när det finns människor som rör sig där och därmed förebygga brott såsom skadegörelse.

Proaktiva satsningar har även utförts inom andra nämnder. Samhällsbyggnadsnämndens satsning på aktiviteter vid otrygga platser har medfört att fler rör sig på de platser som tidigare har utpekats som mindre trygga och

dessa platser är nu mer inbjudande för fler människor i olika åldrar. Kultur och fritidsnämndens satsning för att arbeta förebyggande och skapa relationer har resulterat i att fler fritidsledare rör sig utomhus och möter ungdomar.

Socialnämndens satsning på att arbeta förebyggande mot våld i nära relationer har resulterat i en utökning av samverkansgrupper samt att en extra resurs anställts under år 2022. Resursen ska arbeta proaktivt med att stötta i vardagen, ge stöd i hemmet, erbjuda praktisk samhällsorientering och genomföra förebyggande insatser. Utifrån de beskrivna satsningar som gjorts under året bedöms målet vara uppnått.

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

- ◆ *Målet kommer troligtvis inte uppnås men det har skett en påtaglig förbättring.*

Koppling till övergripande mål

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

Analys

Kommunstyrelsen ska enligt nämndsmålet erbjuda ett sammanhållet och utvecklande lednings-, ekonomi-, HR-, IT-, kansli- och kommunikationsstöd till facknämnderna.

Målet följs upp genom intervjuer med förvaltningscheferna samt i kommunledningsförvaltningens ledningsgrupp genom självskattning.

Som ett led i att uppnå detta mål har flera åtgärder vidtagits såsom att kvalitetssäkra ärendehanteringsprocessen, ta fram en gemensam introduktion och utbildning till chefer samt identifiera och formalisera processer för stöd och styrning. Arbetet pågår även med att utveckla likformiga arbetsätt för de tjänsteområden som stödjer och stöttar nämnderna. Nämnden arbetar också med att stärka den interna kommunikationen och öka digitaliseringen.

Arbetet för att nå målet är ett kontinuerligt arbete och har under tidigare år gett positiva resultat. Under år 2022 har vakanta chefstjänster och fokus på rekryteringar gjort att arbetet med att utveckla ett sammanhållet stöd till facknämnderna inte kunnat prioriteras fullt ut. Den fortsatta utvecklingen av ett sammanhållet stöd till facknämnderna kommer emellertid att prioriteras framöver. Bedömningen är att målet inte kommer att vara uppnått vid årets slut, men tack vare flertalet insatser har framsteg skett.

Socialnämnden

Mål: Medborgarna är nöjda med äldreomsorgen.

(riktat mål från kommunfullmäktige till socialnämnden)

● *Målet kommer troligtvis inte uppnås men det har skett en påtaglig förbättring.*

Koppling till övergripande mål

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

Analys

Målet följs upp genom Socialstyrelsens enkätundersökning "Vad tycker de äldre om äldreomsorgen?" där frågan *hur sammantaget nöjd är du med den hemtjänst du har/ditt särskilda boende?* ställs samt genom uppföljning av kvalitet och innehåll i brukarnas genomförandeplaner och verkställda beslut.

Multiprofessionella team har startats upp för att öka samverkan mellan professioner som arbetar kring brukaren. Under hösten kommer en utbildning i kommunikation och bemötande genomföras för medarbetare inom äldreomsorgen samt en utbildning för chefer i behovsstyrd bemanning. Socialnämnden har också anställt en medarbetare som är medicinskt ansvarig för rehabilitering.

Socialnämnden har beslutat om att införa en äldrepedagog på varje särskilt boende som ska sprida kunskap om exempelvis näringslära, aktiviteter och bemötande. Nämnden ska också anställa en specialistundersköterska till varje avdelning på de särskilda boendena och en

specialistundersköterska i varje hemtjänstteam. Under året har kommunfullmäktige fattat beslut om en lokal äldreomsorgsreform. Syftet är att öka kvaliteten och kontinuiteten i äldreomsorgen. De första utbildningarna startar under hösten.

Resultatet av undersökningen visar att i genomsnitt 60% av brukarna är nöjda med äldreomsorgen. De brukare som har hemtjänst är nöjdare (67%) än brukare inom särskilt boende (54% vilket är marginellt bättre än föregående år). Inom hemtjänsten har ett slumpmässigt urval av genomförandeplaner granskats. Uppföljningen visade att majoriteten av brukarna har en uppdaterad genomförandeplan där majoriteten av brukarna varit delaktiga i upprättandet. Inom särskilt boende har motsvarande granskning av genomförandeplaner genomförts. Uppföljningen visade att majoriteten av brukarna har en uppdaterad genomförandeplan, dock har endast ett fåtal brukare varit delaktiga vid framtagandet.

Även om flertalet insatser har genomförts och planeras att genomföras bedöms inte målet bli uppnått vid årets slut.

Mål: Socialnämndens verksamheter har en proaktiv och löpande kommunikation med medborgarna.

● *Målet är uppnått eller bedöms uppnås vid årets slut.*

Koppling till övergripande mål

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

Analys

En löpande och öppen kommunikation med medborgarna är av avgörande betydelse för medborgarnas förtroende för de kommunala verksamheterna. Genom regelbunden kommunikation skapas förutsättningar för ökad kunskap och dialog om socialnämndens verksamheter och utveckling. Målet följs upp genom medborgardialoger/brukardialoger.

Socialnämndens verksamheter arbetar med flertalet dialogträffar, information om verksamheterna i sociala medier, månadsbrev samt broschyrer inom äldreomsorgen. I höst är en medborgardialog för nyanlända planerad

inom funktionsstöd. Syftet med denna dialog är att informera om vilka insatser som finns och var de nyanlända ska vända sig vid behov av insatser. Under hösten ska dessutom ett anhörigstöd för anhöriga till målgruppen inom funktionsstöd startas upp. Socialnämnden har även infört tjänsten *Seniorlots*. Seniorlotsen har till uppgift att svara på brukares och anhörigas frågor om omsorg och stöd till äldre. Individ- och familjeomsorgen har i samarbete med barn- och utbildningsnämnden, Polisen och Region Skåne deltagit på föräldramöten på två skolor i kommunen där behandlare har informerat om nämndens verksamhet för unga gällande alkohol, narkotika, doping, tobak och spel. Socialnämnden införde i slutet på föregående år även en e-tjänst där medborgare kan lämna synpunkter och klagomål på nämndens verksamheter. Socialnämnden gör bedömningen att målet kommer att uppnås vid årets slut eftersom fler medborgar- och brukardialoger ska genomföras i verksamheterna och fortsatt dialog med medborgarna kommer ske via lomma.se samt sociala medier.

Mål: De äldre är nöjda med maten och måltidsmiljön.

- *Målet är uppnått eller bedöms uppnås vid årets slut.*

Koppling till övergripande mål

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

Analys

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

Socialnämnden har under året genomfört och planerat olika insatser för att nå målet. Under våren genomfördes en inspirationsdag med syfte att skapa bra måltider för de äldre genom kunskap och inspiration. Socialnämnden

har också ett pågående mat- och måltidsprojekt inom särskilt boende som syftar till att förbättra brukarnas nöjdhet med mat och måltidsmiljö. Ett kunskapsstöd som riktar sig till medarbetare har tagits fram och finns nu på varje avdelning i boendena.

Socialnämnden har även utökat sitt samarbete med barn- och utbildningsnämndens kostverksamhet för att tillsammans utveckla maten på särskilt boende. Kostenheten har genomfört intervjuer med ett urval av medarbetare och brukare och har med detta som underlag gjort vissa förändringar vad det gäller menyn, exempelvis har ett extra alternativ till maträtt införts vid kvällsmaten.

Socialstyrelsens brukarundersökning som i år genomfördes redan i januari-mars visade att 58% anser att maten smakar bra och att 41% anser att måltiden är en trevlig stund på dagen. Eftersom brukarundersökningen genomfördes i början av året är det troligt att resultatet av undersökningen återspeglar brukarnas upplevelse av maten och måltidsstunden år 2021. Socialnämnden bedömer att de insatser som genomförs under året för att höja kvalitén på maten och öka nöjdheten med måltidsstunden kommer att leda till att målet blir uppnått vid årets slut.

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

- *Målet är uppnått eller bedöms uppnås vid årets slut.*

Koppling till övergripande mål

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

Analys

Målet är att var och en, efter egen förmåga, ska ta ansvar för sitt eget liv och försörjning. Det följs upp genom rapporterade nyckeltal i Kommunens kvalitet i korthet, KKiK. Nyckeltalet anger hur många vuxna personer som ett år efter avslutat försörjningsstöd inte har ansökt om försörjningsstöd på nytt. Målet följs även upp med hjälp av andelen personer som har erhållit egen försörjning genom arbetsmarknadsinsatser.

Socialnämnden har arbetat aktivt utifrån MIN-

modellen som står för: Motivation, information och nätverk. Det är en arbetsmodell för coaching som syftar till att coacha personer som står långt ifrån arbetsmarknaden. Mätningar gjorda efter första halvåret 2022 visar att av de 36 individer som tidigare har erhållit försörjningsstöd har 5 individer återaktualiserats under det första halvåret 2022 och av 109 individer som har deltagit i arbetsmarknadsinsatser har 45 individer erhållit egen försörjning under perioden.

Mål: Vård- och omsorgstagarna känner sig trygga i sitt boende.

- *Målet kommer troligtvis inte uppnås men det har skett en påtaglig förbättring.*

Koppling till övergripande mål

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

Analys

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

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

Socialnämnden gör bedömningen att målet kommer uppnås inom funktionsstödsverksamheten på grund av de åtgärder som har genomförts. Brukarundersökningen som genomfördes i början på året visar att 74 % av brukarna som har hemtjänst upplever att de känner sig trygga i sitt boende. Bland brukarna som har särskilt boende upplever 68% att de är trygga i sitt boende. Uppföljning av inkomna synpunkter inom äldreomsorgen visar att ett flertal brukare och anhöriga upplever

otrygghet. Exempelvis uttrycks oro över huruvida bemanningen i verksamheten är tillräcklig samt oro för uteblivna insatser eller bristfälligt utförda insatser. Socialnämnden gör därmed bedömningen att målet inte kommer uppnås inom äldreomsorgen. Den sammanlagda bedömningen är därmed att målet inte kommer att uppnås, men att det skett förbättring inom funktionsstödsverksamheten.

Barn- och utbildningsnämnden

Mål: Verksamheten kännetecknas av en hälsosam lärmiljö.

(riktat mål från kommunfullmäktige till barn- och utbildningsnämnden)

- *Målet kommer troligtvis inte uppnås men det har skett en påtaglig förbättring.*

Koppling till övergripande mål

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

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

Analys

Målet är att skapa en så positiv skolsituation som möjligt för barnet eller eleven. Hälsöfrämjande arbete handlar om att stärka eller bibehålla barns och elevers fysiska, psykiska och sociala välbefinnande. Måluppfyllelsen bedöms utifrån elevernas upplevelse av möjligheten att påverka undervisningen, elevernas upplevelse av trygghet och studiero samt elevernas upplevelse av skolstress. Målen följs upp genom en enkätundersökning med samtliga elever och de hälsosamtal som skolsköterskan genomför med elever i årskurs 4 och 7.

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

på rektorsmöten, samt genom kollegialt lärande i gruppen förstelärare. Samarbetet med Centrala barn- och elevhälsan (CBE) säkerställer vidare att varje enskilt barn får förutsättningar att utvecklas så långt det är möjligt utifrån sina förutsättningar. Rektorsgruppen i grundskolan har även haft särskilda erfarenhetsutbyten med fokus på skolstress.

Utbildning i Hälsa, omsorg, prevention för psykisk hälsa (HOPP) har utökats. Insatsen har till syfte att ytterligare öka välmåendet och minska skolstressen och riktas mot elever i åk 1, 3 och 5. Insatsen följs upp med hjälp av hälsoamtal med elever i årskurs 4 och 7. CBE har under våren påbörjat implementeringen av en så kallade Läroresa. Läroresan är ett metodstöd för ökad skolnärvaro. Stödet är riktat till skolpersonal, vårdnadshavare och elever. För att öka välbefinnandet och minska stressen har elevernas lunchtid även schemalagts i syfte att nå en god måltidsmiljö.

I enkäten uppger eleverna att de är trygga i skolan och att de är positiva till sin lärmiljö. Det framkommer dock att eleverna anser att delaktigheten kan bli bättre. Resultatet visar vidare att eleverna upplever att skolstressen fortfarande är hög, särskilt på högstadiet. De insatser som har genomförts centralt har ännu inte fått fullt genomslag, då de nyligen har implementerats eller enbart har pågått en kortare tid.

Mål: Förskolan stimulerar och utmanar barnet i dess utveckling och lärande.

- *Målet är uppnått eller bedöms uppnås vid årets slut.*

Koppling till övergripande mål

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

Analys

Undervisningen 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. Måluppfyllelsen bedöms med utgångspunkt i förskollärares bedömning av, och vårdnadshavares upplevelse av, att undervisningen genomförs på ett sätt

som stimulerar barns lärande och utveckling.

Förskolelärarna har under flera år fått möjlighet till kompetensutveckling genom deltagande i Malmöuniversitets professionsprogram. Rektorerne har vidare skapat möjlighet för pedagogerna att avsätta tid för utvärdering och reflektion. Arbetet med barn i behov av särskilt stöd har förbättrats genom handledning till arbetslag i förskolan. Övergången mellan förskola och förskoleklass har också kvalitetsäkrats genom tydliga rutiner som utvärderas årligen.

En långsiktig satsning på förskolan med åtgärder för förbättrad arbetsmiljö, genom exempelvis planerings- och reflektionstid, utvecklingsarenor i form av "En kväll för förskolan" och arbete med cheferna utifrån forskning kring högpresterande gruppers framgångsfaktorer har skapat en känsla av att förskolan är viktig. Den sammanlagda effekten av satsningarna har höjt kvaliteten på förskolan. Detta bekräftas i undersökningar med såväl medarbetare som vårdnadshavare. Lomma kommun har cirka 60 % förskollärare i verksamheten, vilket sannolikt också har betydelse för den upplevda kvaliteten.

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

- *Målet kommer troligtvis inte uppnås men det har skett en påtaglig förbättring.*

Koppling till övergripande mål

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

Analys

Skolan ska vara likvärdig och alla elever har rätt till en utbildning av hög kvalitet. Skolan ska dessutom arbeta för att kompensera för elevers olika bakgrund och förutsättningar. Måluppfyllelsen bedöms utifrån andelen elever som är behöriga till gymnasieskolan, meritvärdet för elever i årskurs 9 samt andelen elever i årskurs 9 som är godkända i alla ämnen. För att målet i sin helhet ska vara uppfyllt ska två av de tre målvärden var uppnådda.

Det systematiska kvalitetsarbetet har under året utvecklats och genomsyrar arbetet ute på skolorna på ett medvetet sätt. Riktad kompetensutveckling för lärare sker i samarbete med

Malmöuniversitet och inom professionsprogrammet. För att ytterligare öka likvärdigheten i kommunen kommer fortsatta dialoger och kompetensutveckling att genomföras. Kommunikationen och samverkan med socialförvaltningen har vidareutvecklats, vilket har resulterat i gemensamma insatser i arbetet med barn och ungdomar i behov av särskilt stöd.

Andelen elever som är behöriga till gymnasieskolan var 96,4 % (mål 100 %). Det genomsnittliga meritvärde för elever i årskurs 9 är 267,4 (mål 250) och andel elever i årskurs 9 som är godkända i alla ämnen var 90,9 % (mål 95 %). Verksamheten uppnår målet vad det gäller ett av tre målvärden. Målet uppnås delvis genom ett medvetet arbete som syftar till att skapa en trygg och strukturerad lärmiljö med kända rutiner för eleverna. Kommunen har även motiverade medarbetare i skolorna och en hög andel behöriga och legitimerade lärare.

Mål: I gymnasieskolan är genomströmningen hög.

- *Målet är uppnått eller bedöms uppnås vid årets slut.*

Koppling till övergripande mål

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

Analys

Det är för individen och kommunen viktigt att så många som möjligt av kommunens ungdomar tar en gymnasieexamen inom tre år.

Måluppfyllelsen bedöms utifrån fyra indikatorer:

- Minst 85 % av gymnasieeleverna inom högskoleförberedande program tar examen inom 3 år respektive 90% inom 4 år.
- Minst 75 % av gymnasieeleverna inom yrkesförberedande program tar examen inom 3 år respektive 70% inom 4 år.

Målet följs upp med hjälp av uppgifter från Kolada. För att nå en hög genomströmning i gymnasieskolan är det viktigt att övergången mellan högstadiet och gymnasiet formas efter elevens behov och förutsättningar. Studie- och yrkesvägledare i grundskolan och ungdomsko-

ordinater medverkar i överlämningen till gymnasieskolan i syfte att säkerställa att eleven får det stöd och de anpassningar som eleven har behov av. Uppföljning sker av de elever som har behov av särskilt stöd och anpassningar.

I utfallet för år 2021 syntes en tydlig ökning av antalet elever som tar examen inom fyra år och en minskning av antalet elever som tar examen efter tre år. Resultatet antas vara en konsekvens av distansundervisningen som har gjort det svårt för många elever att nå målen, framför allt för elever inom de yrkesförberedande programmen. Under 2022 är eleverna tillbaka i normala undervisningsrutiner och nämnden bedömer därför att målet kommer att uppnås.

Mål: Kostverksamheten är uppskattad och hållbar.

- *Målet kommer troligtvis inte uppnås men det har skett en påtaglig förbättring.*

Koppling till övergripande mål

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

Analys

Barnens nöjdhet med maten i skolan följs upp genom en enkätundersökning i oktober månad med elever i årskurs 2, 5 och 8. När det gäller andelen ekologiska livsmedel genomförs var tredje månad en mätning av det ekonomiska värdet på de ekologiska livsmedel som har köpts in. Mätningar av mängden matsvinn görs på samtliga enheter två gånger per år. De äldres nöjdhet med maten följs upp genom en enkätundersökning som socialförvaltningen genomför i oktober månad.

För att öka barnens nöjdhet med maten i skolan har kostverksamheten en kontinuerlig dialog med elever om maten och måltidsupplevelsen. Inköp av ekologiska livsmedel planeras på ett sådant sätt att andelen ekologiska livsmedel uppgår till 25%. För att minska matsvinnet i för- och grundskola sker en översyn av användningen av styckeprodukter och eleverna informeras om matsvinn. Vidare förs en dialog med rektorerna om betydelsen av schemaläggning som skapar en god måltidsmiljö. För att öka de äldres nöjdhet med maten genomförs i samarbete med socialförvaltningen

utbildningar för personalen på särskilda boenden om måltidsmiljöns betydelse.

Det finns risk för att målet inte kan uppnås beroende på de förändringar i utbudet som har skett till följd av höga livsmedelskostnader och som många elever upplever som negativa. Vidare har det på grund av personalsituationen varit svårt att genomföra utbildningsinsatser med personalen på särskilda boenden.

Kultur- och fritidsnämnden

Mål: Utbudet av kulturaktiviteter är varierat, brett och tillgängligt.

(riktat mål från kommunfullmäktige till kultur- och fritidsnämnden)

◆ *Målet kommer troligtvis inte uppnås men det har skett en påtaglig förbättring.*

Koppling till övergripande mål

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

Analys

Kulturlivet är en viktig del i att vara en attraktiv kommun och erbjuda en god livsmiljö till invånarna. Undersökningar har visat på skillnader i nöjdhet med kulturutbudet i tätorterna. Det är viktigt att kulturen ska vara uppskattad och tillgänglig oavsett var i kommunen kommunmedborgaren bor. Kommunmedborgarnas nöjdhet med kulturutbudet mäts med hjälp av SCB:s medborgarundersökning. För att målet ska anses uppnått ska nöjdheten med kulturutbudet uppgå till minst index 70 i samtliga kommundelar år 2022.

Arbetet utifrån den kulturstrategi som togs fram år 2021 fortsätter. Framtagandet av kulturstrategin har skett i samarbete med kommunens kulturföreningar. Kulturstrategin syftar till att:

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

Arbetet med kulturstrategin ska medverka till att arenor och scener som har skapats de senaste åren i samarbete med föreningar ska fyllas med arrangemang. Under 2022 har ett omfattande sommarprogram med varierat kulturutbud genomförts, en kulturfest har arrangerats och arbetet med att synliggöra samlingslokaler har fortsatt. Genom en tät dialog med kulturföreningarna, i framför allt Bjärred, har fler kulturaktiviteter skapats. Målet kommer sannolikt inte uppnås, trots de satsningar som har genomförts under året.

Mål: Föreningarna är nöjda med det stöd kommunen erbjuder.

● *Målet är uppnått eller bedöms uppnås vid årets slut.*

Koppling till övergripande mål

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

Analys

Lomma kommun har ett omfattande föreningsliv med flera olika sorters föreningar inom såväl kultur- som fritidsområdet. För att bibehålla ett rikt föreningsliv är det viktigt att föreningarna känner att de får ett stöd av kommunen. Måluppfyllelsen bedöms utifrån en enkät till samtliga föreningar i kommunen med frågor om hur de upplever det stöd och de förutsättningar kommunen erbjuder. Det sker även möten med fokusgrupper samt årliga samtal med föreningarna.

Föreningarna erbjuds öppet hus en gång i månaden där möjlighet till gemensam diskussion med förvaltningen om föreningsutveckling ges. I samband med tidigare års föreningssamtal har det framkommit att föreningarna i kommunen upplever att det finns två generella utmaningar. Den största utmaningen är att många föreningar är trångbodda och önskar mer lokalyta för sina aktiviteter och träningar. För att stödja kommunens föreningar i sin trångboddhet har förvaltningen tagit fram en handlingsplan för spontanidrott. Det har dessutom tillkommit arenor för kulturföreningarna de senaste åren. Exempel på sådana arenor är Amfiteatern, Kulturboxen och Stationen 2.0. Området kring Dansrotundan och Folkets hus kommer också på sikt att rus-

tas upp och det finns planer på ett nytt bibliotek i Bjärred med plats för kulturverksamhet. Den andra stora utmaningen är att föreningar har svårt att rekrytera ledare, funktionärer och styrelsemedlemmar. Förvaltningen stödjer föreningarna genom att ge tips på utbildningar, skapa arenor för samarbete och ge konkreta råd. Nämnden bedömer att målet kommer bli uppnått år 2022.

Mål: Eleverna är nöjda med utbudet och undervisningen i Kulturskolan.

- *Målet är uppnått eller bedöms uppnås vid årets slut.*

Koppling till övergripande mål

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

Analys

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

Enkätundersökningen som mäter elevernas och vårdnadshavares nöjdhet med kulturskolan i sin helhet på skalan 1–5 genomfördes under våren. Resultatet uppgår till 4,5 vilket är samma resultat som i tidigare enkätundersökningar. Orsaken till de goda resultaten är framför allt lärarnas utbildningsnivå och den specialkompetens de besitter i sina respektive ämnen och instrument. I mitten på vårterminen kunde Kulturskolan återgå till en verksamhet med konserter och föreställningar, vilket firades med en "Kulturskolans vecka" i maj där "vi-känslan" stärktes mellan elever i olika åldrar och ämnesgrupper. Kulturskolans utbud har även breddats. Detta har skett genom att kulturskolan har startat kortkurser i Skapande verkstad bland annat i keramik. Som en reaktion på den ökade psykiska ohälsan bland unga i kommunen har kulturskolan fortsatt med kurser i dans för hälsa. Vidare håller Kultursko-

lan på att genomföra ett tvärkonstnärligt projekt med flera konstformer. Projektet slutförs i mars 2023 med en stor föreställning.

Resultatet i enkätundersökningen gällande elevers och vårdnadshavares nöjdhet med utbudet och undervisningen i kulturskolan innebär att målet kan bedömas uppnått eller på god väg att uppnås.

Mål: Medborgarna är nöjda med folkbibliotekens service.

- *Målet kommer troligtvis inte uppnås men det har skett en påtaglig förbättring.*

Koppling till övergripande mål

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

Analys

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. För att målet ska anses uppnått ska antalet utlånade media per invånare och år uppgå till minst 11 och nöjdheten med folkbiblioteken ska uppgå till minst index 8,8 i SCB:s medborgarundersökning. Resultatredovisning görs i samband med bokslutet för år 2022.

Biblioteksverksamheten är lyhörd för de behov som finns i lokalsamhället och har inlett ett samarbete med mötesplatserna Havsblick och Jonasgården samt studieförbundet Bilda för att höja de seniora invånarnas digitala kompetens. Utifrån önskemål startades också under våren en bokcirkel om klimatet. En annan ny bokcirkel "Shared reading för hjärntrötta" har både varit uppskattad av deltagarna och väckt uppmärksamhet i media.

Under de fyra senaste åren har utlåningen varit stabil med en variation mellan 9 och 10 utlånade media per invånare och år. För att öka utlåningen marknadsför biblioteken litteratur för sina besökare för att öka utlåningen och arbetar med läsfrämjande åtgärder för att locka barn och ungdomar till läsande. Vidare erbjuder biblioteken öppna arrangemang och "pop-up-aktiviteter", såsom sagostunder på

stranden och bibliotekscykel runt om i kommunen.

Fler använder biblioteken som en mötesplats, studierum och som en plats för upplevelser medan antal utlån generellt har minskat i landet. Fysiska boklån ersätts av prenumerations-tjänster för ljudböcker. Målet kring utlåning bedöms därmed inte bli uppnått. Den enkätundersökning som har genomförts visar en hög grad av nöjdhet med folkbibliotekens service. Medborgarenkäten från 2021 visade på mycket goda resultat och sedan dess har ytterligare satsningar gällande bibliotekens service gjorts. Målet kring nöjdhet bedöms därmed bli uppnått. Den sammanlagda bedömningen är att målet inte blir uppnått i år men att flera förbättringar görs inom verksamheten.

Samhällsbyggnadsnämnden

Mål: Samhällsbyggnadsnämnden tillhandahåller långsiktigt ändamålsenliga lokaler med hög nyttjandegrad och kostnadstäckning. (riktat mål från kommunfullmäktige till tekniska nämnden)

- *Målet är uppnått eller bedöms uppnås vid årets slut.*

Koppling till övergripande mål

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

Analys

Det är viktigt att uppnå en god, effektiv och flexibel hushållning med lokaler till kommunens verksamheter. Det är också viktigt att säkerställa att kommunens fastighetsbestånd förvaltas genom ett planerat och långsiktigt underhåll så att fastigheternas värde bevaras. Målet följs upp med hjälp av mätningen Evi-metrix som är en kvalitetsmätning som genomförs med kommunala lokalhyresgäster i Lomma kommun. Mätningen innefattar nöjdhetsindex, lokaltilfredsställelse, ansvarsfördelning och yttre miljö.

Nämnden arbetar med att ta fram en långsiktig underhållsplan för att förbättra dialog med hyresgästerna och underlätta planering, prioritering och styrning av de korta och långsiktiga behoven. Arbetet med att förbättra dialogen

med verksamheterna gällande önskemål om underhåll har intensivats och systematiserats, vilket har resulterat i att önskemål nu kan skickas in under hela året och inte enbart i samband med inplanerade samverkansmöten. Samarbete pågår vidare med kultur- och fritidsnämnden avseende processer för uthyrning av anläggningar. Syftet med detta samarbete är att förenkla och effektivisera handläggningen för att öka nyttjandegraden och förbättra servicen till medborgarna. Åtgärderna och utvecklingsinsatserna som görs bedöms ge resultat som gör att målet kommer att uppnås.

Mål: För att minska klimatpåverkan är kommunens tjänsteresor och transporter fossilbränslefria.

- *Målet kommer troligtvis inte uppnås men det har skett en påtaglig förbättring.*

Koppling till övergripande mål

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

Analys

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. Kommunen har dessutom skrivit under Klimatsamverkan Skånes mål om ett fossilbränslefritt Skåne år 2020. Målet följs upp genom en årlig sammanställning av utsläpp från tjänsteresor och transporter och en enkätundersökning om kommunanställdas resvanor.

Resor med kommunens fordonsflotta är den främsta utsläppskällan när det gäller tjänsteresor och transporter. En mobilitetssamordnare har anställts för att utreda hur utsläppen från tjänsteresor och transporter ska kunna minska. För att öka möjligheterna till CO²-neutral transport inom tjänsten har fler cyklar köpts in till fordonspoolen. Vidare kommer kommunens bilpool att ses över. Att byta ut de fordon som inte går att köra fossilbränslefritt till fordon som är bättre ur klimatsynpunkt är ett långsiktigt arbete, vilket innebär att åtgärderna inte kommer hinna få effekt under innevarande år.

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

- *Målet är uppnått eller bedöms uppnås vid årets slut.*

Koppling till övergripande mål

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

Analys

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. Målet följs upp med hjälp av SCB:s medborgarundersökning och Sveriges kommuner och regioners (SKR:s) medborgarundersökning "Kritik på teknik". Mellan åren 2019 och 2022 har nöjdheten avseende standarden på gator och vägar ökat från 57 % till 62 %. Inställning till standarden på gång- och cykelbanor är oförändrad sedan den senaste mätningen, då 59 % uppgav att de var positivt inställda.

Förbättrad framkomlighet och trafiksäkerhet för gång- och cykeltrafikanter bedöms tillsammans med insatser för upprätthållande av vägstandarderna bidra till måluppfyllelsen. Investeringar inom säker infrastruktur för gång- och cykeltrafikanter har gjorts, vilket leder till minskad risk för olyckor. Under året utförs även asfaltinvesteringar på väg-, gång- och cykelvägnätet. Vidare pågår arbete med hastighetssäkring av passager. Undersökningarna visar att nöjdheten ökar och med de investeringar som görs bedöms målet uppnås.

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

- *Målet är uppnått eller bedöms uppnås vid årets slut.*

Koppling till övergripande mål

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

Analys

Målet är att en stor andel av medborgarna ska uppleva att utomhusmiljön är trygg, ren 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. Målet följs upp med hjälp av SCB:s medborgarundersökning och Polisens trygghetsmätning

Under året görs satsningar på beteendeförändrande åtgärder som har till syfte att öka medborgarnas medvetenhet om nedskräpningens konsekvenser. Exempel på denna form av satsningar är informationskampanjer, skräpplockardagar och skräpmätningar. För tredje året i rad har en särskild skräpmätning på Lomma beach utförts. Resultatet från mätningen används som underlag för åtgärder för minskad nedskräpning, såsom påsholkar, fimpomater, insamlingslådor för badleksaker samt utställning av skräp. Under året har även insatser för ökad trygghet utförts på flera platser som har pekats ut som otrygga bland skolelever. För att göra dessa otrygga platser mer inbjudande har åtgärder som utebio, ökad möblering och belysning genomförts. Åtgärderna har resulterat i att fler människor rör sig på platserna. Målet bedöms uppnås med anledning av de åtgärder som har genomförts under året.

Mål: Kommunikationen med medborgarna kring fysiska åtgärder är proaktiv och lättillgänglig.

- *Målet är uppnått eller bedöms uppnås vid årets slut.*

Koppling till övergripande mål

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

Analys

Dialog och öppenhet ökar förtroendet för Lomma kommun och även för demokratin i stort. Kommunikationen ska vara proaktiv med invånarna, omvärlden och organisationen. Samtliga ska uppleva bra möjligheter till delaktighet och inflytande. Målet följs upp både genom generella och riktade undersökningar. I SCB:s medborgarundersökning finns även tillvalsfrågor kring kommunikation vilka används för att mäta om målet uppnås. Resultatet presenteras vid bokslut 2022.

Under året har samhällsbyggnadsnämnden aktivt arbetat för att skapa tidig dialog med medborgarna. Flera insatser har genomförts och ytterligare insatser planeras under hösten. Exempelvis har kommunikationen gällande byggprojekt utvecklats både vad det gäller kommunikation innan byggstart och kommunikation i samband med större "milstolpar" i pågående projekt. En strategi för information på sociala medier om olika projekt och framkomlighet i trafiken har tagits fram då kommunmedborgarna till större del önskar få information via sociala medier. Detta i kombination med ett pågående arbete med att identifiera kommunikationsbehov och skapa en kommunikationsplan för driftenhetens olika insatser kommer förhoppningsvis att leda till att nämnden mer proaktivt kan kommunicera vilka projekt som genomförs runt om i kommunen. Målet bedöms uppnås vid årets slut med anledning av de åtgärder som vidtagits samt att fler insatser planeras för.

Mål: Kommunens fastigheter är energisnåla.

🟡 *Målet kommer troligtvis inte uppnås men det har skett en påtaglig förbättring.*

Koppling till övergripande mål

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

Analys

I enlighet med kommunens miljömål ska miljöpåverkan i kommunens fastighetsbestånd minskas genom investeringar som leder till energieffektiviseringar. Vidare finns krav på att nya byggnader ska vara energisnåla samt ge möjlighet till mikroproduktion av el/energi. Energiförbrukningen ska enligt energiplanen år 2023 ha minskat med minst 8% jämfört med 2019. Energiförbrukningen mäts genom "energiförbrukning i snitt kWh/kvm lokalyta". Elproduktionen från kommunens solcellsbestånd ökar kontinuerligt. Under året tas bland annat en stor solcellsanläggning på nya Pilängskolan 4–6 i bruk. Denna förväntas ha en positiv inverkan på den totala energiförbrukningen. Utredning pågår avseende möjligheterna att montera ytterligare solceller på kommunens befintliga fastigheter och under år 2023 planeras ytterligare anläggningar. Vid re-

parationer och underhåll byts om möjligt armaturer till LED, vilket bidrar till att minska energiförbrukningen. Minskningen av energiförbrukning har planat ut under år 2021 jämfört med år 2020. För att minska energiförbrukningen ytterligare krävs mer omfattande åtgärder. Nämnden bedömer att därmed att målet inte kommer uppnås vid årets slut.

Miljö- och byggnadsnämnden

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

🟢 *Målet är uppnått eller bedöms uppnås vid årets slut.*

Koppling till övergripande mål

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

Analys

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

Målet följs upp via SKR:s insiktömätning som använder graderingen mycket högt (80+), högt (70-80), godkänt (62-69), lågt (50-61) samt mycket lågt (50 eller lägre). Nämnden strävar efter att uppnå ett så högt värde som möjligt när det gäller nöjdhet. Vid delåret har inte tillräckligt många företagare besvarat mätningen, då resultatet redovisas först efter sju inkomna svar. Resultatet från invånare och föreningar visar på ett högt resultat, index 76.

De senaste åren har Byggenheten erbjudit expresslov till sökande i Lomma kommun. Satsningen är ett led i nämndens arbete med innovativ myndighetsutövning och en god service till kommuninvånarna. Ett expresslov är ett bygglov som kan sökas för enklare åtgärder, exempelvis uterum, mindre tillbyggnader, fasadändringar och plank, som är planenliga och

kompleta när ansökan inkommer och där beslut i ärendet ges samma dag. Arbetsättet har uppmärksammats i media i Skåne och även i andra delar av landet.

Det pågår också ett ständigt arbete med en tydlig och tidig dialog med sökande. Arbetsättet innebär en ökad förståelse och en ökad nöjdhet kring handläggningen av ärenden.

Nämnden bedömer mot bakgrund av genomförda insatser och resultatet i mätningen att målet är uppnått.

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

- *Målet är uppnått eller bedöms uppnås vid årets slut.*

Koppling till övergripande mål

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

Analys

Det är viktigt att det finns ett förtroende för hur nämnden bedriver sitt tillsynsansvar bland medborgare och företag. Målet följs upp med hjälp av SKR:s insiktsmätning som redovisar kundnöjdhet gällande bland annat kompetens, rättssäkerhet, effektivitet, bemötande, information och tillgänglighet. Mätningen använder graderingen mycket högt (80+), högt (70-80), godkänt (62-69), lågt (50-61) samt mycket lågt (50 eller lägre). Vid en sammanvägning av resultatet för verksamhetsområdena livsmedel, hälsoskydd, miljöskydd och bygg så får nämnden ett resultat på index 76, vilket är en hög nivå. Tidigare år har index legat på 75 (2021) respektive 72 (2020).

Nämnden genomför den tillsyn som bedöms vara prioriterad och som beslutas inför varje verksamhetsår. Miljö- och byggnadsnämnden bedömer att företagare och medborgare idag har ett högt förtroende för verksamheten och att de är nöjda med den service som verksamheten erbjuder. Nämnden bedömer därmed att målet är uppfyllt.

RÄKENSKAPER

RESULTATRÄKNING, mnkr

		DELÅR				HELÅR			
		Utfall 210831	Utfall 220831	Budget 220831	Budget- avvikelse	Utfall 2021	Prognos 2022	Budget 2022	Avv
Verksamhetens intäkter	Not 2,3	154,4	180,8	137,6	43,2	233,8	280,6	194,6	86,0
Verksamhetens kostnader	Not 4,5	-1 004,0	-1 021,5	-1 031,8	10,3	-1 661,0	-1 610,2	-1 580,9	-29,3
Av och nedskrivningar	Not 6	-64,0	-64,4	-70,0	5,6	-100,0	-99,8	-105,4	5,6
Verksamhetens nettokostnad		-913,6	-905,1	-964,2	59,1	-1 527,2	-1 429,4	-1 491,7	62,3
Skatteintäkter	Not 7	981,6	1 064,2	1 026,3	37,9	1 478,8	1 591,8	1 539,5	52,3
Generella statsbidrag och utjämningsar	Not 8	31,4	11,6	6,5	5,1	55,4	18,1	13,8	18,1
Verksamhetens resultat		99,4	170,7	68,6	102,1	7,0	180,5	61,6	132,7
Finansiella intäkter	Not 9,10	48,3	25,2	3,9	21,3	68,1	5,9	4,5	1,4
Finansiella kostnader	Not 11,12	-2,1	-43,7	-3,0	-40,7	-9,3	-58,3	-7,4	-50,9
Resultat efter finansiella poster		145,6	152,2	69,5	82,7	65,8	128,1	58,7	69,4
Extraordinära Poster, netto									
PERIODENS RESULTAT		145,6	152,2	69,5	82,7	65,8	128,1	58,7	69,4

KASSAFLÖDESANALYS, mnkr

		DELÅR		HELÅR			
		Utfall 210831	Utfall 220831	Utfall 2021	Prognos 2022	Budget 2022	Avv
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN							
Periodens resultat*		145,6	152,2	65,8	128,1	58,7	-69,4
Justering för avskrivningar		64,0	64,4	100,0	99,8	105,4	5,6
Justering för gjorda/återförda nedskrivningar		0,0	5,0		7,2		
Justering för gjorda/ianspråktaga avsättnir	Not 13	-2,2	-0,2	8,1	-0,2	-8,8	-8,6
Just för övr ej likviditetspåverkande poster	Not 14	4,4	-42,3	-3,5	-42,3	6,5	48,8
Skattkostnader							
<i>Medel för verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>		211,8	179,1	170,4	192,6	161,8	30,8
Ökning(-)/Minskning(+) kortfristiga placeringar		-33,2	41,0	7,7	41,0		41,0
Ökning(-)/Minskning(+) kortfristiga fordringar		-69,6	-110,2	-10,7	-110,2		-110,2
Ökning(-)/Minskning(+) exploatering		4,6	-1,6	3,1	-1,6	-6,6	5,0
Ökning(+)/Minskning(-) kortfristiga skulder		-10,4	15,4	16,7	30,9		30,9
Kassaflödefrån den löpande verksamheten		103,2	123,7	187,2	152,7	155,2	-2,5
INVESTERINGSVERKSAMHETEN							
Investering i mtrl anläggningstillg		-75,9	-171,8	-174,0	-337,2	-412,3	75,1
Försäljning av mtrl anläggningstillg			38,1		38,1		
Försäljning av mtrl anl.tillgångar VA SYD (långfr fordran)							
Omklassificering investering till medfinansiering							
Investering i finansiella anläggningstillg			-2,1		-2,1		-2,1
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar			20,2	10,6	20,2		
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-75,9	-115,6	-163,4	-281,0	-412,3	131,3
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN							
Förändring av långfristig låneskuld	Not 15	0,0	50,0	-15,0	90,0	227,7	137,7
Ökning(+)/Minskning(-) övr långfristig skuld		-1,0	2,3	5,3	2,3		
Ökning(-)/Minskning(+) långfristig fordran		-29,4	-9,8	-30,8	-9,6	-31,2	-21,6
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-30,4	42,5	-40,5	82,7	196,5	-113,8
Periodens kassaflöde		-3,1	50,6	-16,8	-45,6	-60,6	15,0
Likvida medel vid periodens början		92,4	75,6	92,4	75,6	75,6	0,0
Likvida medel vid periodens slut		89,3	126,2	75,6	30,0	15,0	15,0

RÄKENSKAPER
BALANSRÄKNING, mnkr

TILLGÅNGAR		DELÅR		HELÅR			
		Utfall 210831	Utfall 220831	Utfall 2021	Prognos 2022	Budget 2022	Avv
Anläggningstillgångar	Not 16						
Materiella anläggningstillgångar							
- Mark, byggnader, tekn anläggningar		1 826,2	1 978,8	1 883,5	2 102,3	2 175,0	-72,7
- Maskiner och inventarier		48,9	49,6	53,6	55,9	69,0	-13,1
Finansiella anläggningstillgångar	Not 17	255,1	267,8	255,9	267,8	287,1	-19,3
Summa anläggningstillgångar		2 130,2	2 296,2	2 193,0	2 426,0	2 531,1	-105,1
Bidrag till statlig infrastruktur	Not 18	149,7	143,2	147,6	141,0	141,1	-0,1
Omsättningstillgångar							
Förråd och exploateringar		5,0	7,9	6,4	7,9	13,0	-5,1
Kortfristiga fordringar	Not 19	174,6	226,0	115,8	226,0	115,8	110,2
Kortfristiga placeringar	Not 20	326,5	244,7	285,7	244,7	285,7	-41,0
Kassa och bank		89,3	126,2	75,6	30,0	15,0	15,0
Summa omsättningstillgångar		595,4	604,8	483,5	508,6	429,5	79,1
SUMMA TILLGÅNGAR		2 875,3	3 044,2	2 824,1	3 075,6	3 101,7	-26,1
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER							
<i>Eget kapital</i>							
Periodens resultat		145,6	152,2	65,8	128,1	58,7	69,4
Resultatutjämningsreserv		60,6	61,4	61,4	64,4	61,4	3,0
Övrigt eget kapital		1 543,8	1 608,8	1 543,0	1 608,8	1 608,8	0,0
Summa eget kapital		1 750,0	1 822,4	1 670,2	1 798,3	1 728,9	72,4
<i>Avsättningar</i>							
Avsatt till pensioner	Not 21	28,7	31,9	31,6	31,9	30,4	1,5
Övriga avsättningar	Not 22	179,8	187,0	187,1	187,0	179,4	7,6
Summa avsättningar		208,5	218,9	218,7	218,9	209,9	9,0
<i>Skulder</i>							
Långfristiga skulder	Not 23	647,3	690,8	638,5	730,8	866,2	-135,4
Kortfristiga skulder	Not 24	269,5	312,1	296,7	327,6	296,7	30,9
Summa skulder		916,8	1 002,9	935,2	1 058,4	1 162,9	-104,5
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		2 875,3	3 044,2	2 824,1	3 075,6	3 101,7	-23,1
Pensionsförpliktelser som ej upptagits i balansräkningen	Not 25	339,1	261,9	270,3	255,6	306,3	
Övr ansvars och borgensförbindelser	Not 26	158,2	162,2	160,7	162,2		
Leasingåtaganden	Not 27	97,6	80,9	93,3	80,9		
Beviljad checkräkningskredit		70,0	70,0	70,0	70,0	70,0	
INVESTERINGAR, tkr							
Redovisning per nämnd				HELÅR			
		Utfall 210831	Utfall 220831	Utfall 2021	Prognos 2022	Budget 2022	Avv 2022
Kommunstyrelse		2 213	2 363	3 692	4 662	4 662	0
Socialnämnd		486	298	2 013	3 187	3 187	0
Barn- & utbildningsnämnd		501	3 809	5 192	11 051	24 203	13 152
Kultur- & fritidsnämnd		117	204	485	800	2 100	1 300
Samhällsbyggnadsnämnd		72 575	165 296	162 662	317 450	377 180	59 730
Miljö- & byggnadsnämnd							
Finans			2 089		2 089	1 000	-1 089
SUMMA		75 892	174 059	174 044	339 239	412 332	73 093

NOT 1

REDOVISNINGSPRINCIPER

Delårsrapporten har upprättats med beaktande av RKR's rekommendation R17, vilket innebär att:

Intäkter redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska tillgångarna kommer att tillgodogöras kommunen och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt. Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta. Tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärde där inget annat anges. Periodiseringar av inkomster och utgifter har skett enligt god redovisningssed. Jämförelsestörande poster särredovisas när dessa förekommer, i särskild not till resultaträkningen och/eller kassaflödesrapporten. Som jämförelsestörande post betraktas poster som är sällan förekommande och uppgår till väsentligt belopp.

Samma redovisningsprinciper och beräkningsmetoder har använts som i senaste årsredovisningen

Den *preliminära slutavräkningen för skatteintäkter* baseras på SKR:s augustiprognos i enlighet med rekommendation RKR R2, vilket innebär att intäkten periodiseras till det år då den beskattningsbara inkomsten intjänas av den skattskyldige. Preliminär slutavräkning för år 2021 bokfördes 2021 med 1 143 kr/inv. I delårsbokslutet har, enligt SKR:s prognos, en korrigering gjorts med 359 kr/inv (8,9 mnkr) för slutavräkning 2021. Preliminär slutavräkning för år 2021 har i delårsräkenskaperna upptagits till 8/12 delar av 359 kr/inv.

Pensionsåtaganden bokförs enligt blandmodellen. Beträffande pensionsförmåner intjänade efter 1997 avsätts hela den avgiftsbaserade delen som individuell del, den förmånsbestämda delen samt efterlevandeskyddet försäkras bort och resterande del skuldbokförs. Enligt rekommendation från Rådet för kommunal redovisning inkluderar pensionsåtagandena även löneskatt med 24,26%.

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

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

Följande avskrivningstider tillämpas normalt i kommunen:

Fastigheter: 10-50 år

Maskiner o inventarier: 3-20 år

För tillgångar med identifierbara komponenter tillämpas komponentavskrivning enligt RKR R4.

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

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

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

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

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

RÄKENSKAPER

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

Sveriges Kommuner och regioners rekommendationer.

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

Under året har ytterligare 0,7 mnkr avsatts för indexuppräknning till Lommabanan etapp 2, som en konsekvens av förskjuten betalplan för projektet.

Följande projekt är pågående:

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

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

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

Lommabanan etapp 2; 19,8 mnkr har avsatts 2017 och 2022, åtagandet är nuvärdesberäknat med årlig indexuppräknning på 2,0 % under utbetalningsperioden som sträcker sig fram till 2024.

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

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

Alnarps station; 2020 har en avsättning gjorts med 91,0 mnkr enligt beslut KF § 4 2020, Avsättningen är i 2019 års penningvärde och indexuppräknas årligen. Upplösningen av aktiverat bidrag är 25 år.

Driftredovisning

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

Arbetsgivaravgifter med mera har interndeiterats nämnderna i samband med löneredovisningen. Storleken på arbetsgivaravgiften överensstämmer med

NOTER TILL RÄKENSKAPERNA

	210831	220831		210831	220831
Not 2 Verksamhetens intäkter			Not 9 Finansiella intäkter		
Försäljningsintäkter	1,6	1,5	Orealiserade vinster, fin. oms tillg.	43,1	
Taxor och avgifter	42,7	45,1	Bokfört värde, fin. oms tillg.	-9,9	-0,2
Hyror och arrenden	26,0	27,3	försäljningspris, fin. oms tillg.	11,1	20,2
Bidrag från Staten	54,1	58,3	Utdeln aktier och and i andra företag	3,1	3,9
Övriga bidrag	13,2	9,5	Övriga finansiella intäkter	0,9	1,3
Försäljning av verks och konsulttj	8,5	12,3		48,3	25,2
Realisationsvinster		26,6	Not 10 Jämförelsestörande post		
Exploateringsintäkter	8,1		Ökat marknadsvärde fin. oms tillg.	42,4	
Övrigt	0,2	0,2		42,4	0,0
	154,4	180,8	Not 11 Finansiella kostnader		
Not 3 Jämförelsestörande poster			Räntekostnader på lån	-1,7	-2,0
Realisationsvinst fastighetsförsäljning		26,6	Orealiserade förluster, fin. oms tillg.		-41,0
	0,0	26,6	Övr finansiella kostnader	-0,4	-0,7
Not 4 Verksamhetens kostnader				-2,1	-43,7
Pensionskostnader inklusive löneskatt	-52,3	-54,6	Not 12 Jämförelsestörande poste		
Personalkostnader exkl pensionskostnader	-425,3	-444,0	Orealiserade förluster, fin. oms tillg.		-41,0
Sociala avgifter	-126,3	-134,0		0,0	-41,0
Inköp av anlägggn och uhmtrl	-0,2	-0,1	Not 13 Just för gjorda/ianspråktaga avsättn.		
Bränsle energi och vatten	-14,6	-14,6	Avsatt till pensioner	-1,2	-0,2
Lämnade bidrag	-21,2	-21,2	Upplösn. avsättn. bidrag till statl.infrastr.	3,4	
Bidrag till statlig infrastruktur				2,2	-0,2
Köp av huvudverksamhet	-205,4	-196,7	Not 14 Justering för övriga ej		
Lokal och markhyror	-26,4	-26,5	likviditetspåverkande poster		
Upplösning bidr till statlig infrastruktur	-4,4	-4,4	Upplösn. aktiverat bidr. till statl. Infrastr.	4,4	4,3
Anskaffningskostn såld exploatering	-7,4		Realisationsvinster		-46,6
Övriga kostnader	-120,5	-125,4	Realisationsförluster		
Realisationsförluster och utrangeringar	0,0			4,4	-42,3
	-1 004,0	-1 021,5	Not 15 Förändring av låneskuld		
Not 5 Jämförelsestörande poster			Amorterade lån		
Inga jämförelsestörande poster ingår			Nyupptagna lån		50,0
	0,0	0,0		0,0	50,0
Not 6 Avskrivningar enligt plan/Nedskrivningar			Not 16 Investeringsutgifter		
Maskiner och inventarier	-9,3	-9,9	Materiella anläggningstillg	-75,9	-171,8
Byggnader och tekniska anläggningar	-54,7	-54,5	Finansiella anläggningstillg		-2,1
Utrangering Pilängsskolan				-75,9	-173,9
	-64,0	-64,4	Not 17 Finansiella anläggningstillgångar		
Not 7 Skatteintäkter			Aktier i dotterföretag	6,6	6,6
Preliminär kommunalskatt	964,2	1 038,1	Övriga aktier	53,7	53,7
Prognos slutgiltig kommunalskatt	12,5	17,1	Bostadsrätter	10,2	9,6
Justeringspost föreg års prognos	4,9	9,0	Förlagsbevis		
	981,6	1 064,2	Övriga andelar	16,2	18,3
Not 8 Generella statsbidrag och utjämnings			Långfristiga fordringar, VA syd	168,1	179,3
Strukturbidrag	5,7	5,6	Övriga långfristiga fordringar	0,3	0,3
Införandebidrag	2,8			255,1	267,8
Regleringsbidrag	49,4	45,4			
Kommunal fastighetsavgift	31,6	33,4			
Kostnadsutjämningsbidrag	56,3	63,0			
Inkomstutjämningsavgift	-78,9	-110,6			
Avgift till LSS-utjämnings	-39,5	-36,8			
Övriga generella statsbidrag	4,0	11,6			
	31,4	11,6			

RÄKENSKAPER

	210831	220831		210831	220831
Not 18 Bidrag till statlig infrastruktur			Not 22 Övriga avsättningar		
<i>Bidrag Flädie Station</i>			Medfinansiering Cirkul.plats Malmövägen	0,7	
Totalt bidrag	65,4	65,4	Medfinansiering Lommabanan II	15,6	18,0
Ackumulerad upplösning	5,4	8,1	Medfinansiering Cy-väg längs väg 125	1,6	1,6
<i>varav årets upplösning</i>	1,7	1,7	Avsättning School management	0,1	0
<i>Bidrag Alnarp station</i>			Medfinansiering Lommabanan	1,5	0,9
Totalt bidrag	91,0	91,0	Medfinansiering Alnarp station	93,3	96,9
Ackumulerad upplösning	5,1	8,8	Medfinansiering Flädie station	67,0	69,6
<i>varav årets upplösning</i>	2,4	2,4		179,8	187,0
<i>Bidrag GC-väg Flädie</i>			Not 23 Långfristiga skulder		
Totalt bidrag	5,5	5,5	Långfristiga lån, kommunen	595,0	630,0
Ackumulerad upplösning	1,6	1,8	Skuld för investeringsbidrag	52,0	60,5
<i>varav årets upplösning</i>	0,2	0,2	Skuld för gatukostnadsersättningar	0,3	0,3
Summa bidrag till infrastruktur	149,7	143,2		647,3	690,8
2015 beslut KF budget 2016, medfinansiering GC-väg			Not 24 Kortfristiga skulder		
Bjärred-Flädie, 5,5 mnkr med upplösning 20 år.			Leverantörsskulder	59,4	74,8
2019 Beslut KF Flädie station , 65,4 mnkr avsatt			Skatteskuld	4,3	4,3
med upplösning på 25 år			Beräknad lönesk individuell del	5,1	13,4
2020 Beslut KF Alnarp Station, 91,0 mnkr avsatt			Individuell del pensioner	21,1	22,2
med upplösning på 25 år.			Semesterskuld	20,1	16,9
			Övertidsskuld	1,6	1,8
Not 19 Kortfristiga fordringar			Övriga upplupna löner	2,2	5,9
Kundfordringar	6,9	11,6	Beräknad PO upplupna löner	7,5	10,1
Kortfristig del av långfr fordran VA Syd	2,0	2,2	Arbetsgivaravgifter	17,7	17,8
Statsbidragsfordringar	16,5	10,1	Personalens källskatt	15,3	15,0
Förutbetalda kostnader	1,4	0,8	Upplupna kostnader	36,9	27,9
Upplupna intäkter	5,0	3,8	Förutbetalda intäkter	14,4	27,8
Övriga interimfordringar	95,0	86,9	Förutbetalda skatteintäkter	0,3	0,0
Momsfordran, SKM	0,7	0,6	Övriga interimsskulder	62,3	73,1
Momsfordran, kommunmoms	6,8	8,8	Övr kortfr skulder	0,1	1,0
Skattekonto/skattefordran	39,3	95,2	Fakturor under tvist	1,1	0,1
Övriga fordringar	1,0	6,0		269,5	312,1
	174,6	226,0	Not 25 Pensionsförpliktelser som ej upptagits i BR		
Not 20 Kortfristiga placeringar			Ansvarsförbindelse beräkn av KPA	339,1	261,9
Aktier och andelar, svenska				339,1	261,9
Anskaffningsvärde	94,0	71,6	Not 26 Ansvars- och borgensförbindelser		
Värdereglering	51,0	14,0	Lomma Servicebostäder AB	99,0	99,0
Aktier och andelar, utländska			AB Malmöregionens Avlopp	1,6	1,6
Anskaffningsvärde	40,4	35,3	Delsumma dotterföretag:	100,6	100,6
Värdereglering	14,1	13,7	Kraftringen AB,	0,2	0,1
Räntebärande fonder svenska			Sydvatten AB	48,0	50,9
Anskaffningsvärde	125,0	117,7	Sydvästra Skåne Avfalls AB	3,3	3,1
Värdereglering	2,1	-7,6	Kommunala bolag totalt:	152,1	154,7
			Habo Golf AB	4,0	4,0
Anskaffningsvärde vid periodens slut	259,4	224,6	Lommabuktens Seglarklubb	0,6	0,5
Värdereglering	67,2	20,1	Bjärreds saltsjöbad kallbadhus	1,5	1,5
	326,5	244,7	Bjärreds Båtklubb	0,0	1,5
Not 21 Avsatt till pensioner			Summa borgensåtaganden:	158,2	162,2
Avsatt till pensioner	23,3	25,7			
Beräknad löneskatt	5,4	6,2			
	28,7	31,9			

RÄKENSKAPER

	210831	220831
Not 27 Leasingåtaganden		
<i>Leasingavgifter lös egendom</i>		
<i>Operationell leasing</i>		
Förfaller enligt följande:		
Inom 1 år	4,4	3,5
Senare än 1 år men inom 5 år	1,0	0,6
Senare än 5 år		
	5,4	4,1
<i>Leasingavgifter Lokaler</i>		
<i>Operationell leasing</i>		
Förfaller enligt följande:		
Inom 1 år	15,4	10,6
Senare än 1 år men inom 5 år	36,3	30,9
Senare än 5 år	40,5	35,3
	92,2	76,8
Summa leasingavgifter	97,6	80,9

Not 28 Tvister

Vid periodens slut fanns en pågående tvist.

Ett företag har stämt Lomma kommun vid Mark- och miljödomstolen, kravet är på 8 miljoner och grundas på en påstådd värdeminskning av bolagets fastigheter på grund av att kommunen inrättat ett naturreservat i området. I första hand hävdar Lomma kommun att kravet är preskriberat då det inkommit efter överklagandetiden. Slutlig dom i målet beräknas komma under hösten 2022. Vinner kommunen den frågan är kravet förfallet. Skulle Lomma kommun förlora preskriptionsfrågan så är det inte sannolikt att beloppet uppgår till 8 miljoner, ett skäligt belopp är väsentligt lägre.

Solidarisk borgen Kommuninvest

Lomma kommun har i april 1995 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga närvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 294 kommuner och regioner som per 2022-06-30 var medlemmar i Kommuninvest ekonomiska förening har ingått likalydande borgensförbindelser. Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomiska förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemmarna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlem lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemmarnas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomiska förening. Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Lomma kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2022-06-30 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 586 308 mnkr och totala tillgångar till 576 547mnkr. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 1 052 mnkr och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 1 014 mnkr.

DRIFTNETTO PER NÄMND OCH KF-VERKSAMHET

	DELÅR				HELÅR			
	Utfall 210831	Utfall 220831	Budget 220831	Budget- avvikelse	Utfall 2021	Prognos 2022	Budget 2022	Avv
Kommunstyrelse samt Valnämnd, Revision och Överförmyndare	-54 652	-49 978	-52 165	2 187	-93 621	-79 377	-80 277	900
Kommunövergripande verksamhet*	-54 652	-49 978	-52 165	2 187	-93 621	-79 377	-80 277	900
Socialnämnden	-255 464	-256 610	-257 134	524	-390 261	-392 125	-393 175	1 050
Hälsa, vård och omsorg	-169 530	-168 077	-163 247	-4 830	-257 424	-258 277	-251 277	-7 000
Individ- och familjeomsorg	-40 757	-41 697	-44 184	2 487	-63 882	-64 388	-67 238	2 850
LSS-verksamhet	-45 177	-46 836	-49 703	2 867	-68 955	-69 460	-74 660	5 200
Barn- & utbildningsnämnd	-503 406	-504 801	-517 215	12 414	-784 014	-800 425	-800 425	0
Förskoleverksamhet	-114 563	-110 402	-111 696	1 294	-174 276	-167 192	-165 192	-2 000
Grundskoleverksamhet	-297 349	-300 120	-309 975	9 855	-471 953	-486 667	-487 967	1 300
Gymnasieskola och vuxenutbildning	-92 239	-95 406	-96 557	1 151	-137 985	-146 174	-146 874	700
Kostenhet	745	1 127	1 013	114	200	-392	-392	0
Kultur- och fritidsnämnd	-43 155	-42 552	-43 962	1 410	-63 553	-65 814	-65 814	0
Fritidsverksamhet	-25 022	-24 521	-25 254	733	-34 828	-36 016	-35 516	-500
Kulturverksamhet	-18 133	-18 031	-18 708	677	-28 725	-29 798	-30 298	500
Samhällsbyggnadsnämnd	-52 405	-18 531	-75 853	57 322	-83 797	-65 281	-122 809	57 528
Teknisk verksamhet skattefin	-57 848	-45 189	-75 819	30 630	-90 262	-84 669	-118 581	33 912
Teknisk verksamhet fastighetsverks	6 365	29 861	3 248	26 613	10 688	23 668	52	23 616
Teknisk verksamhet avgiftsfin	-922	-3 203	-3 282	79	-4 223	-4 280	-4 280	0
Miljö- & byggnadsnämnd	-6 409	-4 740	-6 211	1 471	-12 984	-9 963	-9 963	0
Miljö- och hälsoskyddsverksamhet	-1 163	-1 029	-2 133	1 104	-3 050	-3 767	-3 767	0
Bygglovsverksamhet	-5 246	-3 711	-4 078	367	-9 934	-6 196	-6 196	0
TOTALT	-915 492	-877 212	-952 540	75 328	-1 428 230	-1 412 985	-1 472 463	59 478

* 202108 Exploateringsnetto, +0,7 mnkr

tkr	Beslutad Totalutgift	JAN-AUG Utfall	JAN-DEC Budget 2022	Prognos Helår	Avvikelse Helår
Investeringar inom detaljplanområden					
Dp alla Lomma hamn	9 500	11	-401	0	-401
Dp alla Lomma hamn, omr-anl, (se Inv.bidr.)	55 000		12 230	6 791	5 439
Dp alla Lomma centrum, Norr	47 000	9	1 785	1 785	0
Dp Bjärred centrum (exkl. VA)	31 000	516	12 571	5 042	7 529
Dp Nians verksamhetsomr.	6 965		1 040	1 040	0
Trädgårdsstaden, tomt för skola/förskola	15 000		10 000	0	10 000
Dp Bjärredsvångar, etapp 1	70 000	8	2 500	20	2 480
Strategiskt markförvärv Bjärred 9:5	26 000	26 000	26 000	26 000	0
Strategiskt markförvärv Borgeby 17:38, Bjärreds vångar	12 000		9 000	9 000	0
Dp övriga (årsanslag)		1 161	3 000	3 000	0
Förvärv av del av Lilla Habo 1:6		31		31	-31
Dp Sjögräsgatan (SR-22)			1	0	1
Investeringar inom detaljplaneområden totalt		27 736	77 726	52 709	25 017
Investeringar inom fastigheter					
Alléskolan, tillbyggnad 9 klassrum m.m.	53 000	15 945	16 584	16 584	0
Bjärehovskolan, nybyggnation ersättningsbyggnad	116 000	36 064	74 468	61 468	13 000
Ny idrottshall Rutsborgsområdet	59 300	19 065	54 911	48 911	6 000
Amfiteater, Strandängen Lomma (inv.bidrag 2,0 mnkr)	2 900	1	-14	0	-14
Amfiteater, Strandängen Lomma, Etapp 2	2 400	347	1 638	1 638	0
Byte av styr- och övervakn.syst. inom nio fastigheter	10 000	527	5 208	5 208	0
Ombyggnad av stationen Lomma	7 000	48	2 256	255	2 001
Ombyggn. Borgeby gårdshotell, 3 lgh, nyanlända	2 292		2 292	2 500	-208
Ventilation,Södra Karstorpskolan, Lomma	3 000		2 912	2 912	0
Grundsärskola, Linneaskolan	33 000	19 824	25 141	25 141	0
Ny gruppboestad LSS	20 500	6 028	20 262	20 262	0
Reinvestering konstgräsplan, Bjärred	8 500			300	-300
Basketplan, Bjärred 3x3 (invest.bidrag, 0,4 mkr)	1 200	534	1 200	1 200	0
Föreningslokaler Strandvägen i Bjärred	6 400	45		300	-300
Gymnasieskola	292 000	1 545	2 500	2 500	0
Kommunhus	240 000	1 219	2 373	2 500	-127
Nytt LSS-boende (Lillevång) (SR-20)		6		6	-6
Mindre investeringar BUN 2018		3		3	-3
Investeringar inom fastigheter totalt		101 201	211 731	191 688	20 052
Investeringar inom gata/park					
Gatubelysningsanläggningar (SR-18)		1		1	-1
Beläggningsinvesteringar, etapp 2	76 900	4 715	8 280	8 280	0
Belysningsplan	10 000	1 886	2 615	2 615	0
Hållbar dagvattenhantering (Skyfallsplan)	10 000	23	3 899	3 899	0
Åtg. enl. Trafiksäkerhetsplan o cy-plan , etapp 1	15 000	1 010	1 244	1 244	0
Gångfartsområden Lomma hamn	6 000	7	1 139	300	839
Trafikåtgärder, cykelväg Tolvevägen-Carl Olssons väg	18 700	250	4 484	500	3 984
Stationsområdet, Åtgärder, allmän platsmark (SR-22)		158	225	158	67
Hållplatser samt vändplats för linje 137, Bjärred (SR-22)		30		30	-30
Erosionsskydd (tre- och fyrkantsdammarna)	18 900	204	5 631	900	4 731

Erosionsskydd, etapp 2 (LIFE)	11 250	427	4 843	2 750	2 093
Långa bryggan Bjärred, ersättn.brygga	22 000	13 243	20 085	20 085	0
T-bryggan Lomma, ersättningsbrygga	6 200			100	-100
Kommunala investeringar / Alnarps station	39 000	164	3 870	600	3 270
Kommunala investeringar / Flädie station	52 000	9 633	3 877	5 400	-1 523
Investeringar inom gata/park totalt		31 751	60 192	46 862	13 330
Projekt med årsanslag					
Energisparåtgärder / energiplan		428	6 000	6 000	0
Fastighetsunderhåll (kons. komponentavskrivn.)		664	6 000	4 500	1 500
Mindre investeringar, tekniska nämnden övriga		3 465	13 640	13 640	0
Mindre investeringar TN, övriga 2018		51		51	-51
Projekt med årsanslag totalt		4 608	25 640	24 191	1 449
Avgiftsfinansierad verksamhet, hamn					
Investering hamnverksamhet			2 000	2 000	0
Brygga 8, kaj 9, Höje å, södra sidan nedströms kryssarklubben			-109	0	-109
Avgiftsfinansierad verksamhet, hamn totalt		0	1 891	2 000	-109
Totalt		165 296	377 180	317 450	59 739



Hamngatan 3, 234 81 LOMMA
lomma.se