



DELÅRSRAPPORT

2023-01-01 – 2023-08-31

Innehållsförteckning

Förvaltningsberättelse

Den kommunala koncernen	4
Händelser av väsentlig betydelse	5
Omvärld, befolkning och arbetsmarknad.....	7
Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten.....	9
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning	13
Balanskravsresultat	18
Väsentliga personalförhållanden	19
Förväntad utveckling	21

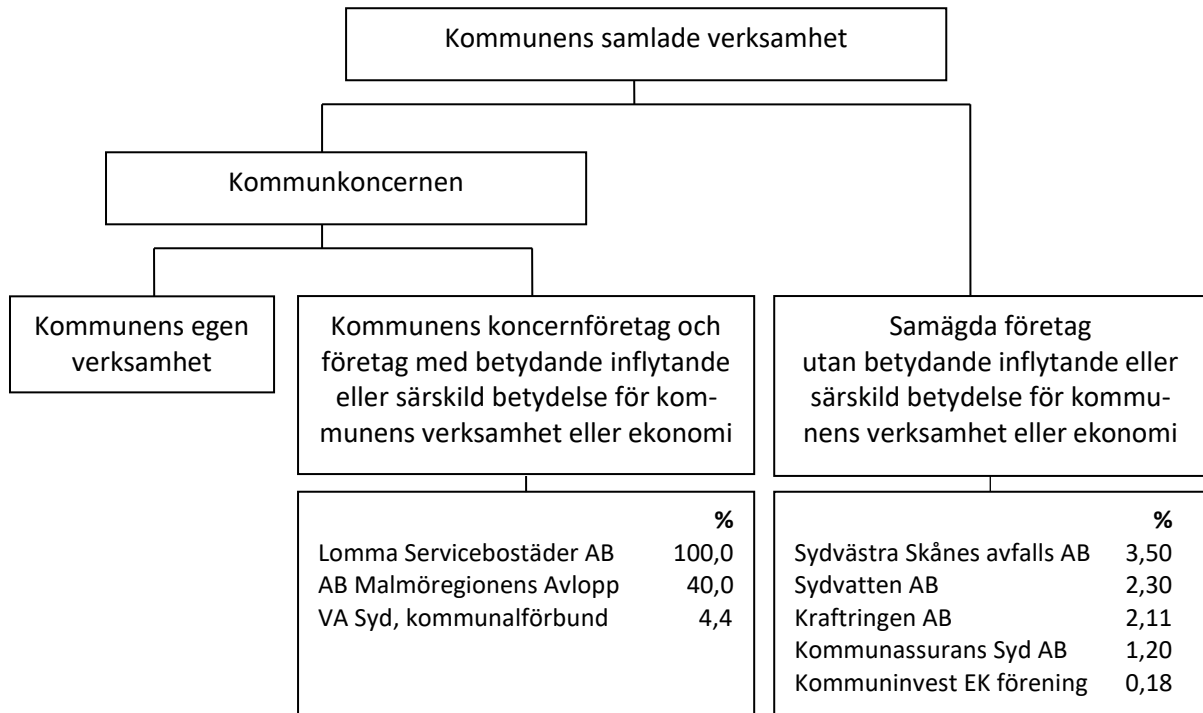
Räkenskaper

Resultaträkning	22
Kassaflödesanalys.....	22
Balansräkning	23
Investeringar per nämnd.....	23
Noter	24
Driftnetto per nämnd och verksamhet	29

Verksamhetsberättelse

Kommunstyrelse/valnämnd/revision/överförmyndare	30
Socialnämnd	33
Barn- och utbildningsnämnd	40
Kultur- och fritidsnämnd	44
Samhällsbyggnadsnämnd	47
Miljö- och byggnadsnämnd	53
Bilaga 1 Investeringsrapport SBN	55

DEN KOMMUNALA KONCERNEN



I delårsbokslut görs ej sammanställd redovisning för koncernen.

HÄNDELSER AV VÄSENTLIG BETYDELSE

ÖVERGRIPANDE

Invasionen av Ukraina

Den kommunövergripande arbetsgruppen arbetade vidare för ett gott flyktingmottagande i samarbete med Migrationsverket under våren.

Ekonomi

Ett ansträngt ekonomiskt läge i omvärlden med hög inflation, höga räntor och höga elpriser påverkade även Lomma kommun. Under våren infördes vakansprövning för lediga tjänster och rutiner och processer sågs över.

60 år

Lomma kommun fyllde 60 år. År 1963 inkorporerades Flädie Storkommun i Lomma Köping och Lomma kommun bildades.

STÖRRE PROJEKT

Långa bryggan

En ny brygga invigdes i februari med bandklippning, kaffe och tipspromenad. Bryggan har fått en större plattform och blivit bredare.



Föreningen Bjerred Saltsjöbads ordförande Hans Eyrich och samhällsbyggnadsnämndens ordförande Charlott Enocson klipper bandet till nya Långa bryggan, tillsammans med teknik- och fastighetschef Mattias Persson.

Bjärreds vångar

Arbetet med Bjärreds vångar fortsatte. Planeringen av andra etappen påbörjades där förutsättningarna för grönområden, gång- och cykelstråk, mötesplatser, kulturhus, förskola och bostäder utreds.

Energibalans

Med hjälp av Energikontor Syd tog samhällsbyggnadsförvaltningen fram en energibalans. Energibalansen är en sammanställning av tillförsel, omvandling och användning av energi i

kommunen och är ett underlag för att arbeta vidare med hur energisystemet i kommunen kan utvecklas över tid.

Digitalisering

En virtuell trädgård i 3D-miljö med tips för att göra trädgårdar mer hållbara publicerades i april.

En digital bokningstjänst för torghandel på Hamntorget och Centrumtorget i Lomma infördes samt ett nytt digitalt kösystem för kolonilotterna vid Närdala koloniområde.

LED-belysning

Under året byts en stor del av kommunens gatubelysning ut till LED-armatur för att minska energiförbrukningen.

Ny idrottshall i Borgeby

Den 16 april invigdes den nya Rutsborgshallen i Borgeby. Idrottshallen är anpassad för trupp-gymnastik. På taket är det solceller. Utanför hallen finns en multiplan med konstgräs, studsmattor och lektytor.

Borgeby ängar

I maj hölls ett informationsmöte för allmänheten om projekt Borgeby ängar, i nordöstra Borgeby. Här planeras för cirka 200 bostäder.

Kommunhuskvarter och framtida gymnasieskola

Förslaget på ny detaljplan var ute för granskning under perioden mars-april. En studie om vad som påverkar elevers val av gymnasieskola och vad som är god kvalitet i gymnasieskolan genomfördes.

Trygghet

Tillsammans med Polisen genomfördes en enkät om mopedåkning i Lomma tätort. Orsaken till oro var i främst höga hastigheter och vårdslös körning.

Årets företagare

Årets företagare utsågs i maj: Magnus Lindgren på New Seed It Solutions AB. Samtidigt utsågs Linda Sjöholm till Årets Nyföretagare och Pontus Larsson till Årets Unga Företagare.

Sommarliv

Ett entreprenörprogram för unga erbjuds under sommaren i samarbete med Kävlinge kommun.



Robert Wenglén, kommunstyrelsens ordförande i Lomma och Annsofie Thuresson, kommunstyrelsens ordförande i Kävlinge delade ut diplom.

Filmfestival

I maj hölls KAN filmfestival i Kulturboxen i Lomma. Festivalen ger personer inom mötesplatser och daglig verksamhet som arbetar med media en chans att visa sina verk.

Fritidsgården flyttar ut

Under sommaren flyttade centralens fritidsgård ut till parken vid Amfiteatern i Lomma. Ett flertal sommaraktiviteter ordnades för att möta sommarlediga barn och ungdomar.

Lommafesten

Sista helgen i maj anordnades sedan vanligt Lommafesten av Lomma Event. Lomma kommun deltog med en välbesökt tältutställning på Kajgatan där olika verksamheter visade upp sitt utbud.



Många besökare lockades till Lommafesten i maj.

Kulturfest

Den 17 juni anordnades Kulturfest Bjärred Lomma. Konst och musik, artister och magiker fyllde scenerna främst vid Amfiteatern och Bjärreds torg. Nya torget i Bjärreds centrum invigdes också under dagen (se bild på omslag).

Cykelleden invigdes

Cykelleden Skåne, där en av dellederna går från Lomma till Kristianstad, invigdes i juni.

VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR

Utveckling inom äldreomsorgen

I början av 2023 hölls dialogmöten för anhöriga inom hemtjänst och särskilda boenden för att ta in synpunkter och berätta om kommunens förbättringsarbete.

Ansvar för äldreomsorgen delades upp i två olika avdelningar, en för hemtjänst och en för särskilda boenden.

Tillsammans med ordinarie personal planerade och genomförde medarbetare från dagverksamheten aktiviteter för de boende på de särskilda boendena.

Lillevångens gruppbostad

Det nya gruppboendet på Lillevångsgatan i Lomma färdigställdes i februari och verksamheten öppnade upp för inflyttning i sex lägenheter.

Pedagogisk omsorg upphör

Barn- och utbildningsnämnden fattade beslut om att avveckla pedagogisk omsorg (dagbarnvårdare) i kommunal regi från och med augusti.

RANKINGAR

Höje å

Höje å vattenråd tilldelades Region Skånes hederspris i miljö för sin nyckelroll i att hitta praktiska lösningar till de växande utmaningar som klimatförändringarna innebär. Höje å vattenråd är en frivillig sammanslutning av kommuner, industrier, vattenavledningsföretag och övriga som på ett eller annat sätt är berörda av vatten i Höje å avrinningsområde.

Kretsloppspris

Karstorpskolan Norras skolkök fick Sysavs kretsloppspris i maj. Skolköket fick priset för att på ett lyckat sätt ha engagerat hela skolan för att minska matsvinnet.

Klimatanpassning

Lomma kommun kom på tredje plats i den ranking som genomförs av IVL Svenska Miljöinstitutet och Svenska Försäkring gällande kommuners arbete kring klimatanpassning.

OMVÄRLD, BEFOLKNING OCH ARBETSMARKNAD

Samhällsekonomisk översikt

(SKR, Cirkulär 23:36, 23:27)

Hög inflation urholkar köpkraften.

Global ekonomi präglas fortsatt av hög inflation och penningpolitisk åtstramning. Bakgrunden är de störningar som rubbat utbud och efterfrågan, där pandemin, Rysslands anfallskrig mot Ukraina och expansiv ekonomisk politik utmynnat i den exceptionella inflationsutveckling som utspelat sig sedan början av 2022. Utgången väntas ge två år av svagare global tillväxt 2023–2024. Den ekonomiska politiken, och penningpolitiken i synnerhet, har lagts om för att få kontroll över inflationen. Vad som förvånar är att arbetsmarknaderna ännu står så starka.

I likhet med omvärlden har även svensk arbetsmarknad visat sig motståndskraftig, men bedömningen är att den lägre efterfrågan (BNP) i år kommer leda till en avmattning på arbetsmarknaden framöver. Efterfrågan tar fart igen under 2024 då inflationen sjunker tillbaka till målnivåer och centralbankerna anpassar politiken med att inleda en följd av räntesänkningar.

Utvecklingen för svensk inflation tyder på ett bredare och mer varaktigt förlopp än i tidigare prognoser. För kommuner och regioner spiller den starka arbetsmarknaden över i ett starkare skatteunderlag. I reala termer har bilden dock inte förändrats, sektorns köpkraft faller i år och blir mycket svag nästa år.

Stark arbetsmarknad

Skatteunderlaget växer snabbt i nominella termer under perioden 2023–2026, i genomsnitt med 4,6 procent per år. Den genomsnittliga ökningen under de senaste tio åren (perioden 2013–2022) var 4,1 procent. Arbetsmarknaden har utvecklats starkt under det första halvåret 2023 och likaså lönesumman. En sämre utveckling på arbetsmarknaden främst under 2024 kommer dock leda till en inbromsning av skatteunderlagets ökningstakt.

Därefter ökar skatteunderlaget i snabbare takt när konjunkturen återhämtar sig. En högre inflationsutveckling framöver lyfter också garantipensionerna och därmed skatteunderlaget.

Trots den goda nominella utvecklingen faller köpkraften för det reala skatteunderlaget med 2 procent i år och är i stort sett oförändrat nästa år. Därefter ökar det starkare när konjunkturen beräknas återhämta sig. I reala termer växer skatteunderlaget med 1,3 procent per år 2023–2026, att jämföra med de senaste tio årens genomsnitt på 1,6 procent. Trots den nominella ökningen urholkas alltså kommunsektorns köpkraft drastiskt. Förutom att priser och löner stiger och därigenom påverkar kommuner och regioners kostnader för verksamheten så ökar också pensionskostnaderna. Det är främst prisbasbeloppets förändring och hur det slår på värderingen av sektorns pensions-skuld som påverkar resultaten negativt, men även det nya pensionsavtalet för sektorn påverkar.

Höga pensionskostnader

Kostnaderna för kommunernas och regionernas avtalspensioner ökar dramatiskt. Mellan 2022 och 2024 fördubblas pensionskostnaderna och beräknas uppgå till cirka 130 miljarder kronor år 2024. Det är den höga inflationen som främst ligger bakom kostnadsökningarna. Enligt prognosen minskar dock kostnaden för pensioner rejält 2025 och 2026, vilket är avhängigt den snabba nedgång i inflationstakten som förväntas i prognosen.

Inflationen har under många år varit låg och stabil, vilket hållit tillbaka kostnaderna för den förmånsbestämda pensionen. Prisbasbeloppet beräknas utifrån inflationstakten i juni året innan. Prisbasbeloppet för 2023 motsvarade en ökning med 8,7 procent och prisbasbeloppet för 2024 ökar med 9,1 procent. Dessa två år av mycket hög ökning av prisbasbeloppet ger höga kostnader, i synnerhet för den förmånsbestämda pensionen då historiska inkomster räknas upp till dagens penningvärde.

Inkomstbasbeloppet, som grundas på förändringen av genomsnittlig pensionsgrundande inkomst mellan två år (inkomstindex), har också stor betydelse för pensionskostnaderna. Inkomstbasbeloppet styr det så kallade takets storlek, vilket är 7,5 inkomstbasbelopp. För inkomster över taket ger inte den allmänna

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

pensionen förmåner, utan där svarar tjänstepensionen för individens pension. Det innebär höga kostnader för inkomstdelar över tak i tjänstepensionen. Dels i det äldre avtalet för den förmånsbestämda pensionen som enbart omfattar inkomster över tak, dels via den höga avgiftspremien på inkomster över tak i det avgiftsbestämda pensionsavtalet.

Befolkning

Vid månadsskiftet juni/juli uppgick antalet invånare i kommunen till 24 733. Detta innebär att befolkningen har ökat med 12 personer sedan årsskiftet (221231: 24 721). Prognosen för 231231 är 24 961 invånare, vilket motsvarar en ökning under hela året med 240 invånare eller 1,01 %.

Bostadsbyggande

Under årets första åtta månader blev 59 nya bostäder klara för inflyttning i kommunen, 39 av dessa i flerbostadshus och 20 i enbostadshus/radhus.

Under resten av året förväntas inflyttning ske i cirka 45 tal bostäder, varav cirka 30 i flerbostadshus, resterande främst i form av radhus samt även något enstaka bostadshus.

Även under kommande år förväntas inflyttning ske i flerbostadsprojekt.

Sysselsättning

I augusti uppgick andelen öppet arbetslösa i kommunen i förhållande till hela arbetskraften till 1,9 % (augusti 2022: 1,7 %) eller 219 personer. Motsvarande andel i Skåne län var 4,3 % och i riket 3,2 %. Bland ungdomar 18-24 år i kommunen var 3,2 % öppet arbetslösa eller 25 ungdomar (augusti 2022: 29 ungdomar). Motsvarande andel i Skåne län var 5,6 % och i riket 4,5 %.

STYRNING OCH UPPFÖLJNING AV DEN KOMMUNALA VERKSAMHETEN

Styrmodell inklusive budget- och uppföljningsprocessen

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

Att arbeta i enlighet med styrsystemet skapar systematik, tydlighet, transparens och ett gemensamt förhållningssätt i styrningen av verksamheten. Arbets sättet ska präglas av samverkan, dialog, öppenhet och tillit samt ett tydligt fokus på dem som Lomma kommuns verksamhet är till för – det vill säga medborgarna och brukarna. Insyn i verksamheten är nödvändig för att medborgarna ska kunna utkräva ansvar och ha förtroende för kommunen som en del av ett demokratiskt och representativt styrelseskick.

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

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

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

Ansvarsstruktur

Kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige är kommunens högsta och enda direkt folkvalda politiska organ och bestämmer i principiella frågor och i ärenden av större vikt för kommunen. Kommunfullmäktige beslutar om budget, vision och mål på övergripande nivå. Genom att anta ett reglemente för varje nämnd avgör kommunfullmäktige vilka ansvarsområden, uppdrag och uppgifter som nämnderna har. Genom att fastställa vision och mål styr kommunfullmäktige inriktningen på nämndernas arbete. Kommunfullmäktige tilldelar ekonomiska resurser till nämnderna och sätter därmed ramarna för omfattningen av deras verksamhet.

Fullmäktige tillsätter ledamöter i kommunstyrelsen och nämnder samt föreslår styrelseledamöter till de kommunala bolagen. Kommunfullmäktiges roll är också att godkänna delårsrapport och årsredovisning samt besluta om ansvarsfrihet.

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsens uppdrag är att leda och samordna kommunens verksamhet och ha uppsikt över övriga nämnders verksamhet. Kommunstyrelsen ska stå för ett helhetsperspektiv på verksamheten och fungerar som ett beredningsorgan för kommunfullmäktige. Det innebär bland annat att kommunstyrelsen samordnar och bereder utformningen av mål och de ekonomiska ramarna för den kommunala verksamheten. Därtill står kommunstyrelsen för uppföljningen av hela kommunens resultat avseende mål och ekonomi ur ett kommunövergripande perspektiv. Kommunstyrelsen rapporterar till kommunfullmäktige.

Nämnder

Varje nämnd ansvarar för den verksamhet som tillhör dess ansvarsområde, såsom det beskrivs i det reglemente kommunfullmäktige har fastställt för nämnden. Nämnder ansvarar för att respektive verksamheter utvecklas, följer lagar och riktlinjer samt bidrar till att kommunfullmäktiges uppdrag verkställs och mål uppnås. Nämnden ansvarar också för att följa upp och analysera vad som har åstadkommit i förhållande till kommunfullmäktiges och respektive nämnds egna målsättningar samt

vidta åtgärder om så krävs. Nämnderna rapporterar till kommunstyrelsen.

Styrelse för det kommunala bolaget

Likt nämnderna ansvarar styrelsen för att verksamheten utvecklas, följer lagar och riktlinjer samt bidrar till att kommunfullmäktiges uppdrag och mål uppnås.

Förvaltningsorganisation

Lomma kommun består av flera förvaltningar som gemensamt utgör den förvaltningsorganisation som ska förverkliga de politiska intentionerna och genomföra kommunens verksamhet. En förvaltning rapporterar till en eller flera nämnder, alternativt till kommunstyrelsen. Förvaltningen ansvarar i det dagliga arbetet för att planera, genomföra, följa upp och förbättra verksamheten.

Centrala styrdokument

Inom Lomma kommun används olika styrdokument. Styrdokumentet syftar generellt till att förtydliga den politiska viljan och säkra en effektiv och säker verkställighet. Nedan anges de mest centrala dokumenten som används för styrning och uppföljning inom kommunen.

Drifts- och investeringsbudget

Varje år beslutar kommunfullmäktige om budget för kommande år med tillhörande treårsplan. Kommunens totala verksamhet bedrivs både i förvaltningsform och i bolagsform. I budgeten särredovisas kommunens nämndsorganisation enligt gällande lagkrav. Anslagen ska täcka de kostnader som återstår när intäkter i form av taxor, avgifter och bidrag inte täcker verksamhetens kostnader fullt ut. Eventuella omdisponeringar av anslag mellan nämnder samt tilläggsanslag kan beslutas av kommunfullmäktige löpande under året. Nämnderna fördelar kommunfullmäktiges nettoanslag i sin nämndsbudget. I budgeten framgår också fullmäktiges mål för god ekonomisk hushållning. Kommunfullmäktige tilldelar också nämnderna anslag som binds på varje enskilt investeringsprojekt (KF projekt) samt tilldelar nämnderna årsanslag för vissa investeringstyper, till exempel inventarier, energisparåtgärder samt för komponentbyten.

Bolaget

Fullmäktige beslutar om bolagets bolagsordning och ägardirektiv. Det är med dessa två

dokument kommunfullmäktige främst styr bolaget. Den löpande verksamheten som bedrivs i kommunens bolag finansieras via hyresintäkter. För större investeringar ges kommunfullmäktige möjlighet att yttra sig innan beslut fattas inom bolaget.

Uppsiktsplikt och intern kontroll

Kommunstyrelsen ansvarar för att hålla uppsikt över nämnder och bolag i Lomma kommun. Uppsiktspliktens genomförande tar sin utgångspunkt i budget, flerårsplan och ägardirektiv. Kommunstyrelsen har inom ramen för uppsiktsplikten ett övergripande och samordnande ansvar för intern kontroll samt generella kontroller för alla styrelser och nämnder såsom exempelvis avtalstrohet, diarieföring och systematiskt miljöarbete. Till det så utför samtliga nämnder och styrelser sina egna kontroller. Varje nämnd och styrelse fattar beslut om verksamhetens interna kontroll.

Budgetprocessen

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

I korthet ser budgetprocessen ut på följande sätt:

- Under februari-mars uppdaterar ekonomiavdelningen de ekonomiska förutsättningarna utifrån ny skatte- och befolkningsprognos samt övriga förändringar som skett sedan budget och plan för ekonomin fastställdes föregående höst.
- I mars behandlar kommunstyrelsen budgetförutsättningar, föreslår finansiella mål och fastställer budgetramar.
- Kommunstyrelsen behandlar budgetförslaget i början av oktober och därefter fattar kommunfullmäktige beslut om budget och plan för ekonomin.
- I november/december fastställer respektive nämnd sin nämndsbudget och inrapporterar den till kommunstyrelsen.

Under valår fastställs budgeten av nytilträtt kommunfullmäktige i november.

Uppföljningsprocessen

Under uppföljningsfasen följs resultaten i verksamheten upp. Det är i denna fas som eventuella avvikelser rapporteras i förhållande till de ursprungliga planerna. Uppföljningen syftar till att samtliga nämnder, kommunstyrelsen och kommunfullmäktige regelbundet ska få information om vad som händer i verksamheten och om det är nödvändigt att vidta eventuella åtgärder. Uppföljningen identifierar och möjliggör förbättring av verksamheten.

Nämnderna redovisar till kommunstyrelsen vid ett antal tillfällen per år utfall och helårsprognos med avseende på mål och budget. Kommunstyrelsen sammanställer för kommunfullmäktiges räkning en rapport för hela kommunens verksamhet. Rapportering sker till kommunstyrelsen i form av kvartalsrapport, delårsrapport och årsredovisning. Till kommunfullmäktige sker rapportering i form av delårsrapport och årsredovisning.

Om en nämnd aviserar en helårsprognos som bedöms avvika negativt från budget i samband med kvartalsrapport eller delårsrapport, ska nämnden lämna en uppdaterad prognos per den 31/5 och/ eller den 31/10 till kommunstyrelsen. Till prognosen ska även en uppdaterad åtgärdsplan bifogas.

Vision och övergripande mål

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 2019–2023 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 skeenden.

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 årsredovisning görs en samlad kvalitativ bedömning av nämndernas arbete i riktning mot den viljeriktning som de övergripande målen anger.

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, 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. 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.

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. Fem av målen bedöms uppnås vid årets slut, ett kommer troligtvis inte uppnås men det har skett en påtaglig förbättring.

Kommunfullmäktige har även utifrån de antagna övergripande målen fattat beslut om nämndsmål. Utifrån en sammanställning över nämndernas måluppfyllelse är bedömningen att sexton nämndsmål är uppnådda eller bedöms uppnås vid årets slut och fyra 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 2023.

Måluppfyllelse

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

- Målet 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	2	
Socialnämnd	3	2	
Barn- och utbildningsnämnd	5		
Kultur- och fritidsnämnd	5		
Samhällsbyggnadsnämnd	5	1	
Miljö- och byggnadsnämnd	2		
Totalt	21	5	

Nedan sammanfattas måluppfyllelsen för de olika perspektiven.

Målbedömning	●	◆	■
Finansiella mål	3		
Riktade mål	5	1	
Nämndsmål	16	4	
Totalt	24	5	

En redovisning gällande uppfyllelsen av riktade mål och nämndsmål finns i verksamhetsberättelsen på sidorna 30-54. Redovisningen gällande uppfyllelsen av finansiella mål finns på sidan 15.

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, 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

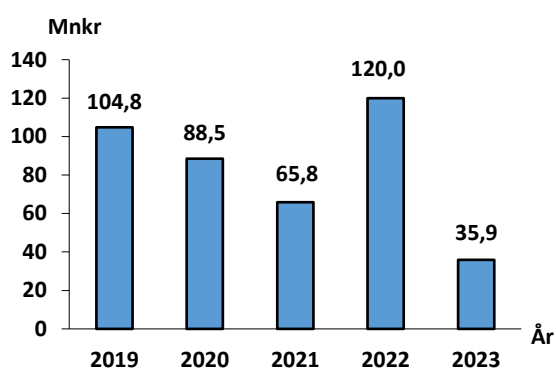
Resultatutveckling

Resultatet per den siste augusti uppgår till 113,0 mnkr och det prognostiserade resultatet vid årsskiftet uppgår till 35,9 mnkr, vilket är 30,8 mnkr bättre än budgeterat.

I utfallet för perioden och i prognosen ingår realiserade vinster för pensionsförvaltningen på 18,0 mnkr.

För kommunkoncernen är prognosen för årets resultat 35,9 mnkr inklusive jämförelsestörande post.

Resultatutvecklingen sedan 2019 redovisas nedan.



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

(mnkr)	230831	Prognos 2023
Nämndernas verksamheter:		
Kommunstyrelse/Rev/Valn/Överf. <i>varav exploateringsnetto</i>	0,8	-0,5 -0,8
Socialnämnd	-9,6	-15,5
Barn- och utbildningsnämnd	-2,3	-1,4
Kultur- och fritidsnämnd	0,2	0,0
Samhällsbyggnadsnämnd	10,0	-2,3
Miljö- och byggnadsnämnd	1,6	0,0
Summa nämndernas verksamheter	0,7	-19,7
Finansförvaltning	52,3	32,5
Budgeterat resultat	42,0	5,1
Resultat från årets verksamheter	95,0	17,9
Jämförelsestörande post	18,0	18,0
Resultat	113,0	35,9

Nämndernas verksamheter

Nämndernas budgetavvikelser per siste augusti uppgår till 0,7 mnkr och prognostiseras för året till -19,7 mnkr.

Kommunstyrelsen, socialnämnden, barn- och utbildningsnämnden samt samhällsbyggnadsnämnden prognostiserar negativa avvikelser.

För kommunstyrelsen ingår resultatföring av ett negativt exploateringsnetto, -0,8 mnkr, med anledning av slutredovisning av projekt Bjärreds Torg. Inom socialnämnden beror den negativa prognosen främst på högre personalkostnader än budgeterat samt kostnad för inhyrda sjuksköterskor inom verksamheten hälsa, vård och omsorg. Inom barn- och utbildningsnämnden består den negativa prognosen framför allt av prisökningar inom gymnasieskolan. I samhällsbyggnadsnämndens prognos ingår en jämförelsestörande post på -17,0 mnkr, avseende rivning av kommunhuset.

I verksamhetsberättelsen redovisas nämndernas kommentarer till avvikelserna samt prognos.

Finansförvaltningen

(mnkr)	230831	Prognos 2023
Skatteintäkter	16,7	22,5
Statsbidrag och utjämning	5,3	9,3
Finansnetto	-2,6	-6,5
Pensionsförvaltningen	0,0	0,0
KF o KS förfogandemedel	19,3	18,4
Internt räntenetto	0,0	0,7
Arbetsgivaravgifter/PO	1,0	1,5
Pensionskostnader	12,6	-13,4
Totalt	52,3	32,5

Utfallet till och med augusti avviker positivt mot budget med +52,3 mnkr exklusive jämförelsestörande post avseende förändringen av marknadsvärdet på pensionsförvaltningen på 18,0 mnkr. Helårsprognosen bedöms bli 32,5 mnkr bättre än budgeterat, exklusive jämförelsestörande post som i bokslutet beräknas till 18,0 mnkr.

Skatteintäkter, statsbidrag och utjämning

Prognosen för skatteintäkterna är totalt 22,5 mnkr högre än budgeterat. Detta tack vare en betydligt starkare prognos för utvecklingen av rikets skatteunderlag.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Svensk arbetsmarknad har, enligt SKR, visat sig motståndskraftig och ett betydligt högre antagande om arbetade timmar har påverkat skatteunderlaget positivt. (*Skatteprognos SKR 2023-08-24*)

Prognosen för statsbidrag och utjämning är sammantaget 9,3 mnkr bättre än budget vilket är densamma som i kvartalsrapporten.

De generella statsbidrag som finansierar socialnämndens budget för lokal äldreomsorgsreform ingår med totalt 11,3 mnkr i både budget och utfall i helårsprognosen. Statsbidragen fördelades i enlighet med kommunfullmäktiges beslut med 50 % för vardera av åren 2022 och 2023.

Finansnetto, (exklusive pensionsförvaltning)

Finansnettot prognostiseras till 6,5 mnkr sämre än budget. Avvikelsen består av en högre indexuppräknings av avsättning för statlig infrastruktur (stationerna i Flädie och Alnarp), lägre ränteintäkter från VA-syd samt lägre utdelning än budgeterat. Prognosen för räntekostnader på lån ligger marginellt över budgeterade 10,5 mnkr.

Pensionsförvaltning (exkl. värdeförändring)

Inget uttag från pensionsförvaltningen har gjorts under perioden.

Medel till KF:s förfogande

Inom kommunfullmäktiges förfogande fanns ursprungligen tre anslag budgeterade:

- Befarade kostnadsökningar, - 40 mnkr,
- Förväntad effekt av energieffektiviseringar, +2 mnkr samt
- Ofördelat sparbetning på +10 mnkr.

Kommunfullmäktige beslutade den 11 maj att från anslaget för *Befarade kostnadsökningar* omdisponera 7,1 mnkr till samhällsbyggnadsnämndens budget med avdrag på -5,4 mnkr för gatukostnadsersättning (d.v.s. 1,7 mnkr) samt att till barn- och utbildningsnämndens budget omdisponera 4,9 mnkr. Samtidigt beslutades "att budgetposterna *Förväntad effekt av energieffektiviseringar* och *Ofördelat sparbetning* tas bort vilket finansieras genom motsvarande minskning av anslaget *Befarade kostnadsökningar*". Efter kompensation till nämnderna med sammantaget 6,6 mnkr kvarstår inom kommunfullmäktiges förfogande 21,4

mnkr för *Befarade kostnadsökningar*. I nuvarande helårsprognos föreslås dock att 3,0 mnkr reserveras för att vid årets slut finansiera uppkomna flyttkostnader som nu löpande belastar kommunstyrelsens redovisning. Efter föreslagen omdisponering till kommunstyrelsen bedöms kvarstående post att uppgå till cirka 18,4 mnkr.

Medel till KS förfogande, löneöversyn

Budgetutrymmet för årets löneöversyn uppgick till 22,5 mnkr. Kommunens löneöversyn för 2023 slutfördes i juni månad för samtliga avtalsområden. Kompensation till nämnderna uppgick till ett belopp nära budget och beslutades av kommunstyrelsen den 23 augusti.

Internt räntenetto

Internt räntenetto ligger på budget i perioden. Räntenettet prognostiseras för helåret med en positiv avvikelse på 0,7 mnkr jämfört med budget.

Arbetsgivaravgifter/PO

Nettointäkten är 1,0 mnkr högre än budgeterat i perioden och bedöms komma att uppgå till cirka +1,5 mnkr jämfört med budget vid årets slut.

Pensionskostnader

Budgetavvikelsen till och med augusti är positiv, +13,0 mnkr, medan helårsprognosen bedöms komma att avvika med samma belopp fast negativt. Den främsta förklaringen är att stora kompletteringspremier belastar resultatet senare på året. Helårsprognosen baseras på KPA:s beräkningar från augusti. Dessa avviker från budget med -11,0 mnkr och utöver den görs en egen bedömning som försämrar med ytterligare 2,0 mnkr. Avvikelsen, jämfört med budget, avser främst förmånsbestämd ålderspension.

I pensionsprognosen ingår nu effekterna av det avtalsval som berörda medarbetare gjort under våren. Trots det kan det finnas viss osäkerhet i prognosen.

Jämförelsestörande post

Placeringarna i pensionsförvaltning ska bokföras till verkligt värde under löpande räkenskapsår. Årets positiva utveckling på börserna har ökat värdet på pensionsportföljen med 18,0 mnkr fram till den 31 augusti. Samma

värdeförändring har använts i nuvarande prognos för helåret.

Förfogandemedel/beslut till och med augusti

(mnkr)	Budget	Omdisp	Kvarstår
KS Förfogande			
Befarade kostnadsökningar	-40,0	18,6	-21,4
Förväntad effekt av energi-effektiviseringar	2,0	-2,0	0,0
Ofördelat sparbetning	10,0	-10,0	0,0
S:a KF förfogande	-28,0	6,6	-21,4
KS Förfogande			
Löneöversyn	-22,5	22,5	0,0
S:a KS förfogande	-22,5	22,5	0,0
Totalt	-50,5	29,1	-21,4

Jämförelsestörande post

(mnkr)	Prognos	
	230831	2023
Ökat marknadsvärde, Pensionsförvaltningen.	18,0	18,0
Totalt	18,0	18,0

Finansiella mål

I budget 2023 och plan för ekonomin åren 2024-2026 fastställdes tre finansiella mål.

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

Utfall: Resultatet per 31 augusti uppgår till 10,1 % av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning. Målet är därmed uppfyllt.

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

● Målet bedöms uppnås vid årets slut.

Mål: Soliditeten (inklusive ansvarsförbindelsen), för kommunen såväl för kommunkoncernen, ska inte understiga 40 %.

Utfall: Soliditeten per 31 augusti uppgår till 51,1 %. För kommunen.

Prognos: Soliditeten per 31 december beräknas uppgå till 49,3 %.

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

Utfall: Investeringarna finansieras till 240 % med egna medel per den 31 augusti. Målet är därmed uppfyllt.

Prognosen för 2023 är att 74 % av investeringarna finansieras med egna medel.

● Målet bedöms uppnås vid årets slut.

Resultatutjämningsreserv

Kommunfullmäktige beslutade 2023-04-20 § 33 om riktlinjer för god ekonomisk hushållning. En övre gräns för storleken på reserven fastställdes och motsvarar 15 procent av summa skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning. En övre gräns 2023 med nuvarande prognos som underlag uppgår till 250,7 mnkr. 117,3 mnkr finns avsatt i resultatutjämningsreserven. Reservering får göras med ett belopp som motsvarar det lägsta av antingen den del av årets resultat eller av årets resultat efter balanskravsjusteringar som överstiger 2 % av summan av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning vilket enligt prognosen beräknas till 33,4 mnkr.

Då resultatet efter balanskravsjusteringar uppgår till 17,9 mnkr medges ingen avsättning under 2023.

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 31 oktober och redovisas till kommunstyrelsen. Samtliga nämnder presenterade ny prognos för den 31 maj. 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.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Jämfört med prognosen i mars beräknas resultatet för 2023 nu bli 35,1 mnkr bättre, exklusive jämförelsestörande post avseende förändringen av marknadsvärdet på pensionsförvaltningen. Jämfört med prognosen i maj har prognosen förbättrats med 5,3 mnkr, exklusive jämförelsestörande post.

Prognosavvikelser

(mnkr)	230831	Progn. 2023	Progn. Maj	Progn. Mars
Nämndernas verksamheter:				
Kommunstyrelse/Rev/Valn/Överf.	0,8	-0,5	0,3	-1,6
varav exploateringsnetto		-0,8		
Socialnämnd	-9,6	-15,5	-16,5	-24,7
Barn- och utbildningsnämnd	-2,3	-1,4	0	-17,6
Kultur- och fritidsnämnd	0,2	0,0	0	0,0
Samhällsbyggnadsnämnd	10,0	-2,3	0	-2,4
Miljö- och byggnadsnämnd	1,6	0,0	0	0,0
Summa nämndernas verksamheter	0,7	-19,7	-16,2	-46,3
Finansförvaltning	52,3	32,5	23,7	24,0
Budgeterat resultat	42,0	5,1	5,1	5,1
Resultat från årets verksamheter	95,0	17,9	12,6	-17,2
Jämförelsestörande post	18,0	18,0	16,9	11,6
Resultat	113,0	35,9	29,5	-5,6

Bland nämnderna har barn- och utbildningsnämnden förbättrat sin prognos väsentligt jämfört med kvartalsrapporten och är nu i princip i balans med budget. Även socialnämnden har förbättrat sin prognos sedan kvartalsrapporten och den ligger i nivå med den prognos som lämnades den 31 maj. Noterbart är att samhällsbyggnadsnämnden håller sin prognos sedan kvartalsbokslutet. I augustiprognosen har -17,0 mnkr tillkommit för rivning av kommunhuset vilket till största del balanserats av gatukostnadsersättningar från privata utförare samt statligt elstöd.

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

Investeringsverksamhet

Investeringarna januari - augusti uppgår till 77,7 mnkr i materiella anläggningstillgångar och 2,3 mnkr i finansiella anläggningstillgångar (insatskapital Kommuninvest AB). De största projekten är:

- Ny idrottshall Rutsborgsområdet, 10,4 mnkr
- Detaljplan Bjärred centrum (exkl. VA), 10,2 mnkr

- Strategiskt markförvärv Borgeby 17:38, Bjärreds vångar, 9,0 mnkr
- Utbyte av gatubelysning till LED (inkl. sensorer), 4,1 mnkr
- Fastighetsunderhåll, nya komponenter, 4,0 mnkr

Investeringsbudgeten uppgår till 311,4 mnkr, inklusive kommunfullmäktiges beslutade justeringar av planerade utgifter från år 2022 om 117,1 mnkr samt särskilda beslut tagna till och med 2023-08-31 om 58,1 mnkr, varav 50 mnkr avser strategiska markförvärv som i nuläget inte prognostiseras att utnyttjas. Prognosen för årets investeringar uppgår till 198,0 mnkr, vilket är 113,4 mnkr lägre än budgeterat.

Likviditet

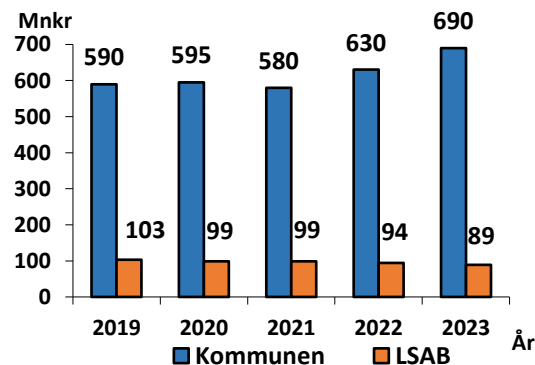
Sedan årets början har likviditeten ökat med 64,7 mnkr.

Likvida medel vid årets början (mnkr)	88,4
Kassaflöde från den löpande verks	105,7
Investeringsverksamheten	-79,9
Finansieringsverksamheten	38,8
Likvida medel per 2023-08-31	153,1

Upplåning

De långfristiga lånen uppgick vid årsskiftet 2022/2023 till 630 mnkr och vid periodens slut till 690 mnkr då ett nytt lån om 60 mnkr har tagits upp under perioden. Prognosen för låneskulden beräknas vara 690 mnkr.

LSAB's låneskuld uppgår till 94 mnkr, vilket är detsamma som vid årets ingång. Under kvartal 4 beräknas 5 mnkr amorteras och prognosen vid årets slut uppgå till 89 mnkr. Utvecklingen av låneskulden för kommunen respektive för LSAB redovisas nedan.



Pensionsförpliktelser och förvaltning av pensionsmedel

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. Totalt uppgår uttagen ur förvaltningen till 94,7 mnkr.

Den siste augusti var marknadsvärdet på placeringarna 262,5 mnkr en ökning med 18,0 mnkr sedan årsskiftet. anskaffningsvärdet för samma period uppgick till 225,5 mnkr.

Tillgångsfördelningen per siste augusti, marknadsvärde:

Räntebärande värdepapper	43 %
Svenska aktier	35 %
Utländska aktier	22 %

Prognosen för pensionsförpliktelser som inte upptagits i balansräkningen, ansvarsförbindelsen, är 255,9 mnkr per den 31 december.

Händelser av väsentlig betydelse.

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

Väsentliga risker

Omvärldsrisker

Kommunens verksamheter befinner sig i en vardag där det finns fler risker nu än vad som tidigare har upplevts. Stor osäkerhet finns kring de generella prisökningarna som nu känns av, inte minst på drivmedel och livsmedel. Kraftiga prisökningar gör att vissa inköp eventuellt också måste anstå då det blir för dyra.

Ränterisk

Kommunens riskexponering gällande räntor och räntekänsligheten ökar och kommer att fortsätta att öka. Anledningen är att kommunen ökar sin totala upplåning i en period där räntorna successivt stiger. Kommunens tidigare genomsnittliga räntenivå på under 1 % beräknas öka till 4 %.

Verksamhetsrisk

Kompetensförsörjning är en nyckelfråga för kommunen. Det är svårt att rekrytera vissa personalgrupper, särskilt omvårdnadspersonal. Därför utvecklar och utbildar Lomma kommun sina anställda parallellt med ett arbete att attrahera och rekrytera ny personal.

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%)

mnkr	Utfall	Prognos
	230831	231231
Intäkter	12,2	18,0
Kostnader	-6,4	-10,3
Avskrivningar	-4,2	-6,3
Periodens/årets rörelse- resultat	1,6	1,4
Finansiella intäkter		0,1
Finansiella kostnader	-1,1	-1,9
Periodens/årets resultat efter finansiella poster	0,5	-0,4
Bokslutsdispositioner		0,3
Årets resultat	0,5	0,0
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 positivt resultat efter finansiella poster om 0,5 mnkr och ett prognostiserat helårsresultat på -0,4 mnkr. Utfallet för delåret förklaras främst av lägre kostnader för el samt ett statligt bidrag för statligt elstöd på 0,7 mnkr.

För helåret 2023 bedöms underhållskostnaderna bli något högre än budgeterat belopp, -0,1 mnkr medan drift- och övriga kostnader bedöms bli 0,3 mnkr lägre jämfört med budget. Finansnettot förväntas ge en negativ budgetavvikelse om 0,1 mnkr för helåret. Statligt bidrag för statligt elstöd om 0,7 mnkr innebär en motsvarande positiv avvikelse för helåret.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Inga investeringar har utförts under perioden. Investering i solceller 2024 kommer att utredas under hösten.

Inga lån har konverterats under perioden,

bolagets låneskuld är oförändrad sedan årets början, 94 mnkr och prognostiseras till 89 mnkr då lån om 5 mnkr kommer att amorteras under hösten.

BALANSKRAVSRESULTAT

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

	Prognos
	231231
Årets resultat enligt resultaträkningen	35,9
Samtliga realisationsvinster	0,0
Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	0,0
Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	0,0
Orealiserade vinster i värdepapper	-18,0
Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0,0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	17,9
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0,0
Användning av medel från resultatutjämningsreserv	0,0
Årets balanskravsresultat	17,9

Lomma kommun uppfyller balanskravet och har inget negativt balanskravsresultat från tidigare år att återställa. Årets resultat efter justering för orealiserade vinster i värdepapper, 18,0 mnkr, uppgår till 17,9 mnkr.

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.

2023 års siffror för kommunen som helhet visar en marginell ökning av antal årsarbetare jämfört med motsvarande period föregående år. På nämnds nivå uppvisar barn- och utbildningsnämnden en relativt stor minskning, medan socialnämnden uppvisar en ökning.

Förändring av antalet årsarbetare per nämnd

	220831	230831	Förändr.
Kommunstyrelse	71,9	72,7	0,8
Socialnämnd	476,5	511,2	34,7
Barn och utbildningsnämnd	869,5	838,9	-30,5
Kultur och fritidsnämnd	65,6	67,7	2,1
Samhällsbyggnadsnämnd	67,8	69,5	1,8
Miljö och byggnadsnämnd	20,0	18,2	-1,9
Totalt	1 571	1 578	7

Inom barn- och utbildningsnämnden förklaras personalminskningen främst av personalanpassningar till minskat elevunderlag. Ökningen inom socialnämnden beror på ett ökat antal anställda inom LSS och HVO och ökningen av sysselsättningsgraden i samband med införande av heltid som norm.

Heltid som norm

Av samtliga medarbetare var den 31 augusti 88 % heltidsanställda och 12 % deltidsanställda, vilket är en ökning av andelen heltidsanställda med 8 procentenheter jämfört med motsvarande period året innan. Ökningen är ett resultat av införandet av heltid som norm, som slutfördes under våren 2023. Andel heltidsanställningar har ökat något mer bland kvinnor än bland män, dock har männen fortfarande högre genomsnittlig sysselsättningsgrad än kvinnorna.

Personalkostnader

De totala personalkostnaderna för perioden januari till augusti uppgår till 694 mnkr, vilket är 62 mnkr högre än motsvarande period föregående år. Den stora ökningen av pensionskostnaderna beror på högre avgifter inom pensionsavtalet samt inflationssäkring. Kostnad för retroaktiva löner tillkommer i september och avser april och maj.

Mnkr	jan-aug 2022	jan-aug 2023
Löner m.m	443,1	465,7
Arbetsgivaravgifter	133,8	141,9
Pensioner	54,6	85,5
Övrigt	1,0	1,0
Summa	633	694

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 en sammanhållen process med samma tidplan för samtliga avtalsområden. Ny lön utbetalades från och med juni månad och retroaktiv lön för april och maj utbetalas i september månad.

I årets löneöversyn har nya kommunövergripande lönekriterierna använts för första gången samt även nya mallar för medarbetar- och lönesamtal.

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 och under hösten genomförs chefsutbildningar i arbetsrätt.

Under våren har kommunen genomfört upphandling av ledarutvecklingsprogrammet Utvecklande ledarskap. Det är ett av de ledarutvecklingskoncept som är framtaget av Försvarshögskolan.

Målsättningen är att samtliga kommunens chefer ska gå programmet under 2023-2025.

Under våren har den senaste omgången av LETA-programmet för potentiella chefer slutförts. Programmet arrangeras vartannat år och är ett samarbete med Kävlinge, Burlöv, Vellinge, Svedala och Staffanstorps kommuner.

Arbetsmiljö

För att skapa en gemensam grund när det gäller arbetsmiljöfrågor och samverkan har en partsgemensam utbildningsinsats genomförts. Utbildningen riktar sig till chefer, skyddsombud och arbetsplatsombud i kommunen och är från och med 2023 obligatorisk för nya chefer och ombud.

Som en följd av tidigare inspektion av Arbetsmiljöverket har processen för årlig uppföljning av systematiskt arbete reviderats. Uppföljningen börjar på arbetsplatsnivå och därefter aggregeras resultatet upp i organisationen till avdelnings-, förvaltnings- och kommunnivå.

Från och med den 1 maj i år har kommunen bytt företagshälsovård till Falck Hälsa & Arbetsliv. Falck är kommunens expertresurs och stöd i arbetsmiljö-, hälso- och rehabiliteringsarbetet.

Sjukfrånvaro

Den totala sjukfrånvaron har minskat jämfört med föregående år. Det är först och främst korttidsfrånvaron som har minskat kraftigt jämfört med året innan, vilket med stor sannolikhet går att hänföra till att 2022 års korttids-sjukfrånvaro fortfarande var påverkad av pandemin. Den totala sjukfrånvaron har minskat för alla nämnder utom miljö- och byggnadsnämnden där långtidsfrånvaron ökat.

Sjukfrånvaro totalt (period: januari – juli)

	Sjukfrånvaro totalt		> 60 dagar av total sjukfrånvaro	
	2022	2023	2022	2023
Samtliga anställda	7,2%	6,2%	28,8%	33,6%
Kvinnor	7,9%	6,8%	31,9%	35,7%
Män	4,8%	4,0%	12,4%	22,4%
Åldersgrupp				
- 29 år	9,2%	5,7%	12,2%	6,4%
30-49 år	6,4%	5,5%	27,1%	30,2%
50 år -	7,6%	7,2%	36,6%	43,3%

FÖRVÄNTAD UTVECKLING

Förväntad utveckling

Förändringar i vår omvärld skapar utmaningar för Lomma kommun. Dessa utmaningar ligger till grund för kommunens innovations och strategiarbete som blir allt viktigare.

Precis som i alla andra kommuner behöver Lomma kommun fundera på hur välfärden skall finansieras framöver.

Den kommunala konsumtionen ökar snabbt eftersom befolkningen växer och kraven ökar. De närmaste åren fortsätter den äldre befolkningen att öka vilket ökar pressen på de kommunala verksamheterna. Utmaningen är att antalet invånare i arbetsför ålder inte ökar lika mycket.

Kommunens skatteintäkter hänger inte med efterfrågan på och kostnaderna för kommunal service varför anpassningar måste vara en förutsättning för att kommunen ska kunna leverera god service till sina kommuninvånare, men även locka medarbetare som vill arbeta i Lomma kommun.

Genom bra system och bra service ska Lomma kommun vara det självklara valet både som boendekommun och som kommun att arbeta i. Kommunerna står inför stora utmaningar som ställer krav på intern styrning, ökat fokus på effektivisering och på samverkan med regionen och andra kommuner. Digitalisering är en viktig möjlighet för att kunna effektivisera verksamheten, öka tillgängligheten och samtidigt öka servicen.

Kommunens ekonomi

Lomma kommuns ekonomi är trots de skakiga omvärldsfaktorerna fortsatt god. Även om undantag görs för resultatmålet är detta endast på kort sikt och kommunen beräknar ligga på samma höga resultatnivåer redan 2025.

Kommunen arbetar utifrån följande förutsättningar:

- Resultatet skall uppgå till minst två procent av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning.
- Soliditeten (inklusive ansvarsförbindelsen), för kommunen såväl som för kommunkoncernen, ska inte understiga 40 %
- Investeringarna ska till minst 60 %

finansieras med egna medel (avskrivningar + resultat), exklusive gymnasieskolan

Förutsättningarna blir allt svårare att nå allt eftersom omvärldsfaktorerna ändras. Kostnaderna för pensionerna har aldrig varit så höga som de är just nu. Även om det är ökning som endast håller i sig under ett fåtal år belastar detta ekonomin stort.

Till detta går kommunen in i stora investeringar för framtiden. Vi planerar för en ny gymnasieskola och ett nytt kommunhus i det kvarter där kommunhuset finns idag. Genom att bygga ett kvarter som rymmer både gymnasieskola och kommunhus så möjliggör vi för fortsatt valfrihet för kommunens ungdomar, skapar rådighet över kvalitet och kostnader och skapar ändamålsenliga kontorslokaler för kommunens medarbetare. En gymnasieskola i Lomma ger kommunens ungdomar valmöjligheten att studera på hemmaplan samtidigt som skolan även kan attrahera elever från närliggande kommuner. På så sätt bibehåller vi fortsatt valfrihet för kommunens ungdomar, bidrar till det regionala utbudet och får större rådighet över kvalitet och kostnader.

Personalutmaningar

Det har talats mycket om personalbrist inom vård- och omsorgsverksamheterna under en längre tid. I grunden är den stora utmaningen att antalet personer i yrkesverksam ålder ökar långsamt, samtidigt som gruppen äldre och därmed mer vårdkrävande individer ökar snabbare.

Det gäller att behålla och utveckla medarbetare genom att prioritera arbetsmiljöarbetet och därmed minska sjukfrånvaron. Det är viktigt att stödja utveckling och ledarskap för att arbeta smartare genom teknik och utnyttja kompetensen på ett rätt sätt.

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

RÄKENSKAPER

	DELÅR					HELÅR			
		Utfall	Utfall	Budget	Budget-	Utfall	Prognos	Budget	Avv
		220831	230831	230831	avvikelse	2022	2023	2023	
Verksamhetens intäkter	Not 2,3	180,8	174,2	216,6	-42,4	273,6	256,8	216,6	40,2
Verksamhetens kostnader	Not 4,5	-1 021,5	-1 118,7	-1 726,8	608,1	-1 623,3	-1 778,4	-1 726,8	-51,6
Av och nedskrivningar	Not 6	-64,4	-69,9	-106,2	36,3	-102,8	-107,2	-106,1	-1,1
Verksamhetens nettokostnad		-905,1	-1 014,4	-1 616,4	602,0	-1 452,5	-1 628,8	-1 616,3	-12,5
Skatteintäkter	Not 7	1 064,2	1 123,2	1 659,7	-536,5	1 594,1	1 682,2	1 659,7	22,5
Generella statsbidrag och utjämningsar	Not 8	11,6	-8,2	-20,2	12,0	18,6	-11,0	-20,3	9,3
Verksamhetens resultat		170,7	100,6	23,1	77,5	160,2	42,4	23,1	19,3
Finansiella intäkter	Not 9,10	25,2	20,8	6,7	14,1	26,6	21,7	6,7	15,0
Finansiella kostnader	Not 11,12	-43,7	-8,4	-24,7	16,3	-66,8	-28,2	-24,7	-3,5
Resultat efter finansiella poster		152,2	113,0	5,1	107,9	120,0	35,9	5,1	30,8
Extraordinära Poster, netto									
PERIODENS RESULTAT		152,2	113,0	5,1	107,9	120,0	35,9	5,1	30,8

KASSAFLÖDESANALYS, mnkr

	DELÅR		HELÅR			
	Utfall	Utfall	Utfall	Prognos	Budget	Avv
	220831	230831	2022	2023	2023	
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN						
Periodens resultat*	152,2	113,0	120,0	35,9	5,1	-30,8
Justering för avskrivningar	64,4	69,9	102,8	107,2	106,1	-1,1
Justering för gjorda/återförda nedskrivningar	5,0		4,5			
Justering för gjorda/i anspråktaga avsät Not 13	-0,2	-0,9	16,5	-5,8	-16,3	-10,5
Just för övr ej likviditetspåverkande poste Not 14	-42,3	4,2	-40,1	6,5	6,5	0,0
Skattekostnader						
<i>Medel för verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>	179,1	186,2	203,7	143,8	101,4	42,4
Ökning(-)/Minskning(+) kortfristiga placeringar	41,0	-18,0	41,2	-18,0		-18,0
Ökning(-)/Minskning(+) kortfristiga fordringar	-110,2	-93,4	-59,9	-93,4		-93,4
Ökning(-)/Minskning(+) exploatering	-1,6	-1,2	-3,4	-1,2	-5,1	3,9
Ökning(+)/Minskning(-) kortfristiga skulder	15,4	32,1	-6,0	89,6		89,6
Kassaflödefrån den löpande verksamheten	123,7	105,7	175,6	120,8	96,3	24,5
INVESTERINGSVERKSAMHETEN						
Investering i mtrl anläggningstillg	-171,8	-77,7	-269,9	-195,7	-311,4	115,7
Försäljning av mtrl anläggningstillg	38,1		38,2			
Försäljning av mtrl anl.tillgångar VA SYD (långfr fordran)						
Omklassificering investering till medfinansiering						
Investering i finansiella anläggningstillg	-2,1	-2,3	-2,1	-2,3		-2,3
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	20,2		20,1			
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-115,6	-79,9	-213,7	-198,0	-311,4	113,4
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN						
Förändring av långfristig låneskuld Not 15	50,0	60,0	50,0	60,0	187,8	127,8
Ökning(+)/Minskning(-) övr långfristig skuld	2,3	-1,2	1,9	-1,2		
Ökning(-)/Minskning(+) långfristig fordran	-9,8	-20,0	-0,9	-20,0	-31,2	-11,2
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	42,5	38,8	51,0	38,8	156,6	-117,8
Periodens kassaflöde	50,6	64,7	12,9	-38,4	-58,4	20,0
Likvida medel vid periodens början	75,6	88,4	75,6	88,4	88,4	0,0
Likvida medel vid periodens slut	126,2	153,1	88,5	50,0	30,0	20,0

RÄKENSKAPER

BALANSRÄKNING, mnkr

TILLGÅNGAR	DELÅR		HELÅR			
	Utfall 220831	Utfall 230831	Utfall 2022	Prognos 2023	Budget 2023	Avv
Anläggningstillgångar						
Materiella anläggningstillgångar						
- Mark, byggnader, tekn anläggningar	1 978,8	2 045,0	2 031,7	2 121,8	2 231,9	-110,1
- Maskiner och inventarier	49,6	51,1	56,5	55,1	61,6	-6,5
Finansiella anläggningstillgångar	267,8	281,1	258,8	281,1	290,0	-8,9
Summa anläggningstillgångar	2 296,2	2 377,2	2 347,0	2 458,0	2 583,5	-125,5
Bidrag till statlig infrastruktur	143,2	136,7	141,0	134,5	134,5	0,0
Omsättningstillgångar						
Förråd och exploateringar	7,9	10,9	9,8	10,9	14,9	-4,0
Kortfristiga fordringar	226,0	269,0	175,6	269,0	175,6	93,4
Kortfristiga placeringar	244,7	262,5	244,5	262,5	244,5	18,0
Kassa och bank	126,2	153,1	88,5	50,0	30,0	20,0
Summa omsättningstillgångar	604,8	695,5	518,4	592,4	465,0	127,4
SUMMA TILLGÅNGAR	3 044,2	3 209,4	3 006,4	3 184,9	3 183,0	1,9
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER						
<i>Eget kapital</i>						
Periodens resultat	152,2	113,0	120,0	35,9	5,1	30,8
Resultatutjämningsreserv	61,4	117,3	117,3	117,3		117,3
Övrigt eget kapital	1 608,8	1 672,8	1 552,9	1 672,8	1 790,1	-117,3
Summa eget kapital	1 822,4	1 903,1	1 790,1	1 826,0	1 795,2	30,8
<i>Avsättningar</i>						
Avsatt till pensioner	31,9	32,5	31,7	32,5	30,8	1,7
Övriga avsättningar	187,0	201,7	203,4	196,8	188,0	8,8
Summa avsättningar	218,9	234,2	235,1	229,3	218,8	10,5
<i>Skulder</i>						
Långfristiga skulder	690,8	749,2	690,4	749,2	878,2	-129,0
Kortfristiga skulder	312,1	322,8	290,8	380,4	290,8	89,6
Summa skulder	1 002,9	1 072,0	981,2	1 129,6	1 169,0	-39,4
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	3 044,2	3 209,4	3 006,4	3 184,9	3 183,0	1,9
Pensionsförpliktelser som ej upptagits i balansräkningen						
	261,9	262,6	256,0	255,9		
Övr ansvars och borgensförbindelser						
	162,2	169,1	163,2	169,1		
Leasingåtaganden						
	80,9	81,0	89,7	81,0		
Beviljad checkräkningskredit						
	70,0	70,0	70,0	70,0		
INVESTERINGAR, tkr						
Redovisning per nämnd						
	Utfall 220831	Utfall 230831	Utfall 2022	Prognos 2023	Budget 2023	Avv 2023
Kommunstyrelse	2 363	1 626	3 927	4 770	4 770	0
Socialnämnd	298	165	492	2 500	5 500	3 000
Barn- & utbildningsnämnd	3 809	2 123	10 052	6 656	6 656	0
Kultur- & fritidsnämnd	204	597	419	2 100	2 100	0
Samhällsbyggnadsnämnd	165 296	73 187	250 055	179 924	242 404	62 480
Miljö- & byggnadsnämnd						
Finans	2 089	2 294	2 089	2 089	50 000	47 911
SUMMA	174 059	80 022	267 034	198 039	311 430	113 391

NOTER

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. Periodisering 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

Externredovisning

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 2022 bokfördes 2022 med 1 171 kr/inv. I delårsbokslutet har, enligt SKR:s prognos, en korrigering gjorts med 212 kr/inv (5,2 mnkr) för slutavräkning 2022. Preliminär slutavräkning för år 2023 har i delårsräkenskaperna upptagits till 8/12 delar av 542 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 %. Kommunen följer RKR R10 gällande värdering och upplysning om kommunens pensionsförpliktelser.

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

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

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

RÄKENSKAPER

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

Under året har ingen ny avsättning gjorts

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 indexuppräknings på 2,0 % under utbetalningsperioden som sträcker sig fram till 2027.

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 2023 har nämnderna belastats med intern ränta på anläggningstillgångarna om 1,25 %.

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

RÄKENSKAPER

	220831	230831		220831	230831
Not 2 Verksamhetens intäkter			Not 9 Finansiella intäkter		
Försäljningsintäkter	1,5	3,1	Orealiserade vinster, fin. oms tillg.		18,0
Taxor och avgifter	45,1	47,5	Bokfört värde, fin. oms tillg.	-0,2	
Hyror och arrenden	27,3	26,9	försäljningspris, fin. oms tillg.	20,2	0,1
Bidrag från Staten	58,3	64,0	Utdeln aktier och and i andra företag	3,9	1,5
Övriga bidrag	9,5	16,9	Övriga finansiella intäkter	1,3	1,2
Försäljning av verks och konsulttj	12,3	13,7		25,2	20,8
Realisationsvinster	26,6		Not 10 Jämförelsestörande post		
Exploateringsintäkter			Ökat marknadsvärde fin. oms tillg.		18,0
Övrigt	0,2	2,1		0,0	18,0
	180,8	174,2	Not 11 Finansiella kostnader		
Not 3 Jämförelsestörande poster			Räntekostnader på lån	-2,0	-6,7
Realisationsvinst fastighetsförsäljning	26,6		Orealiserade förluster, fin. oms tillg.	-41,0	
	26,6	0,0	Övr finansiella kostnader	-0,7	-1,7
Not 4 Verksamhetens kostnader				-43,7	-8,4
Pensionskostnader inklusive löneskatt	-54,6	-85,3	Not 12 Jämförelsestörande poste		
Personalkostnader exkl pensionskostnad	-444,0	-465,7	Orealiserade förluster, fin. oms tillg.	-41,0	
Sociala avgifter	-134,0	-142,0		-41,0	0,0
Inköp av anläggning och uhmtrl	-0,1	-0,1	Not 13 Just för gjorda/ianspråktaga avsättn.		
Bränsle energi och vatten	-14,6	-19,6	Avsatt till pensioner	0,2	0,8
Lämnade bidrag	-21,2	-19,8	Upplösn. avsättn. bidrag till statl.infrastr.		-1,7
Bidrag till statlig infrastruktur				0,2	-0,9
Köp av huvudverksamhet	-196,7	-208,0	Not 14 Justering för övriga ej		
Lokal och markhyror	-26,5	-27,8	likviditetspåverkande poster		
Upplösning bidr till statlig infrastruktur	-4,4	-4,4	Upplösn. aktiverat bidr. till statl. Infrastr	4,3	4,3
Anskaffningskostn såld exploatering			Realisationsvinster	-46,6	-0,1
Övriga kostnader	-125,4	-146,0	Realisationsförluster		
Realisationsförluster och utrangeringar				-42,3	4,2
	-1 021,5	-1 118,7	Not 15 Förändring av låneskuld		
Not 5 Jämförelsestörande poster			Amorterade lån		
Inga jämförelsestörande poster finns för perioden.			Nyupptagna lån	50,0	60,0
	0,0	0,0		50,0	60,0
Not 6 Avskrivningar enligt plan/Nedskrivningar			Not 16 Investeringsutgifter		
Maskiner och inventarier	-9,9	-10,2	Materiella anläggningstillg	-171,8	-77,7
Byggnader och tekniska anläggningar	-54,5	-59,7	Finansiella anläggningstillg	-2,1	-2,3
Utrangering Pilängsskolan				-173,9	-80,0
	-64,4	-69,9	Not 17 Finansiella anläggningstillgångar		
Not 7 Skatteintäkter			Aktier i dotterföretag	6,6	6,6
Preliminär kommunalskatt	1 038,1	1 109,0	Övriga aktier	53,7	53,7
Prognos slutgiltig kommunalskatt	17,1	8,9	Bostadsrätter	9,6	9,6
Justeringspost föreg års prognos	9,0	5,2	Förlagsbevis		
	1 064,2	1 123,2	Övriga andelar	18,3	20,6
Not 8 Generella statsbidrag och utjämnningar			Långfristiga fordringar, VA syd	179,3	190,4
Strukturbidrag	5,6	5,6	Övriga långfristiga fordringar	0,3	0,2
Införandebidrag				267,8	281,1
Regleringsbidrag	45,4	38,5			
Kommunal fastighetsavgift	33,4	35,4			
Kostnadsutjämningsbidrag	63,0	71,9			
Inkomstutjämningsavgift	-110,6	-123,9			
Avgift till LSS-utjämnigen	-36,8	-43,2			
Övriga generella statsbidrag	11,6	7,5			
	11,6	-8,2			

RÄKENSKAPER

Not 18 Bidrag till statlig infrastruktur	220831	230831	Not 22 Övriga avsättningar	220831	230831
<i>Bidrag Flädie Station</i>			Medfinansiering Cirkul.plats Malmövägen		
Totalt bidrag	65,4	65,4	Medfinansiering Lommabanan II	18,0	17,3
Ackumulerad upplösning	8,1	10,7	Medfinansiering Cy-väg längs väg 125	1,6	1,6
<i>varav årets upplösning</i>	<i>1,7</i>	<i>1,7</i>	Medfinansiering Lommabanan	0,9	0,9
<i>Bidrag Alnarp station</i>			Medfinansiering Alnarp station	96,9	106,9
Totalt bidrag	91,0	91,0	Medfinansiering Flädie station	69,6	75,0
Ackumulerad upplösning	8,8	12,4		187,0	201,7
<i>varav årets upplösning</i>	<i>2,4</i>	<i>2,4</i>	Not 23 Långfristiga skulder		
<i>Bidrag GC-väg Flädie</i>			Långfristiga lån, kommunen	630,0	690,0
Totalt bidrag	5,5	5,5	Skuld för investeringsbidrag	60,5	58,9
Ackumulerad upplösning	1,8	2,1	Skuld för gatukostnadsersättningar	0,3	0,3
<i>varav årets upplösning</i>	<i>0,2</i>	<i>0,2</i>		690,8	749,2
Summa bidrag till infrastruktur	143,2	136,7	Not 24 Kortfristiga skulder		
2015 beslut KF budget 2016, medfinansiering GC-väg			Leverantörsskulder	74,8	69,2
Bjärred-Flädie, 5,5 mnkr med upplösning 20 år.			Skatteskuld	4,3	22,1
2019 Beslut KF Flädie station, 65,4 mnkr avsatt			Beräknad lönesk individuell del	13,4	8,1
med upplösning på 25 år			Individuell del pensioner	22,2	33,6
2020 Beslut KF Alnarp Station, 91,0 mnkr avsatt			Semesterskuld	16,9	16,6
med upplösning på 25 år.			Övertidsskuld	1,8	2,0
			Övriga upplupna löner	5,9	7,6
Not 19 Kortfristiga fordringar			Beräknad PO upplupna löner	10,1	8,7
Kundfordringar	11,6	6,1	Arbetsgivaravgifter	17,8	0,0
Kortfristig del av långfr fordran VA Syd	2,2	1,9	Personalens källskatt	15,0	15,7
Statsbidragsfordringar	10,1	15,5	Upplupna kostnader	27,9	25,4
Förutbetalda kostnader	0,8	4,3	Förutbetalda intäkter	27,8	15,4
Upplupna intäkter	3,8	2,6	Förutbetalda skatteintäkter	0,0	
Övriga interimfordringar	86,9	122,4	Övriga interimsskulder	73,1	98,2
Momsfordran, SKM	0,6	0,9	Övr kortfr skulder	1,0	0,1
Momsfordran, kommunmoms	8,8	8,3	Fakturor under tvist	0,1	0,1
Skattekonto/skattefordran	95,2	106,9		312,1	322,8
Övriga fordringar	6,0	0,1	Not 25 Pensionsförpliktelser som ej upptagits i BR		
	226,0	269,0	Ansvarsförbindelse beräkn av KPA	261,9	262,6
Not 20 Kortfristiga placeringar				261,9	262,6
Aktier och andelar, svenska			Not 26 Ansvars- och borgensförbindelser		
Anskaffningsvärde	71,6	71,8	Lomma Servicebostäder AB	99,0	94,0
Värdereglering	14,0	21,0	AB Malmöregionens Avlopp	1,6	1,6
Aktier och andelar, utländska			Delsumma dotterföretag:	100,6	95,6
Anskaffningsvärde	35,3	35,4	Kraftringen AB,	0,1	0,0
Värdereglering	13,7	22,6	Sydvatten AB	50,9	61,8
Räntebärande fonder svenska			Sydvästra Skåne Avfalls AB	3,1	3,2
Anskaffningsvärde	117,7	118,2	Kommunala bolag totalt:	154,7	160,6
Värdereglering	-7,6	-6,5	Habo Golf AB	4,0	4,0
Anskaffningsvärde vid periodens slut	224,6	225,4	Lommabuktens Seglarklubb	0,5	0,5
Värdereglering	20,1	37,1	Bjärreds saltsjöbad kallbadhus	1,5	1,5
	244,7	262,5	Bjärreds Båtklubb	1,5	2,5
Not 21 Avsatt till pensioner			Summa borgensåtaganden:	162,2	169,1
Avsatt till pensioner	25,7	26,3			
Beräknad löneskatt	6,2	6,2			
	31,9	32,5			

RÄKENSKAPER

Not 27 Leasingåtaganden	220831	230831
<i>Leasingavgifter lös egendom</i>		
<i>Operationell leasing</i>		
Förfaller enligt följande:		
Inom 1 år	3,5	12,1
Senare än 1 år men inom 5 år	0,6	14,7
Senare än 5 år		
	4,1	26,8
<i>Leasingavgifter Lokaler</i>		
<i>Operationell leasing</i>		
Förfaller enligt följande:		
Inom 1 år	10,6	12,5
Senare än 1 år men inom 5 år	30,9	31,1
Senare än 5 år	35,3	37,4
	76,8	81,0
Summa leasingavgifter	80,9	107,8

Not 28 Tvister

Vid periodens slut fanns en pågående tvist.

Ett bolag har fakturerat Lomma kommun 93,7 tkr för nerlagt detaljplanearbete. Fakturan har bestridits då Lomma kommun inte beställt detta arbete. Beloppet är inte upptaget i 2023 års resultat.

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 2023-06-30 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 2023-06-30 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 597 996 mnkr och totala tillgångar till 587 746 mnkr. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 1 089 mnkr och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 1 046 mnkr.

RÄKENSKAPER

DRIFTNETTO PER NÄMND OCH KF-VERKSAMHET

	DELÅR				HELÅR			
	Utfall 220831	Utfall 230831	Budget 230831	Budget- avvikelse	Utfall 2022	Prognos 2023	Budget 2023	Avv
Kommunstyrelse samt Valnämnd, Revision och Överförmyndare	-49 978	-54 288	-55 069	781	-79 377	-84 962	-84 512	-450
Kommunövergripande verksamhet	-49 978	-54 288	-55 069	781	-79 377	-84 962	-84 512	-450
Socialnämnden	-256 610	-290 356	-280 769	-9 587	-392 125	-445 359	-429 859	-15 500
Hälsa, vård och omsorg	-168 077	-197 109	-177 756	-19 353	-258 277	-303 243	-275 643	-27 600
Individ- och familjeomsorg	-41 697	-39 388	-46 836	7 448	-64 388	-64 697	-71 697	7 000
LSS-verksamhet	-46 836	-53 859	-56 177	2 318	-69 460	-77 419	-82 519	5 100
Barn- & utbildningsnämnd	-504 801	-542 336	-540 033	-2 303	-800 425	-842 198	-840 799	-1 400
Förskoleverksamhet	-110 402	-113 006	-113 291	285	-167 192	-171 673	-172 473	800
Grundskoleverksamhet	-300 120	-324 174	-323 570	-604	-486 667	-508 087	-510 287	2 200
Gymnasieskola och vuxenutbildning	-95 406	-105 998	-104 170	-1 828	-146 174	-161 348	-156 948	-4 400
Kostenhet	1 127	842	998	-156	-392	-1 090	-1 090	0
Kultur- och fritidsnämnd	-42 552	-46 916	-47 108	192	-65 814	-70 955	-70 955	0
Fritidsverksamhet	-24 521	-29 174	-29 696	522	-36 016	-42 118	-42 418	300
Kulturverksamhet	-18 031	-17 741	-17 412	-329	-29 798	-28 837	-28 537	-300
Samhällsbyggnadsnämnd	-18 531	-69 793	-79 765	9 972	-65 281	-130 661	-128 361	-2 300
Teknisk verksamhet skattefin	-45 189	-73 994	-78 389	4 395	-84 669	-111 081	-124 081	13 000
Teknisk verksamhet fastighetsverks	29 861	5 304	1 906	3 398	23 668	-15 300	0	-15 300
Teknisk verksamhet avgiftsfin	-3 203	-1 103	-3 282	2 179	-4 280	-4 280	-4 280	0
Miljö- & byggnadsnämnd	-4 740	-4 714	-6 314	1 600	-9 963	-10 451	-10 451	0
Miljö- och hälsoskyddsverksamhet	-1 029	-1 304	-2 146	842	-3 767	-3 744	-4 044	300
Bygglövsverksamhet	-3 711	-3 410	-4 168	758	-6 196	-6 707	-6 407	-300
TOTALT	-877 212	-1 008 403	-1 009 057	654	-1 412 985	-1 584 586	-1 564 937	-19 650

KOMMUNSTYRELSE/VALNÄMND/REVISION/ÖVERFÖRMYNDARE

Ekonomisk uppföljning

	Utfall	Prognos
(mnkr)	230831	2023
Kommunstyrelsen	0,4	-0,5
varav exploateringsnetto		-0,8
Valnämnd	0,0	0,0
Överförmyndare	0,1	0,0
Revision	0,3	0,0
Totalt	0,8	-0,5

Kommunstyrelsen redovisar för perioden en positiv budgetavvikelse på 0,4 mnkr.

Två tjänster, ledningskoordinator och förvaltningschef har avslutats under året och ej återbesatts vilken är den största förklaringen till den positiva budgetavvikelsen.

I perioden finns det bokförda kostnader på 0,7 mnkr hänförliga till flytt/evakuering. Dessa kostnader prognostiseras till cirka 3 mnkr vid årets slut men är undantagna i prognosen då de föreslås täckas av medel från KS förflöende.

Prognosen för kommunstyrelsen är en negativ budgetavvikelse på -0,5 mnkr, exklusive flytt/evakueringskostnader, i detta belopp ingår resultatföring av exploateringsnetto om -0,8 mnkr med anledning av slutförande av Bjärreds Torg.

För valnämnden, överförmyndarverksamheten samt revisionen är prognosen att dessa verksamheter är i balans med budget vid årets slut.

Exploatering

Under året färdigställs och avslutas projekt Bjärreds Torg, kvar att resultatföra är ett negativt exploateringsnetto om -0,8 mnkr. Övriga exploateringsprojekt är i nuläget i planeringsstadiet vilket 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.

Mål och måloppfyllelse

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

(riktat mål från kommunfullmäktige)

● Målet 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

I Lomma kommun har året hittills visat tecken på ökad trygghet jämfört med föregående år. En minskning har observerats i antalet miss-handelsfall samt rån och stölder på stranden, som normalt sett ökar under sommaren. Detta positiva resultat tillskrivs delvis det sämre väderet som följde efter midsommar. Det har dock skett en ökning av stölder, klotter och mindre bränder i kommunen under sommaren. En analys pågår för att identifiera orsakerna och utveckla åtgärdsförslag för att hantera dessa problem.

Trygghetsvärdarna har spelat en viktig roll genom en utökad bemanning (16 timmar jämfört med tidigare 8 timmar per dygn), vilket har ökat invånarnas trygghetskänsla. Deras närvaro i samhället och förmågan att snabbt reagera på allmänhetens rapporter har bidragit till att skapa en känsla av omsorg och säkerhet. Under 2023 har ytterligare två skolor utrustats med övervakningskameror för att förebygga brott som till exempel skadegörelse.

Lomma kommun har redan ett väl fungerande brottsförebyggande arbete med ett etablerat trygghetsråd och engagerade trygghetsvärdar. Införandet av en ny lag (2023:196) om kommuners ansvar för brottsförebyggande arbete från och med den 1 juli kräver en intensifiering av insatserna. Detta inkluderar att ta fram en tydlig lägesbild och uppföljning av åtgärder för att uppfylla de nya lagkraven.

Andra nämnder har också genomfört proaktiva satsningar för att öka tryggheten i kommunen. Samhällsbyggnadsnämnden har

organiserat aktiviteter vid platser som tidigare ansetts som otrygga, inklusive evenemang och uppfräschningar av offentliga områden. Kultur- och fritidsnämnden har fortsatt med att placera fler fritidsledare utomhus för att möta ungdomar och stödja föreningar som utför nattvandringar. Socialnämnden har också fortsatt sitt förebyggande arbete mot våld i nära relationer, som påbörjades 2022.

Slutligen, polisens trygghetsmätning kommer att utföras senare under hösten och resultaten från denna, tillsammans med medborgarundersökningen, kommer att rapporteras i årsbokslutet. Sammanfattningsvis bedöms målet att förbättra tryggheten i Lomma kommun vara på rätt väg, även om det fortfarande finns utmaningar att tackla.

Mål: Kommunen ska ha god tillgång till arbetstillfällen och vara en attraktiv arbetsplats för företagande.

◆ *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

I organisationen bedrivs flera insatser för att främja näringslivet i Lomma kommun. Under våren hedrades företagare genom utmärkelser som "Årets Företagare," "Årets Nyföretagare," och "Årets Unga Företagare" i samarbete med Företagarna Öresund, Nyföretagar-Centrum Öresund och Lomma kommun. Under sommaren erbjöds 25 unga entreprenörer möjligheten att utforska sina affärsidéer genom entreprenörsprogrammet Sommarliv, i samverkan med Kävlinge kommun. Lomma kommun deltog även på Borgeby fältdagar, en lantbruksmässa arrangerad av Hushållningssällskapet. Dessutom är kommunen aktivt engagerad i en forskningsstudie om kompetensbehoven inom livsmedelssektorn och sektorns struktur i regionen, lett av Innovation Skåne och Malmö stad.

Under hösten planeras bildandet av en intern arbetsgrupp för att bättre samordna och förstärka kommunens näringslivsutvecklingsinsatser. I budgeten för 2024 övervägs möjligheten att införa en ny tjänst som näringslivs-

utvecklare. En åtgärd som bedöms som nödvändig för att ta arbetet vidare med näringslivsutveckling inom kommunen.

En utbildning kallad "Inte bara trevlig" har tagits fram av MalmöLundregionens arbetsgrupp för näringslivsutveckling för att förbättra bemötande och öka förståelsen för företagande. Samhällsbyggnadsförvaltningen har fått i uppdrag att utvärdera detta utbildningspaket och därefter ta beslut om dess eventuella implementering inom organisationen.

För att följa upp målet används Insikt och Svenskt Näringslivs enkätundersökning, samt statistik över antalet nyetablerade företag i kommunen. Insikt visar att Lomma kommun har haft en gradvis ökning från 74 år 2020 till 76 år 2022, vilket överstiger det svenska genomsnittet på 75. Det finns särskilt positiva förbättringar när det gäller företagets nöjdhet med skriftlig information i samband med beslut, rådgivning, rutiner, handläggningstid och överenskomna tidsramar. Däremot finns det utrymme för förbättring inom digitala tjänster, information på kommunens hemsida, motiv bakom beslut samt allmän information, med digitala tjänster som den mest kritiska punkten.

I enkätundersökningen om näringslivsklimatet 2023 från Svenskt Näringsliv har Lomma kommun en sammanlagd poäng strax över 3,6, medan det svenska genomsnittet för samma år ligger strax under 3,4. Områden där det finns möjlighet till förbättring inkluderar kommunens dialog med företag, förståelse för företagande, handläggningstider, minskad brottslighet och möjlighet att hantera ärenden digitalt.

Bedömningen är att målet inte kommer att uppnås i sin helhet, men det har skett betydande förbättringar. Ytterligare insatser krävs, särskilt inom intern organisation och resursallokering, utveckling av bemötandefrågor, digitala tjänster samt stärkt samarbete mellan kommunerna.

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

◆ *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

Under det gångna året har huvudsakligt fokus varit att tydliggöra rutiner och det stöd som kommunstyrelsen erbjuder övriga delar av organisationen. Målet har varit att säkerställa en samstämmighet i förväntningar och att öppet diskutera behovet av eventuella förändringar eller ytterligare förtydligande. Ett konkret exempel är att HR-avdelningen har utarbetat en beskrivning som klargör roller och ansvarsområden, vilken sedan har diskuterats med främst chefer inom socialförvaltningen.

Förändrade tankesätt kring målstyrning har lett till att kommunen påbörjat arbetet med att ställa om målstyrningen med fokus på mer uppföljning och analys och mindre på att mäta med målvärden. Samtidigt pågår en utvecklingsresa i kvalitetsutvecklingsarbetet för att förbättra och förtydliga arbetssätt och rutiner. Det finns stora behov inom flera verksamheter de kommande åren och arbetet med förbättrade arbetssätt och rutiner samt utveckling av digitala verksamhetsstöd och automatiserade processer kommer att kräva prioritering av resurser. För att följa upp målet är kvalitativa intervjuer planerade under hösten 2023. Dessa kompletteras med regelbundna samtal som ansvariga inom HR, ekonomi, kommunikation och kansli har med verksamheterna inom olika förvaltningar.

Sammanfattningsvis uppnås troligtvis inte målet men det har skett en påtaglig förbättring. Det finns fortfarande mycket arbete kvar att utföra i arbetet med förbättring och effektivisering av kommunens processer.

SOCIALNÄMND

Ekonomisk uppföljning

	Utfall	Prognos
(mnkr)	230831	2023
Hälsa, vård och omsorg	-19,3	-27,6
Individ- o familjeomsorg	7,4	7,0
LSS-verksamhet	2,3	5,1
Totalt	-9,6	-15,5

Hälsa, vård och omsorg

För perioden redovisas en negativ budgetavvikelse med -19,3 mnkr.

Totalt sett prognostiseras en negativ budgetavvikelse med -27,6 mnkr för helåret. I detta ligger budgeten för äldreomsorgsreformen på 11,3 mnkr där 4,6 mnkr utnyttjats för perioden. Prognosen för helåret är att 8,1 mnkr kommer att utnyttjas. De större budgetavvikelserna utgörs av kostnader för hysjuksköterskor på -5,8 mnkr, lägre belägningsgrad på särskilt boende än budgeterat vilket ger -3,4 mnkr, extern utförare av lokalvård hos brukare -2,7 mnkr samt övertidsersättning på totalt -12,5 mnkr.

Hemtjänsten visar för perioden en negativ budgetavvikelse om -2,3 mnkr vilket till största del beror på höga personalkostnader. Antalet brukare har ökat under året och även behovet av mer insatser hos befintliga brukare. Detta har visserligen medfört ökade intäkter men ökningen av personalkostnader har skett i större utsträckning vilket gett upphov till den negativa avvikelsen. Kostnader för sjukfrånvaro och kvalificerad övertid är även en starkt bidragande faktor. En mängd åtgärder har satts in för att stävja detta under året vilket gett resultat på vissa enheter, medan andra fortfarande har stora utmaningar. Med avdelningschefer på plats intensifieras nu detta arbete. För att lyckas med uppdraget behövs det nu en stabilitet i verksamheten samt minskad personalomsättning bland chefer. Verksamheten behöver även göra förändringar i bemanningen för att öka flexibiliteten och på så sätt bättre kunna anpassa bemanningen efter brukarbehovet.

Prognosen för hemtjänsten är en negativ budgetavvikelse om -4,0 mnkr vid årets slut.

Särskilt boende visar för perioden en negativ

budgetavvikelse om -2,4 mnkr vilket till största del beror på minskade intäkter till följd av lägre belägningsgrad än budgeterat. Det ses dock en tydlig ökning i belägningsgraden sedan maj månad, i augusti uppgår den till 96 %. Det är dock fortfarande lägre än budgeterade 98 % vilket innebär att underskottet sannolikt kommer att fortsätta öka under resterande månader, om än i lägre utsträckning än tidigare under året. Enligt mätningar som gjorts så ligger samtliga boenden över gränsen som satts av politiken gällande antal årsarbetare per brukare. Ett arbete pågår nu med att kartlägga bemanningsbehovet samt att se över arbetsrutiner för att nå de fastställda gränserna.

Insatser för att komma till rätta med höga kostnader för kvalificerad övertid och hög sjukfrånvaro har varit framgångsrik på vissa boenden, medan andra fortfarande ligger kvar på höga nivåer.

Prognosen för särskilt boende är en negativ budgetavvikelse om -5,0 mnkr vid årets slut.

Avdelningen för myndighet, HSL, förbyggande hälsofrämjande och korttidsenhet visar en negativ budgetavvikelse om -9,7 mnkr för perioden vilket till största del beror kostnader för inhyrda sjuksköterskor samt ett utökat behov inom hemtjänsten för kommuninvånarna. Antalet brukare har ökat under året, samtidigt som fler insatser krävs, vilket medför ökade kostnader för myndigheten. Detta får dock ingen effekt totalt sett inom hälsa, vård och omsorg då kostnadsökningen för insatserna möts av intäktsökning inom hemtjänsten. En annan förklaring till underskottet är höga kostnader för kvalificerad övertid samt att kostnaderna för kommunresor har ökat med 0,9 mnkr till följd av ett nytt avtal.

Prognosen för avdelningen uppgår är en negativ budgetavvikelse på -11,8 mnkr vid årets slut

Individ- och familjeomsorg

För perioden redovisas en positiv budgetavvikelse med 7,4 mnkr. Prognosen för helåret beräknas ge en positiv budgetavvikelse med 7,0 mnkr.

Utfallet beror delvis på lägre personalkostnader med anledning av vakanser på samtliga

enheter inom verksamheten. Vakanserna beror på att nytillsättningar dragit ut på tiden samt personalomsättning, främst med anledning av föräldraledigheter. Behovet av insatser i form av kontaktpersoner och kontaktfamiljer har varit små vilket bidrar till den positiva avvikelsen. Ytterligare en orsak är tillfälliga nedläggningar i arbetstid.

Utfallet påverkas av att nämnden haft intäkter från Migrationsverket för att finansiera flyktingmottagandet. Dessa intäkter kommer att förbrukas för att uppföra fler boenden och bättre rusta det befintliga beståndet, detta för att möta kommande anvisningar och för att säkerställa skäliga bostadsförhållanden för de som mottagits. Intäkterna skall vidare finansiera arbetet med det vardagsnära stödet för att stödja och främja integrationen och stegförflyttningar mot självförsörjning och självständighet. Totalkostnader för att möjliggöra integrationsarbetet förväntas stiga i takt med det intensifierade arbetet.

I samband med mottagandet har nämnden haft intäkter i form av engångsutbetalningar i syfte att rusta för mottagandet enligt massflyktningdirektivet. För att komma i kapp och säkerställa skäliga förhållanden över tid kommer delar av dessa intäkter balanseras för att täcka kostnader under år 2024.

Kostnaderna för placeringar har hållit sig inom budget. En kostsam placering har varit nödvändig i perioden. Det finns risk för att behov av en kostsam placering till kan uppstå under årets sista kvartal. Verksamheten arbetar med att stärka öppenvårdsinsatser och arbetet med föräldraskapet i syfte att korta placeringarna. I övrigt användas interna resurser framför externa. Insatserna vid öppenvården används flitigt.

Olika gruppverksamheter har startats i syfte att arbeta förebyggande genom att nå familjer och individer i behov av stöd i ett tidigare skede. Ytterligare gruppverksamheter som startats är motivationsgrupp för bibehållen nykterhet samt grupper för anhörigstöd kopplat till psykisk ohälsa. Råd och stödsamtal har utökats till att erbjudas även för vuxna.

Kostnader ekonomiskt bistånd som utbetalats till hushållen har inte stigit trots lågkonjunktur och ökade kostnader. En positiv budgetavvi-

kelse förekommer med anledning av att kostnaderna för gruppen nyanlända har sjunkit/inte blivit lika höga som förväntat. Några som haft löpande bistånd har blivit självförsörjande samtidigt som anvisningarna sjunkit (undantaget massflyktingar) något de senast två åren. Det vardagsnära stödet och kravställen kring stegförflyttningar har börjat ge resultat då fler uppnår självförsörjning.

LSS-verksamhet

Verksamheten visar en positiv budgetavvikelse med 2,3 mnkr för perioden.

Totalt sett prognostiseras en positiv budgetavvikelse med 5,1 mnkr för helåret.

På grund av felbudgetering av personalkostnader på ny gruppboende, ökat vårdbehov på daglig verksamhet samt ej aktualiserade intäkter från Migrationsverket ligger ett besparingskrav på 3,9 mnkr över året.

Under perioden har verksamheterna arbetat för att effektivisera processer och arbetsätt för att kunna hämta in sparkravet. Detta genom minskade kostnader för externa placering till följd av nyöppnade och justerade verksamheter så verksamhet i egen regi kan erbjudas, ett mindre vikariebehov än budgeterat under sommarmånaderna då enheterna stöttat varandra samt genom schemajusteringar.

Åtgärder för bokslut i balans

Socialnämnden tog i juni 2023 beslut om reviderad åtgärdsplan för budget i balans som omfattade effektiviseringar om sammanlagt 10,0 mnkr år 2023 och 14,4 mnkr år 2024.

Socialnämnden har även fattat beslut om nya riktlinjer för när behovet av hemtjänstinsatser i ordinärt boende är så omfattande att en skälig levnadsnivå inte kan tillförsäkras. En övre gräns för hur många insatstimmar brukare med hemtjänst ska beviljas har införts. När behovet av hemtjänst uppgår till mer än 100 timmar per månad bedöms omsorgsbehovet vara så omfattande att en skälig levnadsnivå inte längre kan garanteras i det egna hemmet utan brukare ska i stället beviljas plats på särskilt boende. Att införa en övre gräns för insatser inom hemtjänsten på 100 timmar per månad säkrar både kvalitet och trygghet för den enskilde men även god hushållning av kommunens resurser. Eftersom beslutet ej gäller ret-

VERKSAMHETSBERÄTTELSE

roaktivt så syns ännu inte de ekonomiska effekterna men förväntas på sikt minska kostnader inom hemtjänst och öka beläggningsgraden inom särskilt boende.

Verksamheten inom hälsa, vård och omsorg har präglats av en stor personalomsättning bland chefer och andra nyckelpersoner. På grund av vakanserna har utvecklingsarbetet inte kunnat prioriteras i alla verksamheter. Rekruteringsprocesserna har bidragit till ökade kostnader. Samtliga chefer är dock nu rekryterade vilket bör ha positiv inverkan på det ekonomiska utfallet och att det fortsatta arbetet kan inriktas på att minska personalomsättningen.

Socialförvaltningen genomför ett systematiskt kvalitetsarbete för att främja tydlighet i ledarskapet, stärka professionaliteten i alla led, etablera en tydlig ledningsstruktur och stärka cheferna. Det förväntas att dessa åtgärder på sikt kommer att bidra till en minskad personalomsättning, vilket i sin tur förväntas ha en positiv inverkan på det ekonomiska resultatet. Det är dock för närvarande inte möjligt att göra en exakt ekonomisk uppskattning av vilken effekt detta kan få. Planeringsdagar med fokus på att stärka ledarskapet har genomförts och arbetet fortsätter med tydliggörande av förväntningar samt genom uppföljning av månatliga planeringssamtal.

Den kvalificerade övertiden har från och med maj månad gått ner både inom hemtjänsten och särskilt boende. Inom särskilt boende har månadskostnaden för kvalificerad övertid halverats. Det kvarstår dock fortfarande utmaningar och ytterligare åtgärder enligt handlingsplan har vidtagits för att nå målet att eliminera övertiden. Åtgärderna spås även ha en positiv inverkan på verksamheten då de bidrar till att förbättra arbetssituationen för medarbetarna.

Det pågår ett arbete med att minska sjukfrånvaron. Så kallade omtankesamtal ska hållas efter tre sjukfrånvarotillfällen, rehabiliteringssamtal efter sex tillfällen samt i vissa fall begäran om förstadagsintyg. En ny sjukfrånvarorutin har skapats där medarbetare, om det är möjligt, erbjuds alternativa arbetsuppgifter.

Verksamheten ser över bemanningen för att öka flexibiliteten och på ett bättre sätt kunna följa brukar- och bemanningsbehovet.

Vad gäller sjuksköterskor pågår det ett arbete som inbegriper hållbart arbetsliv, ett arbete kring patientsäkerhet samt ett hållbart introduktionsprogram. Detta med syfte att nå en hållbar struktur och därmed minskad personalomsättning. Därtill blev rekrytering av nattbemanning med ordinarie sjuksköterskor helt klar den 1 maj vilket ger ett minskat behov av inhyrd personal vid sjukskrivningar.

För att kartlägga verksamheterna och förbättra arbetsmiljön har skyddsombud genomfört en schemautvärdering samt varit behjälplig vid schemalaggningen inom äldreomsorgen. Detta som ett led i att förbättra arbetsmiljön, främja medarbetarnas delaktighet och därmed bidra till ökad trivsel. Åtgärden förväntas ha en positiv inverkan på sjukfrånvaro och personalomsättning.

Det har identifierats att ett flertal brukare kräver långt fler timmar än vad som ingår i ersättningen. Socialnämnden beslutade att socialförvaltningen skulle ta fram riktlinjer för när behovet av hemtjänstinsatser i ordinärt boende är så omfattande att en skälig levnadsnivå inte kan tillförsäkras. Förvaltningen föreslog att riktlinjerna revideras på så sätt att det införs en övre gräns för hur många insattimmar brukare med hemtjänst ska beviljas. När behovet av hemtjänst uppgår till mer än 100 timmar per månad bedöms omsorgsbehovet vara så omfattande att en skälig levnadsnivå inte längre kan garanteras i det egna hemmet utan brukare ska i stället beviljas plats på särskilt boende. Att införa en övre gräns för insatser inom hemtjänsten på 100 timmar per månad säkrar både kvalitet och trygghet för den enskilde men även god hushållning av kommunens resurser.

Budgeten inom särskilt boende utgår från en uppskattad beläggning på 98 %, genomsnittet för januari till april var 90 %. Åtgärder har vidtagits för att effektivisera ut- och inflyttningsprocessen samt för att öka beläggningsgraden på särskilda boende och i augusti månad uppgår beläggningsgraden till 95,9%.

Särskilt boende ska rustas för att kunna ta hem två externt placerade brukare då externa placeringar genererar högre kostnader än platser i egen regi.

Mål och måluppfyllelse

Mål: Äldreomsorgen håller god kvalitet. (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

För att arbeta för en god kvalitet i äldreomsorgen har socialnämnden genomfört en rad satsningar hittills i år. För att skapa en bättre arbetsmiljö har ytterligare en avdelningschef anställts i syfte att skapa förutsättningar för bättre stöd för enhetschefer samt att driva utvecklingsarbete framåt. Vidare har fler enhetschefer anställts inom äldreomsorgen för att möjliggöra ett mer närvarande ledarskap och i dagsläget är alla chefstjänsterna tillsatta.

Verksamheten har även infört äldrepedagoger på särskilt boende och rekrytering fortgår av specialistundersköterskor till hemtjänst och särskilt boende för att öka kvaliteten på omvårdnaden. I arbetet med implementering av heltidsresan har resursspass införts för att minska antalet vikarier och öka personalkontinuiteten i verksamheterna.

Effekter av det systematiska kvalitetsarbetet analyseras utifrån flertalet undersökningar. Uppföljning av antalet anmälningar av allvarliga missförhållanden och vårdskador till IVO indikerar en minskning sedan föregående år. Minskningen beror på det arbete som gjorts för att säkerställa lärande och uppföljning av åtgärder.

Målsättningen är att samtliga individer med demensdiagnos ska registreras i BPSD-registret. Syftet är att genom multiprofessionella vårdåtgärder minska beteendemässiga och psykiska symtom genom observation, analys, åtgärder och utvärdering av insatta åtgärder. Uppföljning visar att antalet registreringar är lågt och att det skiljer sig åt mellan olika enheter och verksamheten arbetar för följsamhet på samtliga enheter.

Senior alert är ett kvalitetsregister som främjar vårdprevention för äldre genom riskbedömning, förebyggande åtgärder och uppfölj-

ning. Uppföljning av antalet registreringar i Senior alert påvisar behovet av att arbeta mer med förebyggande insatser utifrån registrets syfte genom att öka antalet registreringar och följa upp åtgärder. Innan årets slut kommer alla enhetschefer att ha utbildats inom både BPSD och Senior alert.

Till hösten publiceras resultatet av undersökningen "Vad tycker de äldre om äldreomsorgen". Analysen av resultatet kommer vara en del av det fortsatta utvecklingsarbetet och bedömningen av måluppfyllnad.

Andra pågående satsningar inom äldreomsorgen för att förbättra kvaliteten inkluderar en fortsatt utveckling av arbetet inom multiprofessionella team, införandet av nya digitala verktyg, implementering av fast omsorgskontakt samt en utveckling av kvalitetsråden. Kvalitetsråden, ett forum för kvalitetsutveckling, ska integreras i verksamheten och inkludera medarbetare samt de multiprofessionella teamen. Syftet är att sammanställa och analysera avvikelser, söka mönster och trender som indikerar brister i verksamhetens kvalitet, öka kompetensen och möjliggöra en lärande organisation.

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

● *Målet 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 avgörande för medborgarnas förtroende för socialnämndens verksamhet. Genom kontinuerlig kommunikation skapas förutsättningar för ökad kunskap och dialog om nämndens verksamheter. Målsättningen är att det ska vara tydligt vilket stöd som brukare och medborgare kan förvänta sig. Verksamhetens kommunikation ska vara tillgänglig för alla medborgare, oavsett förutsättningar, och för att säkerställa det genomförs regelbundna medborgar- och brukardialoger.

Individ- och familjeomsorgen utforskar nya kommunikationsvägar för att öka tillgängligheten för medborgare och för att förbättra

verksamheten. Under hösten kommer myndighetsenheten att erbjuda en chattmöjlighet där medborgare kan ställa frågor om socialtjänsten. Förhoppningen är att denna chattfunktion kommer göra det enklare att få kontakt med socialtjänsten och att verksamheten genom medborgarnas frågor kommer att få värdefull information om förbättringsområden. Öppenvårdsverksamheten planerar att arrangera en invånardialog under hösten. Dialogen vänder sig till föräldrar i kommunen, med fokus på frågeställningen: "Vilken erfarenhet har ni av föräldraskap år 2023 och vilket stöd behöver ni från socialtjänsten?"

Verksamheten för hälsa vård och omsorg har haft anhörigträffar både inom särskilt boende och hemtjänsten. Anhörigträffarna har utformats annorlunda än tidigare då arbetet med enskilda anhörigträffar bedöms ge mer värde både för brukare, närstående och medarbetare än träffar i grupp. Vid enskilda samtal kommer den anhöriges behov i centrum. Inom särskilt boende bjuds även anhöriga in till fester i samband med högtider.

Verksamheten bedömer att det mer individcentrerade arbetssättet har fått positiv respons och arbetssättet kommer fortsätta. Månadsbrev till anhöriga har införts både inom särskilt boende och hemtjänst. Uppföljning visar att enheterna gör utskick olika ofta och vissa enheter har ej kommit igång med utskicken, vilket innebär att verksamheten behöver arbeta för en följsamhet på samtliga enheter. I månadsbrevet kommuniceras både kring nuläge och förbättringsarbete. Verksamheten bedömer att månadsbrevet har gett effekt då anhöriga inkommit med positiv feedback.

Funktionsstödsverksamheten har utarbetat forum för dialog med brukare och anhöriga och har hittills under året haft ett särskilt fokus på att individanpassa återkoppling. Under året har en ny samtalsform införts mellan kontaktman och brukare för att fånga upp önskemål och att skapa delaktighet och självbestämmande för individen. Förutom intern kommunikation arbetar verksamheten med olika verktyg för att synliggöra målgruppen och ge brukarna möjlighet att vara en naturlig del av samhället. Under året har verksamheten varit värd för en filmfestival där flera andra kommuner deltagit. Verksamheten för

korttidsboende och fritidshem skickar löpande informationsbrev till vårdnadshavare och daglig verksamhet har arbetat med att utveckla sitt Instagramkonto. Dessa aktiviteter skapar transparens, trygghet och dialog med anhöriga och vårdnadshavare.

Mål: Individ- och familjeomsorgen håller god kvalitet.

● *Målet 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

Socialnämnden strävar mot hög kvalitet och ökad tillgänglighet inom socialtjänsten, vilket också är i enlighet med förslaget till ny socialtjänstlag. Målet är att främja förebyggande arbete och erbjuda insatser utan behovsprövning för att se till att barn, vuxna och familjer får tillgång till råd, stöd och skydd. Genom att följa indikatorerna om biståndslösa insatser och förebyggande gruppverksamhet synliggörs

hur väl rustad verksamheten är när eller om den nya lagen träder i kraft, detta med intentionen om att vara en socialtjänst i framkant. Socialnämnden arbetar även för att fler individer ska bli självförsörjande.

Verksamheten arbetar för att stärka invånarnas självständighet genom att stärka individens egen förmåga och möjlighet att ta ansvar samt att främja integrationen i samhället och på arbetsmarknaden. Utvecklingsarbete pågår för att tydliggöra kravställande och öka stödet till individer för att uppnå ökad självständighet och egen försörjning. Uppföljning visar att hittills i år har 95% inte återkommit med ansökan om försörjningsstöd inom ett år efter avslutad insats vilket tyder på att arbetet har haft effekt.

Öppenvårdsverksamheten har under första halvåret arbetat för att erbjuda fler biståndslösa insatser. Under perioden har det erbjudits något färre biståndslösa insatser än samma period föregående år. Verksamheten ska under hösten utvärdera om minskningen beror på minskat behov hos målgruppen eller om färre personer har erbjudits insatsen. Vidare erbjuder öppenvårdsverksamheten gruppverksamhet inom ett antal olika områden.

En av grupperna har inte haft tillräckligt med anmälningar under våren, intresseanmälningar har inkommit efter marknadsföring på hemsidan och förhoppningen är att kunna starta en grupp under hösten. Verksamhetens utvärderingar av övriga gruppverksamheter visar på nöjdhet hos deltagarna.

Mål: LSS- verksamheten håller god kvalitet.

● *Målet 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

För att arbeta för god kvalitet i socialnämndens verksamhet för funktionsstöd har verksamheten använt analys av förra årets brukarundersökning som underlag för förbättringsarbete. Undersökningen visade på behov att arbeta utifrån begreppet trygghet och kommunikation då resultatet visade att brukare inte alltid känner sig förstådda eller förstår vad medarbetarna kommunicerar. Att få rätt stöd utifrån sina individuella förutsättningar är en del i att uppleva trygghet. Fokus hittills under året har därför varit att utbilda medarbetare i Alternativ och kompletterande kommunikation (AKK). Inom nämndens verksamhet för särskilt boende har det startats upp så kallade säsongsamtal som ska ske regelbundet mellan brukare och kontaktman. Syftet är att mer systematiskt arbeta för att identifiera behov hos den enskilde. Vidare har verksamheten arbetat med att ta fram ett kompetenspaket för samtliga medarbetare i syfte att säkerställa att verksamheten har den kompetensförsörjning som behövs för att bedriva verksamhet i framkant.

Mål: All personal har god kompetens inom det område som de verkar.

◆ *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

För att socialnämnden ska kunna ge en god och nära vård och omsorg utifrån ett personcentrerat och individanpassat förhållningssätt är målet att samtliga medarbetare i nämndens

ansvarsområde ska ha god kompetens inom det område de verkar.

Individ och familjeomsorgen bedömer att risken för bristande kompetensförsörjning i verksamheten är liten då personalomsättningen är och har varit låg under senaste åren. Verksamheten har inte haft problem att rekrytera medarbetare med rätt kompetens vilket resulterat i bibehållen kompetens och höjd kvalitet. För att bibehålla god kvalitet och säkerställa kompetensförsörjning inom funktionsstöd arbetar verksamheten med att ta fram ett kompetenspaket. Kompetenspaketet riktar sig till såväl befintliga som nya medarbetare och kommer implementeras under hösten.

Socialnämnden lägger stort fokus på kompetensförflyttning inom äldreomsorgen, bland annat genom äldreomsorgsreformen och äldreomsorgslyftet. Inom äldreomsorgsreformen har det genomförts en rad utbildningar med syfte att bidra till en kompetensförflyttning inom äldreomsorgen. Utöver direkt utbildning har det inom ramen för äldreomsorgsreformen även genomförts andra kompetenshöjande insatser, exempelvis kompetensförstärkningsteamet som stöttar ordinarie verksamhet i sociala aktiviteter på särskilt boende. Det finns också avsatta tider för multiprofessionella team och verksamhetstid som används för att dela lärdomar inom verksamheten. Utifrån detta har alla tillsvidareanställda medarbetare på ett eller annat sätt tagit del av äldreomsorgsreformen. Utvärderingar som besvarats av deltagarna har visat på hög nöjdhet med utbildningarna. En innovativ sommarrekrytering, med bland annat marknadsföringsfilmer, tidig rekrytering, erbjudande om Skånetrafikens sommarkort, gruppintervjuer och en digital utbildningsplattform gav positiva resultat.

Implementering av fast omsorgskontakt har påbörjats. Kravet är att den som utses till fast omsorgskontakt ska vara utbildad undersköterska. Målet att en fast omsorgskontakt ska finnas för alla brukare är inte uppnått på grund av att det finns för få utbildade undersköterskor. Avsaknaden av undersköterskor kan till viss del härledas till en brist på undersköterskor nationellt. Rutin vad gäller fast omsorgskontakt ska kontinuerligt kommuniceras med ansvariga enhetschefer och följas upp. För att motivera medarbetare att utbilda sig

VERKSAMHETSBERÄTTELSE

till undersköterska respektive specialistundersköterska har möjligheten erbjudits att vidareutbilda sig inom ramen för statsbidraget äldreomsorgslyftet. Under 2023 har 23 medarbetare deltagit i en utbildning till undersköterska eller specialistundersköterska vilket indikerar en ökad kompetens.

Uppföljning av avvikelser och utredning av rapporter om missförhållanden visar att bristande bemötande ofta är en bidragande orsak

till att rapporterade händelser kunnat inträffa. Bedömningen är att bristande bemötande grundar sig i kompetensbrist och att verksamheten behöver arbeta mer systematiskt med förbättringsåtgärder och tydliggöra kraven på medarbetare.

BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMND**Ekonomisk uppföljning**

	Utfall	Prognos
(mnkr)	230831	2023
Förskoleverksamhet	0,3	0,8
Grundskoleverksamhet	-0,6	2,2
Gymnasieskola/vuxenutb	-1,8	-4,4
Kostverksamhet	-0,2	0,0
Totalt	-2,3	-1,4

Sammanfattande kommentarer till utfall och prognos.

Barn- och utbildningsnämnden har en negativ budgetavvikelse om -2,3 mnkr i perioden, varav -1,8 mnkr är inom gymnasieskolan.

Nämnden prognostiserar en negativ budgetavvikelse vid årets slut motsvarande -1,4 mnkr som följd av ej kompenserade, men prognostiserade prisökningar inom gymnasieskolan. I kvartalsrapporten rapporterade nämnden en helårsprognos motsvarande -17,6 mnkr. I samband med majrapporten fastställde nämnden en handlingsplan i syfte att hålla budget under året. Handlingsplanen är verkställd och prognostiseras att i stort hålla under året.

Förskoleverksamhet

Förskoleverksamheten redovisar för perioden en positiv budgetavvikelse på 0,3 mnkr. Verksamheten beräknar i genomsnitt ha åtta barn fler med plats under året jämfört med budget. För att klara denna merkostnad har förskolorna behövt ställa om under hösten. För helåret prognostiseras en positiv budgetavvikelse på 0,8 mnkr. Förskoleverksamheten bedöms därmed klara det resultatkrav som ställdes under våren som innebar att inte överskrida egen budgetram samt även bidra till helheten med en positiv budgetavvikelse.

Grundskoleverksamhet

Grundskoleverksamheten visar för perioden en negativ budgetavvikelse motsvarande -0,6 mnkr. Avvikelsen finns bland annat inom avsatta medel för volymer, statsbidrag och övriga verksamhetskostnader.

Grundskoleenheterna prognostiserar en positiv budgetavvikelse vid årets slut på 0,4 mnkr, grundskoleverksamheten totalt prognostiseras kunna bidra till helheten med en totalt positiv

budgetavvikelse motsvarande 2,2 mnkr.

Gymnasieskola/vuxenutbildning

Gymnasieskolan och vuxenutbildning visar för perioden en negativbudgetavvikelse på -1,8 mnkr. Avvikelsen finns främst inom gymnasieskola och köp av plats.

Gymnasieskolan prognostiserar en negativbudgetavvikelse vid årets slut motsvarande -5,4 mnkr som i huvudsak är hänförlig till köp av plats, vuxenutbildningen prognostiserar en positiv budgetavvikelse vid årets slut motsvarande 1,0 mnkr som främst finns inom anpassad vuxenutbildning.

Totalt prognos för gymnasieskola och vuxenutbildning blir totalt en negativ budgetavvikelse på -4,4 mnkr.

Inom gymnasieskola prognostiserades det att antal köpta platser och genomsnittspris per plats skulle vara högre än budgeterat. Prisökningen under året förväntades i majuppföljningen motsvara 6,5 mnkr och nämnden kompenserades med 4,9 mnkr. Efter ny bedömning i augusti förväntas prisökningen vara 6,3 mnkr högre än budgeterat, kvarvarande, ej kompenserad, kostnad för prisökning är då 1,4 mnkr.

Kostverksamhet

Kostverksamheten redovisar för perioden en negativ budgetavvikelse på -0,2 mnkr. Ekonomiskt har heltidsresan, ökade livsmedelspriser och färre sålda portioner till äldreomsorgen inneburit en stor utmaning. Vårens planerade åtgärder för en ekonomi i balans med budget har resulterat i flertalet kostnadsbesparingar som beräknas få effekt under hösten. Ingen budgetavvikelse beräknas vid årets slut.

Åtgärder för bokslut i balans

Prisökningar inom gymnasieskolan (som ej kompenserats i ingående budget) prognostiseras att totalt uppgå till 6,3 mnkr under året efter uppdaterad bedömning under augusti (bedömning under vårterminen var 6,5 mnkr). Under vårterminen blev nämnden preliminärt kompenserad med 4,9 mnkr. Enligt ny bedömning kvarstår då 1,4 mnkr i prisökning där nämnden ej fått någon kompensation.

Nämnden planerar att anhålla om budgetmedel motsvarande ej kompenserad prisökning på 1,4 mnkr, alternativt anhålla om medgivande att ha motsvarande negativa budgetavvikelse vid årets slut.

Investeringar

Barn- och utbildningsnämndens budget för investeringar uppgår till 6,7 mnkr.

Nämndens årsanslag för mindre investeringar uppgår till 0,9 mnkr, i perioden är inget förbrukat.

Nämnden har ett totalanslag på 14,6 mnkr för investering i inventarier till nybyggnation vid Bjärehovskolan, Pilängskolan samt en ny grundsärskola i Lomma. Merparten av anslaget är använt tidigare år och i år finns det totalt 5,7 mnkr kvar i budgetutrymme. I år har investeringar gjorts för 2,1 mnkr.

Prognosen är att tilldelade investeringsmedel förbrukas eller att eventuellt ej förbrukade medel återlämnas till kommunstyrelsen efter slutredovisning. Något av projekten kommer sannolikt att slutredovisas under året.

Mål och måluppfyllelse

Mål: Verksamheten kännetecknas av en hälsosam lärmiljö.

(riktat mål från kommunfullmäktige till barn- och utbildningsnämnden)

● Målet 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.

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

Analys

Elever ska informeras om tillgängligt stöd vid upplevelse av otrygghet i eller utanför skolan. Målet är att skapa en positiv skolsituation för barn och elever, med fokus på hälso- och livsstilsfrågor samt en trygg social gemenskap som främjar lusten att lära.

Inom förskolan utvecklas arbetssätt som främjar lustfyllt och strukturerat lärande i det dagliga arbetet. Pedagogerna anpassar arbetsformerna efter barngruppens behov. Värdegrundsarbetet och bemötandefrågor har varit

prioriterade på alla förskolenheter under året. Dessutom har en barnhälsoplan tagits fram för

att säkerställa enhetliga rutiner för barn i behov av särskilt stöd. Under 2023 ligger fokus på förskolans lärmiljöer med samarbete från Centrala barn- och elevhälsan.

Inom grundskolan råder en känsla av trygghet och studiero, men elevernas skolrelaterade stress är en fortsatt utmaning. Elever efterfrågar en ändrad retorik, med mer fokus på nervositet inför prov och mindre på stress. Stressen kopplas i hög grad till konkurrensen om platser på populära gymnasieprogram med höga antagningskrav. Grundskolan är en sund inlärningsmiljö, men kräver fortfarande arbete för att hantera elevernas upplevda stress.

Kostenheten fortsätter att prioritera måltidspedagogik med målet att öka trygghet, utveckla lärmiljöer och främja hälsosammare kostvanor. Bemötande är också i fokus med vidareutbildning för all personal.

Sammanfattningsvis bedöms målen för verksamheten uppnås med tanke på det fokus och stöd som ges till utvecklingsområden, baserat på verksamhetsanalyser och mätningresultat.

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

● Målet 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

Utbildningen ska utgå från en helhetssyn på barn och deras behov, där omsorg, utveckling och lärande bildar en helhet. Förskolan ska särskilt uppmärksamma barn som av olika anledningar behöver mer ledning och stimulans eller särskilt stöd.

I Lomma kommuns förskolor innebär det en strävan att undervisningen 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.

Inom förskolan utvecklas arbetsformer som möjliggör anpassning till varje barns individuella behov på ett strukturerat sätt i det dagliga arbetet. Detta sker genom att verksamhetens pedagoger identifierar och anpassar arbetsformerna och undervisningens planering efter den aktuella barngruppens behov. Konkreta exempel på aktiviteter är olika språkprojekt med högläsning som en viktig ingrediens, utbildning i TAKK (tecken som alternativ kommunikation) samt att material från värdegrundsarbetet är djupt förankrat på alla förskolor.

Genomförd enkätundersökning där vårdnadshavares nöjdhet undersöks visar fortsatt höga nivåer. Målet bedöms uppnås vid årets slut.

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

● *Målet 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

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

Andelen elever i årskurs 9 som är behöriga till gymnasieskolan har försämrats något jämfört med tidigare år medan andelen elever som är godkända i alla ämnen har ökat jämfört med föregående år. En djupare analys visar att variationen mellan skolorna är störst avseende gruppen elever som inte har svenska som modersmål eller kort vistelsetid i landet. Analysen underlättar arbetet med kartläggning av adekvata åtgärder.

Under året har grundskolan erbjudit lovskola för elever som inte uppnår eller riskerar att inte uppnå målen. Utöver detta har alla skolor med årskurs 4-9 infört 120 minuter extra studiestöd tid efter ordinarie skoltid. Systematiskt arbete med elever som inte når målen eller riskerar att inte uppnå målen finns på samtliga skolor.

Skolornas arbete kopplat till formativ bedömning och synliggöra lärandet för eleverna har gett ett positivt resultat. Elevernas upplevelse av att de får det stöd som de behöver i undervisningen har ökat. Utöver detta har skolorna aktivt arbetat så att specialpedagogik och elevhälsa når fler elever. Centrala barn och elevhälsan bidrar genom att elever som omfattas av Närvaroteamet och särskild undervisningsgrupp får ett tydligare och mer riktat stöd som nyttjas av skolorna i allt större utsträckning.

Nämnden anser att målet kommer att uppnås vid årets slut med anledning av de insatser som gjorts. Den fördjupade analysen bidrar till värdefull information om framtida åtgärdsförslag.

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

● *Målet 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

Nämnden ansvarar för att erbjuda utbildning för alla ungdomar bosatta i kommunen som enligt skollagen har rätt att gå i gymnasieskolan. Detta ansvar hanteras genom köp av plats hos annan huvudman. En central målsättning, både för individerna och kommunen som helhet, är att så många som möjligt av kommunens ungdomar ska ta en gymnasieexamen inom tre år. Den pågående utvecklingstrenden är positiv, med fler elever som tar examen inom den tidsramen, men det finns fortfarande utrymme för förbättring, särskilt inom yrkesförberedande program.

För att uppnå detta mål vidtas särskilda åtgärder för att säkerställa att eleverna får det stöd och de anpassningar de behöver. Detta inkluderar en smidig övergång från grundskolan till gymnasieskolan, med studie- och yrkesvägledare samt ungdomskoordinatorer som är involverade i processen. Insatserna för att förbättra resultaten inom yrkesförberedande program pågår.

SFI-undervisningen, som hanteras i egen regi, har ungefär 100 elever, och avslutade kurser har nått en avslutningsgrad på 50 % med en

viss ökning över tid.

Utbildningarna individanpassas efter varje students förutsättningar och behov.

För att studenterna ska nå sina mål, följs deras utbildningsresultat upp kontinuerligt och extra insatser riktas mot de områden som behöver utvecklas. I syfte att ytterligare förbättra förutsättningarna för studenterna att nå sina studiemål sker ett nära samarbete med socialförvaltningen. Genom samarbete kan gemensamma stödinsatser riktas till studenterna under hela studietiden.

Statistik från KKiK publiceras senare i höst men trenderna från tidigare år är positiva förutom för gymnasieelever i yrkesförberedande program som har bedömts hänförliga till pandemin då hemundervisning tillämpades. Genomförda aktiviteter tros påverka trenden till det positiva och därmed bedöms målet uppnås vid årets slut.

Mål: Kostverksamheten är näringsriktig, uppskattad och hållbar.

● *Målet 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

De måltider som serveras är näringsberäknade och anpassade efter de olika målgruppernas preferenser. Näringsberäkning följer Livsmedelsverkets rekommendationer. Kostenheten arbetar även för ett hållbart samhälle innefattande minskat matsvinn, närodlade råvaror och att det nationella målet för andelen ekologisk mat följs.

Det finns en ökad brist på ekologiska varor i omvärlden samtidigt som kostenheten är försiktiga i inköpen på grund av pressat ekonomiskt läge. Andelen ekologiska livsmedel kommer därmed inte att öka under året och kanske även minska något. För att kunna servera 60 % ekologisk mat år 2030 pågår ett långsiktigt arbete med att se över kommande livsmedelsupphandlingar och inleda samarbetsavtal med kommunerna Lund, Eslöv, Kävlinge och Svalöv där det finns en liknande strävan kring ekologiska livsmedel.

Andelen av kosten inom för- och grundskolan som blir till svinn har minskat något under våren och mätning visar att 14,51 % blir matsvinn.

Resultatet i oktober 2022 visade att barnen och eleverna var mindre nöjda med måltiderna än tidigare, vilket var en effekt av åtgärder för att minska matsvinn. Nya insatser har gjorts genom utbildning, dialog och till viss del menyanpassningar vilket nämnden tror kommer att visa sig som en ökad nöjdhet i höstens mätning.

De äldre är mycket nöjda med sina måltider där mätningen i oktober visade stor nöjdhet. Nämndens bedömning är att den kommer kvarstå. Under hösten ska tätare uppföljning med kostombud på särskilda boenden ske med syfte att förbättra måltiderna ytterligare. Det har också anställts en ny enhetschef med uppdrag att se över och utveckla rutiner och metoder i kök och på boende.

Efter genomförda aktiviteter bedöms att målet kommer att uppnås.

KULTUR- OCH FRITIDSNÄMND

Ekonomisk uppföljning

	Utfall	Prognos
(mnkr)	230831	2023
Fritidsverksamhet	0,5	0,3
Kulturverksamhet	-0,3	-0,3
Totalt	0,2	0,0

Sammanfattande kommentarer till utfall och prognos.

Kultur- och fritidsnämnden visar för perioden en positiv budgetavvikelse om 0,2 mnkr. Nämnden prognostiserar ett utfall i balans med budget vid årets slut.

Fritidsverksamhet

Fritidsverksamheten har en positiv budgetavvikelse i perioden om 0,5 mnkr. Avvikelsen är främst kopplad till vakanta tjänster inom framför allt anläggningsverksamheterna, ökad extern uthyrning samt centrala outnyttjade medel.

Samtidigt ses ökade kostnader för Pilängsbadet -0,3 mnkr, till följd av kraftig indexhöjning, samt ökade städkostnader, -0,4 mnkr.

Prognosen för helåret är en positiv budgetavvikelse på 0,3 mnkr.

Kulturverksamhet

Kulturverksamheten har en negativ budgetavvikelse i perioden om -0,3 mnkr. Avvikelsen finns framför allt inom kulturskolan där terminsavgifterna inte kommer nå den budgeterade nivån. Därutöver finns periodavvikelser för kostnader kopplade till nämndens uppdrag för offentliga arrangemang och kulturgarantin. För dessa handlar det om att större delen av verksamheten är förlagd till den period som varit medan budgeten ligger på helår. I slutet av året beräknas ett nytt bibliotekssystem implementeras och en merkostnad är beräknad till ca -0,3 mnkr.

För helåret beräknas dock att kulturverksamhetens ram inte kommer att överskridas ytterligare i förhållande till delårsutfallet utan landa på en negativ budgetavvikelse på -0,3 mnkr.

Åtgärder för bokslut i balans

Det finns budgetavvikelser inom respektive

KF verksamhet samt på totalerna enligt ovan. Verksamhetens ekonomi följs upp kontinuerligt och verksamhetschefen styr och balanserar utifrån de olika enheternas situation så att det totala utfallet hålls inom beslutad budgetram.

Mål och måloppfyllelse

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

(riktat mål från kommunfullmäktige till kultur- och fritidsnämnden)

● Målet 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

Kulturlivet är en viktig del i att vara en attraktiv kommun och erbjuda en god livsmiljö till invånarna. Det handlar bland annat om biblioteksverksamhet, utställnings- och konstverksamhet, teaterföreställningar och konserter. Undersökningar har visat skillnader i nöjdheten kring kulturutbudet mellan tätorterna. Det är viktigt att denna typ av verksamhet ska vara uppskattad och tillgänglig oavsett var du bor i kommunen.

Sommaren 2023 startade med Kulturfesten i Lomma och Bjärred där flertalet föreningar och kulturutövare deltog. Sommaren har även bjudit på flera kulturevenemang både i samarbete med föreningar och genom inköp av akter. Bland annat har det arrangerats opera, dansföreställningar samt musik och konserter. De stora arrangerande föreningarna har varit aktiva med att skapa evenemang. En helt ny förening, Seaside, har tillkommit och arrangerat konserter i Kulturboxen samt allsång vid Amfiteatern.

Utifrån utförda aktiviteter bedömer nämnden att målet uppnås vid årets slut. Dock görs mätning av målet senare i höst genom SCB:s medborgarundersökning kring nöjdhet med kulturutbud. Resultaten av undersökningen presenteras vid årsskiftet.

Mål: Fritidshemmens undervisning stimulerar elevernas utveckling och lärande.

- *Målet 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.

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

Analys

Fritidshemmet strävar efter att främja elevernas utveckling, fördjupa deras kunskaper och erfarenheter samt erbjuda en meningsfull fritid och social gemenskap. Utbildningen anpassas efter elevernas behov, intressen och förutsättningar, med fokus på lek, rörelse och skapande aktiviteter. Dessutom betonas träning i demokrati, inflytande och ansvar.

Elevernas intressen och åsikter beaktas genom kontinuerlig dialog och onsdagsråd, vilket ger dem möjlighet att påverka sin fritidsverksamhet. Vid frågan ”upplever du att du lär dig nya saker på din fritidsklubb?” visar samtliga fritidsklubbar goda resultat med ett snitt på 3,3 utav 4.

Under året har fritidsklubbarna genomfört övningar med fokus på etik och integritet kring hur man kan vara en bra kompis på och utanför nätet. Fakta om digital hälsa och diskussioner om hur innehåll som delas i olika nätforum kan påverka avsändaren och mottagaren har genomförts. Givande diskussioner har även förts i hur man som elev kan gå till väga om man upptäcker något kränkande eller obehagligt på sociala medier.

För att främja miljötänk och förståelse för hur vardagliga val påverkar natur och miljö har eleverna deltagit i aktiviteter som inkluderar skapandet av insekshotell och odling av egna grönsaker. Temaveckor har också arrangerats för att öka medvetenheten om Barnkonventionen och elevernas rättigheter.

Målet bedöms vara uppnått vid årets slut.

Mål: Föreningarna är nöjda med det stöd kommunen erbjuder.

- *Målet 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.

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

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

Analys

Lomma kommun har ett mångsidigt föreningsliv som omfattar olika typer av föreningar inom kultur- och fritidssektorerna. Kommunen arbetar i dialog med föreningarna för att skapa förutsättningar som låter dem följa sin verksamhetsidé och utifrån det sociala bokslandet.

För att säkerställa att föreningarna är nöjda med det stöd de får från kommunen, genomförs regelbundna föreningssamtal. Föreningarna har identifierat utmaningar som inkluderar behovet av mer utrymme och möjligheter för spontanidrott, vilket kommunen aktivt har försökt åtgärda. Dessutom erbjuds föreningarna stöd i att rekrytera ledare, funktionärer och styrelsemedlemmar genom utbildningsförslag, samarbetsmöjligheter och konkreta råd.

Kommunen ger även stöd till föreningarna genom att främja samarbete, söka extern finansiering och fungera som rådgivare i olika ärenden. Sammanfattningsvis bedöms målet om att stödja föreningslivet uppnås genom kommunens bidrag och föreningssamtal, som främjar en sund och engagerad sektorssektor i kommunen.

Mål: Biblioteken främjar det demokratiska samhällets utveckling.

- *Målet 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.

Den kommunikativa kommunen – Lomma kommun ska vara en öppen och kommunikativ

organisation där invånarna känner ett högt förtroende för verksamheten. Trygghet i livets alla skeden – I Lomma kommun ska invånaren vara trygg i livets alla skeden.

Analys

Biblioteken erbjuder inte bara utlåning utan också ett brett utbud av kulturaktiviteter som författaraftnar, filmvisningar och konstutställningar. Därmed har folkbiblioteken blivit centrala mötesplatser för kommunens invånare. Viktiga utgångspunkter inkluderar tillgänglighet, nöjdhet och attraktivitet.

Under året har flera aktiviteter genomförts för att tillsammans bidra till uppfyllnad av målet, exempelvis har kompetensutveckling inom fysisk och digital tillgänglighet skett, samt en ny utskriftstjänst installerats. För att nå en bredare publik har biblioteken expanderat sina digitala tjänster. Det finns möjlighet att låna e-böcker, e-tidskrifter och audioböcker online samt att tillgång till digitala läromedel och databaser för forskning och studier finns.

Flera aktiviteter som lockar en yngre publik exempelvis workshops, bokklubbar och teaterföreställningar har genomförts. Skolor har också involverats genom samarbete och specialprogram för att främja läsning och lärande.

För att locka äldre besökare erbjuder biblioteken särskilda tjänster som bokcirklar, hälso-relaterade föreläsningar, digitala läroverktyg och individuell teknisksupport. Samarbeten med äldreboenden och hemtjänsten möjliggör också tillgång till bibliotekstjänster för äldre personer som inte kan besöka biblioteken fysiskt.

För att tilltala besökare i alla åldrar betonas vikten av en trivsamt och tillgänglig miljö på biblioteken. Samarbeten med lokala organisationer, föreningar och institutioner utökar verksamheten och gör den mer mångsidig.

Efter dessa aktiviteter och med stöd i höga resultat i fjolårets medborgarundersökning av nöjdhet och tillgänglighet till biblioteken bedöms målet som uppnått eller på god väg att bli uppnått vid årets slut.

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

● *Målet 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. Tidigare mätningar, som mäter elevernas och vårdnadshavares nöjdhet med kulturskolan i sin helhet, visar ett gott resultat på 4,5 (skala 1 - 5). En ny enkätundersökning kommer att genomföras under hösten. De goda resultaten kan tillskrivas lärarna som utmärker sig med hög utbildningsnivå och spetskompetens.

För att bidra till måluppfyllelsen har kulturskolan implementerat ett nytt verksamhetssystem som inneburit effektivisering och kortare handläggningstider vid antagning av elever vilket inneburit att kösystemet kunnat avvecklas. Kulturskolans har även breddat utbudet och erbjuder bland annat kurser i "Skapande verkstad" där exempelvis keramik är ett tillgängligt ämne. Som en reaktion på den ökade psykiska ohälsa bland unga i kommunen har kulturskolan fortsatt med kurser i dans för hälsa.

Kulturskolan har under läsåret provat undervisningsformen kortkurs. Upplägget har varit fyra tillfällen (en tredjedels termin) för 300 kr (en tredjedels terminsavgift). Syftet har varit att locka nya elevgrupper till skolan samt att erbjuda elever som redan går i den ordinarie verksamheten möjlighet att kunna gå en extra kurs.

Vidare har kulturskolan genomfört ett tvärkonstnärligt projekt med flera konstformer som avslutades i mars 2023 med en stor föreställning.

Efter dessa aktiviteter och med stöd i höga resultat i tidigare mätningar av nöjdhet med utbudet och undervisningen i kulturskolan bedöms målet som uppnått vid årets slut.

SAMHÄLLSBYGGNADSNÄMND

Ekonomisk uppföljning

	Utfall	Prognos
(mnkr)	230831	2023
Skattefinansierad verks	4,4	13,0
Fastighetsverksamhet	3,4	-15,3
Avgiftsfinansierad verks	2,2	0,0
Totalt	10,0	-2,3

Sammanfattande kommentarer till utfall och prognos.

Budgetavvikelsen för samhällsbyggnadsnämnden uppgår per den siste augusti till 10,0 mnkr. Den positiva avvikelsen beror huvudsakligen på att Lomma kommun beviljats statligt elstöd (8,1 mnkr).

Rivning av kommunhuset bedöms vara en jämförelsestörande post och kostnaden beräknas uppgå till 17,0 mnkr. Inklusiv jämförelsestörande post prognostiserar samhällsbyggnadsnämnden en negativ budgetavvikelse om totalt -2,3 mnkr.

Om den jämförelsestörande posten ej medräknas prognostiserar samhällsbyggnadsnämnden en total positiv budgetavvikelse om 14,7 mnkr för helåret.

I prognosen för samhällsbyggnad ingår en prognostiserad gatukostnadsersättning avseende Kaptenen, Lomma Strandstad, kvarter 15 (6,7 mnkr) och Brohus, Lomma 25:2 med flera, (5,4 mnkr).

I prognosen har medräknats kostnader för rivning och sanering av Bjärehovsskolan (2,0 mnkr) och Torkladan (0,6 mnkr) samt T-bryggan (0,5 mnkr). Kostnader för upprustning av skyddsrum beräknas till cirka 1,1 mnkr. Därutöver prognostiseras kapitalkostnaderna för nämnden totalt bli cirka 2,1 mnkr högre än budgeterat. De högre avskrivningskostnaderna möts till viss del av aktivering av investeringsbidrag kopplat till Life Coast projektet (1,1 mnkr).

Skattefinansierad verksamhet

Den skattefinansierade verksamheten avviker positivt för perioden med 4,4 mnkr jämfört budget. Avvikelsen beror huvudsakligen på periodiseringsavvikelser mellan utfall och budget

samt högre intäkter, främst förklarad av statligt elstöd. Periodens högre kapitalkostnader (-2,2 mnkr) förklaras av projektet Life Coast Adapt, som har en kort avskrivningstid och belastar årets första tertial, samt att större projekt aktiverats i perioden.

Skattefinansierad verksamhet prognostiserar totalt en positiv budgetavvikelse om 13,0 mnkr. I prognosen har gatukostnadsersättningar motsvarande 12,1 mnkr medräknats. I prognosen har även medräknats ökade kostnader i samband med stormen Hans (-0,5 mnkr) och rivning av T-bryggan samt högre kapitalkostnader än budgeterat (-3,8 mnkr). De högre kapitalkostnaderna möts till viss del av högre investeringsbidrag än budgeterat. De ovan prognostiserade budgetavvikelserna finns främst inom gata/park medan övriga verksamheter sammantaget prognostiserar en positiv budgetavvikelse om 0,4 mnkr.

Fastighetsverksamhet

Utfallet för perioden avviker positivt med cirka 3,4 mnkr. Periodens positiva utfall beror främst av att ett beviljat bidrag av statligt elstöd om ca 6,4 mnkr samt en positiv avvikelse med 3,5 mnkr beträffande kapitalkostnaderna. Negativ avvikelse inom driften finns inom inhyrda lokaler, värme och el samt reparationskostnader. Positiv avvikelse finns främst inom underhållskostnaderna med anledning av att flera av åtgärderna är i uppstartsskedet och kostnaderna har inte belastat delåret. Avvikelserna inom driften är av periodiseringskaraktär förutom el och reparationer.

Prognos för helåret är, exklusive jämförelsestörande post, ett positivt utfall med 1,7 mnkr. Den positiva avvikelsen består av lägre kapitalkostnad. Större avvikelser under året är dels beviljat bidrag för statligt elstöd (6,4 mnkr), elkostnad (-2,1 mnkr), kostnad för rivning av Bjärehovs låg- och mellanstadium (-2,0 mnkr), sanering av Torkladan (-0,6 mnkr) samt -1,1 mnkr för att iordningställa skyddsrum där kommunen är fastighetsägare.

Medräknat jämförelsestörande post (kostnader för rivning av kommunhus) prognostiserar fastighetsverksamheten en negativ budgetavvikelse om -15,3 mnkr.

Avgiftsfinansierad verksamhet

Hamnverksamhet

Utfallet för perioden visar en positiv budgetavvikelse om totalt 2,2 mnkr. Avvikelsen beror huvudsakligen på periodiseringsavvikelser mellan utfall och budget. Främsta förklaringen till detta är att bortförsel av muddringsmassor genomförs i kommande period. Verksamheten prognostiserar ett utfall för året i nivå med budgeterat resultat.

Investeringsredovisning

Periodens investeringar uppgår till 73,2 mnkr, prognosen för helåret är 179,3 mnkr, en avvikelse med 32,3 mnkr mot årets budget

I prognosen har medtagits investeringskostnad för Brohus, Lomma 25:2 med flera, motsvarande det belopp som regleras via entreprenör med gatukostnadsersättning (5,4 mnkr). Detta är en investeringskostnad som ej budgeterats i årets investeringsbudget.

Följande projekt kommer eller har färdigställts under året, DP Bjärreds Centrum, DP Nians Verksamhetsområde, DP alla Lomma hamn, områdesanläggningar, Alléskolan, tillbyggnad 9 klassrum m.m., Bjärehovskolan, nybyggnation ersättningsbyggnad, Ny idrottshall Rutsborgsområdet, Ny gruppbostad LSS (Lillevången) Amfiteatern, Långa bryggan Bjärred och Erosionskydd tre och fyrkantssdammen. Sammantaget prognostiseras de färdigställda projekten bli cirka 25,1 mnkr lägre än totalutgift.

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

Detaljplan Bjärreds vångar etapp 1-2.

Projektet kopplat till Bjärreds vångar är i ett detaljplaneskede och det prognostiseras inga investeringsutgifter för projektet under 2023.

Strategiskt markförvärv Borgeby 17:38, Bjärreds vångar.

Förvärv av fastighet inom etapp 1 har slutförts i augusti 2023.

Markförvärv för naturreservat Augustenborg samt strategiskt markförvärv av intilliggande yta.

Markförvärv beslutade av kommunfullmäktige i mars 2023. Besluten har överklagats och avgörande väntas tidigast i slutet av 2023 men

mer sannolikt 2024.

LSS Gruppbostad, 6 lägenheter, Löddesnäs-vägen.

Upphandling klar men överklagad, beräknad byggstart förskjuts vilket medför att en del av årets budgeterade medel kommer att överföras till 2024.

Ombyggn. Borgeby gårdshotell (3 lgh) nyanlända.

Projektet utgår.

Ombyggnad av stationen Lomma.

Under 2022 har förslag på utformning arbetats fram, dels på kort sikt som en del av evalueringen av kommunhuset, dels på längre sikt för att möjliggöra kostnadseffektiva investeringar. I början av 2023 har ett ärende om utökad totalutgift tagits fram och beslutades av kommunfullmäktige i april. Genomförandet pågår. I projektet finns det risk för en negativ avvikelse av totalutgiften, bland annat till följd av ökat behov av fönsterutbyten än beräknat.

Föreningslokaler Strandvägen Bjärred.

Bygglovets för etableringen är överklagad och i dagsläget finns ingen prognos på när avgörande kan komma att ske. Vidare finns inget påskrivet avtal med föreningen vilket medför att upphandling ej är möjlig att påbörja då markåtkomst saknas. I dagsläget prognostiseras bygget ej starta 2023 och merparten av de medel som är avsatta för 2023 kommer ej användas.

Dansrotundan/Folketshus (reovering byggnader).

Förberedelser för genomförande pågår samt dialog med verksamheten gällande tillträde till lokalerna för att anpassa tidplanen och minimera påverkan så långt det är möjligt.

Erosionskydd etapp 2 (LIFE).

Omfattningen av erosionskyddet i projektet har förändrats under genomförandet för att säkerställa bidragsdelen. Detta medför att projektets totala utgift väntas bli lägre. Genomförandet pågår och färdigställs enligt tidplan 2024.

T-bryggan Lomma, ersättningsbrygga.

Byggstart sker under hösten. Genomförandet är senarelagt vilket medför en förskjutning av årets budgeterade medel.

Kommunala investeringar/Alnarp station.
Uppdaterad genomförande- och betalplan gav lägre utfall 2022 samt att genomförandet av markregleringar inte kommer att genomföras under 2023. Detta kommer att medföra att årets budgeterade medel inte kommer att användas fullt ut. Projektet hålls inom beslutad totalutgift.

Kommunala investeringar/Flädie station.
Med anledning av att fastighetsköpet är tidigarelagt utifrån budgeterade medel medför det en ökad utgiftsbelastning gentemot budgeterade medel för 2023. Projektet hålls inom beslutad totalutgift.

Kommunhuskvarteret.
Projektet pågår med huvudfokus på upphandling och omlokaliseringsfrågor. Detaljplanen är klar för antagande av kommunfullmäktige i september. Tilldelning är beräknat till kvartal tre. I slutet av året tomställs sedan befintligt kommunhus och rivning påbörjas.

Karstorp-idrottshall.
Arbetet med förfrågningsunderlag har startats upp i år för att säkerställa investeringen under 2024-2025. Detta medför att en del utgifter belastar projektet 2023.

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

Mål och måluppfyllelse

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

● *Målet 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

Relationerna mellan nämnden som fastighetsägare och verksamheterna (hyresgäster) fortsätter att utvecklas och förstärkas så att målet kan nås. Workshop om framgångsfaktorer vid verksamhetsanpassningar från projektet med Linneaskolan har gett kunskap och lärdomar om faktorer som spelar en avgörande roll vid

anpassningar av fastigheter för olika verksamheter.

Ett exempel på förändring är den förbättrade förstasidan i felanmälningssystemet B4, som genom sina tydliga processbeskrivningar för felanmälan, förstudie och underhållsönskemål har förenklats och effektiviserat kommunikationen mellan parterna. Analyser av de organisatoriska förutsättningarna och utvecklingsbehoven har bland annat resulterat i att två nya fastighetsförvaltartjänster inrättats. Dessa tar ansvar för specifika fastighetsobjekt samt skapar tydligare och smidigare kontaktvägar mellan hyresgäster och förvaltare. Denna förändring kommer att stärka dialogen och planeringsprocesserna samt föra förvaltningen närmare verksamhetens kärna.

Målet följs upp senare i höst genom totalindex av delmomenten NKI, lokalerna, ansvarsfördelning och yttre miljö. De ovanstående åtgärderna bidrar till bedömningen att målet kommer att uppnås vid årets slut.

Mål: Tjänsteresor och transporter är 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

Under våren 2023 har flertalet satsningar gjorts för att målet ska nås. Inledningsvis har en rapport om befintligt läge och förbättringsförslag kopplat till kommunens fordonsflotta presenteras för kommunens ledningsgrupp. En tillsvidare tjänst som mobilitetssamordnare har inrättats, vars roll kommer bli avgörande för att driva förändringen framåt.

Dessutom har 14 elhybrider bytts ut till nyare modell med lägre utsläpp. På grund av kort tid för byte och långa leveranstider gick det inte att vid detta tillfälle byta till ett helt fossilfritt alternativ. I samband med förlängningen av driftentreprenaden har miljökraven för transporter och resor reviderats.

Under hösten 2023 planeras ytterligare åtgärder som för nämnden närmare målet. Bland annat kommer en översyn göras för att se vilka av kommunens befintliga dieselbilar som

skulle kunna tankas på HVO100, som är ett fossilfritt alternativ, i stället för diesel. Kommunen ska också upphandla ett digitalt system för körjournaler.

Att ställa om kommunens fordonspool till fossilfri är ett långsiktigt arbete. De genomförda åtgärderna ökar förutsättningarna för att målet ska kunna nås på sikt men detta är inte tillräckligt. Ytterligare åtgärder och förbättringar behövs göras, så som att

- Fortsätta med dialog för att främja aktiva färdmedel
- Integrera resepolicyn vid bokning av färdmedel
- Successivt och i samråd med berörda verksamheter byta ut fordon vid leasingavslut till nya fossilbränslefria alternativ
- Upprätta en struktur och strategi för fordonshantering under hösten 2023

Statistiken kopplat till målet följs upp årligen och därmed är bedömningen för halvåret en uppskattning. Målet har hittills inte nåtts något år och under 2022 gick utvecklingen tyvärr åt fel håll. Bedömningen är att målet troligtvis inte kommer att nås under 2023.

Mål: Gator och vägar är väl underhållna och trafiksäkra.

- *Målet 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

Nämndens strävan efter att främja trafiksäkerhet och skydda gång- och cykeltrafikanter fortsätter med goda resultat. En satsning på att klippa in vegetationen för att öka framkomligheten och sikt pågår vilket innebär att veckovisa inspektioner av utskjutande vegetation görs.

Ett annat betydelsefullt framsteg för att försäkra hög trafiksäkerhet vid trafikavstängningar och grävningar på offentliga platser har genomförts. Genom en anpassad informationsstruktur som är kopplad till varje avstängning kommuniceras en direkt spegling på kommunens hemsida. Det betyder att medborgarna kan se direktuppdateringar vid trafikavstängningar eller grävningar, vilket skapar trygghet och förståelse.

Åtgärdsprogrammet för att främja trafiksäkerhet och uppmuntra till cykling har uppdaterats utifrån en ny inventering av vägnätet och identifiering av eventuella brister. Det innefattar även en uppdatering av kommunens övergripande trafiksäkerhetsmål.

En större förändring av gatubelysningen har påbörjats under året där en omfattande övergång till LED-teknik har förbättrat ljusförsättningarna. Detta utbyte har i sin tur skapat en ökad möjlighet att reglera ljuset, vilket främjar en högre säkerhetsnivå för samtliga trafikanter. En fördjupad planering för broarnas underhåll har tagits fram genom ett nytt förvaltningssystem, BATMAN. Detta system stärker insatserna för broarnas långsiktiga hållbarhet, vilket ytterligare förbättrar möjligheterna för god trafiksäkerhet och hållbar infrastruktur.

Med dessa åtgärder bedömer nämnden att målet även i år kommer att nås vid årets slut, och därmed skapa en tryggare och mer välkommande miljö för samtliga invånare.

Mål: Utomhusmiljön är trygg, fri från nedskräpning och välskött.

- *Målet 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

En rad åtgärder och kampanjer som syftar till att skapa en ren utomhusmiljö och bekämpa nedskräpning i kommunen har gjorts under första halvåret. För att främja medvetenhet och ansvarstagande bland medborgarna har aktiviteter såsom de årliga skräpplockardagarna genomförts. Dessa aktiviteter, där skolelever, föreningar och privatpersoner deltar, har visat sig vara mycket framgångsrika och har lockat ett stort antal anmälda deltagare. Detta visar på en betydande samhällsmedvetenhet och en stark vilja att agera för en renare och tryggare utomhusmiljö.

Vidare har förändringar gjorts för att göra utomhusmiljön tryggare och hälsosammare. Bland annat har askkoppor flyttats för att minska passiv rökning och informationsskyltar har placerats ut. Kampanjen "Havet börjar här," som utvecklats i samarbete med kom-

munens miljöinspektörer, markerar vattenbrunnar med kreativa målningar. På ett visuellt sätt påminns besökarna om vikten av att inte slänga skräp på marken och hur allt avfall kan hamna i våra hav.

Ett testprojekt pågår med bubbelbarriär vid Oscars bro. Projektet är ett samarbete mellan flera kommuner för att minska den marina nedskräpningen. Nämnden har även varit en deltagare i utvecklingen av en handlingsplan för att minska marint skräp inom ramen för KIMO (nätverk av lokala myndigheter som arbetar tillsammans för friska hav, rena stränder och blomstrande kustsamhällen). Utöver detta har en utställning med kuber om information om nedbrytningstid gjorts i Bjärred och Lomma beach. Vid T - bryggan och Lomma beach har påsar placerats för att samla ihop sitt eget och andras skräp när man lämnar havet. En ny sortering vid Långa bryggan som förhoppningsvis ska fungera bättre har inrättats. Platser med möjlighet till sortering kommer sedan öka under kommande år.

Nämnden arbetar aktivt med målet och tar tag i nedskräpningsutmaningarna på ett kreativt och effektivt sätt och drar lärdom av insatserna. Framgångsrika kampanjer, samarbeten och åtgärder för att skapa en trygg och ren utomhusmiljö har vidtagits varför nämnden bedömer att målet kommer att nås.

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

● *Målet 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

Utvecklingen av nämndens proaktiva och lättillgängliga kommunikationsarbete har fortsatt och under första halvåret 2023 har många lyckade insatser gjorts på området.

En av årets första informationsmöte var om Borgeby ängar. Med hela 50 anmälda deltagare blev det tydligt att ekologiska frågor och byggnadshöjder var av stort intresse för medborgarna. För att få ännu mer värdefull feedback genomfördes en utvärderande enkät via

e-post till de anmälda. Svaren visade att majoriteten av deltagarna upplevde de fått den informationen de önskat och att de hade en bra upplevelse av mötet.

Vidare har ett dialogmöte med grannar till kommunhuskvarteret och en informationsträff vid Bjärreds torg hållits. Dessa möten syftade till att ge viktig information om pågående projekt, vad som återstod att göra och svara på frågor från berörda. Den öppna dialogen mellan kommunen och dess medborgare visade sig vara framgångsrik, med cirka 100 besökare vid torginformationen.

Ett av de mest minnesvärda evenemangen var invigningen av Långa bryggan, där omkring 250 personer samlades. Därutöver har flera framgångsrika initiativ gjorts, som invigningen av Bjärreds torg i samband med Kulturfesten och invigningen av Cykelleden Skåne vid Ovalen. Dessa evenemang bidrog inte bara till att sprida information om projekt och informera om kommunens cykelvägar, utan skapade också en känsla av gemenskap och delaktighet bland deltagarna.

För att nå en bredare publik och visa upp förvaltningens ansvarsområden har nämnden utvecklat SHBs instagram-konto, som regelbundet delar händelser inom olika områden.

För att öka medvetenheten om höjdbestämmelser i detaljplaner har nämnden också skapat en informationsfilm för sociala medier. Detta är ett utmärkt exempel på hur teknik och kommunikation kan användas för att öka medvetenheten om viktiga stadsplaneringsaspekter.

Nämnden har gjort framsteg i att skapa en närmare och mer interaktiv relation med sina invånare. Genom evenemang, möten, digitala satsningar har utvecklingen mot en öppen dialog har en starkare koppling till medborgare och företag gjorts vilket resulterar i att nämnden bedömer att målet kommer att uppfyllas. Nämnden arbetar vidare med goda exempel inom området under hösten.

Mål: Kommunens fastigheter har en låg energiförbrukning.

● *Målet bedöms uppnås vid årets slut.*

Koppling till övergripande mål

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

Analys

Nämnden har fortsatt med de viktiga åtgärder och projekt som syftar till att minska energiförbrukningen i kommunens fastigheter och på så sätt driva mot en mer hållbar framtid.

Energiförbrukningen ska år 2023, enligt energiplanen, ha minskat med minst 8% jämfört med 2019. En av de mest betydelsefulla förändringarna är de nybyggda solcellsanläggningarna på Bjärehovskolan och Rustborgskolan som är i drift. Dessa förväntas inte bara minska det ekologiska fotavtrycket, utan

också ge en betydande minskning av kommunens energiförbrukning på dessa fastigheter. I september kommer upphandlingar att genomföras för ytterligare solcellsanläggningar på platser som Centralen, Alfredshällskolan och Slättängshallen.

Omfattande arbete för att minska energiförbrukningen i befintliga fastigheter pågår också genom att byta till LED-belysning i byggnader, justera ventilationstider och uppgradera uppvärmningssystem till vattenburen värme.

Trots vissa osäkerhetsfaktorer, såsom potentiella leveransproblem av solceller och utmaningar med att uppnå de önskade resultat på kort sikt bedömer nämnden att målet kommer att kunna nås vid årets slut.

MILJÖ- OCH BYGGNADSNÄMND

Ekonomisk uppföljning

	Utfall	Prognos
(mnr)	230831	2023
Miljö- o hälsoskyddsverks	0,8	0,3
Bygglovsverksamhet	0,8	-0,3
Totalt	1,6	0,0

Sammanfattande kommentarer till utfall och prognos.

Miljö- och byggnadsnämnden visar en positiv budgetavvikelse på 1,6 mnr för perioden.

Den positiva avvikelsen beror huvudsakligen på periodiseringsavvikelser mellan utfall och budget gällande intäkter samt kostnader för köp av varor och tjänster. Personalkostnaderna är i nivå med budget för perioden.

Prognosen för nämnden är ett årsutfall i nivå med budgeterat resultat. Intäktsidan bedöms dock utgöra en risk och kommer behöva följas under resterande del av året. Detta gäller främst bygglovssidan där några få, men stora bygglov under tidigare år genererat betydande intäkter och där Lomma kommun från och med i år har en ny gällande taxa.

Miljö- och hälsoskyddsverksamhet

Miljö och hälsoskyddsverksamheten prognostiserar en positiv budgetavvikelse om 0,3 mnr vid årets slut, vilket främst förklaras av lägre personalkostnader (0,2 mnr) och något högre intäkter (0,1 mnr) än budgeterat.

Bygglovsverksamhet

Bygglovsverksamheten prognostiserar totalt en negativ budgetavvikelse om -0,3 mnr vid årets slut till följd av högre kostnader för varor och tjänster.

Mål och måloppfyllelse

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

● Målet 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

Miljö- och byggnadsnämndens strävan efter att erbjuda invånare och företag den bästa servicen inom bygglovsverksamheten fortsätter och många framgångsrika satsningar har gjorts som lett till förbättringar.

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 kompletta när ansökan inkommer och där beslut i ärendet ges samma dag.

En slutsats från nämndens pågående förbättringsarbete är att en tydlig och tidig dialog med de som söker lov innebär en ökad förståelse och nöjdhet. Det borgar också i sin tur till goda relationer mellan nämnd och kommunens invånare samt företag.

Det sammanvägda resultatet för januari - augusti 2023 är ett NKI på 65 vilket motsvarar ett godkänt resultat i SKRs mätning Insikt. Resultatet för företag (75, på 17 inkomna svar) är högre än medborgare och föreningar (63, på 72 inkomna svar). Resultatet är en förbättring jämfört med tidigare år.

Nämnden bedömer därmed att målet kommer att uppnås. Ytterligare satsningar riktat till företag ska dock genomföras. Miljö- och byggnadsnämnden ska under 2023 redovisa en strategi för hur nämnden kan förbättra företagarnas upplevelse gällande kommunala tjänstemäns attityder till företagande. Satsningar avser att förbättra NKI för företagare så att

dessa når en högre nivå.

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

● *Målet 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

Nämnden har arbetat målinriktat för att medborgare och företag ska känna förtroende för verksamheterna. Ett strukturerat tillsynsarbete där ärenden hanteras skyndsamt är uppskattat och verksamheten har de senaste åren arbetat sig igenom och hanterat de tillsynsärenden som tidigare inte prioriterats vilket har gett en positiv respons.

Målet följs upp med hjälp av SKR:s insiktsmätning som redovisar kundnöjdhet gällande bland annat kompetens, rättssäkerhet, effektivitet, bemötande, information och tillgänglighet. Vid en sammanvägning av resultatet för verksamhetsområdena livsmedel, hälsoskydd, miljöskydd och bygg så får nämnden ett resultat på index 72, vilket är en hög nivå enligt graderingen. Tidigare år har index legat på 74 (2022), 75 (2021) respektive 72 (2020).

För januari - augusti har tillsyn i enlighet med Byggenhetens och Miljöenhetens tillsynsplan genomförts. Planerna är behovsstyrda och prioriterade inom verksamheterna.

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

Samhällsbyggnadsnämnden

Investeringsrapport 2023

tkr	Beslutad	JAN-AUG	JAN-DEC	PROGNOS	Avvikelse	Prognos
	Totalutgift	Utfall	Budget 2023	Helår	Helår	Totalutgift
Investeringar inom detaljplaneområden						
Detaljplaner, alla Lomma hamn	9 500	54	-11	54	-65	0
Detaljplaner, alla Lomma hamn, områdeanläggning	55 000	0	6 527	6 669	-142	-142
Detaljplaner, alla Lomma centrum, Norr	55 000	745	3 743	3 743	0	0
Detaljplan Bjärreds Centrum (exkl. VA)	31 000	10 174	9 875	10 275	-400	-400
Detaljplan Nians verksamhetsområde (exkl. GC-tunnel)	6 965	1	336	136	200	200
Detaljplan Bjärreds vångar, etapp 1	150 000	13	2 490	13	2 477	0
Detaljplaner, övriga (årsanslag)		2 075	3 000	2 500	500	0
Brohus, områdeanläggningar		0		5 400	-5 400	
		13 062	25 960	28 790	-2 830	-342
Övriga större investeringar:						
Beläggningsinvesteringar, etapp 2	92 900	1 042	3 930	3 930	0	0
Erosionsskydd (tre- och fyrkantsdammarna)	18 900	29	5 180	180	5 000	5 000
Erosionsskydd, etapp 2	11 250	608	2 926	787	2 139	1 000
Åtgärder i trafiksäkerhetsplan och cykelplan, etapp 1	15 000	0	-683	-683	0	0
Åtgärder i trafiksäkerhetsplan och cykelplan, etapp 2	15 000	0	2 000	2 000	0	0
Gångfartsområden Lomma hamn	6 000	0	2 019	2 019	0	0
Trafikåtgärder, cykelväg Tollevägen - Carl Olssons väg	18 700	160	3 743	743	3 000	3 000
Supercykelstråksåtgärder	18 000	584	4 972	4 972	0	0
Belysningsplan	10 000	289	1 726	1 726	0	0
Hållbar dagvattenhantering (skyfallsplan)	10 000	0	2 368	368	2 000	0
Långa bryggan Bjärred, ersättningsbrygga	22 000	2 952	5 240	3 240	2 000	2 000
T-bryggan i Lomma, ersättningsbrygga	15 000	400	10 798	3 000	7 798	500
Kommunala invest i anslutning till Alnarps station	45 000	197	3 584	1 084	2 500	0
Kommunala investeringar i anslutning till Flädie station	59 000	569	224	724	-500	0
Alléskolan, tillbyggnad 9 klassrum m.m.	53 000	17	-178	-160	-18	-200
Bjärehovskolan, nybyggnation ersättningsbyggnad	116 000	3 736	30 105	13 105	17 000	17 000
Ny idrottshall Rutsborgsområdet	59 300	10 393	15 974	15 974	0	0
Amfiteater, Strandängen Lomma	2 900	8	-14	-6	-8	0
Amfiteater, Strandängen Lomma, etapp 2	2 400	34	791	791	0	0
Ombyggnad Borgeby gårdshotell, 3 lgh, nyanlända	2 292	0	2 292	0	2 292	2 292
Ombyggnad av stationen i Lomma	11 000	1 347	8 035	8 035	0	0
Byte av styr- och övervakningssystem inom nio fastigheter	10 000	737	4 293	2 650	1 643	0
Linnéaskolan, grundskola	33 000	184	2 360	860	1 500	1 500
Ventilation, Södra Karstorsplan, Lomma	3 000	666	2 912	2 612	300	300
3 x 3 Basketplan, Bjärred	1 200	343	415	415	0	0
Ny gruppbofastad, 2022, Bildrike (Lillevångens)	20 500	2 381	3 129	2 829	300	300
LSS gruppbofastad, 6 lägenheter	29 000	1 050	14 941	4 000	10 941	0
Kommunhus	261 000	3 180	2 602	3 180	-578	0
Gymnasieskola	317 000	3 685	1 737	3 685	-1 948	0
Båtklubb, Strandvägen i Bjärred	12 000	487	11 885	600	11 285	0
Strategiskt markförvärv Borgeby 17:38, Bjärreds vångar	12 000	9 000	9 000	9 000	0	0
Reinvestering konstgräs	8 500	3	8 500	8 500	0	0
Dansrotundan/Folkets hus (renovering byggnader)	6 000	29	3 000	3 000	0	0
Utbyte av gatubelysning till LED (inkl. sensorer)	12 500	4 123	12 500	12 500	0	0
Karstorp - Idrottshall		624		624	-624	0
Kulturhus, Bjärred		87		87	-87	
Inventarier till ers.byggnad Bjärehovsskolan		25		0	0	
		48 969	182 306	116 371	65 935	32 692

tkr	Beslutad	JAN-AUG	JAN-DEC	PROGNOS	Avvikelse	Prognos
	Totalutgift	Utfall	Budget 2023	Helår	Helår	Totalutgift
Projekt med årsanslag						
Energisparåtgärder / energiplan	-	2 558	15 500	15 500	0	
Fastighetsunderhåll (nya komp.)	-	3 995	6 000	6 000	0	
Övriga mindre investeringar	-	3 458	9 000	9 000	0	
Strategiskt markförvärv Augustenborg	-		1 638	1 638	0	
		10 011	32 138	32 138	0	0
TOTALT SKATTEFINANSIERAD VERKSAMHET			240 404	177 299	63 105	32 350
AVGIFTSFINANSIERAD VERKSAMHET, hamn						
Övriga investeringar, hamnverksamhet		1 144	2 000	2 000	0	
TOTALT AVGIFTSFINANSIERAD VERKSAMHET		1 144	2 000	2 000	0	0
TOTALT SAMHÄLLSBYGGNADSNÄMNDEN		73 187	242 404	179 299	63 105	32 350



info@lomma.se • 040-641 10 00
lomma.se