

Delårsrapport

LOMMA KOMMUN

2021-01-01 – 2021-08-31

Innehållsförteckning

Förvaltningsberättelse

Periodens händelser av väsentlig betydelse	4
Kommunens samlade verksamhet.....	6
Omvärld, befolkning och arbetsmarknad.....	6
Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten.....	8
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning.....	11
Kommunens helägda bolag.....	24
Väsentliga personalförhållanden.....	25
Måluppfyllelse	28

Räkenskaper

Resultaträkning	43
Kassaflödesanalys	43
Balansräkning	44
Investeringar per nämnd.....	44
Noter	45
Driftnetto per nämnd och verksamhet.....	50
Bilaga 1 Investeringsrapport TN.....	51

PERIODENS HÄNDELSER AV VÄSENTLIG BETYDELSE

ÖVERGRIPANDE

Pandemins påverkan

Smittspridningen av covid-19 var hög under första halvåret och skarpare restriktioner infördes. Lomma kommun fortsatte att följa myndigheternas rekommendationer. Region Skåne inledde vaccinering mot covid-19. Distans- och fjärrundervisning infördes även för högstadiееlever under vårterminen och Lomma kommun erbjöd därför både högstadie- och gymnasieelever folkbokförda i kommunen att hämta skollunch på grundskolorna under denna period.

Extra smittförebyggande åtgärder infördes inom vård- och omsorgsförvaltningen i form av visir och munskydd vid ansiktsnära kontakt.

Under sommaren infördes lättnader av gällande restriktioner och kommunens olika verksamheter påbörjade återuppöppnandet.

VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR

Kommunchatt

I januari utökade Lomma kommun sin service med en chattfunktion på lomma.se, där kommuninvånare kan ställa frågor. Chatten bemannas av kontaktcenter och miljö- och byggnadsavdelningen.



Expresslov för bygglov infördes under våren.

Expresslov

En ny snabbväg för bygglovssökande introducerades. Varje fredag under perioden 19 mars - 11 juni kunde kommunens invånare boka tid med en bygglovshandläggare för att träffas utomhus eller digitalt och få sitt bygglov för enklare åtgärder beviljat redan samma dag.

Övertagande av särskilda boenden

Den 1 mars övergick driften av kommunens särskilda boenden Orion, Vega, Strandängsgatan och Jonasgården till kommunal regi efter över ett års förberedelser. Några fokusområden är närvarande ledarskap tillsammans med utveckling av kost och måltider samt aktiviteter.

Sammanhållen journalföring

I april infördes sammanhållen journalföring eller Nationell Patientöversikt (NPÖ), vilket tillgängliggör journalinformation och bland annat underlättar samordningen vårdgivare emellan.

Bistånd via digital ansökan

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

Karttjänst

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

STÖRRE PROJEKT

Cykelväg

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



Erosionsskydd längs kuststräckan i Bjärred.

Erosionsskydd

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

Bjärehovskolan

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

Sommargågata

Efter fjolårets pilotprojekt fastslogs att Sommargågatan längs Kajgatan i Lomma ska bli en återkommande företeelse i år och tre år framåt. Under maj till september ska Kajgatan omvandlas till gågata i syfte att minska trafiken och göra området mer attraktivt för gående och cyklister.

Parkering

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



Den nya översiktsplanen ställdes ut.

Översiktsplan

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

Grundsärskola

I samband med skolstarten togs det första spadtaget till det som ska bli den nya grundskolan, vid Karstorp Norra i Lomma.

Framtida gymnasieskola

Kommunstyrelsen har föreslagit kommunfullmäktige besluta om ett inriktningsbeslut att etablera en gymnasieskola i Lomma Kommun samt uppdrag att ta fram ett förslag på lokalisering, genomförande och finansiering.

RANKINGAR



Populär kommun att leva och bo i!

Bäst att leva och bo i

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

Bäst kommun att leva i – igen

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



Helena Björn, miljöstrategiskt ansvarig, och Robert Wenglén, kommunstyrelsens ordförande, tog emot gratulationerna för kommunens klimatarbete.

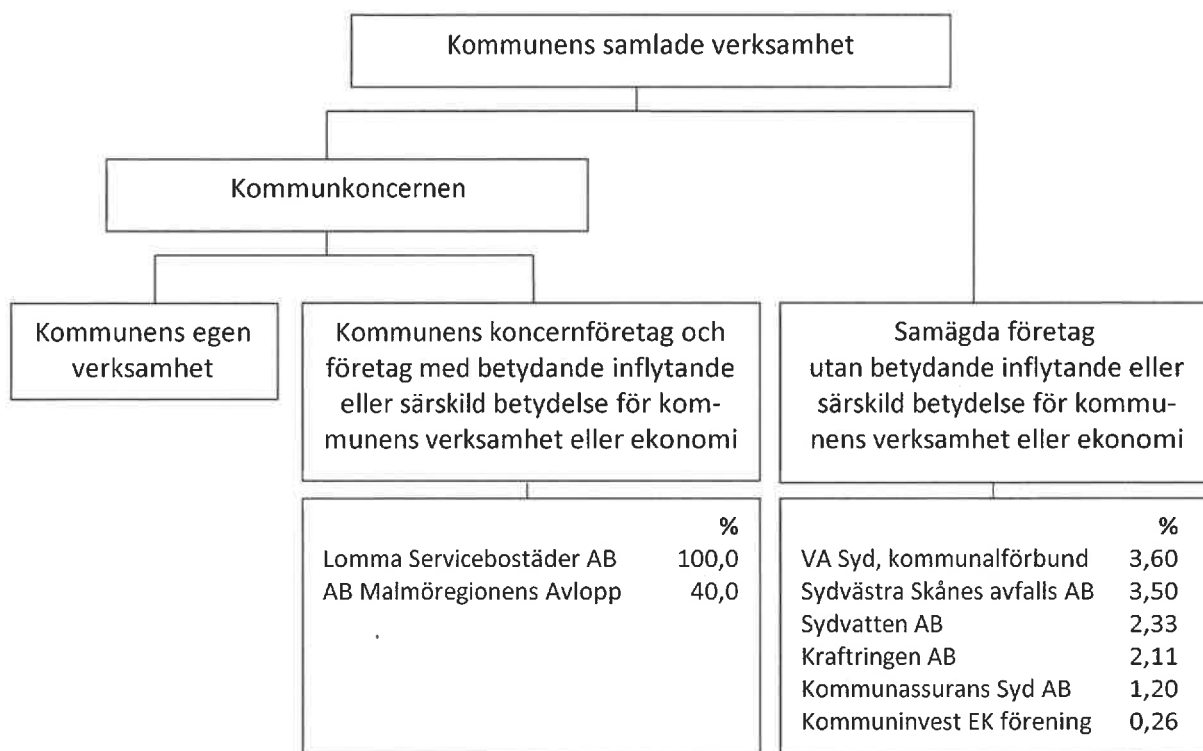
Klimatarbetet uppmärksammades

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

Fortsatt bra skolresultat

Trots pandemin, visade läsårets utbildningsresultat att gymnasiebehörigheten ökade från 95,9 % till 96,4 %.

KOMMUNENS SAMLADE VERKSAMHET



I delårsbokslut görs ej sammanställd redovisning för koncernen.

OMVÄRLD, BEFOLKNING OCH ARBETSMARKNAD

Samhällsekonomisk översikt

Informationen i detta avsnitt är hämtad från Makronytt 2/2021 från Sveriges kommuner och regioner (SKR).

Konjunkturen återhämtas snabbare än väntat

Den svenska konjunkturen blev under första halvåret starkare än tidigare beräkningar. Såväl BNP som antalet arbetade timmar har stigit snabbare. Detta lyfter prognoserna för produktion, sysselsättning och inkomster för helåret 2021, samt prognosen för det kommunala skatteunderlaget.

Förutsättningarna för en starkt svensk konjunkturuppgång ser fortsatt goda ut.

Snart är svensk BNP på "pre-Covid-nivå"

I SKR:s prognos dröjer det till kvartal tre i år innan BNP är tillbaka på toppnivån före pandemin. Det är troligt att den snabba BNP-uppgången fortsätter i Sverige även 2022. Resursutnyttjandet är ännu lågt och stimulanserna

från ekonomisk politik är betydande. Myndigheters beslut att gradvis mildra restriktionerna kommer att gynna ekonomin men även betendeffekter kan bidra positivt i takt med att såväl hälso- som ekonomiska risker ser ut att avta.

BNP-tillväxten beräknas 2021 till 4,1 procent och 2022 till 3,4 procent.

Stort inhemskt lyft under andra halvåret

Den starka svenska BNP-utvecklingen under det första halvåret vilar på ett högt exportnetto, medan den inhemska efterfrågan däremot varit något svagare. Det innebär troligtvis att en återhämtning av inhemsk efterfrågan ligger framför oss. Sammantaget väntas det andra halvåret i år ge en snabbare BNP-uppgång än det första. Utvecklingen inom tjänsektorn spretar, där vissa segment har överträffat nivåerna före pandemin, men för de värst drabbade branscherna är läget ännu

mycket svagt; exempelvis för hotell och restauranger, kultur och nöjen. Under hösten samt under början av 2022 beräknas den inhemska efterfrågan driva den fortsatta BNP-uppgången.

Segdragen nedgång av arbetslösheten.

Återhämtningen i BNP föregår återhämtningen av sysselsättningen. Då efterfrågan på arbetskraft slagit så olika mot olika sektorer kommer effekterna på olika grupper på arbetsmarknaden att variera. I första hand kommer arbetstiderna att stiga för de som redan jobbar och trots att sysselsättningsgraden är på väg att nå upp till nivån före krisen beräknas inte någon nedgång i andelen arbetslösa i närtid.

Arbetslösheten beräknas 2021 till 9 procent och till 8,5 procent 2022.

Befolkning

Vid månadsskiftet juni/juli uppgick antalet invånare i kommunen till 24 699. Detta innebär att befolkningen har minskat med 177 personer eller 0,71 % sedan årsskiftet (201231: 24 876). Prognosen för 211231 är 24 782 invånare, vilket motsvarar en minskning under hela året med 94 invånare eller 0,38 %.

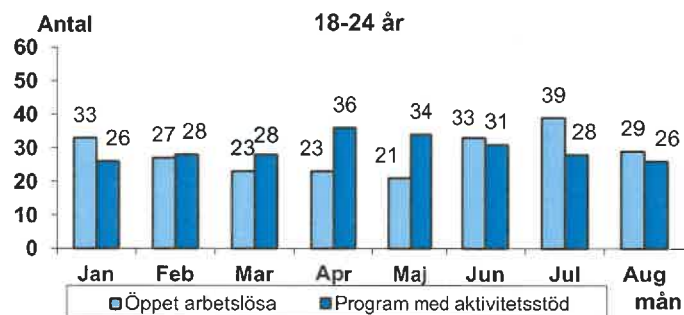
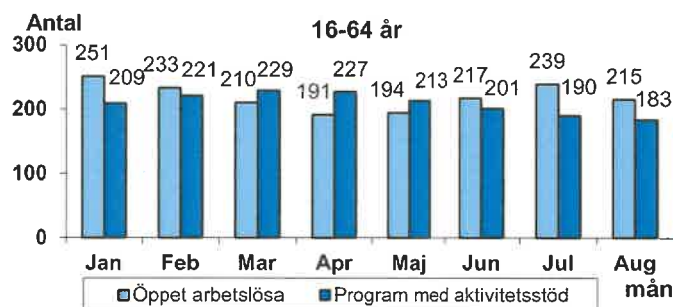
Bostadsbyggande

Under årets första åtta månader blev fem nya bostäder klara för inflyttning i kommunen, samtliga i enbostadshus.

Under resten av året förväntas inflyttning ske i ytterligare en handfull enbostadshus, först under nästa år förväntas inflyttning ske i flerbostadsprojekt.

Sysselsättning

I augusti uppgick andelen öppet arbetslösa i kommunen i förhållande till hela arbetskraften till 1,9 % (augusti 2020: 2,9 %) eller 215 personer. Motsvarande andel i Skåne län var 4,9 % och i riket 3,8 %. Bland ungdomar 18-24 år i kommunen var 29 öppet arbetslösa (augusti 2020: 52 ungdomar).



STYRNING OCH UPPFÖLJNING AV DEN KOMMUNALA VERKSAMHETEN

Vägen mot de övergripande målen

Vid en ny mandatperiod antas en vision och övergripande mål av kommunfullmäktige. Dessa gäller år 2019–2023. Kommunens vision lyder;

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

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

Måluppfyllnaden av de riktade målen samt nämndsmålen ger en indikation på hur långt kommunen kommit mot att nå de övergripande målen. Nedan redogörs för en kort målsammanfattning för de övergripande målen utifrån delårsboks slutets måluppföljning.

Kvalitet i framkant

Majoriteten av de riktade målen och nämndsmålen är kopplade till kvalitet i framkant. Flertalet av målen handlar om att erbjuda bättre service, tjänster, stöd och utbud till kommuninvånarna. Majoriteten av dessa mål bedöms som uppfyllda eller kommer att bli uppfyllda under årets slut. Kultur- och fritidsnämnden har blivit hårt drabbade under pandemin med uteblivna kultur- och fritidsevenemang samt begränsad biblioteksverksamhet och gör bedömningen att två av deras mål inte kommer att bli uppfyllda och socialnämndens mål avseende nöjdhet inom äldreomsorgen bedöms inte heller uppnås vid årets slut.

Trygghet i livets alla skeden

Kommunstyrelsen har ett riktat mål avseende att skapa en trygg livs- och boende miljö i kommunen genom exempelvis ungdomsinsatser och att skapa trygghet i den offentliga miljön. Socialnämnden har ett nämndsmål kopplat till att vårdtagare ska känna sig trygga i sitt boende, genom kontaktmannaskap, kontinuitet och att bygga trygga relationer mellan vårdtagare och kontaktman. Tekniska nämndens trygghetsmål avser att trygga utomhusmiljön

genom exempelvis utveckling av skötselrutiner, avtal och att minimera klotter och förstörelse. Kommunstyrelsen uppger att målet är uppnått eller bedöms uppnås vid årets slut medan övriga nämnder uppger att det skett påtagliga förbättringar inom respektive område men inte tillräckliga för att målen ska anses som uppfyllda vid årets slut.

Balanserat hållbarhetsarbete

Socialnämndens mål kopplat till balanserat hållbarhetsarbete avser social hållbarhet och möjligheten för individer att efter egen förmåga ta ansvar för sitt liv och försörjning. En liten del av kommuninvånarna är i behov av ekonomiskt bistånd och alla som blir beviljade ekonomiskt bistånd får stöd för att nå en egen långsiktig försörjning. Detta mål bedöms vara uppnått eller på väg att bli uppnått. Tekniska nämndens mål är kopplat till energisnåla fastigheter, även inom detta område har flertalet åtgärder genomförts, exempelvis genom driftsoptimering och utbyte av armaturer till ledbelysning vilket gör att målet bedöms som uppfyllt. Vad gäller kommunens tjänsteresor och transporter har det skett en viss förbättring, exempelvis genom färre tjänsteresor och fler digitala möten, men förändringarna anses inte tillräckligt stora för att målet ska kunna anses som uppnått vid årets slut.

Kommunikativa kommunen

Socialnämnden har ett mål om att ha en proaktiv och kommunikativ kommunikation med invånare, inom detta område har det skett flera större förändringar, exempelvis genom regelbundna nyhetsartiklar, medborgardialog och fokus på att utveckla medborgartjänster som ska förenkla för invånare att komma i kontakt med verksamheten. En förflyttning har därmed skett men anses inte tillräckligt för att målet ska anses som uppnått vid årets slut. Även tekniska nämnden har ett mål kopplat till kommunikation kring byggprojekt eller andra fysiska åtgärder. Genom att utveckla en projektsida på lomma.se, digitalisera, visualisera och presentera projekt på hemsidan samt hålla i informationsträffar gör nämnden bedömningen att målet är uppnått eller på väg att bli uppnått.

Måluppfyllelse

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

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

Målbedömning	●	◆	■
Kommunstyrelse	2	1	
Socialnämnd	1	3	1
Barn- och utbildningsnämnd	4	1	
Kultur- och fritidsnämnd	2		2
Teknisk nämnd	4	1	
Miljö- och byggnadsnämnd	2		
Totalt	15	6	3

God ekonomisk hushållning

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

Mål enligt god ekonomisk hushållning avser både *finansiella mål* och *verksamhetsmål*. De finansiella målen syftar till att bedriva verksamheten enligt god ekonomisk hushållning. Verksamhetsmålen utgörs av riktade mål från kommunfullmäktige till nämnderna. De riktade målen har en särskild betydelse då de utgör en direkt beställning från kommunfullmäktige till ansvarig nämnd. Syftet är att åstadkomma en förflyttning på områden där kvaliteten behöver öka och fokus ska vara på vilket resultat som ska uppnås. God ekonomisk hushållning uppnås när såväl de finansiella målen som de riktade målen huvudsakligen är uppfyllda.

Nedan sammanfattas måluppfyllelsen för de olika perspektiven.

Målbedömning	●	◆	■
Finansiella mål	4		
Riktade mål	4	1	1
Nämndsmål	11	5	2
Totalt	19	6	3

Riktade mål samt nämndsmål och måluppfyllelse med kommentarer finns på sidorna 28-42. Motsvarande för de finansiella målen finns på sidan 19.

Kommunens kvalitet i korthet

Kommunens kvalitet i korthet (KKiK) är en undersökning som Lomma kommun deltar i årligen. Totalt är det ca 260 kommuner som ingår i projektet och det 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. Under hösten rapporterar kommunen in olika parametrar och resultaten för 2021 redovisas i bokslutet. Områden där kommunen vid senaste uppföljningen låg över genomsnittet är kopplat till service och bemötande, behörighet till gymnasium, andel elever i åk 6 med lägst betyget E i matematik och brukarbedömning inom LSS. Områden där kommunen vid senaste mätningen låg under genomsnittet var kopplat till brukarbedömningar inom äldreomsorg, hemtjänst samt individ- och familjeomsorg.

Medborgarundersökning

Varje år deltar kommunen i Statistiska centralbyråns medborgarenkät. Syftet med medborgarenkäten är att undersöka hur Lommas invånare mellan 18 och 84 år upplever sin kommun som en ort att leva och bo på, hur de upplever att de kommunala verksamheterna fungerar och hur de ser på sitt inflytande på kommunens verksamheter och beslut. Ett slumpmässigt urval av 1 200 invånare har under hösten blivit inbjudna till att delta i undersökningen. Resultaten för år 2021 redovisas i bokslutet. Vid senaste mätningen hade kommunen bäst resultat av alla deltagande kommuner avseende kommunen som en ort att leva och bo på och en andra plats kopplat till

hur kommuninvånarna tycker att verksamheterna fungerar samt inflytande på kommunens verksamheter och beslut.

Synpunktshantering LUKAS

LUKAS är Lomma kommuns verktyg för synpunktshantering. Under perioden januari-augusti fick kommunen in 674 ärenden. När ett ärende inkommer besvarar kommunens kontaktcenter de generella och de vanligaste frågorna, resterande synpunkter skickas vidare till berörda tjänstemän i organisationen. Flest ärenden fick tekniska nämnden (576 stycken) och majoriteten av dessa rör gata/park. Arbetet med hur kommunen arbetat med LUKAS har setts över under året. Bland annat har nya interna regler tagits fram som ställer högre krav på snabbare och mer kvalitativa svar. Vid en jämförelse med förgående år har det dock inte skett några större skillnader i antal svarsdagar. År 2021 fick 63 % av 674 ärenden svar inom tre dagar, vilket kan jämföras med förgående år då 65 % fick svar inom tre dagar. Fördelat på en vecka får 89 % av synpunktsgivarna svar jämfört med förgående år då 90 % fick svar inom en vecka.

Nytt för i år är att invånarna själva fått möjlighet att tycka till om LUKAS. Varje invånare som ställt en fråga på LUKAS har haft möjlighet att tycka till om svaren och bemötandet. En bredare och mer generell enkät riktad till alla kommuninvånare har parallellt skickats ut via kommunens Facebooksida bestående av

samma frågor. Syftet har varit att fånga upp även den bredare generella massan och jämföra svaren. Totalt har cirka 75 personer svarat, därför går det inte att dra några långtgående slutsatser av resultatet. Invånaren fick bedöma enkelhet, svarstid och bemötande genom att ge betyg ett till fem (fem var bäst betyg). Nedan görs en redogörelse av resultatet.

Genomgående anger de som haft direkt kontakt med kommunen via LUKAS ett högre betyg inom samtliga områden jämfört med den enkät som var mer generell och riktade sig till allmänheten. Dessa invånare gav betyg 3,72 - 4,0 på de olika frågorna. Då allmänheten fick ge sin åsikt kring LUKAS varierade betygen mellan 2,44 - 2,93. Under "övrigt" framkom att LUKAS upplevs som ett bra forum att ställa frågor på men att sidan och verktyget behöver uppdateras och att det är svårt för invånaren att navigera och hitta rätt. Några invånare upplever även att svaren på deras frågor tar för lång tid och att de fått rutinmässiga svar utan konkreta förslag på åtgärder eller tidsramar. Utifrån dessa enkätsvar är fokus framöver att se över systemet som används för LUKAS och undersöka möjligheten att förenkla det samt krav på att samtliga tjänstemän följer den interna checklista som tagits fram vid svar på LUKAS med fokus på enkla, konkreta och lättförståeliga svar.

GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING OCH EKONOMISK STÄLLNING

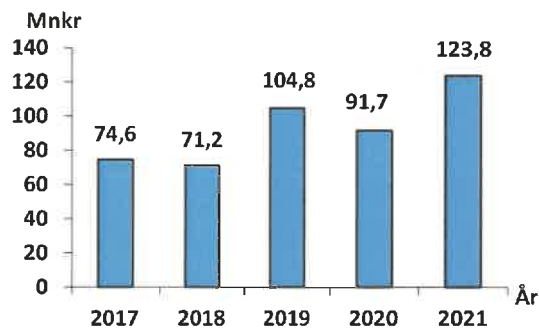
Resultatutveckling

Resultatet per den siste augusti uppgår till 145,6 mnkr och det prognostiserade resultatet vid årsskiftet uppgår till 123,8 mnkr, vilket är 81,9 mnkr bättre än budgeterat. I prognosen ingår orealiserade vinster för pensionsförvaltningen på 42,4 mnkr. Undantaget denna post är prognosen 39,5 mnkr bättre än budgeterat.

Under slutet av året planeras försäljning av nio bostadsrätter samt en villa. En grov uppskattning är att dessa kommer att inbringa cirka 20 mnkr i reavinster. Dessa är inte upptagna i prognosen då försäljningarna inte är genomförda och storleken på reavinsten är osäker.

För kommunkoncernen är prognosen för årets resultat 124,0 mnkr.

Resultatutvecklingen sedan 2017 redovisas nedan.



Balanskravsavstämning

Balanskravsresultatet prognostiseras till 79,0 mnkr enligt följande:

	Prognos
211231	211231
Årets resultat	123,8
Samtliga realisationsvinster	0,0
Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	0,0
Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	0,0
Orealiserade vinster i värdepapper	-42,4
Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0,0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	81,4
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	-2,4
Användning av medel från medel från resultatutjämningsreserv	0,0
Årets balanskravsresultat	79,0

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

(mnkr)	Delår 210831	Prognos 2021
Nämndernas verksamheter:		
Kommunstyrelse/Rev/Valn./Överförm.	3,6	1,4
Socialnämnd	-17,4	-11,7
Barn- och utbildningsnämnd	12,3	12,3
Kultur- och fritidsnämnd	0,9	-0,3
Teknisk nämnd	4,0	0,0
Miljö- och byggnadsnämnd	1,8	0,0
Summa nämndernas verksamheter	5,3	1,7
Finansförvaltning	38,0	37,8
Budgeterat resultat (utifrån periodiserade verksamhetskostnader)	59,9	
Budgeterat resultat		41,9
Resultat från årets verksamheter	103,2	81,4
Jämförelsestörande poster	42,4	42,4
Resultat	145,6	123,8

Finansförvaltningen

Utfallet till och med augusti månad avviker mot budget med +38,0 mnkr, exklusive jämförelsestörande post på 42,4 mnkr avseende orealiserade vinster för finansiella omsättningstillgångar. Helårsprognosen bedöms bli 37,8 mnkr bättre än budgeterat exklusive jämförelsestörande post.

Nämndernas verksamheter

Nämndernas budgetavvikelser per siste augusti uppgår till 5,3 mnkr och prognostiseras för året till 1,7 mnkr. Socialnämnden prognostiserar en budgetavvikelse på -11,7 mnkr medan barn- och utbildningsnämnden prognostiserar en positiv budgetavvikelse på 12,3 mnkr. Nedan redovisas nämndernas kommentarer till avvikelserna.

Kommunstyrelse/Valnämnd/Revision/Överförmyndare

	Delår	Prognos
(mnkr)	210831	2021
Kommunstyrelse	3,2	1,4
Valnämnd	0,0	0,0
Revision	0,3	0,0
Överförmyndare	0,1	0,0
Totalt	3,6	1,4

Ekonomisk uppföljning

Kommunövergripande verksamhet redovisar för perioden en positiv budgetavvikelse på cirka 3,6 mnkr

Kommunstyrelsen uppvisar för perioden en positiv budgetavvikelse på 3,2 mnkr. Positiva budgetavvikelser finns framför allt inom planeringsavdelningen, mark- och exploateringsavdelningen, samt HR-avdelningen. Anledningen till detta är att en del projekt och aktiviteter inte har genomförts under perioden utan kommer att genomföras senare under året. I den positiva budgetavvikelsen ingår även exploateringsnetto på 0,7 mnkr.

Överförmyndarnämnden har för perioden en positiv budgetavvikelse på 0,1 mnkr med anledning av lägre kostnader för fasta arvoden.

Revisionen uppvisar en positiv budgetavvikelse för perioden med anledning av att kostnaderna för de större revisionsuppdragen kommer först under hösten.

Helårsprognosen för kommunövergripande verksamhet är 1,4 mnkr och ligger i sin helhet på kommunstyrelsen. Valnämnd, revision samt överförmyndarnämnden beräknas ha ett utfall i balans med budget vid årets slut. Den positiva budgetavvikelsen på kommunstyrelsen består till största del av att beslutad tilläggsbudget för rivning av ridhusbyggnaden inte kommer att användas under året. Tillträdet till berörd mark är försenat med anledning av att lantmäteriförrättningen är överklagad.

Negativa budgetavvikelser prognostiseras på ekonomiavdelningen, med anledning av inhyringsbehov av konsulter som tillfälligt ersätter ordinarie medarbetare samt kostnader i sam-

band med personalförändringar, och kommunledning medan HR-avdelningen och trygghet- och säkerhetsenheten prognostiserar motsvarande positiva budgetavvikelser.

Prognosen för exploateringsnettot är ett nollresultat. En tomt har sålts på Bjärreds torg men kostnader för fastighetens inköpspris och iordningsställande av marken, bland annat sanering och ledningsomläggningar, förväntas uppgå till motsvarande belopp som försäljningspriset. I prognosen ingår även försäljning av en verksamhetstomt i Borgeby samt slutgiltig resultatföring av projekten Trafikplats Flädie och detaljplan Nians verksamhetsområde.

Investeringar

Årets investeringar kommer att uppvisa en negativ budgetavvikelse på 0,3 mnkr. Främsta orsaken till detta är projekt VA-anl. Habo Ljungs camping. Projektet är färdigställt men det blev markant ökade utgifter för grundvattensänkning vid anläggningsarbetet samt mer omfattande återställningsarbeten än budgeterat. Denna kostnad kommer att debiteras arrendatorn genom en ökad arrendeavgift.

Socialnämnden

	Delår	Prognos
(mnkr)	210831	2021
Hälsa, vård och omsorg	-15,4	-7,2
LSS-verksamhet	-4,6	-7,2
Individ- o familjeomsorg	2,6	2,7
Totalt	-17,4	-11,7

Sammanfattande kommentarer till utfall och prognos.

Sommarmånaderna har precis som året i sin helhet präglats av covid-19. Socialnämnden hemställer, i enlighet med tidigare diskussioner i kommunstyrelsen, om kostnadstäckning för de extraordinära utlägg nämnden haft under pandemin. Staten har inte aviserat att nationell ersättning är aktuell för 2021.

Den totala kostnaden för covid-19 under 2021 uppgår till 15,5 mnkr. En ersättning avseende år 2020 om 4,1 mnkr har utbetalats under 2021 varför nettoeffekten för socialnämnden är 11,4 mnkr.

Utfallet för årets åtta första månader, exkluderat

sive covid-19, är -6 mnkr. Resultatet är i huvudsak kopplat till säsongsvariation. Genom åtgärdsplanens kvarvarande insatser är bedömningen att socialnämnden för 2021 kommer att ha ett utfall i balans med budget. Jämfört med majrapporten har nämndens avvikelse ökat från -11,6 mnkr till -17,4 mnkr. Förändringen beror dels på säsongsberoende personalkostnader, dels på upparbetade covid-19-kostnader avseende personal, 9,5 mnkr, och skyddsmaterial 6 mnkr. Den åtgärdsplan som togs fram i samband med kvartalsrapporten jan-mars är fortsatt gällande och har ett ytterligare förväntat resultat om 6 mnkr. Åtgärder som realiseras i september är anpassning utifrån behov av korttidsverksamhet, anpassning av bemanning av sjuksköterskor till budget och effektivisering av personlig assistans. Åtgärder som redan vidtagits och som fortgår är anpassning av bemanning relaterat till beställning inom hemtjänsten, anpassning av behov av antalet platser på särskilt boende, minskning av samordnarfunktion inom hemtjänsten, anpassning av rehabiliteringsresurs i relation till behov samt vakanshållande av tjänster inom särskilt boende. Dessa åtgärder har efter augusti månads utgång genererat en budgetanpassning om 3,8 mnkr. Prognosen för året var i majrapporten var -4,8 mnkr vilken har försämrats till -11,7 mnkr, helt i linje med det försämrade utfallet men genom korrigerande av covid-19-kostnader och effekter av åtgärdsplanens genomförande prognostiseras ett resultat i balans med budget vid årets slut.

Hälsa, vård och omsorg

För perioden redovisas en negativ budgetavvikelse med -15,4 mnkr.

Totalt sett prognostiseras en negativ budgetavvikelse med -7,2 mnkr för helåret, en försämring om -11,0 mnkr sedan majrapporten.

Covid-kostnader har belastat verksamheten under årets åtta första månader. För 2021 har inte staten aviserat ersättning för dessa kostnader. Dock har en intäkt om 4,1 mnkr bokförts som avser december månad 2020. Utfallet för covid-kostnader har för 2021 utfallit med drygt 15 mnkr. Kostnaderna består av medarbetare, 8 mnkr, och skyddsutrustning

6,7 mnkr. Nettoeffekten är drygt 10 mnkr för socialnämndens ansvarsområde med störst effekt inom HVO. Nedan kommenteras inte covid-kostnader för respektive område.

Inom Hemtjänst har kostnaderna för medarbetare varit stabila under året men antalet vårdtagare har minskat vilket innebär att intäkterna minskar. Verksamheten har inte lyckats effektivisera i förhållande till minskade intäkter. Användande av övertid är en icke obetydlig kostnadspost där ytterligare insatser vidtas under hösten. Hemtjänstens resultat och prognos påverkas negativt av en teknisk justering avseende covid-kostnader sedan majrapporten.

Hemtjänstens prognos, beställare och utförare, är en negativ budgetavvikelse om -3,8 mnkr där beställaren prognostiserar en positiv avvikelse om 3,7 mnkr och utföraren en negativ avvikelse om -7,5 mnkr.

Inom särskilt boende har kostnaderna för medarbetare varit högre än budgeterat under tidiga sommarmånader medan antalet vårdtagare har varit lägre än budgeterat vilket innebär lägre intäkter. Verksamheten har inte lyckats effektivisera i förhållande till intäkterna i verksamheten. I samband med minskad beläggning förlorar verksamheten intäkter även i form av hyror och omvårdnadsavgifter. Användande av övertid är en icke obetydlig kostnadspost där ytterligare insatser vidtas under hösten. I resultatet för perioden inkluderas även vissa uppstartskostnader som kommer att plana ut efterhand under året.

Särskilt boendes prognos, beställare och utförare, är en negativ budgetavvikelse om -3,5 mnkr där beställaren prognostiserar en positiv avvikelse om 4,1 mnkr och utföraren en negativ avvikelse om -7,6 mnkr.

För HSL, korttid och myndighet är underskottet i verksamheten till största del personalrelaterat avseende sjuksköterskor och beror på att verksamheten, på grund av covid, inte fullt ut kunnat anpassat sig till förändringar i budget men också på en utmaning i sommarbemanning. Anpassningen till budget kommer att genomföras under hösten och inhyrda sjuksköterskor kommer att avvecklas, vilket

medför att kostnadsutvecklingstakten kommer att minska.

Prognosen för HSL, korttid, myndighet är en negativ budgetavvikelse om -4,2 mnkr där sjuksköterskorna prognostiserar en negativ avvikelse om -7,4 mnkr och resterande verksamheter en positiv avvikelse om 3,2 mnkr.

LSS-verksamhet

Verksamheten uppvisar en negativ budgetavvikelse på - 4,6 mnkr för perioden.

Totalt sett prognostiseras en negativ budgetavvikelse med -7,2 mnkr för helåret, en förbättring om 1,4 mkr sedan majrapporten.

Avvikelsen finns inom personlig assistans enligt LSS samt extern boendeverksamhet för barn och vuxna. Genom den omfördelning av bostäder som gjorts kommer det under 2022 vara möjligt med hemmaplanslösning för några av dessa invånare. Inom intern verksamhet arbetar korttidsverksamheten med effektiviseringar och justeringar i arbetsformer.

En långsiktig lösning med en struktur som skapar balans i både verksamhet och ekonomi finns i budgetarbetet 2022.

Individ- och familjeomsorg

För perioden redovisas en positiv budgetavvikelse med 2,6 mnkr. Prognosen för helåret beräknas ge en positiv budgetavvikelse med 2,7 mnkr, en förbättring om 2,7 mkr sedan majrapporten.

Verksamheten har haft ett mindre antal placeringar av barn och skyddsärenden samt högre intäkter från Migrationsverket än budgeterat. Inom verksamheten finns det en positiv avvikelse för medarbetare då tillskottet av trygghetsskapande medel ännu inte belastas fullt eftersom verksamheten blev fulltalig först i augusti. Inom verksamheten finns högre kostnader än budgeterat för ekonomiskt bistånd, främst gällande utbetalning per hushåll. Inom bostadsbeståndet har verksamheten ett högre hyresbortfall än budgeterat, detta då antaganden om uthyrningen inte fullt ut går att följa innevarande år då mottagningstakten av nyanlända varit lägre på grund av covid.

Åtgärder för bokslut i balans

Den åtgärdsplan som sedan tidigare finns framtagen är fortsatt gällande med ytterligare förväntat resultat om 6 mnkr. Åtgärder som realiserats i september är anpassning av behov av korttidsverksamhet, anpassning av bemanning av sjuksköterskor till budget och effektivisering av personlig assistans. Åtgärder som redan vidtagits och löper på är anpassning av bemanning relaterat beställning inom hemtjänsten, anpassning av behov av antalet platser på särskilt boende, minskning av samordnarfunktion inom hemtjänsten, anpassning av rehabiliteringsresurs i relation till behov samt vakanshållande av tjänster inom särskilt boende. Dessa åtgärder har efter augusti månads utgång genererat en budgetanpassning om 3,8 mkr.

De nyckeltal som nu finns tillgängliga sedan beslutsstödets införande, tillsammans med det arbete som pågått i utförarverksamheten under våren, skapar bättre förutsättningar att styra på fakta. Det har tidigare inte funnits.

Det finns nu en stabilare bemanning i verksamhetens samtliga delar vilket minskar kostnaden för introduktioner och genom att kompetens finns hos många medarbetare minskar risken för oövertidsuttag,

Restriktivitet avseende vikariattillsättningar föreligger i hela verksamheten.

Barn- och utbildningsnämnden

	Delår	Prognos
(mnkr)	210831	2021
Förskoleverksamhet	6,9	7,8
Grundskoleverksamhet	3,3	0,6
Gymnasieskola/vuxenutb	2,3	3,5
Kostverksamhet	-0,2	0,4
Totalt	12,3	12,3

Förskoleverksamhet

Förskoleverksamheten visar för perioden en positiv budgetavvikelse om 6,9 mnkr.

Antalet barn har under perioden varit färre än budgeterat vilket genererat en positiv budgetavvikelse med 3,2 mnkr. Förskoleenheterna visar för perioden en positiv budgetavvikelse om 4,5 mnkr. Samtliga enheter har för perioden en positiv budgetavvikelse.

Negativa budgetavvikelser förekommer avseende städkostnader, -0,5 mnkr. Som ett led i kollektivavtalet har en engångsersättning om 2 tkr har betalats ut till anställda pedagoger, vilket genererar en negativ budgetavvikelse om -0,4 mnkr.

Förskoleverksamheten beräknas visa en prognostiserad positiv budgetavvikelse om 7,8 mnkr vid årets slut.

Antalet barn i förskolan förväntas vara färre än budgeterat. Volymprognosen pekar på en positiv avvikelse mot budget om 8,1 mnkr vid årets slut. Fem enheter beräknas ha en positiv avvikelse vid årets slut om totalt 1,5 mnkr och övriga enheter beräknas vara i ekonomisk balans mot budget vid årets slut.

Intäkter av föräldraavgifter prognostiserar en negativ avvikelse mot budget om 1,0 mnkr som en konsekvens av lägre antal barn i förskolan. Som ett led i kollektivavtalet har en engångsersättning om 2 tkr betalats ut till anställda pedagoger, vilket genererar en negativ budgetavvikelse om 0,4 mnkr. Högre kostnader avseende städning beräknas ge en negativ budgetavvikelse om 0,4 mnkr.

Grundskoleverksamheten

Grundskoleverksamheten visar för perioden en positiv budgetavvikelse om 3,3 mnkr.

Antalet elever har under perioden varit lägre än budgeterat med en avvikelse om 0,8 mnkr och en positiv avvikelse inom Centrala barn- och elevhälsan om 1,2 mnkr. Grundskoleenheterna har en positiv budgetavvikelse om 7,2 mnkr.

Negativa avvikelser var minskade intäkter av statsbidrag nyanlända -1,4 mnkr, utbetald engångsersättning till anställda pedagoger -1,2 mnkr, högre städkostnader -1,0 mnkr och lägre intäkter av försäljning av plats -2,3 mnkr.

Grundskoleverksamheten prognostiserar en positiv budgetavvikelse om 0,6 mnkr vid årets slut.

Antalet elever i grundskolan respektive fritidshem prognostiseras vara färre än budgeterat volym vilket genererar en positiv budgetavvikelse om 2,1 mnkr vid årets slut.

Fyra av enheterna beräknas ha en positiv avvikelse mot budget om totalt +2,1 mnkr vid årets slut. Samtliga övriga grundskoleenheter beräknas vara i ekonomisk balans mot budget vid årets slut. Modersmåls lärare har ett minskat behov av studiehandledning med en positiv budgetavvikelse om +0,2 mnkr vid året slut. Centrala barn- och elevhälsan har en positiv avvikelse, +0,2 mnkr.

Intäkterna avseende statsbidrag för nyanlända beräknas bli lägre än budgeterat, -1,8 mnkr. Som ett led i kollektivavtalet har en engångsersättning på 2 tkr betalats ut till anställda pedagoger, vilket genererar en negativ budgetavvikelse om -1,2 mnkr. Högre kostnader avseende städning beräknas ge en negativ avvikelse om -1,0 mnkr.

Gymnasieskola och vuxenutbildning

Gymnasieskola och vuxenutbildning har en positiv budgetavvikelse för perioden på 2,4 mnkr. Avvikelsen finns främst inom köp av plats och tilläggsbelopp inom gymnasieskolan samt svenska för invandrare och särvox inom vuxenutbildning.

Totalt prognostiseras gymnasieskola och vuxenutbildning en positiv budgetavvikelse på 3,5 mnkr. Gymnasieskolan prognostiseras ha färre

elever under året och lägre genomsnittspriser än budgeterat. Helårsprognos är en positiv budgetavvikelse på 2,5 mnkr. Vuxenutbildningen prognostiseras få en positiv budgetavvikelse på 1,0 mnkr främst inom särsvux och svenska för invandrare.

Kostverksamhet

Kostverksamheten visar för perioden en negativ budgetavvikelse om 0,2 mnkr.

Avvikelsen beror på lägre livsmedelskostnader, +1,5 mnkr samt lägre intäkter av färre tillagade portioner, -1,7 mnkr.

Kostverksamheten beräknas visa en positiv budgetavvikelse mot om 0,4 mnkr.

Livsmedelskostnaderna beräknas bli 2,4 mnkr lägre än budgeterat med anledning av färre tillagade portioner på grund av Coronapandemin vilket även påverkar intäkterna negativt om -2,0 mnkr för färre tillagade portioner.

Investeringar

Barn- och utbildningsnämndens budget 2021 för investeringar uppgår till 4 mnkr.

Investeringar har gjorts under perioden januari till augusti i inventarier med totalt 0,5 mnkr.

Barn- och utbildningsnämnden investeringar beräknas visa en negativ avvikelse mot budget om totalt 0,7 mnkr vid årets slut.

Under året kommer slutförda investeringar från tidigare år att slutredovisas med en negativ budgetavvikelse om 0,6 mnkr. Framför allt avser det projekt Inventarier Pilängskolan och personaldatorer.

Bjärehovskolan har medel avsatts 2022 till inventarier vid uppstart och beräknas ha använt 0,1 mnkr i projekteringskostnader under året.

Kultur- och fritidsnämnden

	Delår	Prognos
(mnkr)	210831	2021
Kulturverksamhet	1,3	0,7
Fritidsverksamhet	-0,4	-1,0
Totalt	0,9	-0,3

Kulturverksamheten

Kulturverksamheten har en positiv budgetavvikelse för perioden på 1,3 mnkr. Avvikelse finns inom programverksamhet och offentliga kulturarrangemang och beror på att verksamheten inte kunnat bedrivas normalt på grund av pandemin. Övriga verksamheter har främst periodiseringsavvikelser.

Kulturverksamheten prognostiserar en positiv budgetavvikelse vid årets slut på 0,7 mnkr. Avvikelsen förväntas främst uppstå inom programverksamheten och offentliga kulturarrangemang och är kopplat till pandemins effekter.

Fritidsverksamheten

Fritidsverksamheten har en negativ budgetavvikelse i perioden på 0,4 mnkr. Avvikelsen är främst kopplad till städkostnader och uthyrning inom anläggningar.

Fritidsverksamheten prognostiserar en negativ budgetavvikelse vid årets slut på 1,0 mnkr. Avvikelsen förväntas främst finnas inom anläggningar och beror på högre städkostnader, samt lägre intäkter för uthyrning än budgeterat.

Åtgärder för bokslut i balans

Förvaltningens målsättning är att budget ska hållas. Ekonomisk uppföljning tillsammans med budgetansvariga sker löpande, och där det finns möjlighet förväntas de bidra till en budget i balans.

Tekniska nämnden

	Delår	Prognos
(mnkr)	210831	2021
Skattefinansierad verks	2,5	0,0
Fastighetsverksamhet	1,3	0,0
Avgiftsfinansierad verks	0,2	0,0
Totalt	4,0	0,0

Utfallet för tekniska nämnden för perioden är en positiv budgetavvikelse på 4,0 mnkr. Den positiva avvikelsen beror till största delen på periodiseringar samt att budgeterade personalkostnader har varit högre än utfallet.

Helårsprognos för tekniska nämnden totalt sett är ett bokslut i balans med budget utan att det i nuläget tas hänsyn till realisationsvinster vid försäljning av bostadsrätter.

Skattefinansierad verksamhet

Den skattefinansierade verksamheten har ett positiv budgetavvikelse för perioden på 2,5 mnkr. Intäkterna, personalkostnader och varor och tjänster visar en positiv budgetavvikelse medan avskrivningarna avviker negativt mot budget. Prognosen är ett bokslut i balans med budget.

Fastighetsverksamhet

Utfallet för perioden är en positiv budgetavvikelse på 1,3 mnkr. Intäkterna har en negativ budgetavvikelse om 0,2 mnkr och driftkostnaderna en positiv avvikelse om 0,9 mnkr. I huvudsak bestå avvikelsena av periodiseringar av personalkostnader samt en positiv avvikelse beträffande värmekostnaden och inhyrda lokaler.

Den enskilda budgetposten avseende reparationer avviker negativt för perioden med - 0,7 mnkr. Kapitalkostnaderna avviker positivt med 0,7 mnkr.

Försäljningen av 9 bostadsrätter och en villa pågår och förväntas vara avslutade innan årsskiftet. Avtal har tecknats för 2 av bostadsrätterna och realisationsvinsten för dessa båda uppgår till ca 3,2 mnkr. Realisationsvinsterna är inte med i denna prognos då det är osäkert om affärerna blir av och vad totalbeloppet hamnar på.

Avgiftsfinansierad verksamhet*Hamnverksamhet*

Utfallet för perioden är en positiv budgetavvikelse om 0,2 mnkr. Intäkterna avviker negativt medan kostnader för avskrivningar samt varor och tjänster visar en positiv budgetavvikelse. Prognos för helåret är ett utfall lika med budget.

Investeringsredovisning

Se bilaga 1 sid 51, Tekniska nämndens investeringsrapport 2021.

Miljö- och byggnadsnämnden

	Delår	Prognos
(mnkr)	210831	2021
Bygglövsverksamhet	0,9	0,0
Miljö- o hälsoskyddsverks	0,9	0,0
Totalt	1,8	0,0

Miljö- och byggnadsnämnden visar en positiv budgetavvikelse för perioden. Helårsprognosen totalt är ett bokslut i balans med budget. I budgeten finns det 0,5 mnkr avsatt till digitalisering av detaljplaner, för detta projekt har två personer anställts. Deras lönekostnader ligger under personalkostnader i bygglövsverksamheten.

Bygglövsverksamhet

Bygglövsverksamheten uppvisar en positiv budgetavvikelse med 0,9 mnkr för perioden vilket till största del avser lägre kostnader än budgeterat för bostadsanpassning.

Prognos för bygglövsverksamheten är ett utfall i balans med budget.

Miljö- och hälsoskyddsverksamhet

Miljö- och hälsoskyddsverksamheten uppvisar för perioden en positiv budgetavvikelse med 0,9 mnkr vilket till största del beror på högre intäkter, lägre personalkostnader och övriga kostnader än budgeterat.

Inom miljötillsyn har det under året varit en vakant tjänst vilken kommer att tillsättas under hösten. En person har anställts på halvtid på miljöenheten för tillsyn kring alkohol- och tobaksärenden. Budgeten ligger för närvarande hos socialnämnden men budget och ansvar kommer föreslås flyttas under året.

Inom livsmedelstillsyn har man fått ekonomisk

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

ersättning, som beslutats av regeringen, på 100 tkr för att finansiera genomförd och kommande trängsel tillsyn. För övrigt följer både intäkter och kostnader budget. Prognosen för helåret är ett bokslut i balans med budget.

Finansförvaltningen

	Delår	Prognos
(mnr)	210831	2021
Skatteintäkter	28,0	39,5
Statsbidrag och utjämning	-1,7	-4,6
Finansnetto (exkl pens förv)	3,4	2,6
Pensionsförvaltningen	1,9	1,9
KF o KS förfogandemedel	4,1	0,0
Internt räntenetto	-0,9	-0,1
Pensionskostnader	2,5	-2,5
Arbetsgivaravgifter mm	3,6	5,0
Verksamhetens kostn. övr bidr BUN	-3,0	-4,1
Totalt	38,0	37,8

Utfallet till och med augusti månad avviker totalt mot budget med +38,0 mnr. Helårsprognosen bedöms bli 37,8 mnr bättre än budgeterat, exklusive jämförelsestörande post avseende förändringen av marknadsvärdet på pensionsförvaltningen, 42,4 mnr.

- Skatteintäkter, totalt 39,5 mnr högre än budgeterat i prognosen varav allmän kommunalskatt +15,8 mnr, justerad slutavräkning för 2020 + 4,9 mnr och preliminär slutavräkning för 2021 uppgår till 18,8 mnr. Antalet invånare den 1 november blev 179 personer färre än budgeterat vilket påverkat skatteintäkterna negativt med cirka 9 mnr. En bättre utveckling av skatteunderlaget tillsammans med försiktigt budgeterade skatteintäkter har väl kompenserat den lägre befolkningssiffran. Prognosen för helåret är knappt 3 mnr högre än i majrapporten då SKR nu bedömer en starkare skatteunderlagstillväxt för 2021.
- Statsbidrag och utjämning, 4,6 mnr lägre än budgeterat. Avgiften till inkomstutjämningen är drygt 9 mnr högre än budget och ett betydligt lägre kostnadsutjämningsbidrag kompenseras av ett högre bidrag från regleringsposten. Statsbidraget Skolmiljarden klassificeras som ett generellt bidrag eftersom det inte

behöver ansökas och det heller inte finns något villkor kopplat till det. Tidigare erhållet bidrag på 3,3 mnr har förstärkts med ytterligare 0,8 mnr och statsbidraget har förts om till barn- och utbildningsnämnden som ett verksamhetsbidrag.

- Finansnettot beräknas bli 2,6 mnr bättre än budget varav +1,2 mnr tack vare en lägre räntenivå än budgeterat samt en prognostiserat oförändrad låneskuld. Ej budgeterad utdelning samt ränta på insatskapital avseende Kommuninvest uppgår till 0,5 mnr och indexuppräknings avseende medfinansiering av stationerna i Alnarp och Flädie bedöms bli cirka 1 mnr lägre än budgeterat.
- Pensionsförvaltning, +1,9 mnr. Uttag från pensionsförvaltningen har gjorts med 11,1 mnr och budgetavvikelsen avser främst reavinst vid försäljning av dessa pensionsfonder.
- KS förfogandemedel budgeterades till 26,0 mnr för året uppdelat på posterna löneökningar, 16,7 mnr, Trygghetsskapande åtgärder, 3,5 mnr, och Övrigt, 5,9 mnr. Medel för trygghetsskapande åtgärder har fördelats till berörda nämnder efter beslut i kommunstyrelsen i mars. I juni beslutades om kompensation för löneöversynen 2021 och denna är nu utlagd i nämndernas budget. Från posten övrigt har 1,2 mnr omdisponerats till kommunstyrelsen för rivning av fastighet, 0,6 mnr har omdisponerats till kommunstyrelsen för implementering av Budget och prognos i beslutsstödsystemet och 1,9 mnr har nyttjats till kompletterande finansiering av löneöversynen. I helårsprognosen antas kvarstående budget, 2,2 mnr, inom KS förfogande, övrigt att förbrukas, det vill säga ingen budgetavvikelse väntas uppstå.
- Internt räntenetto uppvisar en negativ avvikelse i perioden men i helårsprognosen bedöms ingen avvikelse att uppstå.
- Arbetsgivaravgifter/PO-pålägg, nettointäkten beräknas bli cirka 5 mnr högre än budgeterat.

- Pensionskostnader. Budgetavvikelsen till och med augusti är positiv och påverkas av en justering för en lägre kostnad för avgiftsbestämd ålderspension än vad som reserverats i bokslutet för 2020. KPA har gjort en ny prognos, som nu innefattar nyanställda inom särskilt boende och som tar hänsyn till nytt livslängdsantagande i RIPS, vilket innebär en uppräknad pensionsavsättning. Helårsprognosen, som är 2,5 mnkr sämre än budget, utgår från KPAs prognos justerad med en något försiktig bedömning av premier för förmånsbestämd ålderspension samt den lägre kostnaden som är hänförlig till föregående år.
- Verksamhetens kostnader, -4,1 mnkr avser ej budgeterat statsbidrag för Skolmiljarden som kostnadsförts som verksamhetsbidrag till barn- och utbildningsnämnden.

Förfogandemedel/beslut till och med augusti

(mnkr)	Budget	Omdisp	Kvarstår
KS Förfogande			
Löneökningar	-16,7	16,7	0,0
Trygghetsskapande åtg	-3,5	3,5	0,0
Övrigt	-5,9	3,7	-2,2
Totalt	-26,1	23,8	-2,2

Jämförelsestörande post

(mnkr)	Delår 2021	Prognos 2021
Marknadsvärde pensionsförvaltningen	42,4	42,4
Totalt	42,4	42,4

Finansiella mål

I budget 2021 och plan för ekonomin åren 2022-2024 fastställdes fyra finansiella mål.

Mål: Årets resultat (balanskravsresultat) ska åtminstone uppgå till tre procent år 2020 och två procent 2021-2023 av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning.

Utfall: Balanskravsresultatet per 31/8 uppgår till 9,9 % av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning. Målet är därmed uppfyllt.

Prognos: Balanskravsresultatet per 31/12 beräknas uppgå till 5,2 % av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning.

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

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

Utfall: Soliditeten per 31/8 uppgår till 49,0 %. Målet är därmed uppfyllt.

Prognos: Soliditeten per 31/12 beräknas uppgå till 48,7 %.

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

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

Utfall: Investeringarna finansieras till 214,6 % med egna medel per den 31/8. Målet är därmed uppfyllt.

Prognosen för 2021 är att 93,8 % av investeringarna finansieras med egna medel.

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

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

Utfall: Resultatet per den 31/8 är att investeringarnas andel av verksamhetens nettokostnader uppgår till 8,3 %. Målet är därmed uppfyllt.

Prognosen för 2021 är att investeringarnas andel av verksamhetens nettokostnader uppgår till 13,0 %.

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

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Balanskravsutredning

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

Inget ingående balanskravsresultat finns att återställa och 2021 års balanskravsavstämning ger ett positivt resultat.

	Prognos
	211231
Årets resultat	123,8
Samtliga realisationsvinster	0,0
Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	0,0
Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	0,0
Orealiserade vinster i värdepapper	-42,4
Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0,0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	81,4
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	-2,4
Användning av medel från medel från resultatutjämningsreserv	0,0
Årets balanskravsresultat	79,0

Resultatutjämningsreserv

Kommunfullmäktige beslutade 2013-06-13 § 51 om riktlinjer för resultatutjämningsreserv. En övre gräns för storleken på reserven fastställdes och motsvarar 4,0 procent av summa skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämningsreserv. En övre gräns 2021 med nuvarande prognos som underlag uppgår till 60,6 mnkr. 58,2 mnkr finns avsatt i resultatutjämningsreserven. Vid årsskiftet bör, om prognosen håller, ytterligare 2,4 mnkr kunna reserveras.

Prognossäkerhet

Kommunens uppföljningsprocess innebär att verksamheterna följs upp fyra gånger per år, i en kvartals- respektive delårsrapport samt två mindre rapporter per den 31 maj och den 31 oktober. För att uppnå en korrekt styrning av verksamheten är prognossäkerheten av avgörande betydelse och att nämnderna vid negativa budgetavvikelser beskriver vilka åtgärder som vidtagits respektive planeras vidtas för att få ett utfall i balans med budget.

Jämfört med prognosen i mars beräknas resultatet för 2021 nu bli 15,5 mnkr bättre. Jämfört med rapporten per den 31 maj beräknas resultatet för 2021 bli 7,9 mnkr bättre, exklusive jämförelsestörande post.

Prognosavvikelser

(mnkr)	210331	210531	210831
Nämndernas verksamheter:			
Kommunstyrelse/Rev/Valn./Överförm.	0,5	0,2	1,4
Socialnämnd	-13,6	-4,8	-11,7
Barn- och utbildningsnämnd	7,5	5,9	12,3
Kultur- och fritidsnämnd	0,0	-0,3	-0,3
Teknisk nämnd	0,0	0,0	0,0
Miljö- och byggnadsnämnd	0,0	0,0	0,0
Summa nämndernas verksamheter	-5,6	1,0	1,7
Finansförvaltning	27,2	30,6	37,8
Budgeterat resultat	45,1	41,9	41,9
Resultat från årets verksamheter	66,7	73,5	81,4
Jämförelsestörande poster	17,0	23,6	42,4
Resultat	83,7	97,1	123,8

Bland nämnderna har barn- och utbildningsnämnden och kommunstyrelsen förbättrat sin prognos över tiden. Inom barn och utbildningsnämnden ligger förbättringen framför allt på grundskole- och gymnasieverksamheten, antalet elever i grundskolan respektive fritidshem samt gymnasieskolan prognostiseras vara färre än budgeterat. Inom gymnasieskolan bidrar lägre genomsnittspriser än budgeterat till den positiva avvikelser. Socialnämnden prognos har försämrats jämfört med majrapporten. Den största anledningen till detta är hänförligt till ökade kostnader för Covid 19 avseende skyddsmaterial och personal men även säsongsberoende personalkostnader. Genom korrigerande av Covid 19 kostnader och effekter av åtgärdsplanens genomförande prognostiseras ett resultat i balans med budget vid årets slut.

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

Pensionsförvaltning

Kommunfullmäktige beslutade 2013-02-07 om uttag ur förvaltningen av pensionsmedel. Enligt beslutet ska medel motsvarande 50 % av utbetalningarna inklusive löneskatt avseende den så kallade ansvarsförbindelsen tas ut årligen från pensionsförvaltningen och tillföras kommunens kassa. Årets uttag uppgick till 11,1 mnkr, totalt uppgår uttagen ur förvaltningen till 94,7 mnkr.

Den siste augusti var marknadsvärdet på placeringarna 326,6 mnkr en ökning med 33,2 mnkr sedan årsskiftet. Det bokförda värdet för samma period uppgick till 259,3 mnkr.

Tillgångsfördelningen per siste augusti:

Räntebärande värdepapper	39 %
Svenska aktier	44 %
Utländska aktier	17 %

Investeringsverksamhet

Investeringarna januari - augusti uppgår till 75,9 mnkr i materiella anläggningstillgångar.

De största projekten är:

- Alleskolan, tillbyggnad 9 klassrum, 16,7 mnkr
- Bjärehovskolan, nybyggn ersättningsbyggnad, 11,0 mnkr
- Ombyggnad av stationen i Bjärred för verksamhet, 9,4 mnkr
- Trafikåtgärder, cykelväg Tollevägen – Carl Olssons väg, 7,0 mnkr

Investeringsbudgeten uppgår till 276,4 mnkr. Prognosen för årets investeringar uppgår till 186,9 mnkr, vilket är 89,3 mnkr lägre än budgeterat och ger en genomförandegrad på 68 %. Inom nedanstående projekt finns avvikelser vad avser genomförandetid och/eller beslutad totalutgift.

DP alla Lomma hamn

Kollergångstorget och Kanaltorget kommer att färdigställas tidigare än planerat. Detta medför en tidigareläggning av kostnader till 2021. Utfallet ryms inom fastställd totalutgift.

DP Bjärreds vångar etapp 1-2

Projektet kopplat till Bjärreds vångar är i ett inledande skede och det prognostiseras inga investeringskostnader för projektet under 2021.

Långa bryggan Bjärred, ersättningsbrygga

Mark och miljödomstolen har lämnat tillstånd till vattenverksamhet för anläggande av ny brygga och utrivning av befintlig brygga. Upphandling pågår, fysiska arbeten beräknas starta i vinter. Förseningen medför att merparten årets budgeterade medel kommer att behöva flyttas över till 2022

Erosionsskydd (tre- och fyrkantsdammarna)

Genomförandet av erosionsskyddet i projektet har fallit väl ut med lägre anbud än beräknat.

Detta medför att projektets totalutgift prognostiseras bli ca 6,0 mnkr lägre. Genomförandet pågår och färdigställs under året.

Erosionsskydd etapp 2 (LIFE)

Omfattningen av erosionsskyddet i projektet har förändrats under genomförandet för att säkerställa bidragsdelen. Detta medför att projektets totalutgift prognostiseras bli ca 4,0 mnkr lägre. Genomförandet pågår och färdigställs under året.

Damm söder om Nyhemsgatan

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

DP Bjärred Centrum (exkl. VA)

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

Ombyggn. hållplatser/vändplats för linje 137 Bjärred

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

Kommunala investeringar/ Alnarp station

Uppdaterad genomförandeplan innebär lägre prognos för utfallet 2021.

Kommunala investeringar/ Flädie station

Uppdaterad genomförandeplan innebär lägre prognos för utfallet 2021.

Bjärehovskolan, nybyggnation ersättningsbyggnad

Entreprenaden upphandlades i slutet på 2020 och har tilldelats, vilket innebär att inkomna anbud ryms inom beslutad totalutgift. I dagsläget prognostiseras en positiv avvikelse, en nedreviderad totalutgift är föreslagen i fortsatt budgetprocessen. Beräknat färdigställande och inflyttande är i dagsläget beräknat till oktober 2022.

Ombyggn. Solberga till Igh (5 st) nyanlända

Upphandlingen avbröts då inkomna anbud inte rymdes inom den beslutade totalutgift. En

översyn av projektet initierades i dialog med socialförvaltningen. Projektet föreslås utgå.

Ny idrottshall Rutsborgsområdet

Entreprenör är upphandlad. Byggstart förväntas vid årsskiftet och hallen är planerad att stå färdig januari 2023, vilket medför att merparten av årets budgeterade medel kommer belasta 2022.

Under planeringsskedet av idrottshallen har det tillkommit en verksamhetsanpassning för gymnastikändamål och samtidigt föreslås ett tillägg för solceller samt effektivisering av ny- och befintlig ventilationsanläggning. En ökning av totalutgiften är föreslagen.

Ombyggnad av stationen i Lomma

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

Under 2021 – 2022 kommer framtida användningsändamål utredas. Omfattningen av anpassningen av lokalerna är därmed inte klarlagd, vilket medför en osäkerhet gällande tidplan, omfattning och planerad budget.

Totalbudgeten kommer att föreslås ökas inom ordinarie budgetprocess.

Likviditet

Sedan årets början har likviditeten minskat med 3,1 mnkr.

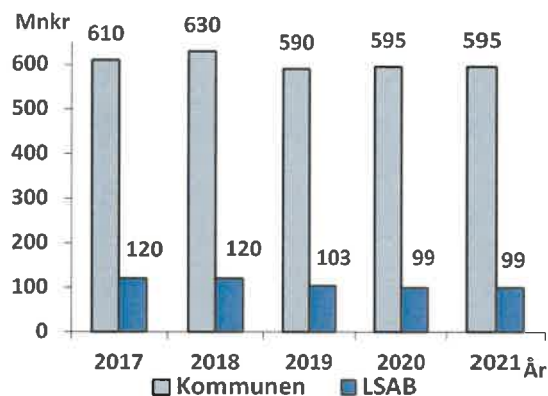
<i>Likvida medel vid årets början (mnkr)</i>	92,4
<i>Kassaflöde från den löpande verks</i>	103,2
<i>Investeringsverksamheten: netto</i>	-75,9
<i>Finansieringsverksamheten</i>	-30,4
<i>Likvida medel per 2021-08-31</i>	89,3

Upplåning

De långfristiga lånen uppgick vid årsskiftet 2020/2021 till 595 mnkr. Inget nytt lån har tagits upp under perioden. Prognosen för låneskulden beräknas vara oförändrad 595 mnkr även vid årets slut.

Det positiva resultatet och en relativt låg investeringstakt de första 8 månaderna bidrar till ett oförändrat lånebehov i perioden.

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



Väsentliga ekonomiska händelser/förändring av redovisningsprincip

För 2021 har Lomma kommun övergått till att tillämpa redovisningsprincip RKR R2 Intäkter.

Detta innebär att gatukostnadsersättningar och investeringsbidrag från privata aktörer som influerats till och med 2020 har uttrangerats från anläggningsregistret och bokats mot eget kapital 2021. Kommande investeringsbidrag och gatukostnadsersättningar kommer att bokas och intäktsföras i samma takt som investeringen färdigställs, för år 2021 har inget bidrag influerats under perioden.

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

Genom att minska Lomma kommuns budgeterade resultat från 45,1 till 41,9 mnkr har berörda nämnder kompenseras för den minskade intäkten, i form av årlig upplösning på 3,2 mnkr.

2020 års jämförelsetal är justerade i räkenskaperna.

Särskilt boende övertogs från privat vårdgivare till Lomma kommun 2021-03-01. Lomma kommuns kostnader för köp av huvudverksamhet har minskat samtidigt som personalkostnader och övriga verksamhetskostnader ökat jämfört med föregående år.

Under slutet av året planeras försäljning av nio bostadsrätter samt en villa. En grov uppskattning är att dessa kommer att inbringa cirka 20

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

mnkr i reavinster. Dessa är inte upptagna i prognosen då försäljningarna inte är genomförda och storleken på reavinsten är osäker.

Inga övriga händelser av väsentlig betydelse har inträffat under perioden eller blivit kända innan delårsbokslutet upprättades.

God ekonomisk hushållning

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

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

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

Av de fyra 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. fyra av målen är uppnådda eller bedöms uppnås vid årets slut, ett kommer troligtvis inte uppnås men det har skett en påtaglig förbättring medan ett troligtvis inte kommer att uppnås och det har inte 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 elva nämndsmål är uppnådda eller bedöms uppnås vid årets slut, fem nämndsmål kommer troligtvis inte uppnås men det har skett en påtaglig förbättring medan endast två mål troligtvis inte kommer att uppnås och det har inte skett en påtaglig förbättring.

Den samlade bedömningen är att Lomma kommun kommer att uppnå en god ekonomisk hushållning för 2021.

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
	210831	211231
Intäkter	10,2	15,4
Kostnader	-6,6	-9,5
Avskrivningar	-3,5	-5,3
Periodens/årets rörelse- resultat	0,1	0,6
Finansiella intäkter		
Finansiella kostnader	-0,5	-0,7
Periodens/årets resultat efter finansiella poster	-0,4	-0,1
Bokslutsdispositioner		0,3
Skatt		
Årets resultat	-0,4	0,2
Investeringar	3,6	4,6

Lomma Servicebostäder AB

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

Bolaget uppvisar ett negativt resultat efter finansiella poster om -0,4 mnkr och ett prognostiserat helårsresultat på -0,1 mnkr innan bokslutsdispositioner. Utfallet för delåret förklaras främst av förskjutning av underhållsåtgärder och höga reparationskostnader.

För helåret 2021 bedöms underhållskostnaderna uppgå till budgeterat belopp, 3 mnkr. Driftkostnader och övriga kostnader bedöms bli 0,2 mnkr högre än budgeterat. Det är i huvudsak reparationskostnader som bedöms få en negativ budgetavvikelse. De finansiella kostnaderna förväntas ge en positiv avvikelse för helåret på 0,1 mnkr.

Periodens investeringar uppgår till ca 3,6 mnkr och prognostiseras till 4,6 mnkr vid årets slut. Lån på motsvarande 35 mnkr har konverterats under perioden och ersatts med nya lån till motsvarande belopp. Bolagets låneskuld uppgår till 99 mnkr, vilken är samma nivå som vid föregående årsskifte och även årets prognos.

VÄSENTLIGA PERSONALFÖRHÅLLANDEN

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.

Antalet årsarbetare uppgick till 1 602, vilket är en ökning med 184 årsarbetare. Ökningen beror i första hand på övertagandet av särskilda boenden inom socialnämnden. 1 411 årsarbetare (88 %) var tillsvidareanställda och 191 årsarbetare (12 %) var visstidsanställda. Antalet medarbetare uppgick totalt till 1 734 personer, vilket är en ökning med 210 personer.

Förändring av antal årsarbetare per nämnd

Nämnd	20-08-31	21-08-31	Förändr.
Kommunstyrelsen	81,90	77,70	-4,20
Socialnämnden	320,60	499,60	179,00
Barn- och utbildningsnämnden	898,40	900,60	2,20
Kultur- och fritidsnämnden	61,10	64,90	3,80
Tekniska nämnden	33,80	33,80	0,00
Miljö- och byggnadsnämnden	22,40	25,40	3,00
Summa	1 418,20	1 602,00	183,80

Barn- och utbildningsnämnden har ökat med 2,2 årsarbetare, vilket förklaras med att bemanningen har en koppling till befolkningsprognosen. Antalet elever ökar inom grundskolan vilket innebär att fler behöriga lärare har anställts.

I kultur- och fritidsnämnden är antalet visstidsanställda under januari - augusti 2021 i genomsnitt fler än under motsvarande period år 2020. Skillnaden beror på att visstidsanställningar gjorts i syfte att täcka vakanser inom verksamheten.

Miljö- och byggnadsnämnden har ökat med 3,0 årsarbetare. Periodvis tar nämnden in specialkompetens såsom tillfälliga projektledare eller andra specialistkompetenser i form av visstidsanställningar. Under sommaren har två projektledare anställts med anledning av digitalisering av detaljplaner.

Den förste mars övertogs särskilt boende i kommunal regi, vilket innebar en tydlig ökning av antalet tillsvidareanställda och visstidsanställda inom socialnämnden. Den stora andelen visstidsanställda från mars och framåt beror på att övertagandet från privat entreprenör innebar en stor ovisshet i frågan kring tillgängliga tillsvidareanställda medarbetare samt att en stor andel av de medarbetare som gick över hade visstidsanställningar. Nämnden följer antalet årsarbetare då övertaget av särskilda boende inte ska vara mer kostnadsdrivande än det som fastställts i budget, men ett skifte från visstidsanställda till tillsvidareanställda medarbetare är önskvärt.

Minskningen inom kommunstyrelsen beror delvis på minskning av antalet trygghetsvårdare och delvis på vakanta tjänster.

Av samtliga medarbetare arbetade 69 % heltid och 31 % deltid. Deltidsanställningar fanns främst inom socialnämndens och barn- och utbildningsnämndens områden. Lägst andel deltidanställningar fanns inom tekniska nämnden och miljö- och byggnadsnämnden. 33 % av kvinnorna och 24 % av männen arbetade deltid. Kommunen driver ett projekt för bättre bemanning med syfte att bland annat öka andelen heltidsanställda.

De totala personalkostnaderna för perioden januari till augusti uppgår till 604,0 mnkr, vilket är 69,2 mnkr högre än motsvarande period föregående år. Den främsta orsaken till detta är övertagandet av särskilda boenden från och med den förste mars.

mnkr	jan-aug	jan-aug
	2020	2021
Löner m.m	369,1	422,6
Arbetsgivaravgifter	118,8	125,5
Pensioner	48,1	52,3
Övrigt	5,8	3,6
Summa	534,8	604,0

Arbetsgivaravgifterna har inte ökat i samma takt som lönerna med anledning av Riksdagens beslut om sänkta arbetsgivaravgifter för

19–23 åringar, som har resulterat i 2,2 mnkr i minskade kostnader.

Med anledning av Coronaepidemin har staten utbetalat ersättning för ökade sjuklönekostnader på sammanlagt 4,5 mnkr under perioden januari till augusti 2021.

Lomma kommun strävar efter en personalomsättning på max 14 %, vilket har kunnat hållas sedan 2019. Under 2020 minskade den totala personalomsättningen med fyra procentenheter till 10 %. Barn och utbildnings-, kultur och fritids- samt miljö- och byggnadsnämnden hade alla en lägre omsättning. Omsättningen för 2021 ser ut att hålla sig på samma nivå. Sjuksköterskegruppen hade högst personalomsättning följt av fritidsassistenter.

Löneöversyn

Anställda i Lomma kommun har individuella och differentierade löner. Lönerna revideras årligen utifrån löneavtalen, kommunens anvisningar för lönesättning samt verksamhetsbaserade lönekriterier. Löneöversynen 2021 avslutades i juni månad för samtliga medarbetare. Den nya lönen gällde från och med första april. Ny lön utbetalades i juni månad och retroaktiv ersättning för april och maj utbetalas i september månad. Prioriterade grupper var undersköterskor inom hemtjänsten och särskilt boende.

Ledarutveckling

Chefer i Lomma kommun är ledare och arbetsgivarföreträdare med ansvar för personal, ekonomi och verksamhet. De ska ha förmåga att leda, motivera, delegera och säkerställa att medarbetarna har rätt förutsättningar att påverka och bidra till verksamhetens uppdrag och mål. De ska också tillvarata och möjliggöra utveckling för medarbetarna och verksamheten med resultat, kvalitet och ett hållbart arbetsliv i fokus. En del av kommunstyrelsens uppdrag är därför att stötta och stärka kommunens chefer vilket bland annat görs genom olika utbildningsinsatser.

Kommunstyrelsen har genomfört olika digitala basutbildningar för kommunens chefer, med fokus på det formella chefsansvaret. Dessutom har en utbildning i att leda på distans genomförts, för att möta behovet av ett förändrat ledarskap när pandemin krävt hemarbete och digitala lösningar.

Under våren har den första omgången av chefshandledning i grupp, tillsammans med Burlövs, Kävlinges och Staffanstorps kommuner, avslutats. En ny omgång erbjuds första linjens chefer med start under hösten.

Förberedelser för det halvårslånga ledarutvecklingsprogrammet för första linjens chefer i samarbete med extern utbildningsleverantör, som startar i augusti, har skett under våren.

Bättre bemanning

Projektet, med syfte att implementera den centrala överenskommelsen mellan Sveriges kommuner och regioner och Kommunal avseende heltid som norm, startade i januari. Under våren har en omfattande kartläggning och benchmarking genomförts och presenterats. Förslag till projektbeställning och projektplan är framtagna.

Arbetsmiljö

Kommunens systematiska arbetsmiljöarbete har fortskridit under året enligt plan. Arbetsmiljöfrågorna har fått ett nytt fokus genom pandemin, vilket har påverkat verksamheternas arbetsmiljöarbete.

Under våren introducerades den digitala hälsocoachen "Pausit" i medarbetarnas datorer. Pausit är ett hjälpmedel för att påminna om vikten av rörelse och mikroåterhämtningar under arbetsdagen. Detta kan bidra till att skapa långsiktiga hälsovinster i vardagen.

För att öka kunskaperna om risk- och missbruk har två utbildningstillfällen genomförts för kommunens chefer och huvudskyddsombud tillsammans med kommunens företagshälsovård.

I våras inspekterade Arbetsmiljöverket kommunens arbetsmiljöarbete. Arbetsmiljöverkets bedömning var att Lomma kommun överlag har ett bra arbetsmiljöarbete. Kommunen fick dock krav på att åtgärda några brister där ett förbättringsarbete nu pågår. Arbetsmiljöverket kommer att följa upp inspektionen under våren 2022.

Incidentrapporteringssystemet IA, där kommunens medarbetare rapporterar tillbud och arbetsskador, infördes i kommunen under hösten 2020. Den stora implementeringsinsatsen har dock skett under våren 2021.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Sjukfrånvaro	Tillgänglig arbetad tid i timmar		Sjukfrånvaro totalt		1 - 14 dagar av total sjukfrånvaro		Sjukfrånvaro > 60 dagar av total sjukfrånvaro	
	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021
Kategori	Jan-juli	Jan-juli	Jan-juli	Jan-juli	Jan-juli	Jan-juli	Jan-juli	Jan-juli
Samtliga anställda	1 754 972	1 924 231	6,9%	6,4%	3,7%	3,6%	35,3%	34,0%
Kvinnor	1 373 926	1 495 252	7,6%	7,0%	3,9%	3,8%	36,7%	35,6%
Män	381 046	429 069	4,4%	4,3%	3,0%	2,8%	25,9%	25,0%
Åldersgrupp								
- 29 år	210 582	233 438	6,1%	6,0%	4,4%	5,2%	16,9%	8,6%
30-49 år	837 138	918 322	5,6%	5,3%	3,4%	3,1%	30,0%	32,4%
50 år -	707 252	772 562	8,8%	7,8%	3,9%	3,6%	43,0%	41,3%

För perioden januari-juli uppgår den totala sjukfrånvaron till 6,4 % av tillgänglig arbetad tid i timmar, vilket är en minskning med 0,5 procentenheter jämfört med motsvarande period 2020. Av den totala sjukfrånvaron är 34,0 % långtidsfrånvaro, över 60 dagar, vilket är en minskning jämfört med 2020 då den låg på 35,3%. Minskningen av långtidsfrånvaron är störst i åldersgruppen 29 år och yngre.

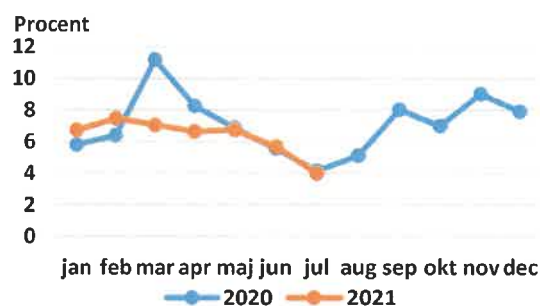
Sjukfrånvaro per yrkesgrupp

Yrkesgrupp	Sjukfrånvaro totalt %		Sjukfrånvaro > 60 dagar av total sjukfrånvaro %	
	2020	2021	2020	2021
Administrativ person	5,0	4,9	52,5	28,6
Barnskötare	11,6	10,8	47,0	45,2
Chefer	1,7	1,1	50,0	26,7
Fritidspedagoger	6,1	6,0	22,4	31,3
Förskollärare	10,3	8,8	35,3	35,5
Kökspersonal	8,2	10,7	41,5	48,1
Lärare	3,8	3,2	28,1	33,4
Sjuksköterskor	8,0	5,7	17,4	7,1
Socionomer	3,8	4,8	21,2	28,8
Undersköterskor	14,3	14,4	43,1	33,1

Den totala sjukfrånvaron har minskat för samtliga yrkesgrupper utom för kökspersonal där en ökning skett. Den långa sjukfrånvaron har minskat för grupperna administrativ personal, barnskötare, chefer, sjuksköterskor och undersköterskor. För övriga grupper har den långa sjukfrånvaron ökat. Barnskötare, kökspersonal, förskollärare och undersköterskor har högre sjukfrånvaro än genomsnittet. Det

finns flera orsaker till den högre sjukfrånvaron, bland annat större utsatthet för infektioner och hög arbetsbelastning samt den personalrörlighet som finns inom dessa grupper.

Total sjukfrånvaro Lomma kommun



Den totala sjukfrånvaron har under januari-juli 2021 legat något lägre än samma period 2020, men är fortfarande på en högre nivå än 2019. Nämnderna följer sjukfrånvaron i verksamheterna kontinuerligt. Sjukfrånvaron inom socialnämndens och barn- och utbildningsnämndens ansvarsområden är fortsatt hög. Pandemin bedöms ha medfört en ökad korttidsfrånvaro då medarbetare uppmanats att stanna hemma vid minsta förkylningssymtom. Ett prioriterat område i arbetet med att minska sjukfrånvaron är att förebygga långtidssjukfrånvaro och rehabilitera medarbetare i långtidssjukskrivning. Nämnderna arbetar kontinuerligt med arbetsmiljöförbättrande insatser exempelvis ifråga om arbetstider, ledarskap och arbetsgruppsutveckling.

MÅLUPPFYLLELSE

NÄMNDSMÅL SAMT RIKTADE MÅL FRÅN
KOMMUNFULLMÄKTIGE

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

Kommunstyrelsen

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

(riktat mål från kommunfullmäktige till kommunstyrelsen)

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

Fokusområden för att målet har varit:

- Trygghet i offentlig miljö
- Gemensam lägesbild
- Ungdomsinsatser

Åtgärder inom dessa områden som har påbörjats under året och som har blivit tilldelade riktade medel är:

Utökning av trygghetsvärdar

För att öka tryggheten i den offentliga miljön har trygghetsvärdarna haft en ökad närvaro i kommunen under dagtid och hög närvaro på stränderna under sommaren. Närvaron av trygghetsvärdar under dagtid kommer att fortsätta under resten av året. Uppdraget har även varit riktat mot ungdomar.

Incident- och skaderapporteringssystem

Kommunen har idag ett ärendehanteringssystem och ett arbete har påbörjats med att anpassa systemet till att även innefatta även incident- och skaderapportering. Anpassningen beräknas vara klar under hösten.

Behovsanalys och pilotprojekt för kameror

Pilotprojekt är igång och Strandskolan har fått kameraövervakning som innebär att en indikation går till trygghetsvärdarna när det är obehöriga på skolgården. Ytterligare ett objekt i norra kommundelen kommer att få liknande lösning under hösten. En behovsanalys har påbörjats och kommer att resultera i ett styrdokument som reglerar hur och till viss del var

kommunen ska sätta upp kameror och planeras vara klar vid årets slut.

Polisens trygghetsmätning används som indikator för att se om satsningarna har fått önskad effekt, dock är resultatet för mätningen inte klart än. Det kan det en längre tid innan årets satsningar visar effekt, därmed finns det en risk för att årets satsningar inte speglas i årets trygghetsmätning.

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

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

Analys

Restriktioner och andra åtgärder för att minska spridningen av Coronaviruset förmodades förra året resultera i färre tjänsteresor och ökad andel digitala möten. Totalt minskade rest sträcka under 2020 enbart med 6 % trots Corona-pandemin. Rest sträcka är dock delvis baserad på den interna resvaneundersökningen som genomfördes september till oktober 2020, vilket var innan restriktionerna på grund av pandemin skärptes ytterligare. Resvaneundersökningen visade att 5 % av arbetsdagarna genomfördes på distans samt att 30 % av de externa mötena ersatts med digitala möten. Detta beror bland annat på att flera av kommunens stora verksamheter är av sådan art att verksamheten inte kan bedrivas på distans.

Resvaneundersökningen 2020 visade också på att följsamheten mot resepolicy inte var tillräckligt god. Beteendepåverkande kommunikation har därför genomförts i form av discussionsärenden på samtliga arbetsplatser (APT), i slutet av våren 2021.

Stor förbättringspotential finns i ny mobilitetssamordning och skarpare upphandlingsdirektiv (båda dessa är åtgärder i Energi- och klimatplan för Lomma kommun 2021–2025). Kommunledningsförvaltningen har i uppdrag att utreda förberedelser för tillsättning av mobilitetssamordnare, som enligt energi- och kli-

matplanen ska vara på plats 2022. En mobilitetssamordnare bedöms ha stor påverkan på vilken typ av transportmedel som står till buds och därmed kan användas. När samordnaren är på plats bedöms kommunen ha bättre förutsättningar att nå uppställda mål.

Under året utreder kommunledningsförvaltningen även hur upphandlings- och inköpsprocessen med avseende på klimatpåverkan kan utvecklas och policy- och avropsavtal uppdateras. Förbättringspotential från tiden före Coronapandemin är även att ta med den stora kunskap som nu utvecklats inom digitala möten och arbete hemifrån. Kommunal mötespolicy med tydligt hållbarhetsfokus ska tas fram under 2021. Beteendepåverkande kampanjer utförs i samband med vintercyklingsdag samt trafikantveckan. Årligen ska kommunen även arrangera fortbildningstillfällen gällande klimatpåverkan för kommunens folkvalda samt årliga träffar med skolor om att minska klimatpåverkan. Den årliga resvaneundersökningen ska också utföras och resultatet kommuniceras. Kommunorganisationen ska även verka för spridning av hållbara transporter projektet "Min smarta väg till skolan", som genomfördes med gott resultat 2020, till andra skolor i kommunen.

Nämndsålet nåddes inte år 2019 och 2020. Minskningar av de transportgenererade utsläppen har dock skett, men minskningarna har varit förhållandevis små. Det bedöms inte sannolikt att målet kommer att nås år 2021.

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

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

Analys

Nämnden har arbetat med tre olika fokusområden för att nå målet; bättre arbetsformer, sammanhållen leverans och gemensamma processer och strategier.

Bättre arbetsformer

Nämnden har initierat ett arbete mot att leverera ett sammanhållet och utvecklande stöd och leverans mot facknämnderna genom att synkronisera processer och arbetssätt för att

ge en mer sammanhållen leverans. Ett tätare samarbete utvecklas mellan avdelningarna för att bygga upp förvaltningen som en enad aktör, där gemensamma projekt eller processer sker i samråd med varandra och med facknämndernas behov i fokus. Roll och ansvarsbeskrivning har tagits fram eller håller på att tas fram för samtliga delar av kommunstyrelsens verksamheter. IT-och Serviceavdelningen arbetar enligt ett Service Level Agreement (SLA) och genomför kontinuerliga avstämningar med facknämnderna. Avdelningen genomför även kontinuerliga utvärderingar och medarbetare i kontakt med IT-support får lämna omdöme kring servicen. Hittills har 1061 omdömen lämnats och det genomsnittliga betyget är 4.8 av 5.

Implementeringen av beslutsstödsystemet Hypergene har också inneburit ett tätare samarbete inom nämnden och mellan facknämnderna då flera kompetenser har behövts för implementeringen. Beslutsstödsystemet gör det lättare att följa upp verksamhet, personal och ekonomi och sparar tid för verksamheterna.

Sammanhållen leverans

Utbildning för att säkerställa att nuvarande och tillkommande medarbetare får samma grundläggande kunskap är en viktig komponent i att erbjuda ett sammanhållande och utvecklande stöd från kommunstyrelsens verksamheter. Kommunledningskontoret har under året erbjudit kommunens chefer och medarbetare olika basutbildningar exempelvis inom arbetsmiljö, chefshandledningsgrupper, ledarutveckling, digitalisering, juridik, rekrytering och ekonomi. Kansliavdelningen fokuserat på utbildningar inom ärendehanteringsprocessen. Nämnden har även etablerat strukturerade och kontinuerliga avstämningar med facknämnderna och på detta sätt fångas behov upp på ett tidigt stadium och rätt resurser kan sättas in vid rätt tillfälle. Förvaltningen planerar för sammanhållna utbildningar i paketform för olika målgrupper tex introduktions- eller chefsutbildning.

Gemensamma processer och strategier

Ett arbete har även påbörjats för att se över existerande mallar och arbetsprocesser. Bland annat har ekonomiavdelningen sett över den

ekonomiska rapporteringsprocessen och tagit fram en ny mall för uppföljning. Kommunikation- och utveckling tagit fram responsiva mallar för nyhetsbrev, broschyrer, foldrar med mera för att det ska vara lättare för respektive medarbetare att följa den grafiska profilen och samtidigt göra kvalitativt layoutmaterial. Enheten har även tagit fram en handbok i kommunikation som ger praktisk vägledning för medarbetare kring kommunikation samt tagit fram utbildningsfilmer. HR-avdelningen fokuserar bland annat på att ytterligare digitalisera anställnings- och lönehanteringen. Kansliavdelningen har infört digital justering av alla politiska protokoll. Möjligheten för digital godkänd postfullmakt har införts över hela kommunorganisationen.

Socialnämnden

Mål: Medborgarna är nöjda med äldreomsorgen.

(riktat mål från kommunfullmäktige till socialnämnden)

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

Nämnden har genomfört en enkätundersökning under sommaren 2021 med samma frågor som den nationella mätningen som genomförs av Socialstyrelsen. I redovisningen nedan redovisas de svar som lämnats under sommaren i jämförelse med den nationella mätningen under hösten 2020.

Analys hemtjänsten

Vid mätningen sommaren 2021 uppgav 72 % av respondenterna att de sammantaget är nöjda med verksamheten jämfört med 74 % år 2020. När det gäller förtroende för medarbetarna föreligger en svag minskning till 73% jämfört med 78 % 2020. Inom ordinärt boende svarar 75 % att medarbetarna utför arbetsuppgifterna på ett bra sätt, jämfört med 76 % förra året.

Under första delen av 2021 har hemtjänsten haft fokus på att arbeta med medarbetarnas arbetsmiljö och kompetensutveckling i syfte att brukarna ska erhålla en kvalitativ vård och omsorg med ett gott bemötande. Även ett arbete har påbörjats mellan myndighet och

verkställighet i syfte att säkerställa att beviljade insatser överensstämmer med utförda insatser vilket skapar förutsättningar för brukarna att känna sig trygga.

Införandet av multiprofessionella team som påbörjas under hösten kommer att öka samverkan mellan professionerna när insatser utförs av fler än en profession. Det påverkar möjligheten till kontinuitet, harmoniserad vård och omsorg och dialog mellan vårdtagare och samtliga i teamet. Vidare finns en framtagna plan för kompetenshöjande insatser i vård- och omsorgsarbetet samt i bemötande och kommunikation. Detta sammantaget förväntas skapa förutsättning att nå en ökad brukarnöjdhet.

Analys särskilt boende

Vid senaste mätningen sommaren 2021 uppgav 60 % av respondenterna att de sammantaget är nöjda med verksamheten jämfört med 37 % förra året. När det gäller förtroendet för medarbetarna föreligger en förbättring med 60 % år 2021 jämfört med 54 % år 2020. Vårdtagarnas uppfattning om tiden medarbetaren har för att kunna utföra arbetsuppgifterna hos den enskilde är 45 % år 2021 jämfört med 38 % under 2020.

Den 1 mars 2021 övertog Lomma kommun driften av kommunens särskilda boenden och redan inför övertaget identifierades en rad fokusområden för att höja kvaliteten i äldreomsorgen. Dessa är bland annat rätt kompetens på rätt plats, ändamålsenlig bemanning, meningsfulla aktiviteter till alla, höjd kvaliteten på mat och förbättrad måltidssituation, modern teknik i vårdarbetet och översyn av larmsystemen på alla boendena. Satsningar på kompetensutveckling, tydlig information och ständig dialog med vårdtagarna och anhöriga samt ökad delaktighet över den hjälp som ges är ytterligare fokusområden.

Till viss del har fokusområdena uppnåtts men för andra delar kommer arbetet att fortsätta under hösten. För att rätt kompetens ska göra rätt saker slöts avtal med privat entreprenör för lokalvård på alla särskilda boenden inklusive boendelägenheter. Tack vare denna satsning kan medarbetarna lägga fokus på att ge en god omvårdnad.

Bemanningen höjdes till lägst 0,65 årsarbetare/vårdtagare och 0,75 årsarbetare/vårdtagare på avdelningar för personer med kognitiv svikt. Kompetenshöjande insatser såsom demensutbildning, utbildning inom åldrandets sjukdomar har påbörjats och några medarbetare har påbörjat utbildning till undersköterska via Äldreomsorgslyftet.

Under hösten kommer mat och måltidsutveckling, aktiviteter samt värdegrundsarbetet hos medarbetarna att påbörjas. För området "aktiviteter för vårdtagare" kommer ett samarbete påbörjas med förebyggande verksamhetens äldrepedagog som med hjälp av aktivitetssombud på boendena ska utveckla och anpassa utbudet av aktiviteter för brukarna.

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

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

Analys

Under hösten kommer ett strukturerat arbete kring strategisk kommunikation inledas tillsammans med specialistkompetens inom kommunikation. Genom att ha en gemensam budskapsplattform kommer den kommunikation som sker med invånarna uppfattas sammanhängande och med en röd tråd. Inom alla avdelningars verksamhetsplaner för 2021 ska brukardialog genomföras. Detta kommer av pandemiskäl att ske under hösten 2021. Kommunala pensionärsrådet kommer att flyttas till socialnämndens ansvarsområde under hösten vilket skapar stora förutsättningar att proaktivt förmedla information men också att inhämta synpunkter från stora pensionärsgrupperingar.

Funktionsstöd

Avdelningen för funktionsstöd kommer under året ha publicerat minst fem nyhetsartiklar på lomma.se med information som anses vara av vikt för kommuninvånare att känna till. Nyheterna har rört nya samarbeten, boendeutveckling eller aktiviteter som gjorts med positiva effekter för berörda brukare likt omställning under pandemin.

Individ- och familjeomsorg

Verksamheten har under året infört en rad

medborgartjänster som kommunicerats i syfte att förenkla för invånaren att komma i kontakt med verksamheten.

HSL, myndighet och korttid

Myndigheten har tagit fram förslag på nya riktlinjer för biståndsbedömning som togs i Nämnden 1 juli 2021. Riktlinjer är publicerade på nätet och information med kortfattat innehåll kommer att publiceras på lomma.se.

Verksamhet rehabilitering håller på att ta fram skriftlig broschyr om hjälpmedel som även ska innehålla aktuell lista på hjälpmedel som föreskrivs inom kommunen.

Hemtjänst

Hemtjänsten har påbörjat ett arbete med att ta fram en folder med information om hemtjänsten i Lomma kommun. Hemtjänsten kommer efter att pandemin lagt sig skapa dialogforum för vårdtagare och anhöriga i syfte att dels inhämta synpunkter om hemtjänsten men även i syfte att med dialog nå en ökad god relation mellan brukar, anhöriga och hemtjänst.

Särskilt boende

Avdelningen särskilt boende har haft medborgardialog i form av fokusgrupper under hela övertagandeprojektet, och efter övertagat, samt kommunicerat via nyhetsbrev och på hemsidan och sociala medier. Sedan 1 mars har det tagits fram två broschyrer med checklista vid inflyttning till särskilt boende samt regelverk för sjukresor. Under hösten planeras flera kommunikativa insatser i liknande forum.

Anhörigträffar kommer att genomföras på samtliga särskilda boende under hösten och då kommer även brukarråd att ske. En broschyr om nya riktlinjer för bistånd och verkställighet gällande särskilt boende kommer tillsammans med avdelningen för HSL, myndighet och korttid att tas fram.

Mål: De äldre är nöjda med maten och måltidsmiljön.

■ *Målet kommer troligtvis inte uppnås och det har inte skett en påtaglig förbättring.*

Analys hemtjänsten

Mat till ordinärt boende levereras av privat leverantör. Enkät har skickats ut av den privata

leverantören till samtliga som erhåller matleverans för att mäta nöjdheten. Högsta nöjdgäst-index är 5 och i Bjärred landade resultatet på 3,7 och i Lomma 4,5. Det är framför allt missnöje i variationen på grönsaker som sänker resultatet. En dialog med privat leverantör förs i syfte att identifiera möjligheterna att höja nöjdheten gällande variationen av grönsaker. I den mätning som genomförts under sommaren 2021 är 32% nöjda med maten i ordinärt boende och 36% tar inte ställning kring om maten är bra eller ej.

Analys särskilt boende

Vid senaste mätningen 2021 upplever 54 % att måltiderna är en trevlig stund på dagen jämfört med 43 % förra året vilket är positivt då miljön runt måltiden har utvecklats. Däremot är det enbart 38 % som är nöjda eller mycket nöjda med hur maten smakar jämfört med 55 % år 2020. Maten levereras av kostenheten inom Lomma kommun och det pågår sedan ett par år kontinuerliga samtal kring matens kvalitet och vårdtagarnas upplevelse av den. Under hösten ska även ett måltidsutvecklingsprojekt starta med kostombud på de särskilda boendena i syfte att ytterligare höja den positiva upplevelsen av måltiden. Arbetet kommer också att innefatta ett arbete för att uppmärksamma årets högtider.

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

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

Analys

Verksamheten har under året säkerställt att alla som beviljas ekonomiskt bistånd får ändamålsenligt stöd med fokus på egen långsiktig försörjning. Alla mål i genomförandepjäner är SMARTa och uppdateras kontinuerligt. Verksamheten har skapat en aktivitetsbaserad plats där coaching mot utbildning och arbete kan ske individuellt eller i grupp. Verksamheten har infört ett digitalt verktyg för att kunna dela bilden av invånarens behov av stöd samt insätta insatser för att nå självförsörjning.

Av kommunens 24 800 invånare är 233 individer i snitt per månad är i behov av ekonomiskt bistånd varav 116 individer är under 18 år. Det motsvarar 0,9% av kommuninvånarna som

uppbär ekonomiskt bistånd som sin försörjning.

Varje månad inkommer i snitt sju nyansökningar och utöver dem beviljas i snitt 97 återansökningar bistånd. Det avslås i snitt 12 ansökningar om bistånd varje månad.

Varje månad ordnar tio hushåll, från gruppen med ekonomiskt bistånd, sin försörjning på annat vis än genom bistånd. En tredjedel av dem går till egen försörjning genom arbete, en tredjedel får ersättning på annat vis, den sista tredjedelen har flyttat eller är ej avhörd igen (inom en 12 månaders period).

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

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

Analys

Funktionsstöd

Under våren och sommaren 2021 har frågan om upplevd trygghet för de boende undersökts på grupp- och servicebostäder i Lomma kommun. Undersökningen är gjord utifrån en ansats att komplettera de formaliserade nationella enkäterna. Undersökningen bygger på en uppföljning av samtal kring trygghet mellan kontaktperson och boende. Trygghet är ett begrepp som kan betyda olika saker för olika personer och olika situationer har de varit angeläget att samtala kring trygghet för att sätta ordet i ett sammanhang för den enskilda. Kontaktpersoner har ställt frågan "Vad betyder trygghet för dig?" med följdfrågan "Känner du dig trygg i ditt boende?" till boende vid samtliga grupp- och servicebostäder. Samtliga boende (100%) känner sig trygga i sitt boende enligt denna undersökning.

Det innebär att svaren, om enskild känner sig trygg eller inte, helt bygger på de enskilda boendes egna upplevelser av trygghet och jämförs inte med vissa fasta parametrar från personal eller andra.

Särskilt boende

I enkäten 2021 uppgav 58 % att av brukarna att de känner sig trygga på sitt äldreboende jämfört med 68 % 2020 vilket är en lägre nivå än tidigare. Samtidigt uppgav brukarna en upplevelse av ett större förtroende för personalen i år, 60 %, jämfört med 54 % under 2020

och 87 % anger att de blir bemötta på ett bra sätt av medarbetarna. Detta värde var 90 % för 2020. För att säkerställa större trygghet för brukarna kommer verksamheten att arbeta med utveckling av kontaktmannskapet, ytterligare fokus på kontinuitet bland medarbetare samt arbeta mer med bemötandefrågorna bland personalen.

Hemtjänst

I enkäten 2021 uppgav 81 % en upplevelse av trygghet med att bo hemma med hemtjänsten. Under 2020 var resultatet var 78 % vilket innebär en försiktig positiv utveckling. Samtidigt anges upplevelse av ett något lägre förtroende för personalen i år, 73 %, jämfört med 78 % under 2020 och 88 % anger att de blir bemötta på ett bra sätt av medarbetarna. Detta värde var 94 % för 2020.

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

Barn- och utbildningsnämnden

Mål: Pojkars utbildningsresultat i grundskolan ska förbättras.

(riktat mål från kommunfullmäktige till barn- och utbildningsnämnden)

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

Målet följs upp genom meritvärdet för pojkar i årskurs 9, där målvärdet är 250.

Analys

För att förbättra pojkarnas utbildningsresultat har följande processer genomförts i grundskolorna.

- Sambedömning på respektive skola och i kommungemensamma ämnesgrupper.
- Didaktikdiskussioner om vilka arbetssätt som stimulerar pojkars inläring.
- Dialog mellan skollärdare och lärare om skillnaderna i utbildningsresultaten mellan pojkar och flickor.

Resultat

Pojkars meritvärde innevarande år är 265,7 jämfört med år 2020 då värdet var 253,5.

Det riktade målet från kommunfullmäktige att meritvärdet för pojkar ska uppgå till 250 meritpoäng uppnås på kommunnivå och i samtliga högstadieskolor i årskurs 9. Detta är en förbättring från föregående läsår. Trenden är att pojkar närmar sig flickors resultat. Skillnaden föregående år var cirka 25 meritpoäng, i år har detta minskat till ca 20 meritpoäng. Förvaltningen bedömer dock att det finns svårigheter att dra definitiva slutsatser om huruvida det är de insatser som gjorts som påverkat resultatförbättringen.

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

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

Målet mäts med utgångspunkt i två indikatorer:

- Förskollärares bedömning av att undervisningen genomförs så att den stimulerar barns lärande och utveckling.
- Vårdnadshavares upplevelse av att undervisningen genomförs så att den stimulerar barns lärande och utveckling.

Analys

Förvaltningsledningen har under 2021 fokuserat på undervisningen i förskolan.

Fokus riktats mot fyra områden:

- Professionsutveckling.
- Digitalisering.
- Barn i behov av särskilt stöd
- Kommunikation med vårdnadshavare

Professionsutveckling

Under våren genomfördes det andra programmet för förskollärare inom ramen för förvaltningens professionsprogram. Programmet syftar till att förbättra förskollärarnas professionalitet med fokus på uppdraget, undervisningen. Programmet är baserat på kollegialt lärande och utgår ifrån deltagarnas kunskaper och erfarenheter kring undervisningen. Nuvarande arbetssätt granskas, nya arbetsformer och metoder testas och utvärderas gemensamt. Utvärdering av programmet har genomförts och visar att deltagarnas kunnande har fördjupats. Detta medför att programmet

kommer att genomföras även under hösten 2021. Även förvaltningens kvalitetsarbete genomsyras av idén om professionsutveckling, den reflekterande praktikern.

Digitalisering

Arbetet med digitalisering i förskolan har vidareutvecklats. Särskilt fokus har riktats mot hur barn använder de digitala verktygen i sitt lärande och utforskande. Långsiktig plan för personalens kompetensutveckling finns.

Barn i behov av särskilt stöd

Centrala barn och elevhälsan har i dialog med rektorerna fokuserat på arbetet med barn i behov av särskilt stöd. Ytterligare resurser från centrala barn och elevhälsa har tillförts det operativa arbetet genom logoped, kurator samt skoldatateket (digitala lärverktyg).

Kommunikation med vårdnadshavare

I enkäten Miljö för lärande och utveckling noterades en svarsfrekvens på 81 % och vårdnadshavare är generellt sett nöjda med förskolornas arbete. Vårdnadshavare upplever trygga pedagoger och är nöjda med kommunikationen med personalen. Upplevelsen är också att undervisningen genomförs på ett sätt som stimulerar barnens lärande och utveckling.

Resultat

Målet har två indikatorer.

1 - Förskolans bedömning av att undervisningen genomförs så att den stimulerar barns lärande och utveckling.

Uppföljning av målet kommer att göras under hösten i samband med att rektorernas kvalitetsrapporter sammanställs. Resultat på huvudmannanivå presenteras i höstens lärrapport och redovisas i årsbokslutet för 2021.

2 - Vårdnadshavares upplevelse av att undervisningen genomförs så att den stimulerar barns lärande och utveckling.

Resultatet i enkäten Miljö för lärande och utveckling 2021 visar att målvärdet är uppfyllt. Mätintervallet 3 - 4 ska uppnås för att målvärdet ska vara uppfyllt. Skalan i mätning är 1 - 4.

Vårdnadshavare gav betyg 3 - 4 vilket är

samma som förgående år.

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

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

Målet mäts med utgångspunkt i tre indikatorer:

- Andelen elever som är behöriga till gymnasieskolan
- Meritvärdet för elever i årskurs 9
- Andelen elever i årskurs 9 som är godkända i alla ämnen

För att målet i sin helhet ska vara uppfyllt ska två av de tre indikatorerna var uppnådda. I kommunens nya beslutsstödsystem visas statistiken av utbildningsresultaten för samtliga elever. Det betyder en förändring av hur nämnden tidigare redovisat måluppfyllelsen för nämndsmålet. De tidigare redovisningarna, i samband med bokslut och delårsbokslut, har visat utbildningsresultaten exklusive nyanlända elever. I siffermaterialet nedan och kommande redovisningar kommer samtliga elevers resultat att redovisas.

Analys

Förvaltningens strategiska fokus när det gäller grundskolan är elevernas lärande och kunskapsresultat. Samtliga åtgärder och insatser som genomförs har fokus på sanningens ögonblick, undervisningen.

Resultatuppföljningen av elevernas måluppfyllelse underlättas genom införandet av ett nylligen implementerat beslutsstödsystem. Systemet ger förutsättningar för förbättrade analyser av elevernas kunskapsresultat och eventuella avvikelser. Identifiering av bristande måluppfyllelse i de tidiga skolåren är en tydlig framgångsfaktor för att alla elever ska lyckas. När förvaltningen sammanställer extra anpassningar och särskilt stöd som skolor ger blir det tydligt att dessa ger effekt i form av att en stor andel elever når målen.

Det systematiska kvalitetsarbetet är motorn i utvecklingsarbetet. För samtliga medarbetare betonas reflektion av praktiken kopplad till utfallet. I det gemensamma lärandet och genom dokumentation får medarbetarna syn på sin

egen praktik, enskilt och tillsammans med kollegor.

Professionsprogrammet tar sikte på en fördjupning och kritisk granskning av medarbetarnas beprövade erfarenhet. Syftet med professionsprogrammet är att höja kapaciteten hos medarbetarna och på sikt förbättra uppdragets genomförande kring specifika fokusområden eller problem i verksamheterna. Under våren 2021 avslutades ett professionsprogram för lärare i grundskolans tidiga årskurser.

Arbetet med elever som har problematisk skolfrånvaro har förstärkts under 2021. Den kommungemensamma särskilda undervisningsgruppen har kompletterats med ett närvaroteam, två tjänster, som fungerar som ett stöd till grundskolornas personal med att stärka elevernas relation till grundskolan och därmed på sikt öka deras närvaro och motivation.

Resultat

1 - Andelen elever som är behöriga till gymnasieskolan.

Målet om 100 procent behörighet till gymnasieskolan uppnås inte på kommunnivå eller i någon av grundskolorna. Detta läsår är det sammantaget drygt 10 elever som inte är behöriga till gymnasiet. En tydlig resultatförbättring noteras de senaste fyra läsåren.

- 96,4 % (2021),
- 95,9 % (2020)
- 95,2 % (2019)
- 91,2 % (2018)

2 - Meritvärdet för elever i årskurs 9.

Målet om meritvärde 250 meritpoäng uppnås med god marginal både på kommunnivå och i respektive grundskola. Trenden de senaste fyra läsåren visar även här en kontinuerlig progression från 259 till 275 meritpoäng.

- 275 (2021)
- 267 (2020)
- 262 (2019)
- 259 (2018)

3 - Andelen elever i årskurs 9 som är godkända i alla ämnen.

Målet om 95 procent uppnås inte på kommun-

nivå, inte heller i någon av kommunens grundskolor, baserat på de elever som har godkända betyg i minst 17 ämnen.

- 88,0 % (2021)
- 85,0 % (2020)
- 84,9 % (2019)

Mål: I gymnasieskolan är genomströmningen hög.

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

Målet mäts med utgångspunkt i fyra indikatorer:

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

Resultat avseende samtliga mått mäts via Kolada och sammanställs efter årets slut och redovisas i bokslutet för 2021.

Analys

Viktiga delar i det systematiska arbetet för att nå hög måluppfyllelse avseende genomströmning i gymnasieskolan för elever som är folkbokförda i Lomma kommun är:

- Överlämning från grundskolan till gymnasieskola.
- Uppföljning av extraordinära stödbehov.

Överlämning från grundskola till gymnasieskola

Verksamhetschefen, ungdomskoordinatorn och SYV vid lärcentrum (LC) deltar vid elevhälsoteam (EHT) på samtliga grundskolor. Syftet är att få information om elever som riskerar att inte bli behöriga till gymnasieskolan alternativt som riskerar avhopp. Överlämningen av information om elever till gymnasieskolan görs av studie- och yrkesvägledare (SYV) på grundskolorna, efter elevernas antagning. Förvaltningen noterar en koppling mellan en strukturerad överlämning från grundskola till

gymnasieskola och en ökad elevgenomströmning.

Uppföljning av extraordinära stödbehov

För elever med extraordinära stödbehov, som beviljas tilläggsbelopp, genomförs uppföljningar varje termin av verksamhetschef samt SYV. Syftet är att kontrollera att allokerade resurser ger effekt på elevernas måluppfyllelse.

Resultat

Resultat avseende samtliga mått mäts via Kolada och sammanställs efter årets slut.

1. Minst 85 % av gymnasieeleverna inom högskoleförberedande program tar examen inom 3 år. Resultatet förgående år var 90%.
2. Minst 75 % av gymnasieeleverna inom yrkesförberedande program tar examen inom 3 år. Resultatet förgående år var 84,4%.
3. Minst 90 % av gymnasieeleverna inom högskoleförberedande program tar examen inom 4 år. Resultatet förgående år var 90,8%.
4. Minst 70 % av gymnasieeleverna inom yrkesförberedande program tar examen inom 4 år. Resultatet förgående år var 76,8%.

Mål: Kostverksamheten är uppskattad och hållbar.

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

Målet mäts med utgångspunkt i fyra indikatorer där även aktuellt målvärde redovisas:

- Minst 25 % av kosten består av ekologiska livsmedel.
- Högst 15 % av kosten i för- och grundskolan blir till svinn.
- Minst 80 % av barnen är nöjda med maten.
- Minst 85 % av de äldre är nöjda med maten.

Analys

Matvanor har stor påverkan på klimatet. Därför arbetar kostverksamheten på flera sätt med så kallad klimatsmartmat i förskolor och grundskolor. Det betyder att maten ska bidra så lite som möjligt till klimatpåverkan. Fokus i arbetet har riktats mot två områden, koldioxidkvivalenter (CO₂) och nöjdhet med maten. Konkreta åtgärder för att minska klimatpåverkan har varit:

- Samordning av mattransporter.
- Minimering av matsvinnet.

- Val av råvaror efter säsong.
- Val av kött med omsorg gällande djurhållning.
- Fler ska välja vegetariskt på menyn.

Resultat

1. Minst 25 % av kosten består av ekologiska livsmedel. Resultaten visar att 26 % av kosten år 2021 består av ekologiska livsmedel vilket är samma resultat som förgående år.

2. Högst 15 % av kosten i för- och grundskolan blir till svinn. Resultaten i år visar att 15 % av kosten blir till svinn vilket är samma resultat som förgående år.

3. Minst 80 % av barnen är nöjda med maten. Mätning sker under hösten 2021, resultaten förgående år var 80 %.

4. Minst 85 % av de äldre är nöjda med maten. Denna mätning kommer genomföras hösten 2021.

Kultur- och fritidsnämnden

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

(riktat mål från kommunfullmäktige till kultur- och fritidsnämnden)

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

Målet mäts med utgångspunkt i en indikator:

- Skillnaden i nöjdhet mellan kommunerna ska minska och samtliga kommuner ska nå upp till minst index 70 år 2021.

Analys

2019 fick nämnden ett riktat mål från kommunfullmäktige: "Utbudet av kulturaktiviteter är varierat, brett och tillgängligt". Undersökningar har visat på skillnader i nöjdheten kring kulturutbudet mellan tätorterna. Det är viktigt att kulturen ska vara uppskattad och tillgänglig oavsett var invånaren bor i kommunen, samtidigt är kulturarrangemang och kulturverksamhet de verksamheter i UKF - förvaltningen som påverkats mest av pandemin under 2021. De flesta arrangemang har inte gått att genom-

föra till följd av Folkhälsomyndighetens rekommendationer.

Under året har därför arbete riktats mot att ta fram en kulturstrategi i enlighet med kultur- och fritidsnämndens uppdrag. Strategin är en plan som syftar till att sprida kultur i Lomma kommun och är en del i arbetet för att uppfylla det riktade målet från kommunfullmäktige. Framtagandet av kulturstrategin har skett under medverkan av kommunens kulturföreningar, kultur- och fritidsnämnden samt kommunens förvaltningschefer och verksamhetschefer med koppling till kultur. Deltagandet av samtliga aktörer har givit olika perspektiv och svar på frågan om hur förvaltningen ska sprida kultur i hela kommunen. Syftet med kulturstrategin är att:

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

De arenor och scener som har skapats de senaste åren ska efter pandemin fyllas med arrangemang i samverkan med föreningar och kultur- och fritidsnämnden. I Lomma finns området kring Dansrotundan och Folkets hus, Kulturboxen och Amfiteatern. I Bjärred finns Stationen 2.0, Medborgarhuset och planer för ett nytt bibliotek med ytor för kultur.

Resultat

Resultaten mäts via Statistiska Centralbyråns (SCB) medborgarundersökning kring invånarnes nöjdhet med kulturutbud (Nöjd medborgarindex NMI). Skillnaderna i nöjdhet mellan kommundelarna ska minska och samtliga kommundelar ska nå upp till minst 70 år 2021. Idag varierar resultatet mellan index 63 - 70. Resultatet för 2021 redovisas i december.

Mål: Föreningarna är nöjda med det stöd kommunen erbjuder.

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

Målet mäts med utgångspunkt i tre indikatorer:

- Enkät till samtliga föreningar i kommunen, med frågor om hur de upplever det stöd och de förutsättningar kommunen erbjuder.
- Möten där förvaltningen träffar fokusgrupper från föreningarna och ställer frågor om hur de upplever det stöd och de förutsättningar kommunen erbjuder.
- Möten där förvaltningen träffar föreningar för årligt samtal.

Analys

Förvaltningen har haft tät kontakt med kommunens föreningar under pandemin i syfte att ge stöd. Samtliga föreningar i kommunen har påverkats av pandemin. De flesta kulturföreningar har ställt in evenemang. Intäkter har uteblivit men samtidigt har det inte uppstått kostnader. Idrottsföreningarna har drabbats ekonomiskt men har haft större möjligheter att få ekonomiskt stöd från specialidrottsförbund och Riksidrottsförbundet. Många föreningar har anpassat sin verksamhet i syfte att möjliggöra träning under pandemin. Möjlighet att ansöka om extra bidrag för att arrangera träning och aktiviteter har erbjudits av förvaltningen.

I tidigare års föreningssamtal har det framkommit två generella utmaningar för kommunens föreningar. Den största utmaningen är att många föreningar är trångbodda och önskar mer lokalyta för sina aktiviteter och träningar. Förvaltningen har påpekat underskottet i nämndens lokalbehovsplan. För att ytterligare stödja kommunens föreningar har förvaltningen tagit fram en handlingsplan för spontanidrott. Handlingsplanen är ett stöd i arbetet att kunna erbjuda ytor för idrottsaktiviteter. Det har dessutom tillkommit arenor för kulturföreningarna de senaste åren. Exempel på sådana arenor är; Amfiteatern, Kulturboxen och Stationen 2.0. Området kring Dansrotundan och Folkets hus kommer också på sikt att rustas upp och det planeras för ett nytt bibliotek i Bjärred, där möjligheter för kulturverksamhet ges.

Den andra stora utmaningen är att föreningar har svårt att rekrytera ledare, funktionärer och styrelsemedlemmar. Förvaltningen stödjer föreningarna genom att ge tips om utbildningar, skapar arenor för samarbete och ger

konkreta råd.

Resultat

Föreningarnas nöjdhet med kommunens stöd ska mätas genom en enkätundersökning, träffar med fokusgrupper samt föreningssamtal. Utvärdering genom enkätundersökning och fokusgrupper är inte genomförd på grund av pandemin. Förvaltningens bedömningsunderlag är med anledning av detta kvalitativa och utgår från kommunikationen med fokus på föreningssamtalet. I föreningssamtalet diskuteras specifikt hur förvaltningen kan ge stöd till den enskilda föreningen. Nämndens bedömning är att föreningssamtalen har gett indikationer på att föreningarna är nöjda med det stöd som kommunen erbjuder och att målet kan bedömas som uppnått eller på god väg att bli uppnått vid årets slut.

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

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

Målet mäts med utgångspunkt två indikatorer:

- Enkät till elever i Kulturskolan, med frågor om hur det upplever kulturskolans utbud och undervisningens kvalitet.
- Möten där förvaltningen träffar fokusgrupper med elever, målsmän samt lärare.

Analys

Kulturskolan har implementerat ett nytt verksamhetssystem som inneburit effektivisering och kortare handläggningstider vid antagning av elever. Systemet har inneburit att kösystemet kunnat avvecklas. Som en reaktion på den ökade psykiska ohälsan bland unga i kommunen har kulturskolan startat fler kurser i dans för hälsa. Kulturskolan erbjuder denna kursverksamhet till flickor från åk 4 upp till och med gymnasiet och för pojkar i årskurs 4 - 9.

Elevenkät

Enkätundersökning har genomförts under våren. Enkäten, som mäter elevernas och vårdnadshavares nöjdhet med kulturskolan i sin helhet visar 4,5 (skala 1 - 5). Det är samma resultat som i tidigare enkätundersökningar. Orsaken till de goda resultaten är framför allt lärarnas utbildningsnivå och spetskompetens det vill säga specialister i sina respektive äm-

nen och instrument. Undervisningen har, genom digitalisering, kunnat upprätthålla en god kvalitet trots förändrade förutsättningar på grund av pandemin.

Fokusgrupper

Fokusgrupper har inte kunnat genomföras på grund av pandemin.

Resultat

Nämndens bedömning är att resultaten av enkätundersökningen har givit sådana indikationer gällande elever och vårdnadshavares nöjdhet med utbudet och undervisningen i kulturskolan att målet kan bedömas som uppnått eller på god väg att bli uppnått vid årets slut.

Mål: Medborgarna är nöjda med folkbibliotekens service.

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

Målet mäts med utgångspunkt två indikatorer:

- Utlåning - Antalet media/invånare ska vara minst 10
- Nöjdhet med folkbiblioteken ska vara minst 8,8

Målet avseende utlåning mäts genom uppföljning i Lomma kommun.

Målet avseende nöjdhet mäts genom Statistiska Centralbyråns (SCB) medborgarundersökning, området Nöjd Medborgare Index och området Kultur. Denna mätning görs i december. Resultatredovisning görs i samband med bokslutet för 2021.

Analys

Utlåning

Utlåningen mäts genom antalet media/invånare. Under de fyra senaste åren har utlåningen varit stabil med en variation mellan 9 och 10 media/invånare.

Orsaken till den höga utlåningsfrekvensen är invånarnas utbildningsnivå samt bibliotekets service och utbud. Under våren har dock bibliotekens service varit begränsad till följd av anpassningar med anledning av pandemin. Denna begränsning har inneburit en minskad utlåningsfrekvens i förhållande till motsvarande period föregående år.

Nöjdhet med bibliotekens service

I syfte att ytterligare förstärka nöjdheten med biblioteket hos medborgarna har förvaltningen genomfört en studie. Utvärderingen har undersökt vad invånarna har för synpunkter på bibliotekets olika funktioner och tjänster samt tagit reda på vad de önskar se och göra i framtidens folkbibliotek.

Våren 2021 genomfördes enkätundersökningen för biblioteken i Lomma och Bjärred. 443 personer mellan 16–85 år besvarade enkäten, vars undersökningsområden har varit bibliotekets utbud, fysiska rum, atmosfär samt bibliotekets funktion som mötesplats.

Analysen visar att det finns behov av att dela in biblioteksrummet i olika avdelningar och skapa rum i rummet för att bättre kunna anpassa biblioteket efter olika slags aktiviteter, umgängesformer och ljudnivåer. Det är tydligt att respondenterna vill använda biblioteket till mer än bokutlåning samt att ett bibliotek med åtskilda avdelningar ger bättre förutsättningar att tillgodose variationen av intressen och behov hos medborgarna. Studien visar också att det framtida folkbiblioteket bör utformas med åtskilda avdelningar och rum som kan anpassas efter olika slags aktiviteter. Framtidens bibliotek är således en kombination av ett traditionellt folkbibliotek med fokus på bokutlåning och ett modernt bibliotek fyllt av mötesplatser.

Resultat*Utlåning*

Utlåning bedöms med utgångspunkt i antal lån i förhållande till antalet invånare vid årets slut.

Nöjdhet

Den enkätundersökning som har genomförts visar en hög grad av nöjdhet med folkbibliotekens service. Det konkreta resultatet gällande nöjdhet mäts dock via Statistiska Centralbyråns (SCB) medborgarundersökning Nöjd medborgarindex (NMI). Denna mätning görs i december. Resultat avseende utlåning och nöjdhet redovisas i bokslutet 2021.

Teknisk nämnd

Mål: Tekniska nämnden tillhandahåller långsiktigt ändamålsenliga lokaler med hög nyttjandegrad och kostnadstäckning.

(riktat mål från kommunfullmäktige till tekniska nämnden)

- Målet är uppnått eller bedöms uppnås vid årets slut.

Analys

Det är viktigt att uppnå en god, effektiv och flexibel hushållning med lokaler till kommunens verksamheter. Lokalerna ska vara anpassade efter verksamheternas behov och det är väsentligt med en fungerande dialog mellan hyresvärd och hyresgäster. Det är också viktigt att säkerställa att kommunens fastighetsbestånd förvaltas genom ett planerat och långsiktigt underhåll så att fastigheternas värde bevaras. För att uppnå detta har följande aktiviteter genomförts;

Under hösten 2020 har en tjänst som lokalförsörjningsstrateg inrättats och tillsatts. Syftet är att stärka dialogen med fastighetsavdelningens lokalhyresgäster samt att med ett långsiktigt perspektiv planera för den framtida lokalförsörjningen för att säkerställa en hög och flexibel nyttjandegrad.

En långsiktig underhållsplan är under framtagande vilket kommer förbättra dialog med hyresgästerna och underlätta planering, prioritering och styrning av de korta och långsiktiga behoven. Arbetet med att förbättra dialogen med verksamheterna gällande önskemål för underhåll har intensifierats och systematiserats så att önskemål kan skickas in under hela året utöver inplanerade samverkansmöte.

Ytterligare åtgärder planeras för att öka servicen för hyresgäster och dess brukare genom att tillsammans med verksamheterna/hyresgästerna arbeta fram processer för att säkerställa effektiva flöden och snabbare handläggning.

Tekniska nämnden har för avsikt att ha kvar det riktade målet under hela mandatperioden, fram till år 2023. Målet följs upp av mätningen Evimetrix som är en Kvalitetsmätning bland

kommunala lokalhyresgäster i Lomma kommun. Den innefattar delmomenten nöjd kundindex, lokalerna, ansvarsfördelning och yttre miljö. Mätningen genomförs årligen. Målvärde för perioden 2021 är index 58. Vid årsbokslutet 2020 uppfylldes målvärdet och bedöms uppnås även för 2021 i samband med de åtgärder som utförts under perioden och fortsatt kommer utföras under hösten.

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

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

Analys

Förbättrad framkomlighet och trafiksäkerhet för gång- och cykeltrafikanter bedöms bidra till måluppfyllelse. Under året genomförs investeringar på säker infrastruktur för gång- och cykeltrafikanter vilket leder till minskad risk för olyckor och med det mindre omfattande skador. En ny och bredare gång- och cykelväg är färdigställd söder om Bjärred i kombination med korsningsåtgärd vid Tolvevägen. Åtgärderna främjar även beteendeförändring och en överflyttning till mer hållbara färdmedel. Under året genomförs en fortsättning på projektet "Min smarta väg till skolan", som under 2020 visade mycket fina resultat i form av överflyttning från bil till cykel, gång- eller kollektivtrafik.

Under året har även investeringar gjorts avseende asfaltbeläggningar. Genom att kontinuerligt investera i asfaltbeläggningar på kommunens väg- och cykelvägnät, bibehålls anläggningarnas kvalitet och livslängden förlängs. Dessa åtgärder minskar förekomsten av sprickor och andra synliga beläggningsskador och minskar därmed risken för olyckor.

Arbetet fortsätter med hastighetssänkning på viktiga stråk, under året har flera färdigställts inom Lomma hamn. Fortsatta satsningar har även genomförts för att öka upplevelsen av trygghet och trafiksäkerhet under sommarmånaderna, där årets sommargågata på Kajgatan bedöms bidra till detta. Åtgärderna som genomförts bedöms bidra till en levande, trygg och trafiksäker miljö.

Målet mäts via Statistiska centralbyråns (SCB) medborgarenkät gällande invånarens nöjdhet med gatu- och väghållning. Mätningen innefattar fyra delmoment (belysning, underhåll och skötsel, snöröjning och trafiksäkerhet). Målet är att medborgare ska uppleva att gator och vägar är väl underhållna och trafiksäkra. Vid senaste mätningen år 2020 hade kommunen ett index på 63, vilket är en liten nedgång från 2019 (index 66). Genomsnittet i Sverige ligger på index 55 och bästa kommun i mätningen hade ett index på 65.

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

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

Analys

Kommunens utemiljöer för allmän plats och för kommunens fastigheter sköts idag utifrån olika avtal, rutiner och ledning, vilket har lett till en ojämn kvalitetsnivå för miljöer som är viktiga för invånarnas upplevda trygghet. Tekniska nämnden arbetar därför med utveckling av skötselrutiner och avtal avseende driftentreprenaderna. Under året har Teknik- och fastighetsavdelningen genomfört en organisationsförändring för att bättre och effektivare kunna arbeta med skötseln på ett likartat sätt.

Rent och snyggt i utomhusmiljön bidrar till en högre måluppfyllelse. Därför satsas det på beteendeförändrande åtgärder för att öka medvetenheten hos medborgarna om nedskräpningens konsekvenser. Under året har flera åtgärder genomförts bland annat skräpmätningar, informationskampanjer samt gemensamma skräpplockardagar.

För att öka tryggheten i den offentliga miljön åtgärdas vandalism, klotter och annan nedskräpning omgående och polisanmälas alltid. Särskilt fokus ges till klotter och klistermärken med extremistiska eller rasistiska budskap, vilka ofta bidrar till otrygghet.

Målet mäts via SCB:s medborgarundersökning och Polisens trygghetsmätning. Målsättningen med åtgärderna är att kommunens invånare och besökare ska erbjudas välsköta och attraktiva parker, grönområden, lekplatser och stränder. Särskilt fokus ska läggas på en

välskött utomhusmiljö. Enligt polisens trygghetsundersökning signalerar nedskräpning och skadegörelse i sig en otrygghet. Resultat av SCB:s medborgarundersökning samt Polisens trygghetsmätning redovisas i samband med årsbokslutet. Vid den senaste medborgarundersökningen angav invånare betyget 7.1 av 10 vad gäller synen på hur kommunen hantear renhållning i parker och offentliga platser. Genomsnittet i Sverige ligger på betyg 6.8, vilket innebär att kommunen ligger över genomsnittet. Bästa kommun i undersökningen ligger på betyg 7.9. Vid årsbokslutet 2020 hade målvärdet inte nåtts vilket föranlett de åtgärder som under perioden vidtagits.

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

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

Analys

Tekniska nämnden har under perioden utvecklat åtgärder för att ytterligare arbeta för proaktiv och lättillgänglig kommunikation genom bland annat att ha tagit fram och publicerat en karta över pågående projekt i kommunen på lomma.se. Syftet är att medborgare lättare ska kunna orientera sig över projektens läge samt enkelt få information om projekten.

Arbete pågår också med att digitalisera ansökningsprocessen för grävstillstånd och trafikordningsplaner. Förutom bättre service till ledningsägare och entreprenörer samt effektivare handläggning, innebär tjänsten att pågående arbeten och trafikavstängningar på ett tydligare sätt kan presenteras för allmänheten i en digital karta, likt den för pågående projekt, tillsammans med information om det aktuella arbetet.

För att öka dialogen med medborgarna har flertalet informationsträffar på plats vid projekten anordnats. Kort information om projekten har också synliggjorts på plats genom framtagande av banderoller och informationstavlor med hänvisning till lomma.se för mer djupgående information på projektsidan.

Målet följs upp i en egen mätning som mäter andel som upplevde Lomma kommuns servicemeddelande var till hjälp. Då mätningen är ny för 2021 finns inget jämförelsevärde.

Mål: Kommunens fastigheter är energisnåla.

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

Analys

Arbetet med driftoptimering fortsätter för att minska driftkostnaderna i fastighetsbeståndet. Vid reparationer och underhåll byts om möjligt armaturer löpande till LED vilket minskar energiförbrukningen samt att dessa också är mindre underhållskrävande.

Befintliga ventilationsanläggningar har inventerats och i budgetprocessen föreslås investeringsmedel för att påbörja förnyelsen av äldre aggregat som kommer medföra en väsentlig energibesparing och förbättrad luftkvalité där utbyte sker. Under året kommer delar av kommunens befintliga fastighetsbestånd att inventeras i syfte att se var installation av solfångare är möjlig.

Energiförbrukningen mäts i en egen mätning som "energiförbrukning i snitt kWh/kvm lokalyta" (graddagsjusterad). Enligt de åtgärder som vidtas förväntas målet uppnås och resultat presenteras vid årsbokslutet.

Miljö- och byggnadsnämnden

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

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

Analys

Under våren började byggenheten erbjuda expresslov till sökande i Lomma kommun. Expresslov erbjöds på fredagar från mitten av mars till mitten av juni. Ett expresslov är ett bygglov som kan sökas för enklare åtgärder som exempelvis uterum, mindre tillbyggnader, fasadändringar och plank, som är planenliga och kompletta när ansökan inkommer och där beslut i ärendet ges samma dag. Den nya sats-

ningen är ett led i nämndens arbete med innovativ myndighetsutövning och en god service till kommuninvånarna. Tjänsten har varit mycket uppskattad av såväl handläggare som sökande och tiderna har varit fullbokade varje fredag. Arbetsättet har uppmärksammats i media i Skåne och även i andra delar av landet.

Under året har kundnöjdheten inom nämndens ansvarsområden fortsatt att öka i jämförelse med föregående år där både invånare och företagare i kommunen är mer nöjda med den service som erbjuds.

- Resultatet för företagare under januari - augusti ligger på index 69 och motsvarar ett godkänt resultat (62–69).
- Resultatet för övriga (invånare/sökande) är index 77 och motsvarar högt resultat (index 70–80). Nuvarande resultat är nära det som anses som ett mycket högt resultat (över index 80).

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

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

Analys

Miljö- och byggnadsnämnden har under delåret prioriterat inkommande tillsynsärenden men även de ärenden som finns kvar från tidigare verksamhetsår. Utöver inkommande tillsynsärenden bedöms avdelningsplanen med respektive tillsynsinsatser att genomföras i sin helhet. Aktiviteterna i avdelningsplanen följs regelbundet upp och under augusti genomfördes en detaljerad analys av beslutade aktiviteter. Det är viktigt att medborgare och företagare känner förtroende för den myndighetsutövning som bedrivs och att den sker så effektivt som möjligt under hela processen.

Flertalet parametrar bedöms vara aktuella för att skapa ett förtroende för hur nämnden bedriver sitt tillsynsansvar. Nämnden genomför framför allt den tillsyn som bedöms vara prioriterad och som beslutas inför varje verksamhetsår. Utöver att tillsyn genomförs enligt plan prioriteras inkommande klagomål och tillsyn-

särenden från medborgare. Att prioritera inkommande klagomål och skyndsamt göra en opartisk och rättssäker bedömning stärker förtroendet och visar på att nämnden effektivt genomför sitt tillsynsuppdrag.

Att förtroendet för nämndens tillsynsansvar är högt är inte bara kopplat till den tillsyn som bedrivs, utan kan även härledas till de insatser som genomförts för att invånare och företagare ska vara nöjda med bygglovverksamheten.

Varje år genomförs SKRs Insiktsmätning kopplat till Nöjd kund index (NKI) som redovisar kundnöjdhet ingår flertalet områden såsom kompetens, rättssäkerhet, effektivitet, bemötande, information och tillgänglighet. Alla områden är viktiga för att medborgare och företag ska kunna känna förtroende för verksamheten och arbetet som bedrivs.

- Vid en sammanslagning av de olika verksamhetsområdena; livsmedel, hälsoskydd, miljöskydd och bygg så får nämnden ett resultat på index 78, vilket ligger på gränsen till mycket högt resultat (index 80).
- År 2020 var resultatet för helåret index 72 och år 2019 var resultatet index 58 (godkänt resultat går vid index 62). En stor ökning i kundnöjdhet har alltså skett de senaste två åren.

Miljö- och byggnadsnämnden bedömer att företagare och medborgare idag har ett högt förtroende och att verksamheten upplevs som serviceinriktad och arbetar proaktivt och snabbt när klagomål eller tillsynsämälan inkommer.

RÄKENSKAPER

RESULTATRÄKNING, mnkr

		DELÅR				HELÅR			
		Utfall 200831	Utfall 210831	Budget 210831	Budget- avvikelse	Utfall 2020	Prognos 2021	Budget 2021	Avv
Verksamhetens intäkter *	Not 2,3	151,0	154,4	138,7	15,7	255,9	231,1	210,2	20,9
Verksamhetens kostnader	Not 4,5	-952,3	-1 004,0	-1 001,0	-3,0	-1 536,7	-1 571,5	-1 550,0	-21,5
Av och nedskrivningar	Not 6	-60,4	-64,0	-63,0	-1,0	-91,6	-94,7	-95,2	0,5
Verksamhetens nettokostnad		-861,7	-913,6	-925,3	11,7	-1 372,4	-1 435,1	-1 435,0	-0,1
Skatteintäkter	Not 7	946,8	981,6	953,6	28,0	1 413,5	1 469,9	1 430,4	39,5
Generella statsbidrag och utjämnningar	Not 8	16,9	31,4	33,1	-1,7	40,7	45,1	49,6	-4,5
Verksamhetens resultat		102,0	99,4	61,4	38,0	81,8	79,9	45,0	34,9
Finansiella intäkter	Not 9,10	6,6	48,3	3,5	44,8	16,0	49,0	4,3	44,7
Finansiella kostnader	Not 11,12	-8,8	-2,1	-5,0	2,9	-9,3	-5,1	-7,4	2,3
Resultat efter finansiella poster		99,8	145,6	59,9	85,7	88,5	123,8	41,9	81,9
Extraordinära Poster, netto									
PERIODENS RESULTAT		99,8	145,6	59,9	85,7	88,5	123,8	41,9	81,9

KASSAFLÖDEANALYS, mnkr

		DELÅR		HELÅR			
		Utfall 200831	Utfall 210831	Utfall 2020	Prognos 2021	Budget 2021	Avv
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN							
Periodens resultat*		99,8	145,6	88,5	123,8	41,9	81,9
Justering för avskrivningar		60,2	64,0	91,6	94,7	95,3	-0,6
Justering för gjorda/återförda nedskrivningar		0,2	0,0	0,5	0,0		0,0
Justering för gjorda/ianspråktaga avsättnir	Not 13	90,3	-2,2	91,8	-0,1	-1,8	1,7
Just för övr ej likviditetspåverkande poster	Not 14	3,4	4,4	5,8	6,4	6,5	-0,1
Skattekostnader							
<i>Medel för verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>		253,9	211,8	278,2	224,8	141,9	82,9
Ökning(-)/Minskning(+) kortfristiga placeringar		4,7	-33,2	1,9	-33,1		-33,1
Ökning(-)/Minskning(+) kortfristiga fordringar		-80,9	-69,6	-26,7	-7,0		-7,0
Ökning(-)/Minskning(+) exploatering		4,8	4,6	4,0	4,5	-4,9	9,4
Ökning(+)/Minskning(-) kortfristiga skulder		75,1	-10,4	25,7	0,6		0,6
Kassaflödefrån den löpande verksamheten		257,6	103,2	283,1	189,7	137,0	52,7
INVESTERINGSVERKSAMHETEN							
Investering i mtrl anläggningstillg		-143,1	-75,9	-215,5	-186,9	-276,4	89,5
Försäljning av mtrl anläggningstillg							
Försäljning av mtrl anl.tillgångar VA SYD (långfr fordran)							
Omklassificering investering till medfinansiering							
Investering i finansiella anläggningstillg		-91,0		-91,0			0,0
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar				2,5			
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-234,1	-75,9	-304,0	-186,9	-276,4	89,5
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN							
Förändring av låneskuld	Not 15	30,0	0,0	5,0	0,0	101,1	-101,1
Ökning(+)/Minskning(-) övr långfristig skuld*		-0,6	-1,0	14,2	-1,3		-1,3
Ökning(-)/Minskning(+) långfristig fordran		-6,4	-29,4	4,7	-33,8	-40,0	6,2
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		23,0	-30,4	23,9	-35,1	61,1	-96,2
Periodens kassaflöde		46,5	-3,1	3,0	-32,4	-78,3	45,9
Likvida medel vid periodens början		89,4	92,4	89,4	92,4	92,4	0,0
Likvida medel vid periodens slut		135,9	89,3	92,4	60,0	14,1	45,9

RÄKENSKAPER
BALANSRÄKNING, mnkr

TILLGÅNGAR		DELÅR		HELÅR			
		Utfall 200831	Utfall 210831	Utfall 2020	Prognos 2021	Budget 2021	Avv
Anläggningstillgångar	Not 16						
Materiella anläggningstillgångar							
- Mark, byggnader, tekn anläggningar		1 771,3	1 826,2	1 807,2	1 902,6	1 991,3	-88,7
- Maskiner och inventarier		53,9	48,9	56,0	53,2	53,1	0,1
Finansiella anläggningstillgångar	Not 17	236,7	255,1	225,6	259,5	265,6	-6,1
Summa anläggningstillgångar		2 061,9	2 130,2	2 088,8	2 215,3	2 310,0	-94,7
Bidrag till statlig infrastruktur	Not 18	156,3	149,7	154,1	147,4	147,6	-0,2
Omsättningstillgångar							
Förråd och exploateringar		8,8	5,0	9,5	5,0	14,3	-9,3
Kortfristiga fordringar	Not 19	159,2	174,6	105,0	112,0	105,0	7,0
Kortfristiga placeringar	Not 20	290,6	326,5	293,4	326,5	293,4	33,1
Kassa och bank		135,9	89,3	92,4	60,0	14,1	45,9
Summa omsättningstillgångar		594,5	595,4	500,3	503,5	426,8	76,7
SUMMA TILLGÅNGAR		2 812,7	2 875,3	2 743,2	2 866,2	2 884,4	-18,2
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER							
<i>Eget kapital</i>							
Periodens resultat*		99,8	145,6	88,5	123,8	41,9	81,9
Resultatutjämningsreserv		55,7	60,6	58,2	60,6		60,6
Övrigt eget kapital*		1 454,8	1 543,8	1 457,7	1 543,8	1 521,2	22,6
Summa eget kapital		1 610,3	1 750,0	1 604,4	1 728,2	1 563,1	165,1
<i>Avsättningar</i>							
Avsatt till pensioner	Not 21	28,9	28,7	27,4	28,7	26,3	2,4
Övriga avsättningar	Not 22	180,2	179,8	183,2	181,8	182,5	-0,7
Summa avsättningar		209,1	208,5	210,6	210,5	208,8	1,7
<i>Skulder</i>							
Långfristiga skulder*	Not 23	663,9	647,3	648,2	646,9	832,5	-185,6
Kortfristiga skulder	Not 24	329,4	269,5	280,0	280,6	280,0	0,6
Summa skulder		993,3	916,8	928,2	927,5	1 112,5	-185,0
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		2 812,7	2 875,3	2 743,2	2 866,2	2 884,4	-18,2
Pensionsförpliktelser som ej upptagits i balansräkningen	Not 25	342,8	339,1	337,0	332,3		
Övr ansvars och borgensförbindelser	Not 26	160,0	158,2	158,2	158,0		
Leasingåtaganden	Not 27	96,9	97,6	110,9	90,0		
Beviljad checkräkningskredit		70,0	70,0	70,0	70,0		

* 2020 års utfall justerat avseende verksamhetens intäkter, periodens resultat, eget kapital samt långfristiga skulder med anledning av byte av redovisningsprincip avseende intäkter enl RKR R2 under år 2021 gällande gatukostnadsersättning och investeringsbidrag.

INVESTERINGAR, tkr
Redovisning per nämnd

	DELÅR		HELÅR			
	Utfall 200831	Utfall 210831	Utfall 2020	Prognos 2021	Budget 2021	Avv 2021
Kommunstyrelse	21 050	2 213	23 163	5 736	5 421	-315
Socialnämnd	390	486	1 700	2 755	2 755	0
Barn- & utbildningsnämnd	3 169	501	5 400	4 622	3 925	-697
Kultur- & fritidsnämnd	515	117	1 517	800	800	0
Teknisk nämnd	117 960	72 575	180 610	172 991	263 426	90 435
Miljö- & byggnadsnämnd						
Finans			2 500			0
SUMMA	143 084	75 892	214 890	186 904	276 327	89 423

NOT 1

REDOVISNINGSPRINCIPER

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

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

Förändring av redovisningsprincip:
För 2021 har Lomma kommun tillämpat Redovisningsprincip RKR R2 Intäkter. Detta innebär att gatukostnadsersättningar och investeringsbidrag från privata aktörer som influtit till och med 2020 har utrangerats från anläggningsregistret och bokats mot eget kapital 2021. Kommande investeringsbidrag och gatukostnadsersättningar kommer att bokas att intäktsföras i samma takt som investeringen färdigställs. Totalt belopp som utrangerats och bokats mot eget kapital uppgår till 83,2 mnkr.

2020 års jämförelsetal är justerade enligt nedan.

Korrigerig

Anpassning RKR R2

	200831	2020
Resultaträkning		
Verksamhetens intäkter	-2,1	-3,2
KFL		
Periodens resultat	-2,1	-3,2
Ökning övr långfristig skuld	2,1	3,2
Balansräkning		
Eget kapital		
Periodens resultat	-2,1	-3,2
Övrig eget kapital	81,0	86,4
Långfristiga skulder	-78,9	-83,2

I övrigt har samma redovisningsprinciper och beräkningsmetoder 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 2020 bokfördes 2020 med -715 kr/inv. I delårsbokslutet har, enligt SKR:s prognos, en korrigerig gjorts med 197 kr/inv (4,9 mnkr) för slutavräkning 2020. Preliminär slutavräkning för år 2020 har i delårsräkenskaperna upptagits till 8/12 delar av 755 kr/inv.

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

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

Avskrivningar av materiella anläggnings-tillgångar 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

RÄKENSKAPER

För tillgångar med identifierbara komponenter har komponentavskrivning tillämpats från och med 2014 enligt RKR R4.

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

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

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

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

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

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

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

Under året har ingen avsättning gjorts, följande projekt är pågående sen tidigare:

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

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

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

Lommabanan etapp 2; 19,1 mnkr har avsatts 2017, åtagandet är nuvärdesberäknat med årlig indexuppräknings på 2,0 % under utbetalningsperioden som sträcker sig fram till 2024.

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

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

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

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

Driftredovisning

Kapitalkostnader beräknas enligt rak nominell metod. För år 2021 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.

NOTER TILL RÄKENSKAPERNA

	200831	210831		200831	210831
Not 2 Verksamhetens intäkter			Not 9 Finansiella intäkter		
Försäljningsintäkter	2,0	1,6	Orealiserade vinster, fin. oms tillg.		43,1
Taxor och avgifter	42,8	42,7	Bokfört värde, fin. oms tillg.	-150,7	-9,9
Hyror och arrenden	27,4	26,0	försäljningspris, fin. oms tillg.	207,6	11,1
Bidrag från Staten	48,4	54,1	Realiserad vinst vid försäljning	-54,8	
Övriga bidrag	12,6	13,2	Utdeln aktier och and i andra företag	4,1	3,1
Försäljning av verks och konsulttj	9,2	8,5	Övriga finansiella intäkter	0,4	0,9
Realisationsvinster				6,6	48,3
Exploateringsintäkter	8,4	8,1	Not 10 Jämförelsestörande post		
Övrigt	0,1	0,2	Ökat marknadsvärde fin. oms tillg.		42,4
	151,0	154,4		0,0	42,4
Not 3 Jämförelsestörande poster			Not 11 Finansiella kostnader		
Inga jämförelsestörande poster ingår			Räntekostnader på lån	-1,8	-1,7
	0,0	0,0	Orealiserade förluster, fin. oms tillg.	-4,7	
Not 4 Verksamhetens kostnader			Bokfört värde, fin. oms tillg.	-93,6	
Pensionskostnader inklusive löneskatt	-48,6	-52,3	försäljningspris, fin. oms tillg.	92,0	
Personalkostnader exkl pensionskostnader	-374,1	-425,3	Övr finansiella kostnader	-0,7	-0,4
Sociala avgifter	-112,6	-126,3		-8,8	-2,1
Inköp av anlägggn och uhmtrl	-0,1	-0,2	Not 12 Jämförelsestörande poster		
Bränsle energi och vatten	-13,7	-14,6	Orealiserade förluster, fin. oms tillg.	-4,7	
Lämnade bidrag	-21,5	-21,2		-4,7	0,0
Bidrag till statlig infrastruktur			Not 13 Just för gjorda/ianspråktaga avsättn.		
Köp av huvudverksamhet	-233,8	-205,4	Avsatt till pensioner	-0,7	-1,2
Lokal och markhyror	-27,5	-26,4	Avsatt periodiseringsfond		
Upplösning bidr till statlig infrastruktur	-3,4	-4,4	ianspråktagande periodiseringsfond		
Anskaffningskostn såld exploatering	-2,5	-7,4	Avsättning bidrag till statlig infrastr.		
Övriga kostnader	-114,5	-120,5	- Cirkulationsplats Malmövägen		
Realisationsförluster och utrangeringar	0,0	0,0	- Flädie Station		
	-952,3	-1 004,0	- Alnarp Station	91,0	
Not 5 Jämförelsestörande poster			Uppräkning KPI Bidrag till statlig infrastr.		
Inga jämförelsestörande poster ingår			- Flädie Station		
	0,0	0,0	- Alnarp Station		
Not 6 Avskrivningar enligt plan/Nedskrivningar			Upplösn. avsättn. bidrag till statl.infrastr.		3,4
Maskiner och inventarier	-9,9	-9,3		90,3	2,2
Byggnader och tekniska anläggningar	-50,4	-54,7	Not 14 Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster		
Utrangering Pilängsskolan	-0,1		Upplösn. aktiverat bidr. till statl. Infrastr.	3,4	4,4
	-60,4	-64,0	Realisationsvinster		
Not 7 Skatteintäkter			Realisationsförluster		
Preliminär kommunalskatt	958,2	964,2		3,4	4,4
Prognos slutgiltig kommunalskatt	-6,1	12,5	Not 15 Förändring av låneskuld		
Justeringspost föreg års prognos	-5,3	4,9	Amorterade lån		
	946,8	981,6	Nyupptagna lån	30,0	
Not 8 Generella statsbidrag och utjämnningar				30,0	0,0
Strukturbidrag	5,7	5,7	Not 16 Investeringsutgifter		
Införandebidrag	10,0	2,8	Materiella anläggningstillg	-143,1	-75,9
Regleringsbidrag	16,9	49,4	Finansiella anläggningstillg	-91,0	
Kommunal fastighetsavgift	30,7	31,6		-234,1	-75,9
Kostnadsutjämningsbidrag	51,4	56,3			
Inkomstutjämningsavgift	-79,2	-78,9			
Avgift till LSS-utjämnigen	-41,5	-39,5			
Övriga generella statsbidrag	22,9	4,0			
	16,9	31,4			

RÄKENSKAPER

	200831	210831		200831	210831
Not 17 Finansiella anläggningstillgångar			Not 21 Avsatt till pensioner		
Aktier i dotterföretag	6,6	6,6	Avsatt till pensioner	23,1	23,3
Övriga aktier	53,7	53,7	Beräknad löneskatt	5,8	5,4
Bostadsrätter	10,2	10,2		28,9	28,7
Förlagsbevis	2,5		Not 22 Övriga avsättningar		
Övriga andelar	13,7	16,2	Medfinansiering Cirkul.plats Malmövägen	0,7	0,7
Långfristiga fordringar, VA syd	149,7	168,1	Medfinansiering Lommabanan II	19,0	15,6
Övriga långfristiga fordringar	0,3	0,3	Medfinansiering Cy-väg längs väg 125	1,6	1,6
	236,7	255,1	Avsättning School management	0,1	0,1
Not 18 Bidrag till statlig infrastruktur			Medfinansiering Lommabanan	2,4	1,5
<i>Bidrag Flädie Station</i>			Medfinansiering Alnarp station	91,0	93,3
Totalt bidrag	65,4	65,4	Medfinansiering Flädie station	65,4	67,0
Akkumulerad upplösning	2,8	5,4		180,2	179,8
varav årets upplösning	1,8	1,7	Not 23 Långfristiga skulder		
<i>Bidrag Alnarp station</i>			Långfristiga lån, kommunen	620,0	595,0
Totalt bidrag	91,0	91,0	Skuld för investeringsbidrag	43,6	52,0
Akkumulerad upplösning	1,5	5,1	Skuld för gatukostnadsersättningar	0,3	0,3
varav årets upplösning	1,5	2,4		663,9	647,3
<i>Bidrag GC-väg Flädie</i>			Not 24 Kortfristiga skulder		
Totalt bidrag	5,5	5,5	Leverantörsskulder	61,3	59,4
Akkumulerad upplösning	1,2	1,6	Skatteskuld	4,2	4,3
varav årets upplösning	0,2	0,2	Beräknad lönesk individuell del	5,4	5,1
Summa bidrag till infrastruktur	156,3	149,7	Individuell del pensioner	18,9	21,1
2015 beslut KF budget 2016, medfinansiering GC-väg			Semesterskuld	14,8	20,1
Bjärred-Flädie, 5,5 mnkr med upplösning 20 år.			Övertidsskuld	1,5	1,6
2019 Beslut KF Flädie station , 65,4 mnkr avsatt			Övriga upplupna löner	2,7	2,2
med upplösning på 25 år			Beräknad PO upplupna löner	7,4	7,5
2020 Beslut KF Alnarp Station, 91,0 mnkr avsatt			Arbetsgivaravgifter	15,3	17,7
med upplösning på 25 år.			Personalens källskatt	13,0	15,3
Not 19 Kortfristiga fordringar			Upplupna kostnader	45,9	36,9
Kundfordringar	9,1	6,9	Förutbetalda intäkter	16,1	14,4
Kortfristig del av långfr fordran VA Syd		2,0	Förutbetalda skatteintäkter	46,5	0,3
Statsbidragsfordringar	19,2	16,5	Övriga interimsskulder	76,4	62,3
Förutbetalda kostnader	0,6	1,4	Övr kortfr skulder	0,0	0,1
Upplupna intäkter	1,6	5,0	Fakturor under tvist	0,0	1,1
Övriga interimfordringar	85,3	95,0		329,4	269,5
Momsfordran, SKM	1,0	0,7	Not 25 Pensionsförpliktelser som ej upptagits i BR		
Momsfordran, kommunmoms	7,6	6,8	Ansvarsförbindelse beräkn av KPA	342,8	339,1
Skattekonto/skattefordran	34,0	39,3		342,8	339,1
Övriga fordringar	0,8	1,0	Not 26 Ansvars- och borgensförbindelser		
	159,2	174,6	Lomma Servicebostäder AB	103,0	99,0
Not 20 Kortfristiga placeringar			AB Malmöregionens Avlopp	1,6	1,6
Aktier och andelar, svenska			Delsumma dotterföretag:	104,6	100,6
Anskaffningsvärde	97,3	94,0	Kraftringen AB,	0,2	0,2
Värdereglering	9,3	51,0	Sydvatten AB	45,8	48,0
Aktier och andelar, utländska			Sydvästra Skåne Avfalls AB	3,3	3,3
Anskaffningsvärde	41,8	40,4	Kommunala bolag totalt:	153,9	152,1
Värdereglering	1,8	14,1	Habo Golf AB	4,0	4,0
Räntebärande fonder svenska			Lommabuktens Seglarklubb	0,6	0,6
Anskaffningsvärde	139,4	125,0	Bjärreds saltsjöbad kallbadhus	1,5	1,5
Värdereglering	1,0	2,1	Lomma Ridklubb	0,0	0,0
			Summa borgensåtaganden:	160,0	158,2
Anskaffningsvärde vid årets slut	278,5	259,4			
Värdereglering	12,1	67,2			
	290,6	326,5			

RÄKENSKAPER

	200831	210831
Not 27 Leasingåtaganden		
<i>Leasingavgifter lös egendom</i>		
<i>Operationell leasing</i>		
Förfaller enligt följande:		
Inom 1 år	6,5	4,4
Senare än 1 år men inom 5 år	1,5	1
Senare än 5 år		
	8,0	5,4
<i>Leasingavgifter Lokaler</i>		
<i>Operationell leasing</i>		
Förfaller enligt följande:		
Inom 1 år	11,9	15,4
Senare än 1 år men inom 5 år	31,3	36,3
Senare än 5 år	45,7	40,5
	88,9	92,2
Summa leasingavgifter	96,9	97,6

Not 28 Tvister

Vid periodens slut fanns tre pågående tvister.

51,5 tkr har avsatts 2017 avseende ett skadeståndsmål angående inköp av AV-utrustning. Avsättningarna har tagits upp till de belopp som bedöms krävas på balansdagen. Tvisten är ännu inte löst.

Tvist föreligger med bemanningsföretag avseende timtaxan för debiterade timmar för perioden juni 2018 - 2020. Lomma kommun anser att taxan inte följt upphandlat ramavtal. Kostnaden har bokförts, i sin helhet, löpande under åren fram till och med mars 2020. Lomma kommun har fakturerat företaget för överdebiteringen, totalt 1,1 mnkr. Fakturerat belopp har lyfts ur resultaträkningen till tvistiga fakturor i balansräkningen 2020-12-31. Rättslig prövning kommer att ske under 2021.

Ett företag har stämt Lomma kommun vid Mark- och miljödomstolen, kravet är på 8 miljoner och grundas på en påstådd värdeminskning av bolagets fastigheter på grund av att kommunen inrättat ett naturreservat i området. I första hand hävdar Lomma kommun att kravet är preskriberat då det inkommit efter överklagandetiden, vinner kommunen den frågan är kravet förfallet. Skulle Lomma kommun förlora preskriptionsfrågan så är det inte sannolikt att beloppet uppgår till 8 miljoner, ett skäligt belopp är väsentligt lägre. Ärendet ska upp till rättslig prövning under 2021 och kommer sannolikt inte att avgöras under 2021 om kommunen förlorar preskriptionsfrågan. Inget belopp är uppbokat i 2021 års räkenskaper.

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 292 kommuner som per 2021-06-30 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 2021-06-30 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 525 634 mnkr och totala tillgångar till 547 145 mnkr. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 914,1 mnkr och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 943,2 mnkr.

RÄKENSKAPER

DRIFTNETTO PER NÄMND OCH KF-VERKSAMHET

	DELÅR				HELÅR			
	Utfall 200831	Utfall 210831	Budget 210831	Budget- avvikelse	Utfall 2020	Prognos 2021	Budget 2021	Avv
Kommunstyrelse samt Valnämnd, Revision och Överförmyndare	-47 094	-54 652	-58 256	3 604	-79 219	-91 471	-92 901	1 430
Kommunövergripande verksamhet*	-47 094	-54 652	-58 256	3 604	-79 219	-91 471	-92 901	1 430
Socialnämnden	-238 449	-255 464	-238 085	-17 379	-364 404	-375 943	-364 243	-11 700
Individ- och familjeomsorg	-33 146	-40 757	-43 352	2 595	-51 661	-63 501	-66 201	2 700
LSS-verksamhet	-42 411	-45 177	-40 599	-4 578	-66 915	-70 115	-62 915	-7 200
Hälsa, vård och omsorg	-162 892	-169 530	-154 134	-15 396	-245 828	-242 327	-235 127	-7 200
Barn- & utbildningsnämnd	-486 084	-503 406	-515 738	12 332	-756 168	-790 562	-802 862	12 300
Förskoleverksamhet	-116 512	-114 563	-121 420	6 857	-177 703	-173 527	-181 327	7 800
Grundskoleverksamhet	-285 588	-297 349	-300 683	3 334	-451 833	-476 184	-476 784	600
Gymnasieskola och vuxenutbildning	-85 291	-92 239	-94 594	2 355	-128 072	-140 566	-144 066	3 500
Kostenhet	1 307	745	959	-214	1 440	-285	-685	400
Kultur- och fritidsnämnd	-42 658	-43 155	-44 073	918	-62 263	-64 650	-64 350	-300
Fritidsverksamhet	-24 385	-25 022	-24 637	-385	-34 184	-35 279	-34 279	-1 000
Kulturverksamhet	-18 273	-18 133	-19 436	1 303	-28 079	-29 371	-30 071	700
Teknisk nämnd	-45 644	-52 405	-56 419	4 014	-83 203	-94 577	-94 577	0
Teknisk verksamhet skattefin	-49 712	-57 848	-60 370	2 522	-81 550	-92 404	-92 404	0
Teknisk verksamhet fastighetsverks	4 797	6 365	5 077	1 288	1 195	2 107	2 107	0
Teknisk verksamhet avgiftsfin	-729	-922	-1 126	204	-2 848	-4 280	-4 280	0
Miljö- & byggnadsnämnd	-6 305	-6 409	-8 238	1 829	-12 012	-13 013	-13 013	0
Miljö- och hälsoskyddsverksamhet	-1 382	-1 163	-2 097	934	-2 844	-3 634	-3 634	0
Bygglövsverksamhet	-4 923	-5 246	-6 141	895	-9 168	-9 379	-9 379	0
TOTALT	-866 234	-915 492	-920 809	5 317	-1 357 269	-1 430 216	-1 431 946	1 730

* 202012 Exploateringsnetto, +5,5 mnkr

* 202108 Exploateringsnetto, +0,7 mnkr

Investeringsrapport Jan-Aug 2021

INVESTERINGSRAPPORT JAN-AUG 2021	Beslutad totalutgift	JAN-AUG Utfall	JAN-DEC Budget	Prognos Helår	Avvikelse Helår
Investeringar inom detaljplaneområden totalt					
Dp alla Lomma hamn	9 500	99	1 732	1 732	0
Dp Bjärred centrum (exkl. VA)	31 000	1 384	7 121	4 384	2 737
Dp alla Lomma centrum, Norr	47 000	12	1 802	12	1 790
Dp Sjögräsgatan	5 800	16	8	8	0
Dp Nians verksamhetsomr. (exkl. GC-tunnel, KF 2020)	12 100	0	1 065	1 000	65
Dp alla Lomma hamn, områdesanl.	55 000	0	10 686	5 000	5 686
Dp övriga		168	3 000	2 000	1 000
Dp Bjärreds vångar, etapp 1-2	134 000	0	2 000	0	2 000
Detaljplansområden totalt		1 679	27 414	14 136	13 278
Investeringar inom fastigheter					
Pilängskolan om- och tillbyggnad, inkl rivning	165 000	-484	2 571	-484	3 055
Utbyggnad Löddesnässkolan (inkl. anpassn. kök, KF 2019)	21 000	15	-1 721	15	-1 736
Alléskolan, tillbyggnad 9 klassrum	53 000	16 715	40 015	32 715	7 300
Förskola Norra, nybyggnad 8 avd.	60 000	0	-218	0	-218
Trollets förskola, tillbyggnad tillagningskök	12 000	-4	-367	-4	-363
Bjärehovskolan, nybyggnation ersättningsbyggnad	126 000	10 971	38 480	33 971	4 509
Ny idrottshall Rutsborgsområdet	52 000	1 024	21 949	3 024	18 925
Amfiteater, Strandängen Lomma	2 900	986	983	983	0
Ombyggnad av stationen Lomma	5 000	2 430	4 853	2 630	2 223
Ombyggnad av stationen i Bjärred för verksamhet	10 500	9 446	7 738	9 446	-1 708
Ombyggn. Solberga till lgh (5 st) nyanlända	2 500	0	2 292	0	2 292
Amfiteater, Strandängen Lomma, etapp 2	2 400	760	2 400	2 400	0
Ventilation, Södra Karstorpskolan, Lomma	3 000	40	3 000	40	2 960
Grundsärskola	33 000	1 142	14 978	10 142	4 836
Byte av styr- och övervakningssyst. inom nio fastigheter	10 000	1 130	7 150	2 130	5 020
Ny multiarena vid Löddesnässkolan	1 500	0	1 500	0	1 500
Fastighetsunderhåll (nya komponenter)		712	5 000	5 000	0
Investeringar inom fastigheter totalt		44 883	150 603	102 008	48 595
Investeringar Gata/Park					
Beläggningsinvesteringar, etapp 1	76900	115	4	4	0
Beläggningsinvesteringar, etapp 2		3 196	8 000	8 000	0
Erosionsskydd (tre- och fyrkantdammarna)	18900	704	7 444	3 704	3 740
Erosionsskydd, etapp 2	11250	1 975	7 192	2 375	4 817
Stationsområdet, Åtgärder, allmän platsmark	49300	209	2 502	2 502	0
Öresundsparken naturreservat, inkl. toalett	3000	178	454	454	0
Åtgärder i trafiksäkerhetsplan och cykelplan, etapp 1	15000	1 574	2 106	2 106	0
Gångfartsområden Lomma hamn	6000	75	1 893	1 893	0
Trafikåtgärder, cykelväg Tolvevägen-Carl Olssons väg	18700	6 954	16 472	11 454	5 018
Långa bryggan Bjärred, ersättningsbrygga	22000	783	14 031	3 783	10 248
Belysningsplan	10000	2 972	3 613	3 613	0
Klimatanpassning parker och gator (Skyfallsplan)	10000	1 495	790	1 210	-420

Damm söder om Nyhemsgatan	2000	7	1 996	7	1 989
Hållplatser samt vändplats för linje 137, Bjärred	5500	663	2 009	763	1 246
Kommunala invest. / Alnarps station	39000	87	2 000	1 787	213
Kommunala invest. / Flädie station	52000	90	2 000	1 790	210
Investeringar Gata/Park totalt		21 076	72 506	45 445	27 061
Projekt med årsanslag					
Mindre investeringar, TN övriga		4 906	10 000	10 000	0
Energisparåtgärder / energiplan		19	1 000	1 000	0
Projekt med årsanslag totalt		4 925	11 000	11 000	0
Investeringar hamnverksamheten 2021					
Investeringar hamnverksamhet		0	2 000	500	1 500
Brygga 8, kaj 9, Höje å, södra sidan nedströms		12	-97	-97	0
Investeringar hamnverksamheten 2021 totalt		12	1 903	403	1 500
Totalt		72 575	263 426	172 991	90 435



Hamngatan 3, 234 81 LOMMA
lomma.se