

LOMMA KOMMUN  
Kommunstyrelsen  
2020 -10- 02  
KS/KF 2020:64 042



# Delårsrapport 2020

LOMMA KOMMUN

2020-01-01 - 2020-08-31

# Innehållsförteckning

## Förvaltningsberättelse

Periodens större händelser .....	4
Kommunens samlade verksamhet.....	6
Omvärld, befolkning och arbetsmarknad.....	6
Kvalitetsarbete och medborgardialog .....	8
Ekonomisk översikt och analys.....	10
Kommunens helägda bolag.....	24
Personalredovisning .....	25
Aktuellt/Omvärlden .....	29
Måluppfyllelse .....	33

## Räkenskaper

Resultaträkning .....	46
Kassaflödesanalys .....	46
Balansräkning .....	47
Investeringar per nämnd.....	47
Noter .....	48
Drifnetto per nämnd och verksamhet.....	52
Bilaga 1 Investeringsrapport TN.....	53

## FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

### PERIODENS STÖRRE HÄNDELSER

#### JANUARI

Den 28 januari fattade socialnämnden beslut om att inte förlänga avtalet med Frösunda Omsorg AB när det gäller att sköta **kommunens äldreboende**, utan att istället ta hem verksamheten i **egen regi** från och med 1 mars 2021. Avtalet gäller verksamheten på särskilt boende vid Jonasgården, Strandängsgatan och Orion/Vega.



Lomma kommun lanserade ett nytt koncept "**Från kök till kök**" med färdiga måltider för hemtjänsten. Det nya måltidskonceptet innebär att personer som är beviljade bistånd i hemmet med måltider kommer att få färdiga måltider levererade till hemmet. Rätterna värms och serveras av hemtjänstpersonal.

Under januari lanserades också ett **digitalt ritningsarkiv**, där medborgarna enkelt kan söka fram ritningar på fastigheter i kommunen enbart genom att fylla i en fastighetsbeteckning.

Lomma kommun blev **topp tre i riket vad gäller andelen föreningsaktiva barn och ungdomar**, enligt Riksidrottsförbundet. Kartläggningen visar att 82,5 procent av ungdomarna i kommunen är föreningsaktiva.

I undersökningen "Öppna jämförelser" för 2019 hamnade Lomma kommun på fjärde plats i landet **vad gäller trygghet och säkerhet**. Årets tema var brott och brottsförebyggande arbete och utgick från fyra indikatorer: personskador, utvecklade bränder i byggnad, våldsbrott samt stöld och tillgrepsbrott.

#### FEBRUARI

Kommunfullmäktige fattade beslut om att ingå avtal med Trafikverket om att bygga en

**tågstation i Alnarp**, samt att köpa mark på två olika strategiska platser, i Alnarp samt längs E6:an. Beslutet innebär startskottet för en ny stadsdel i Alnarp och innebär fantastiska förutsättningar att utveckla Alnarp till en innovativ, attraktiv och hållbar plats.



Ett nytt naturreservat, **Kustdammarna**, bildades. Dammarna är unika med sitt kustnära läge och lockar till sig stora mängder rastande sjöfåglar, framför allt under vintern.

Verksamheten för **kommunens fritidsgårdar** breddades och lokalerna välkomnar även kommunens äldre invånare vid utvalda tillfällen.

#### MARS



Arbetet med den första etappen vid **Bjärreds torg** påbörjades. Etappen inkluderar en ny lokalgata, ledningsarbeten och busshållplatser strax norr om centrum.

Den rådande pandemin påverkade såväl Lomma kommun som hela världen. Alla uppmanades att undvika sociala kontakter vid minsta symptom på luftvägsinfektion. Besöksförbud på äldreboenden och distansundervisning för gymnasier och lärosäten infördes. I linje med Folkhälsomyndighetens rekommendationer

ställdes alla kommunala arrangemang för allmänheten in. Kommunens verksamheter ställdes om, distansarbete uppmuntrades och en kommunal stabsgrupp bildades. Olika insatser genomfördes under våren, bland annat skapades en volontärstjänst för att samordna hjälpinsatser, ett åtgärds paket för näringslivet togs fram och ett speciellt covid-19 team bildades inom hemtjänsten för att kunna ta hand om vårdtagare med misstänkt eller konstaterad smitta.

## APRIL



Ett förslag till ny översiktsplan ställdes ut för samråd under våren. Översiktsplanen är en långsiktig vision om hur mark och vatten ska användas och hur bebyggelsen ska utvecklas. Ett digitalt samrådsmöte hölls i maj.

Arbetena med att bygga ett nytt **förbättrat erosionsskydd** längs med kuststråket vid Tre- och Fyrkantsdammarna i Lomma påbörjades. Erosionsskyddet byggs för att skydda kustdammarna med tillhörande fågelliv, och ska säkerställa området och rekreativ- möjligheterna för framtiden.

I SKR's insiktsmätning noterades bland annat **nöjdheten med de som har varit i kontakt med bygglovsverksamheten** har ökat stort både bland företag och privatpersoner.

## MAJ

Tidningen Aktuell Hållbarhet rankar varje år kommunernas miljöarbete och utser Sveriges miljöbästa kommuner. Ett brett miljöarbete och stort engagemang gav Lomma kommun en **fjärde plats bland landets 290 kommuner i årets upplaga av Sveriges miljöbästa kommun**. I gruppen Storstäder och storstadsnära kommuner hamnade Lomma Kommun på andra plats.

Etapp 2 av om- och tillbyggnad av **Pilängskolan i Lomma** stod klar redan i maj. En ny kulturbyggnad

som bland annat innehåller salar för slöjd, bild, musik och Kulturskolans lokaler har också uppförts.

## JUNI

Lomma kommun utsågs till **bästa kommun att leva i 2020!** Varje år listar nyhetsmagasinet Fokus Sveriges kommuner efter olika parametrar, som demografisk utveckling, bostadsmarknad, utbildning, kommunal ekonomi med mera.

Mellan den 1 juli och 19 augusti byttes biltrafiken ut på Kajgatan i Lomma mot strosande hemesterfirare, uteserveringar, planteringar och allmänna sittmöbler. **Kajgatan omvandlades till gågata** och stängdes av i höjd med Varvstorget fram till Tullhustorget i syfte att motverka tidigare trafikproblem.

**Trygghetsvårdarnas arbetstider utökades.**

Vanligtvis arbetar de kvällar och helger, men under juni-augusti utökades arbetstiden till dagtid. Trygghetsvårdarna är en resurs i kommunens trygghets- och skadeförebyggande arbete.

**Skolresultaten i Lomma kommun är fortsatt starka.** Betygsresultaten visar att 95,9 procent av niorna i Lomma kommun är behöriga till gymnasiet. Det genomsnittliga meritvärdet är 265,9 poäng jämfört med 262,1 förra året.

## JULI

Kommunens **energi- och klimatplan** lades ut på remiss. Planen görs för att styra kommunens utveckling mot att bli en mer energieffektiv och växthusgassnål kommun.

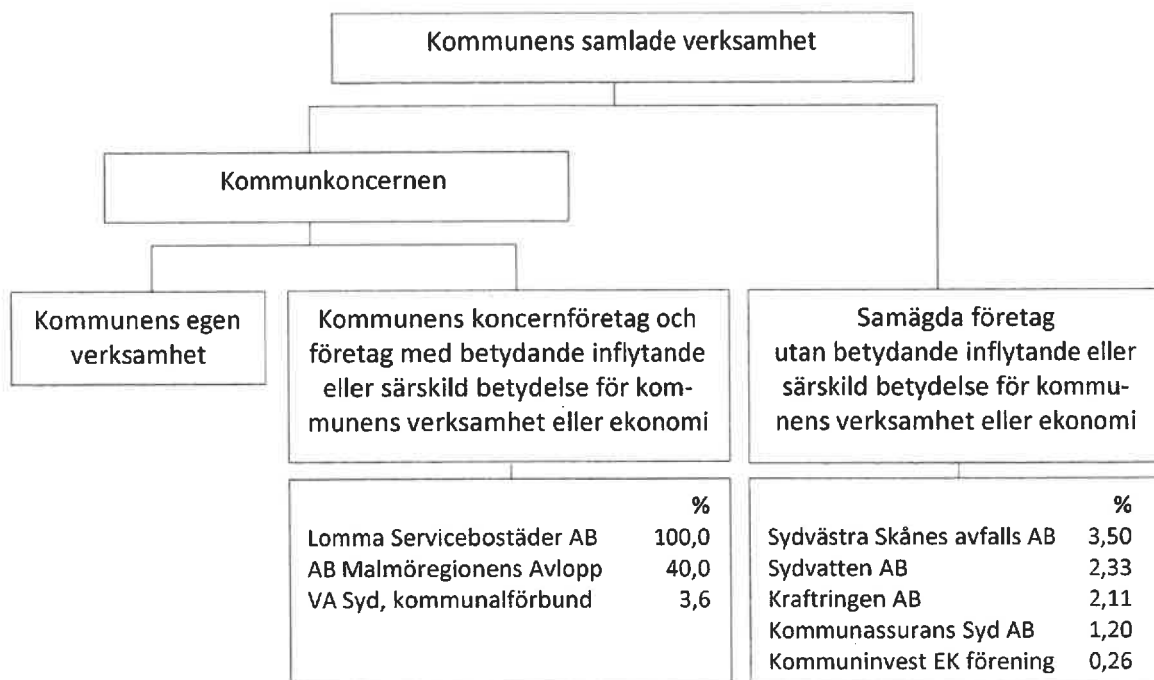
## AUGUSTI



I augusti skedde en **digital invigning av Löddesnässkolans nya matsal, slöjdsalar och multiarena**. Invigning livesändes så att elever och intresserade invånare med flera kunde delta på avstånd.



## 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 3/2020 från Sveriges kommuner och regioner (SKR).

**Oviss kraft i återhämtningen**

Redan före sommaren stod det klart att det andra kvartalets nedgång i efterfrågan, produktion och sysselsättning var större än vad som antogs i föregående skatteunderlagsprognos. Utsikterna för BNP och sysselsättning helåret 2020 ser därmed svagare ut nu, jämfört med SKR:s bedömningar i våras. Samtidigt som den realekonomiska kalkylen skrivs ner revideras dock skatteunderlagsprognosen upp för 2019 och 2020. Anledningen är att lönesumman ser ut att bli starkare än vad SKR beräknade före sommaren som en följd av stora utbetalningar av permitteringslöner. Utsikterna för såväl konjunkturen som det kommunala skatteunderlaget är emellertid särdeles ovissa, med anledning av covid-19.

**Botten passerad för svensk BNP**

Bedömningen som SKR gjorde i vårens prognoser, att BNP under det andra kvartalet skulle falla mindre i Sverige än i många andra länder, ser ut att stå sig. Men nedgången tycks ändå ha varit klart större än vad som antogs i skatteunderlagsprognosen som publicerades den 29 april. I det läget sträckte sig månadsstatistik endast till februari/mars, medan det sista utfallet för BNP och arbetade timmar avsåg kvartal 4, 2019. Som i princip alla bedömare överraskades SKR av den snabba nedgången i ekonomin.

Mycket ser nu ut att ha stabiliserats, såväl i Sverige som i omvärlden, jämfört med den dramatiska konjunkturkollapsen under månaderna mars, april och maj. Trots att endast drygt fyra månader återstår av innevarande år är det långt till målgång för helåret 2020. Inte minst den globala utvecklingen präglas av stor ovisshet. Botten tycks ändå vara passerad och aktiviteten i den svenska ekonomin förväntas

nu stiga. Liksom i tidigare prognoser räknar SKR med att BNP från och med det tredje kvartalet i år åter ska öka. Uppgången under det andra halvåret antas dock bli svagare än vad som tidigare förutsatts, SKR:s BNP-estimat för 2020 landar nu på -4,9 procent (kalenderkorrigerat); mot -4,1 procent tidigare.

#### *Jätteras för sysselsättningen*

Arbetsinsatsen bedöms ha minskat med dryga 7 procent. SKR:s estimat för helåret 2020 stannar på en nedgång om 5,5 procent för antalet arbetade timmar.

SKR:s kalkyl pekar på en fortsatt uppgång för antalet arbetslösa och att andelen arbetslösa en längre tid kommer att ligga över 9 procent och sannolikt hamna över 10 procent vid årsskiftet 2020/2021. Hur arbetskraften kommer att utvecklas är dock osäkert.

#### *Befolkning*

Vid månadsskiftet augusti/september uppgick antalet invånare i kommunen preliminärt till 24 924. Detta innebär att befolkningen har ökat med 90 personer eller 0,36 % sedan årsskiftet (191231: 24 834). Prognosen för 201231 är 25 142 invånare, vilket motsvarar en ökning under hela året med 1,2 %.

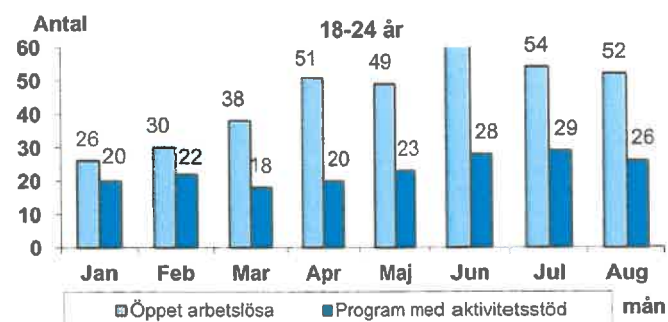
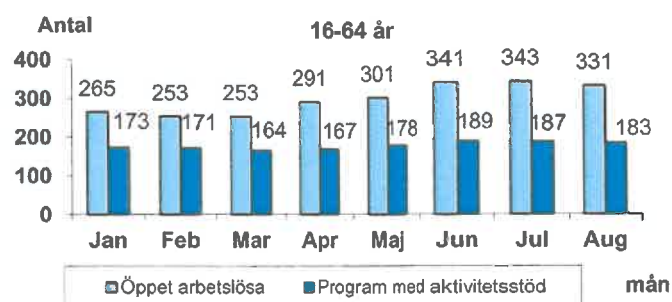
#### *Bostadsbyggande*

Under årets första åtta månader blev ungefär 60 nya bostäder klara för inflyttning i kommunen. Det handlade framför allt om färdigställdhet av JM's projekt kvarteret Ankaret i Lomma Hamn, som innehåller både radhus

och bostadsrätter. Även ett mindre antal villor/enbostadshus har färdigställts. Under resten av året förväntas inflyttning ske i främst några mindre bostadsprojekt där bland annat lokaler omvandlats till lägenheter.

#### *Sysselsättning*

I augusti uppgick andelen öppet arbetslösa i kommunen i förhållande till hela arbetskraften till 2,9 % (augusti 2019: 2,3 %) eller 331 personer. Motsvarande andel i Skåne län var 6,7 % och i riket 5,6 %. Bland ungdomar 18-24 år i kommunen var 52 öppet arbetslösa (augusti 2019: 42 ungdomar).



## KVALITETSARBETE OCH MEDBORGARDIALOG

### Medborgardialog

Kommunen har engagerade invånare och utmärker sig i jämförelse med andra kommuner, exempelvis genom högt valdeltagande och hög svarsfrekvens på den årliga medborgarundersökningen. Samtidigt är efterfrågan stor på en utvecklad medborgardialog, förutom de insatser som görs idag. Detta ställer högre krav på kommunen och dess kommunikation utåt mot invånarna.

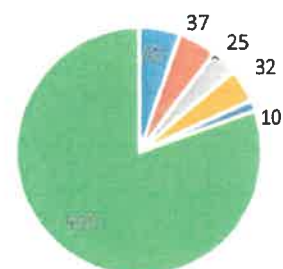
Under sommaren har en kommunikationsstrategi utformats som kommer att slutföras under hösten. Parallellt pågår ett arbete med att omvärldsbevaka och inventera hur kommunen bäst kommunicerar med olika målgrupper. Bland annat undersöks olika digitala plattformar för medborgardialog som ett komplement till de kanaler och insatser som redan finns. I detta skede har näringslivet varit en prioriterad målgrupp men fokus kommer att utökas till andra målgrupper om formen för dialog visar sig framgångsrik.

### Synpunkts- och klagomålshantering LUKAS

LUKAS är Lomma kommuns verktyg för synpunkts- och klagomålshantering. LUKAS står för "Lomma kommun uppmanar kommuninvånarna avge synpunkter". Arbetet med hur kommunen arbetat med LUKAS har setts över under våren. Bland annat har nya interna regler tagits fram som ställer högre krav på snabbare och mer kvalitativa svar. Därför kommer även uppföljningen av LUKAS att förändras till sin karaktär framöver. Från att enbart fokusera på kvantitet, det vill säga hur många ärenden kommunen fått in, uppdelat per nämnd, till att utvidgas och även inkludera svarstider och svars kvalitet.

Under perioden januari-augusti fick kommunen in 736 ärenden via LUKAS. Nedanstående diagram visar uppdelningen av antal ärenden per nämnd. Flest ärenden får tekniska nämnden och majoriteten av dessa rör gata/park.

Antal ärenden fördelade per nämnd



- Barn och utbildningsnämnden
- Kommunstyrelsen
- Kultur- och fritidsnämnden
- Miljö- och byggnadsnämnden
- Socialnämnden
- Tekniska nämnden

65 % av alla ärenden (drygt 480) i LUKAS besvarades inom tre dagar. Fördelat på en vecka fick 90 % (drygt 670) av synpunktsgivarna svar inom en vecka.

Vid uppföljning av LUKAS i samband med delårsbokslut framkom följande: Svarskvaliteten behöver i vissa fall förbättras. Internutbildning kommer därför att ske under september-oktober.

Majoriteten av de synpunkter och klagomål som inkommer till socialnämnden är individärenden och hanteras därför utanför LUKAS enligt rutin som finns på förvaltningen. Socialnämnden har dock identifierat behovet av en översyn av hur klagomålen som inkommer direkt till nämnden sammanställs och analyseras. Arbetet med att se över befintlig rutin och förbättring av arbetssätt kommer att påbörjas under hösten och vintern 2020-2021.

Tekniska nämnden är den nämnd som får flest synpunkter. Inför delåret har 590 ärenden hanterats och av dessa har 65 % besvarats inom 3 dagar. De ärenden som har besvarats efter en vecka och mer är ofta av den karaktär att

## FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

handläggare har behövt undersöka frågan närmare, alternativt har ett platsbesök behövts.

Vid en genomgång av samtliga ärenden har det framkommit ett fel i hanteringen och kategorisering av ärendena. Detta har lett till att frågor i vissa fall kategoriserats på fel nämnd. Rutin för att undvika detta framöver har tagits fram. Rutin för att undvika detta har tagits fram.

### **Måluppfyllelse**

Måluppfyllelsen av nämndsmålen redovisas nedan. Följande gradering anges: "Målet är uppfyllt", "Målet bedöms bli uppfyllt" samt "Målet bedöms inte bli uppfyllt"

	Målet är uppfyllt	Målet bedöms bli uppfyllt	Målet bedöms inte bli uppfyllt
Kommunstyrelse		3	
Socialnämnd		3	3
Barn- och utbildningsnämnd	4	4	
Kultur- och fritidsnämnd	1	5	
Teknisk nämnd		4	
Miljö- och byggnadsnämnd		5	
<b>Totalt</b>	<b>5</b>	<b>24</b>	<b>3</b>

### **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 i Lomma kommun av särskilt 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.

De riktade målen började gälla år 2020, därför är detta första gången som de riktade målen följs upp samlat på kommunövergripande nivå.

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

Nedan sammanfattas måluppfyllelsen för de olika perspektiven.

	Målet är uppfyllt	Målet bedöms bli uppfyllt	Målet bedöms inte bli uppfyllt
Finansiella mål		3	1
Riktade mål	1	3	2
Nämndsmål	5	24	3
<b>Totalt</b>	<b>6</b>	<b>30</b>	<b>6</b>

Riktade mål samt nämndsmål och måluppfyllelse med kommentarer finns på sidorna 33-45. Motsvarande för de finansiella målen finns på sidan 20.



## EKONOMISK ÖVERSIKT OCH ANALYS

## Resultatutveckling

Resultatet per den siste augusti uppgår till 101,9 mnkr och det prognostiserade resultatet vid årsskiftet uppgår till 93,0 mnkr, vilket är 47,4 mnkr bättre än budgeterat. I prognosen ingår ett positivt exploateringsnetto på 16,2 mnkr från markförsäljningar inom Vattenverkstomten i Lomma och Bjärreds torg. Undantaget denna post är resultatet 31,2 mnkr bättre än budgeterat.

Resultatutvecklingen sedan 2016 redovisas nedan.



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

	Delår 200831	Prognos 2020
(mnkr)		
<b>Nämndernas verksamheter:</b>		
Kommunstyrelse/Rev/Valn./Överförm.	9,6	18,0
Socialnämnd	-7,1	-15,9
Barn- och utbildningsnämnd	7,7	1,9
Kultur- och fritidsnämnd	0,5	0,0
Teknisk nämnd	4,3	-0,3
Miljö- och byggnadsnämnd	-0,1	0,0
<b>Summa nämndernas verksamheter</b>	<b>14,9</b>	<b>3,7</b>
Finansförvaltning	26,1	43,7
Budgeterat resultat (utifrån periodiserade verksamhetskostnader)	65,6	
Budgeterat resultat		45,6
<b>Resultat från årets verksamheter</b>	<b>106,6</b>	<b>93,0</b>
Jämförelsestörande poster	-4,7	
<b>Resultat</b>	<b>101,9</b>	<b>93,0</b>

**Balanskravsresultat**

Balanskravsresultatet prognostiseras till 144,8 mnkr enligt följande:

## Balanskravsavstämning

## Prognos

	201231
Årets resultat	93,0
reducering realisationsvinster	0,0
orealiserade vinster i värdepapper	0,0
Återföring av orealiserade vinster i värdepapper	54,8
<b>Årets res. efter balanskravsjustering</b>	<b>147,8</b>
avsättning RUR	-3,0
<b>Balanskravsresultat</b>	<b>144,8</b>

Posten "återföring av orealiserade vinster i värdepapper" har uppstått då hela pensionsförvaltningen omallokerades i juni månad. Tidigare uppbokad förändring mellan bokfört värde och marknadsvärde har återförts då den realiserats.

## Finansförvaltningen

Utfallet till och med augusti månad avviker mot budget med +26,1 mnkr, exklusive jämförelsestörande post på -4,7 mnkr avseende orealiserade förluster för finansiella omsättnings-tillgångar. Helårsprognosen bedöms bli 43,7 mnkr bättre än budgeterat.

## Nämndernas verksamheter

Nämndernas budgetavvikelser per siste augusti uppgår till 14,9 mnkr och prognostiseras för året till 3,7 mnkr. Socialnämnden prognostiserar en budgetavvikelse på -15,9 mnkr medan kommunövergripande verksamhet prognostiserar en positiv budgetavvikelse på 18,0 mnkr. I denna ingår ett positivt exploateringsnetto på 16,2 mnkr. Nedan redovisas nämndernas kommentarer till avvikelserna.

Kommunstyrelse/Valnämnd/Revision/  
Överförmyndare

	Delår 200831	Prognos 2020
(mnkr)		
Kommunstyrelse	9,5	18,0
Valnämnd	0,0	0,0
Revision	0,1	0,0
Överförmyndare	0,0	0,0
<b>Totalt</b>	<b>9,6</b>	<b>18,0</b>

## FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

### **Covid 19 - Coronavirus**

Coronapandemin har inte påverkat förvaltningen kostnadmässigt, flera avdelningar har snarare ett överskott för närvarande. Detta beror främst på att planerade aktiviteter eller event inte kunnat genomföras. Dock finns förhoppningen att utbildningar, aktiviteter eller events kommer att genomföras under hösten under annorlunda former och Corona anpassat.

### **Ekonomisk uppföljning**

Kommunövergripande verksamhet redovisar för perioden en positiv budgetavvikelse på cirka 9,6 mnkr. Avvikelsen består främst av ett positivt exploateringsnetto, 5,9 mnkr från försäljningen av två fribyggartomter inom Vattenverkstomten i Lomma.

Prognosen för kommunövergripande verksamheter är en positiv budgetavvikelse med 18,0 mnkr varav exploateringsnettot utgör 16,2 mnkr. Planeringsavdelningen prognostiserar en positiv budgetavvikelse på 0,9 mnkr, svårigheter att rekrytera kvalificerad personal till visstidsanställningar är en del i detta.

### **Socialnämnden**

	<b>Delår</b>	<b>Prognos</b>
(mnkr)	<b>200831</b>	<b>2020</b>
Hälsa, vård och omsorg	-11,6	-18,0
LSS-verksamhet	-3,5	-7,6
Individ- o familjeomsorg	8,0	9,7
<b>Totalt</b>	<b>-7,1</b>	<b>-15,9</b>

### **Covid 19 - Coronavirus**

Coronapandemin har haft stora effekter på verksamheten. Dock kan konstateras att verksamheten klarat denna extra ansträngning med beröm godkänt. Det "Covid-19-team" som startade under våren kommer att finnas kvar året ut för att möta misstänkt och konstaterat smittade vårdtagare. I övrigt är verksamheten inne i ett nytt nuläge och övrig verksamhetsutveckling är återupptagen.

Verksamheterna totalt har haft coronarelaterade kostnader på knappt 4,9 mnkr för perioden, kostnader som är återsökta den 31 augusti via Socialstyrelsen. Ansökan om kompensation för dessa kostnader är inte beaktad i den ekonomiska prognosen för verksamheterna, då utfallet av ansökan inte är känd.

### **Hälsa, vård och omsorg**

För perioden redovisas en negativ budgetavvikelse med -11,6 mnkr.

Totalt sett prognostiseras en negativ budgetavvikelse med -18,0 mnkr för helåret.

Hemtjänst uppvisar en negativ budgetavvikelse om -10,2 mnkr för perioden och en prognos på -14,5 mnkr jämfört med budget.

Den negativa avvikelsen förklaras sammantaget av högre personalkostnader och, som vårens utförda genomlysning påvisar, en ökad vårdtyngd och ett ökat antal brukare. Samtidigt har ersättningsmodellen och resursnivån stått stilla vilket innebär ett gap mellan ersättning för utfört arbete. Det pågår ett omfattande utvecklings- och effektiviseringsarbete inom hemtjänst, inklusive förebyggande verksamheten och anhörigstöd. Verksamheten ser över organisation, teamindelning, funktioner och kompetens inom både verkställighet och administration. Allt i syfte att uppnå högre effektivitet men också högre kvalitet för vårdtagaren.

För HSL-verksamheten är utfallet för perioden en negativ budgetavvikelse med -4,2 mnkr medan prognosen för helåret är en avvikelse med -3,6 mnkr mot budget. Den negativa avvikelsen/prognosen beror huvudsakligen på kostnad för inhyrd personal inom sjuksköterskeområdet. Ett intensivt arbete har genomförts för att rekrytera personal. Under hösten är bemanningen i princip fulltalig, vilket innebär en minskad kostnad för inhyrd personal. Effekten av detta riktade arbete ger dels en mer resurseffektiv verksamhet men också en kvalitetshöjning genom förbättrad kontinuitet för vårdtagaren.

Korttidsverksamheten prognostiserar en negativ budgetavvikelse på -1,4 mnkr. Anledningen till detta är att platser köpts externt för personer som är i behov av särskilt boende och som bedömts att inte kunna vänta på särskilt boende i hemmet med hemtjänstinsatser.

Vårdboende samt Övriga verksamheter prognostiserar en positiv budgetavvikelse med anledning av en lägre beläggning än budgeterat inom särskilt boende samt effekter av att tjänster inte nyttjats i den grad som budgeterats med anledning av Coronapandemin.

### **Åtgärder för bokslut i balans**

Den åtgärdsplan som togs fram efter kvartalsbokslutet gäller fortfarande.

Inom *hemtjänst* kommer samordnaruppdraget att struktureras. Kompetensutveckling inom ekonomi kommer att genomföras. Antal bilar har redan minskat men ska minskas ytterligare till antal. Slingor, schema, tid per insats, antal brukare per medarbetare och arbetspass ska ses över för att öka den totala kostnadseffektiviteten och kvalitén. Ersättningssystemet ses över. Översyn av geografisk indelning samt uppdelningen mellan enhetscheferna påbörjas under hösten. Enhetscheferna blir fulltaliga först under september.

*HSL-verksamheten* är under hösten bemannad med tillsvidareanställd personal och målet är att upphöra med inhyrd personal. Restriktivitet kommer att råda avseende ersättare vid kortare vakanser. Kostnaderna för förbrukningsvaror som under året ökat, främst inkontinens- och nutritionsartiklar, kommer att kartläggas och riktlinjer för förskrivning av aktuella produkter kommer att tydliggöras.

För *övriga verksamheter* kartläggs och tydliggörs under hösten processerna inom myndigheten och ut till verkställighet i syfte att optimera dessa, arbetet sker i bred samverkan. En översyn görs av budgetposter som idag ryms inom myndigheten men som bör tillhöra utförarverksamheter. Syftet är att bättre kunna följa upp och därmed få bättre kontroll på ekonomin.

Förebyggandeverksamhetens uppdrag kommer att utredas då det finns vinster med att hemtjänstens och förebyggandeverksamhetens kostnader för administration och ledarskap delas. Det behöver tas ett helhetsgrepp utifrån såväl ett uppdrags- som ett ekonomiskt perspektiv.

### **LSS-verksamhet**

Verksamheten uppvisar en negativ budgetavvikelse på 3,5 mnkr för perioden.

Totalt sett prognostiseras en negativ budgetavvikelse med 7,6 mnkr för helåret.

Både periodens avvikelse och prognosen beror huvudsakligen på höga kostnader inom personlig assistans enligt LSS och barnboende.

Den interna korttidsverksamheten (tillsyn och vistelse) har högre personalkostnader än budgeterat. Detta är nödvändigt för att säkra barnens tillvaro med varandra. En kartläggning av denna verksamhet pågår då antalet barn och ungdomar som beviljats insatser och får dem verkställda i egen regi har ökat mer än förväntat.

Interna gruppboende och serviceboende visar en mer positiv utveckling än tidigare vilket visar att insatta åtgärder för en ekonomi i balans har gett effekt och prognosen förbättras.

### **Åtgärder för bokslut i balans**

Den åtgärdsplan som togs fram efter kvartalsbokslutet gäller fortfarande.

För den interna verksamheten boende har det gjorts flera personalinsatser som exempelvis minskning av kvalificerad övertid samt omvandlande av vaken till sovande jour. Arbetet med att minimera höga kostnader för övertid är konstant pågående. Från och med 1 juni gjordes en neddragning med 0,7 tjänst som tillsammans med intäkter från staten för sjuklönekostnader har gett effekt på verksamhetens beräknade resultat vid årets slut.

Insatser för att minska ökade personalkostnader inom den interna korttiden (tillsyn + vistelse) pågår. Dock ska det betonas att uppdraget är avsevärt mycket större idag än det som prognostiserades vid hemtagning av verksamheten och hänsyn ska tas till detta i framtida budgetarbete.

Inom den externa LSS-verksamheten är åtgärder svåra att vidta på kort sikt. Eftersom verksamheten är relativt liten kan ett nytt beslut påverka resultatet mycket. Åtgärder som ska ses över för att nå bokslut i balans är:

- Se över gränsdragning för ärenden rörande personlig assistans enligt LSS och personlig assistans enligt SFB.
- Se över insatser enligt LSS som kombineras med varandra utifrån frågeställningen om samma behov tillgodoses inom ramen för flera insatser.
- Se över möjligheterna att bedriva mer verksamhet i egen regi.

**Individ- och familjeomsorg**

För perioden redovisas en positiv budgetavvikelse med 8,0 mnkr. Prognosen för helåret beräknas ge en positiv budgetavvikelse med 9,7 mnkr.

Den gångna perioden har på intet sätt varit representativt för hur individ-och familjeomsorgen normalt sett har det. Inflödet (anmälningar och ansökningar) på barnsidan har följt föregåendeårs nivå men på vuxensidan har inflödet minskat med en tredjedel. Orsakerna till det kan vara att anmälningar från sjukvården minskat på grund av att resurser tagits i anspråk för Coronapandemin eller att målgrupperna inte sökt vård.

Antalet hushåll som sökt ekonomiskt bistånd hade i mars en uppgång för att i april återgå till budgeterad nivå, först i juli syns ett trendbrott med ett par hushåll mer än budgeterat, vilket håller i sig i augusti. Ökningen är förväntad med tanke på att kvotflyktigmottagandet är återupptaget samt att verksamheter i kommunen stängde under våren, med förlorade arbetstillfällen till följd, varav ett par hushåll sökt ekonomiskt bistånd.

MIN-projektet (Motivation Information Nätverk) uppnådde redan under första tertialet det övergripande projektmålet om 12 deltagare i sysselsättning, vilket också påverkat statistiken för det ekonomiska biståndet. Totalt ska 40 personer erbjudas insatsen under året, drygt 30 personer har eller är i insatsen.

Bosättningsteamet har under året stöttat 10 familjer och 15 singelhushåll till egna bostadskontrakt, vilket för dessa individer har inneburit hyror som kan bäras av den enskildes egna inkomster.

Ovanliga avvikelser under året är att verksamheten inte haft något skyddsärende (våld i nära relation) med placering eller gjort några traditionella familjehemsplaceringar av barn. De familjehemsplaceringar som funnits sedan tidigare har tagits hem med öppenvårdsinsatser. Enbart en av kommunens ensamkommande unga har under en kortare tid haft behov av annan insats än dem som erbjudits i egen regi. I budgeten finns en SiS-placering (Statens institutionsstyrelse) under hela året, eftersom det behovet funnits tidigare år. Två

vuxenplaceringar har avslutats, vilket nämnden räknat med att ha tills vidare på grund av komplexiteten, varför en positiv avvikelse uppstår även här.

Förutom detta har individ- och familjeomsorgens arbete med hemmaplanslösningar haft effekt. Fem institutionsplaceringar med missbruksinriktning har under våren undvikits genom att alkohol- och drogterapeut gett vård på hemmaplan. Hemmaplanstänket har också medverkat till att antalet vård dygn förkortats. Som exempel har en handfull barn placerats i jourhem, som samtliga haft möjlighet att flytta hem igen med insatser från öppenvården.

Det står klart att den medvetna riktning som individ-och familjeomsorgen haft sedan hösten 2018, att planera för hemmaplanslösningar redan inledningsvis vid placering, har fått genomslag. Verksamheten har skapat handlingsutrymme att rikta om verksamheten från att arbeta åtgärdande till att under 2020 kunna börja arbeta främjande. Som exempel har verksamheten initierat två olika samverkansspår med skola, polis, elevhälsa där det ena är ett tvärsamverkande team som ska arbeta med närvaro (problematiske skolfrånvaro) samt en grupp som tittar på att göra en Lomma-modell av SIG-modellen (social insatsgrupp). Utöver detta har verksamheten flera digitaliseringsprocesser igång och ett stort omställningsarbete av öppenvården, som kommer innebära ett större förebyggande-fokus.

**Åtgärder för bokslut i balans**

Den positiva avvikelsen inom individ- och familjeomsorgen beror på ett mindre inflöde av ärenden på vuxensidan, färre komplexa och symptombelastade barn- och familjeärenden men beror också till stor del på att omställningen av individ- och familjeomsorgens arbete har gett resultat.

Verksamhetens fokus är att i första hand ge evidensbaserade insatser på hemmaplan, vilket har gett resultat i färre externa placeringar, mindre extern öppenvård samt ett lägre antal vård dygn. För att verksamheten ska kunna fortsätta med denna inriktning behöver den fortsätta att utvecklas och kompetenshöjas i ett mer omfattande perspektiv än

vanligt.

Verksamheten planerar också för att kunna erbjuda kommuninvånare tidigare förebyggande insatser i syfte att överbrygga mellanrum mellan olika välfärdsgivare. Det kommer att bli möjligt då ekonomin nu medger det handlingsutrymmet. Det kommer bli möjligt att inom befintlig budget fördela om medel för att stärka det förebyggande och främjande arbetet för alla målgrupper inom individ- och familjeomsorgen.

Den positiva avvikelsen kommer inte att tas i anspråk under denna höst för ovanstående utvecklingsarbeten, däremot finns det handlingsutrymme att planera strategiskt för kommande välfärdsutmaningar inom verksamhetsområdet.

#### **Barn- och utbildningsnämnden**

	Delår	Prognos
(mnkr)	200831	2020
Förskoleverksamhet	3,8	1,2
Grundskoleverksamhet	2,9	-0,5
Gymnasieskola/vuxenutb	1,0	1,7
Kostverksamhet	0,1	-0,5
<b>Totalt</b>	<b>7,8</b>	<b>1,9</b>

#### **Covid 19 - Coronavirus**

Alla verksamheter inom förvaltningen för utbildning, kost, kultur och fritid (UKF-förvaltningen) har påverkats av rådande pandemi. Det handlar om frånvaro av personal och barn/elever, modersmålsundervisning på distans samt att vissa verksamhetsinslag inte kunnat genomföras. Förvaltningen följer fortlopande Folkhälsomyndighetens rekommendationer.

Förvaltningen bedömer att främst personalkostnaderna i form av bemanning har ökat till följd av pandemin. Statlig ersättning i form av kompensation för de ökade sjuklönekostnaderna har betalats ut retroaktivt för månaderna maj till juli. Då ersättningen täcker i stort sett all sjuklönekostnad beräknas verksamheterna få ett bättre utfall om 1,5 mnkr av ersättningen.

Verksamheterna har, för att kunna bedriva adekvat verksamhet, behövt köpa in material

och framförallt lägga ökade kostnader på städning. Dessa kostnader har mestadels redovisats centralt för att det inte ska påverka verksamheten. Totalt beräknas det bli extrakostnader på 1,2 mnkr.

Utbildning inom gymnasieskolan och SFI har skett på distans. Måltidsavgifter motsvarande 0,4 mnkr har återbetalats till vårdnadshavare/elever. Lunds kommun har återbetalat den rörliga delen av debiterad måltidskostnad (som ingår i programkostnaden). För Lomma kommun motsvarar det 0,6 mnkr. Totalt blir det en positiv nettoeffekt på 0,2 mnkr.

Inom kostverksamheten beräknas intäkterna minska på grund av att delar av verksamheten sedan i mars hålls stängd. Under sommaren brukar verksamheten även få in stora intäkter av extern försäljning som i år har uteblivit. De minskade intäkterna av pandemin beräknas vara 1,1 mnkr medan kostnader för främst livsmedelskostnader blir 0,6 mnkr lägre. Kostverksamheten beräknas få en negativ nettoeffekt på 0,5 mnkr.

Barn- och utbildningsnämnden beräknar sammantaget att de utbetalade sjukersättningarna täcker uteblivna intäkter och ökade kostnader av personal och övrigt.

#### **Förskoleverksamhet**

Förskoleverksamheten visar för perioden en positiv avvikelse om 3,8 mnkr. Förskolan har inte ett jämnt flöde av barn under året, det är fler barn inskrivna på förskolan under våren jämfört med hösten. Antalet barn i förskolan har under vårterminen varit 1 566 barn, 10 fler än budgeterade. Under augusti var antalet barn 1 333, 15 färre än budgeterade. Det innebär att rektorerna måste planera sin verksamhet så att de har ett budgetöverskott på våren för att använda under hösten.

Antalet barn i förskolan förväntas för året vara 1 469 barn. Volymprognozen pekar på en positiv avvikelse mot budget om 1,2 mnkr vid årets slut. Avvikelsen beror på att antalet barn var något färre än beräknat, färre barn i åldern 1-2 år och ett lägre antal barn i fristående verksamhet.



## FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

### Grundskoleverksamhet

Antalet elever var under våren 48 färre än prognostiserat. Under augusti var antalet elever 73 färre än prognostiserat. Grundskoleverksamheten visar totalt för perioden en positiv budgetavvikelse på 2,9 mnkr.

Skolenheternas resultat för perioden visar en positiv budgetavvikelse med 5,4 mnkr. En del i denna avvikelse är de från staten återbetalade sjuklönekostnaderna.

Grundskoleverksamheten totalt beräknas visa en prognostiserad negativ avvikelse om 0,5 mnkr vid årets slut och kan sammanfattas enligt följande:

Positiv budgetavvikelse +3,7 mnkr

- Antalet elever i grundskolan förväntas för året vara 60 färre än budgeterat vilket medför en positiv avvikelse mot budget om 3,2 mnkr.
- Gemensam verksamhet prognostiserar en positiv budgetavvikelse vid årets slut om 0,5 mnkr. Avvikelsen beror på lägre centrala kostnader för bland annat fortbildning.

Prognos i balans med budget

- Centrala barn- och elevhälsan bedöms hålla budget under året. En del av de platser som tidigare köptes externt har inför höstterminen gått över till grundsärskola i egen regi. Det kommer att ge en positiv avvikelse inom köp av plats. Verksamheten har under året förstärkts med en samfinansierad specialpedagog och, under vårterminen, en tjänst som riktas mot problematisk skolfrånvaro. Personalkostnaden kommer att överstiga budget under året.

Negativ budgetavvikelse -4,2 mnkr

- Enheterna inom grundskolan beräknas prognostisera en negativ avvikelse mot budget om 0,5 mnkr vid årets slut. Avvikelsen beror på enskilda elevers rätt till utbildning och kostnader för att tillgodose särskilda behov.
- Intäkterna från försäljning av plats beräknas vara lägre än budgeterat om 1,1 mnkr på grund av färre barn.
- Kostnaderna för skolskjuts beräknas bli 0,3 mnkr högre än budgeterat på grund av fler

beviljade ansökningar.

- Kostnaderna för nyanlända beräknas bli 1,3 mnkr högre än budgeterat på grund av fler elever under året och vikande intäkter av schablonbidrag.
- Behovet av modersmål har ökat och beräknas avvika med 0,2 mnkr vid årets slut.
- Utökat städbehov i samband med Covid-19 beräknas ge en negativ avvikelse om 0,8 mnkr.

### Åtgärder för bokslut i balans

Grundskoleverksamheten bedöms visa en negativ budgetavvikelse med 0,5 mnkr.

För att åstadkomma ett bokslut i balans mot budget görs månatliga uppföljningar av ekonomisk avvikelse i förhållande till budget av verksamhetschef tillsammans med budgetansvarig chef. Verksamhetschefen balanserar enheternas utfall så att det totala resultatet ryms inom beslutad budget. Åtgärder som kan behöva vidtas är senareläggning av vissa inköp till nästkommande budgetår. Efter september månads utfall kommer verksamhetschef att göra bedömning av vilka åtgärder som behöver vidtas.

### Gymnasieskola och vuxenutbildning

Gymnasieskola och vuxenutbildning bedöms totalt visa en positiv budgetavvikelse på 1,7 mnkr vid årets slut.

Helårsprognosen för gymnasieskolan är en positiv budgetavvikelse på 1,4 mnkr vid årets slut. Antal gymnasieplatser har under vårterminen varit färre än budgeterat, vilket prognostiseras ge en positiv avvikelse för helåret. För närvarande finns ingen indikation på att antal gymnasieplatser i någon större omfattning avviker från budget under hösten. En säkrare uppgift finns tillgänglig först i slutet av september.

Kostnaden för stöd inom gymnasieskolan har under våren varit lägre än budgeterat, och förväntas fortsatt vara lägre under hösten. Detta ackumulerar den positiva avvikelsen.

Fler elever än vanligt som gått ett år i gymnasieskolan har gjort omval inför hösten och kommer då att gå i årskurs ett på andra program. Detta kommer påverka Lomma kommuns genomsnittspris och på sikt antal elever

som går ett fjärde år.

Helårsprognosen för vuxenutbildningen totalt visar en positiv budgetavvikelse på 0,3 mnkr. Avvikelsen förväntas främst finnas inom gymnasial vuxenutbildning. De som ansöker och har behörighet förväntas kunna erbjudas utbildning. Svenska för invandrare beräknas kunna hålla budget under året.

Det finns en lagändring kring att de som bäst behöver utbildning ska erbjudas utbildning. Fler grupper än de som saknar behörighet till fortsatta studier är då aktuella för vuxenutbildning.

#### **Kostverksamhet**

Kostverksamheten visar för perioden en positiv budgetavvikelse om 0,1 mnkr. Avvikelsen består av lägre intäkter om 0,6 mkr. Personalkostnaderna var under perioden lägre än budgeterat med 0,4 mnkr och livsmedelskostnaderna var 0,3 mnkr lägre. Kostverksamheten beräknas visa en negativ avvikelse mot budget om 0,5 mnkr vid årets slut på grund av lägre intäkter. Orsaken är att viss försäljning inom verksamheten har varit stängd sedan mars månad på grund av Coronakrisen.

#### **Åtgärder för bokslut i balans**

Kostverksamheten prognostiserar ett underskott om 0,5 mnkr vid årets slut.

Verksamheten genomför därför följande åtgärder för att nå ett bokslut i balans med budget.

Personalresurser i de verksamheter som inte, på grund av Covid-19, bedrivs fullt ut nyttjas för att täcka vakanser i övriga verksamheter.

Överväganden om fortsatt drift av restaurang Havsblick kommer att göras i samråd med socialförvaltningen.

#### **Kultur- och fritidsnämnden**

	Delår	Prognos
(mnkr)	200831	2020
Kulturverksamhet	0,7	0,6
Fritidsverksamhet	-0,2	-0,6
<b>Totalt</b>	<b>0,5</b>	<b>0,0</b>

#### **Covid 19 - Coronavirus**

Alla verksamheter inom förvaltningen för utbildning, kost, kultur och fritid (UKF-förvaltningen) påverkas fortfarande av rådande pandemi. Verksamhetsmässigt handlar det om inställda evenemang, begränsat öppethållande och social distans i verksamheterna. Kultur- och fritidsverksamheten har under rådande förhållande anpassat verksamheterna och arbetat kreativt för att skapa aktiviteter för kommunens invånare. Exempel på aktiviteter är digital konstrunda, uppsökande bibliotek, fritidsverksamhet utomhus och uppträdande för äldreboende.

Det handlar också om bortfall av personal och barn/elever, som dock hittills varit relativt begränsat. Förvaltningen följer fortlöpande Folkhälsomyndighetens rekommendationer.

Statlig ersättning i form av kompensation för de totala sjuklönekostnaderna april-juli har tillförts med en månads retroaktivitet.

Bland de negativa effekterna kan nämnas kostnader för extra städning, minskade hyresintäkter för samlingslokaler och idrottshallar samt flyttade evenemang och utebliven kulturgaranti

Positiva avvikelser ses inom offentliga kulturarrangemang och programverksamhet med lägre personalkostnader och lägre övriga kostnader på grund av inställda evenemang och kulturgaranti. Budgeterade medel för extra personal i samband med sommarprogrammet kommer inte att användas.

#### **Kulturverksamheten**

Kulturverksamheten har en positiv budgetavvikelse på 0,7 mnkr i perioden. Biblioteksverksamheten visar en negativ periodiseringsavvikelse medan övriga verksamheter har positiva avvikelser.

Vi årets slut prognostiseras en positiv bud-

## FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

getavvikelse på 0,6 mnkr för kulturverksamheten. Avvikelsen förväntas främst finnas inom kulturskolan, programverksamheten och offentliga kulturarrangemang då en del planerade arrangemang ställts in och andra har flyttats på grund av pandemisituationen.

### Fritidsverksamheten

Fritidsverksamheten har en negativ budgetavvikelse i perioden på 0,2 mnkr. Avvikelsen är främst hänförlig till anläggningar och beror på bortfall av hyresintäkter på grund av pandemin, och högre kostnader för inköp av varor och tjänster än budgeterat för perioden.

Vi årets slut prognostiseras en negativ budgetavvikelse på 0,6 mnkr för fritidsverksamheten. Avvikelsen förväntas i huvudsak att finnas inom verksamheten för anläggningar.

### Tekniska nämnden

	Delår	Prognos
(mnkr)	200831	2020
Skattefinansierad verks	3,9	1,1
Fastighetsverksamhet	0,1	-1,4
Avgiftsfinansierad verks	0,4	0,0
<b>Totalt</b>	<b>4,3</b>	<b>-0,3</b>

### Covid 19 - Coronavirus

Under perioden har en rad åtgärder genomförts som medfört ökade kostnader för verksamheten.

- Utökad städning av offentliga toaletter och i det kommunala fastighetsbeståndet.
- Ökade kommunikationsinsatser.
- Ökad renhållning av offentliga miljöer som till exempel stränderna.
- Införande av gågata på Kajgatan i Lomma, som ett led i att fler människor förväntades tillbringa sommaren i Sverige. Restauranger och Caféter utmed gatan fick möjlighet att utöka sina uteserveringar för att klara avståndskraven.

### Skattefinansierad verksamhet

För perioden visar verksamheten en positiv budgetavvikelse på 3,9 mnkr. Såväl intäkter som kostnader avviker positivt mot budget.

Både personalkostnader och kapitalkostnader uppvisar positiva budgetavvikelser. Den

största positiva avvikelsen finns dock på kostnader för varor och tjänster. En stor avvikelse återfinns på vintervägar, som avviker med 1,0 mnkr. I avvikelserna ingår också en positiv avvikelse på cirka 0,9 mnkr som avser bostadsanpassning. Övriga avvikelser bedöms i nuläget vara av periodiseringskaraktär.

Under 2020 flyttades verksamhetsansvaret för bostadsanpassningsfrågor från tekniska nämnden till miljö- och byggnadsnämnden. Budget för bostadsanpassning föreslås att flyttas från tekniska nämnden till miljö- och byggnadsnämnden. Frågan hanteras i kommunfullmäktige den 10 september.

Prognosen för helåret är en positiv budgetavvikelse med 1,1 mnkr och beror till stor del på lägre kostnader än budgeterat för vintervägar, till följd av den milda vintern i början på året.

### Fastighetsverksamhet

Utfallet för perioden avviker positivt med 0,1 mnkr.

Helårsprognosen beräknas ligga på 0,9 mnkr, vilket är 1,4 mnkr sämre än budget. Avvikelsen beror dels på omstruktureringskostnader, -1,1 mnkr, dels på högre avskrivningar än budgeterat, -0,3 mnkr.

### Åtgärder för bokslut i balans

Underskottet avseende omstruktureringskostnader, - 1,1 mnkr, hanteras genom en motsvarande förväntad positiv avvikelse inom den skattefinansierade verksamheten.

Avskrivningarna för 2020 beräknades för lågt. Inga åtgärder planeras för närvarande med anledning av detta underskott.

### Avgiftsfinansierad verksamhet

#### Hamnverksamhet

Utfallet för perioden avviker positivt med 0,1 mnkr. Både intäkter och kostnader visar ett positivt utfall. Detta beror på samordningsvinster med Lifeprojektet, där man inom ramen för projektet har kunnat ta upp mer sand samt att årets underhållsmuddring fick avbrytas något tidigare än planerat med anledning av väderomständigheterna.

Helårsprognosen är ett utfall i balans med budget.

**Information Avfallsverksamhet**

Trots ökade kostnader för behandling av restavfallet från kommunen, på grund av införandet av nationell förbränningskatt, kommer resultatet för avfallskollektivet att vara positivt med nuvarande taxa. Förändringar i ansvaret för returpapper och förpackningar föranleder inte behov av ökade taxeintäkter från avfallskollektivet under 2021. Dock kan översyn av taxekonstruktionen bli aktuell i syfte att anpassa taxans utformning till nya lokala föreskrifter för avfallshantering.

**Investeringsredovisning**

Så bilaga 1 sid 52, Tekniska nämndens investeringsrapport 2020.

**Miljö- och byggnadsnämnden**

	Delår	Prognos
(mnkr)	200831	2020
Bygglovsverksamhet	-0,7	0,0
Miljö- o hälsoskyddsverks	0,6	0,0
<b>Totalt</b>	<b>-0,1</b>	<b>0,0</b>

**Covid 19 - Coronavirus**

Under våren har miljöenheten i samråd med Smittskyddsläkare och Länsstyrelsen i Skåne genomfört trängselkontroller. Den 1 juli blev miljö- och byggnadsnämnden ansvarig tillsynsmyndighet för att kontrollera att trängsel inte uppstår bland gäster som besöker livsmedelsverksamheter i kommunen. Efter den 1 juli har miljöenheten aktivt bedrivit tillsyn, både under dagtid och kvällstid. Tillsynen har inneburit ett utökat tillsynsansvar men tillsynen får inte avgiftsfinansieras utan istället kommer statliga medel att tillföras i efterhand. Det utökade tillsynsansvaret har dock inte inneburit att ordinarie livsmedelskontroller har nedprioriterats. Miljöenheten har vid delåret genomfört cirka 70 trängselkontroller. Trängsel har endast påträffats vid ett antal tillfällen och verksamheterna har skyndsamt vidtagit åtgärder efter att detta påtalats.

Miljöenheten har förmedlat resultaten av trängselkontrollerna genom att rikta ett öppet tack till livsmedelsverksamheterna via Lomma kommuns Facebooksida. Miljöenheten förmedlade då även vikten av att fortsätta med åtgärder för att förhindra trängsel även under

hösten.

Regeringen har beslutat att tilldela kommunerna ekonomisk ersättning för att finansiera genomförd och kommande trängsel tillsyn. Lomma kommun har tilldelats 81 tkr. Avgiftens storlek är beroende av antalet serveringsställen med minst en anställd.

Fram till och med september har trängsel tillsynen inklusive för- och efterarbete inneburit cirka 70 timmars extra arbete för handläggare på miljöenheten.

I perioden har antalet bygglov ökat med cirka 40 %. Om det är en effekt av reserestriktioner i samband med pågående pandemi och att semesterplanerna förändrats är endast en teori. Det är främst mindre ändringar som sökande ansöker om, vilket innebär mindre intäkter. De större byggnationerna (större intäkter) är färre i jämförelse med föregående år.

**Bygglovsverksamheten**

Bygglovsverksamheten uppvisar en negativ budgetavvikelse med 0,7 mnkr för perioden. Enheten under början av året haft en extra person anställd inför överlämnande med anledning av pensionsavgång samt tagit kostnader för omstrukturering i perioden. Utöver detta har man haft ökade kostnader för konsulttjänster och licenser på grund av implementering av digital bygglovsprocess.

Prognos för bygglovsverksamheten är en budget i balans.

**Miljö- och hälsoskyddsverksamheten**

Miljö- och hälsoskyddsverksamheten uppvisar för perioden en positiv budgetavvikelse med 0,6 mnkr vilket till stor del beror på periodiseringsavvikelse på intäktssidan. Prognosen för helåret är ett bokslut i balans med budget.

## FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

### Finansförvaltningen

(mnr)	Delår Prognos	
	200831	2020
Skatteintäkter	-10,3	-12,7
Statsbidrag och utjämnung	14,3	42,1
Finansnetto	3,5	4,4
Pensionsförvaltningen	0,6	0,6
KF o KS förfogandemedel	6,7	8,2
Övrig verksamhet, internt	-0,1	0,0
Pensionskostnader	6,7	-3,5
Arbetsgivaravgifter mm	4,0	4,0
Verksamhetens kostnader	0,6	0,6
<b>Totalt</b>	<b>26,1</b>	<b>43,7</b>

Utfallet till och med augusti månad avviker mot budget med +26,1 mnr exklusive jämförelsestörande post avseende förändringen av marknadsvärdet på pensionsförvaltningen på -4,7 mnr. Helårsprognosen bedöms bli 43,7 mnr bättre än budgeterat. Då marknadsvärdet på pensionsförvaltningen vid årets slut bedöms uppgå till samma värde som vid årets ingång förväntas ingen jämförandestörande post att uppstå. Den stora skillnaden mellan avvikelsen i utfall och prognos, knappt 20 mnr bättre beror främst på en senare periodisering av de extra generella statsbidragen för 2020 men även att pensionsprognosen från KPA innebär en omfattande kompletteringspremie i slutet av året.

- Skatteintäkter, totalt 12,7 mnr lägre än budgeterat beror främst på negativa slutavräkningar för 2019 och 2020. Avvikelsen är dock drygt 35 mnr bättre än prognosen i majrapporten. SKR räknar nu med en väsentligt högre skatteunderlagstillväxt 2019 och 2020. Korrigeringen av 2019 års slutavräkning är 7 mnr högre än föregående prognos och prognosen för 2020 års slutavräkning har förbättrats med 24 mnr. Att prognosen för år 2020 reviderats beror på att lönesumman i riket bedömts öka mer än SKR:s prognos från april. Kommunens förra prognos gjordes dessutom med en viss försiktighet.
- Statsbidrag och utjämnung, +42,1 mnr, av vilka knappt 37 mnr beror på de extra tillskott som kommunen erhållit eller avise-

rats efter det att de "Extra Valförsmiljarderna", för Lommas del 12,6 mnr, aviserats. De sistnämnda har hanterats budgetmässigt och inneburit en utökad budget för socialnämnden (3,0 mnr), barn- och utbildningsnämnden (3,6 mnr) samt inom KS förfogande, (6,0 mnr). Av de senare aviserade tillskotten är ett endast preliminärt och ännu inte utbetalat. Storleken på detta bidrag beror på i vilken mån enskilda näringsidkare utnyttjar möjligheten till avsättning till periodiseringsfond. Kommunerna ska kompenseras för minskade skatteintäkter på grund av detta. Prognosen för denna ersättning har minskat med drygt 8 mnr. I majprognosen kompenserade de extra statsbidragen, totalt sett, det minskade skatteintäkterna med en liten positiv effekt – som det ser ut nu är kommunen mycket väl kompenserad, men prognosen är enligt SKR behäftad med större osäkerhet än normalt beroende på coronapandemin.

- Finansnettot beräknas bli 4,4 mnr bättre än budgeterat tack vare lägre räntenivå än budgeterat, +2,9 mnr, vid omsättning av lån och på kommande nyupplåning, en 0,8 mnr högre utdelning från Kraftringen än budget samt en överskottsutdelning från Kommuninvest på 0,8 mnr.
- Pensionsförvaltningen uppgår, netto, till +0,6 mnr.
- KS förfogandemedel, totalt +8,2 mnr. Medel för digitalisering/innovation avsattes i årets budget med 2,0 mnr och dessa är omdisponerade till kommunstyrelsen för implementering av beslutsstödsystem. För omställning inom socialnämndens verksamheter avsattes 5,0 mnr. Av dessa har 2,8 mnr tillförts nämnden. I mars beslutade kommunfullmäktige att 6,0 mnr av kommunens del av de "Extra valförsmiljarderna" avsätts inom kommunstyrelsens förfogande. I denna prognos antas de kvarstående budgetanslagen att inte förbrukas. "Valförsposten" kommer att omdisponeras till socialnämnden i enlighet med beslut i kommunfullmäktige den 10 september.



## FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

- Arbetsgivaravgifter/PO, nettointäkten beräknas bli 4,0 mnkr högre än budget.
- Pensionskostnader, budgetavvikelsen till och med augusti är positiv och påverkas av lägre kostnader som avser justeringar av föregående år. Prognosen för helåret, en avvikelse på -3,4 mnkr, är betydligt sämre än i föregående prognos, cirka 10 mnkr, och beror enligt KPA på att det i den prognos som togs fram i början av året fattades ett antal personer som är berättigade till förmånsbestämd ålderspension (FÅP). Den negativa budgetavvikelsen beror främst på FÅP och något högre pensionsutbetalningar.
- Verksamhetens kostnader övrigt, avser kvarstående budgetmedel för kostnader för upplösning av avsättning för statlig medfinansiering. Resterande budgetpost är överförd till tekniska nämnden.

### Förfogandemedel

(mnkr)	Budget	Omdisp.	Aktuell budget
<b>KS förfogande</b>			
Omställning socialnämnden	-5,0	2,8	-2,2
Digitalisering / Innovation	-2,0	2,0	0,0
Del av "Välfärdsmiljarderna"	0,0	-6,0	-6,0
<b>Summa</b>	<b>-7,0</b>	<b>-1,2</b>	<b>-8,2</b>

### Jämförelsestörande post

(mnkr)	Delår 2020	Prognos 2020
Marknadsvärde pensionsförvaltningen	-4,7	
<b>Totalt</b>	<b>-4,7</b>	<b>0,0</b>

### Finansiella mål

I budget 2020 och plan för ekonomin åren 2021-2023 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 16,3 % av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning. Målet är därmed uppfyllt.

Prognos: Balanskravsresultatet per 31/12 beräknas uppgå till 9,9 % av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning.

♦ *Målet bedöms bli uppfyllt.*

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

Utfall: Soliditeten per 31/8 uppgår till 42,3 %. Målet är därmed uppfyllt.

Prognos: Soliditeten per 31/12 beräknas uppgå till 43,1 %.

♦ *Målet bedöms bli uppfyllt.*

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

Utfall: Investeringarna finansieras till 113 % med egna medel per den 31/8. Målet är därmed uppfyllt.

Prognosen för 2020 är att 71,3 % av investeringarna finansieras med egna medel.

♦ *Målet bedöms bli uppfyllt*

**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 16,6 %. Målet nås ej för delåret.

Prognosen för 2020 är att investeringarnas andel av verksamhetens nettokostnader uppgår till 19,0 %.

■ *Målet bedöms inte bli uppfyllt.*

### Balanskravet

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

Inget ingående balanskravsresultat finns att återställa och 2020 års balanskravsavstämning ger ett positivt resultat.

## FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

<b>Balanskravsavstämning</b>	<b>Prognos</b>
	<b>201231</b>
Årets resultat	93,0
reducering realisationsvinster	0,0
orealiserade vinster i värdepapper	0,0
Återföring av orealiserade vinster i värdepapper	54,8
<b>Årets res. efter balanskravsjustering</b>	<b>147,8</b>
avsättning RUR	-3,0
<b>Balanskravsresultat</b>	<b>144,8</b>

Posten "återföring av orealiserade vinster i värdepapper" har uppstått då hela pensionsförvaltningen omallokerades i juni månad. Tidigare uppbokad förändring mellan bokfört värde och marknadsvärde har återförts då den realiserats.

### **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 utjämningsbidrag. En övre gräns 2020 med nuvarande prognos som underlag uppgår till 58,7 mnkr. 55,7 mnkr finns avsatt i resultatutjämningsreserven. Vid årsskiftet bör, om prognosen håller, ytterligare 3,0 mnkr kunna reserveras.

### **Prognossäkerhet**

Kommunens uppföljningsprocess innebär att verksamheterna följs upp 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 maj beräknas resultatet för 2020 nu bli 48,2 mnkr bättre. Jämfört med rapporten per den 31 maj beräknas resultatet för 2020 bli 42,6 mnkr bättre.

### **Prognosavvikelser**

(mnkr)	200331	200531	200831
<b>Nämndernas verksamheter:</b>			
Kommunstyrelse/Rev/Valn./Överförm.	15,2	16,3	18,0
Socialnämnd	-23,8	-20,9	-15,9
Barn- och utbildningsnämnd	0,0	0,5	1,9
Kultur- och fritidsnämnd	0,0	0,0	0,0
Teknisk nämnd	-0,6	-0,6	-0,3
Miljö- och byggnadsnämnd	0,0	0,0	0,0
<b>Summa nämndernas verksamheter</b>	<b>-9,2</b>	<b>-4,7</b>	<b>3,7</b>
Finansförvaltning	23,4	24,5	43,7
Budgeterat resultat	45,6	45,6	45,6
<b>Resultat från årets verksamheter</b>	<b>59,8</b>	<b>65,4</b>	<b>93,0</b>
Jämförelsestörande poster	-15,0	-15,0	0,0
<b>Resultat</b>	<b>44,8</b>	<b>50,4</b>	<b>93,0</b>

Bland nämnderna har socialnämnden, 7,9 mnkr, kommunstyrelsen, 2,8 mnkr, barn- och utbildningsnämnden, 1,9 mnkr samt tekniska nämnden, 0,3 mnkr, förbättrat sina prognoser över tiden. För socialnämnden är det framförallt inom individ- och familjeomsorg som prognosen förbättrats. Kommunstyrelsens prognosförbättring är att hänföra till exploateringsnettot, 16,2 mnkr. Övriga nämnder ligger ungefär i nivå med tidigare prognoser. Finansförvaltningens prognosförändring beror huvudsakligen på extra tillskott i generella statsbidrag, ny skatteunderlagsprognos med en väsentlig förbättring mot majprognosen samt en försämrad pensionsprognos. Finansförvaltningens prognos beskrivs ingående på sidan 19.

### **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 om 11,0 mnkr har ännu inte verkställts med anledning av omallokering av hela pensionsmedelsportföljen samt avvaktande av Coroneffekten på börserna. Totalt uppgår uttagen ur förvaltningen till 72,6 mnkr.

Under juni månad omallokerades hela pensionsmedelsportföljen. Anledningen till detta är att få en bättre avkastning. Lomma kommun har nu placerat sina tillgångar i indexfonder vilket är en fördel eftersom det normalt innebär en stabilare fondförmögenhet.

## FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Den siste augusti var marknadsvärdet på placeringarna 290,6 mnkr en minskning med 4,7 mnkr sedan årsskiftet. Det bokförda värdet för samma period uppgick till 278,4 mnkr.

Tillgångsfördelningen per siste augusti:

Räntebärande värdepapper	48 %
Svenska aktier	37 %
Utländska aktier	15 %

### **Investeringsverksamhet**

Investeringarna januari - augusti uppgår till 143,1 mnkr i materiella anläggningstillgångar.

De största projekten är:

- Om- och tillbyggnad av Pilängskolan, 35,4 mnkr
- Stationsområdet, 18,2 mnkr
- Utbyggnad Löddesnäskolan, 16,5 mnkr

Investeringsbudgeten uppgår till 264,7 mnkr. Prognosen för årets investeringar uppgår till 260,7 mnkr, vilket är 4,0 mnkr lägre än budgeterat. Inom nedanstående projekt finns avvikelser vad avser genomförandetid och/eller beslutad totalutgift.

*Projekt som kommer att genomföras tidigare än planerat:*

*Pilängskolan om- och tillbyggnad, inkl. rivning*, projektet är uppdelat i 2 etapper. Etapp 1 är färdigställd och verksamheten har flyttat in. Byggnationen av etapp 2 pågår och färdigställdes under juni månad. Rivning av kvarvarande byggnader samt utförande av utvändiga markarbeten beräknas vara färdigställt under våren 2021. Projektet ligger före den initiala tidplanen, vilket medfört att utbetalningarna också har tidigarelagts. Under 2020 kommer cirka 9 mnkr utöver årets budget att utbetalas. Vid de ekonomiska uppföljningarna har det konstaterats att byggnationen har gått betydligt bättre än tidigare kalkyler, vilket innebär att man i dagsläget räknar med ett utfall som blir 6 mnkr lägre än fastställd totalutgift.

*DP Bjärred centrum*, byggnation av busshållplatser samt den mindre lokalgatan har inleddes under det första kvartalet. Busshållplatsutrustningen har blivit mer kostnadskrävande än kalkylen då Skånetrafikens upphandling av denna utrustning blivit avsevärt dyrare. Tele-

omläggning är initierad med anledning av exploateringen och är mer omfattande i området än beräknat. I prognosen förväntas ett ökat utfall innevarande år i förhållande till budgeterade medel för 2020. Utfallet beräknas dock rymmas inom fastställd totalutgift.

*Projekt som kommer att genomföras senare än planerat:*

*Detaljplan (DP) Nians verksamhetsområde*, Exploateringen av området pågår fortsatt. Toppbeläggning av området kommer inte utföras som budgeterats 2020 utan planeras i stället att utföras 2021.

*Damm söder om Nyhemsgatan*, Projektet senareläggs till 2021 på grund av förseningar hos ledningsägaren.

*Åtgärder i trafiksäkerhetsplan och cykelplan, etapp1*, en del av de planerade projekten i cykelplanen för 2020, vilka angränsar till järnvägen, kommer inte genomföras under året eftersom Trafikverket inte medgivit dessa. Dialog pågår med Trafikverket om förändrad utformning. Tillstånd kommer troligtvis ej kunna erhållas 2020, vilket innebär att utfallet för budgeterad investering kommer bli lägre 2020.

*Projekt som kommer att bli dyrare än beslutad totalutgift:*

*Långa bryggan Bjärred, ersättningsbrygga*, förstudien gällande kvalitetshöjande åtgärder är färdigställd och ett nytt förslag på utformning och en ökad totalutgift föreslås i kommande budgetprocess. Förvaltningen har fått i uppdrag att påbörja ansökan till Mark- och miljödomstolen. Dom beräknas komma försommaren 2021. Byggnation i vattnet kommer troligtvis att ske under perioden september 2021 till mars 2022, vilket medför att bryggan kommer att byggas under första vintersäsongen och befintlig brygga planeras att rivas september 2022 till mars 2023. Detta innebär att en brygga kommer att finnas tillgänglig under stort sett hela projektet men med mindre begränsningar under vissa perioder.

*Projekt som kommer att bli billigare än beslutad totalutgift:*

*Erosionsskydd tre- och fyrkantsdammarna*, två tredjedelar av byggnationen är genomförd. En

omarbetning av förfrågningsunderlaget samt ett lågt vinnande anbud ger en prognostiserad positiv avvikelse på cirka 6,0 mnkr. Totalutgiften prognostiseras i dagsläget till 12,9 mnkr mot en beslutad totalutgift på 18,9 mnkr.

*Erosionsskydd etapp 2 (LIFE).* Lifeprojektet är ett forskningsprojekt med syfte att pröva nya lösningar mot kusterosionens negativa effekter. Life Coast Adapt ska synliggöra, testa och utvärdera natur- och ekosystembaserade anpassningsåtgärder i kustzonen. Projektets resultat ska ge ett underlag för att utveckla långsiktigt hållbara strategier för framtiden. Därmed är erosionsskyddets livslängd och effekt över tid osäker och kommer att följas upp kontinuerligt.

Det budgeterade hårda erosionsskyddet i projektet utgår för att säkerställa bidragsdelen av LIFE projektets mjuka skydd. Detta medför att projektets totalutgift prognostiserar en positiv budgetavvikelse på ca 4,0 mnkr. Genomförandet beräknas utföras som planerat under hösten 2020 och våren 2021. Totalutgiften prognostiseras till 7,3 mnkr.

#### Likviditet

Sedan årets början har likviditeten förbättrats med 46,5 mnkr.

Likvida medel vid årets början (mnkr)	89,4
Kassaflöde från den löpande verksamheten	259,7
Investeringsverksamheten: netto	-234,0
Finansieringsverksamheten	20,8
<b>Likvida medel per 2020-08-31</b>	<b>135,9</b>

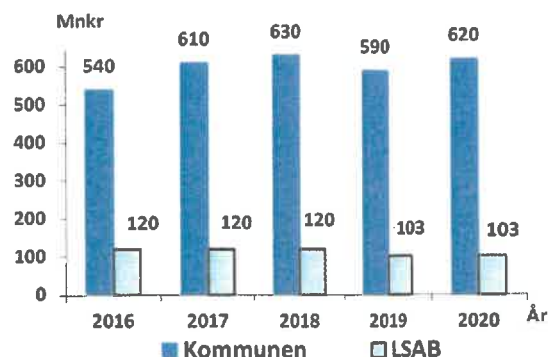
Under året har försäljning av tomter inom exploateringsverksamheten inbringat 6,0 mnkr, extra tillskott från staten 2020, 45,1 mnkr, samt ökad upplåning med 30 mnkr förbättrat likviditeten.

#### Upplåning

De långfristiga lånen uppgick vid årsskiftet 2019/2020 till 590 mnkr. Ett nytt lån om 30 mnkr har tagits upp under perioden, vilket gör att låneskulden nu uppgår till 620 mnkr. Likviditeten var hög vid ingången av året och har förbättrats ytterligare vilket gör att prognosen för låneskulden beräknas vara 620 mnkr även vid årets slut.

Det positiva resultatet och högre intäkter än budgeterat bidrar till ett mindre upplåningsbehov än beräknat.

LSAB's låneskuld uppgår till 103 mnkr, vilket är detsamma som vid årets ingång och årets prognos. Utvecklingen av låneskulden för kommunen respektive för LSAB redovisas nedan.



#### Väsentliga ekonomiska händelser

Den pågående Coronapandemin har satt sina spår i verksamheten och ekonomin under året. Under nämndernas redovisning framgår det påverkar dem såväl verksamhetsmässigt som ekonomiskt.

Under perioden har staten beslutat, och betalat ut, 45,1 mnkr i extra tillskott till Lomma kommun, 12,6 mnkr av dessa avser välfärd och 32,5 mnkr avser Konjunktur-/Coronastöd. Ytterligare 4,3 mnkr är aviserade men ej beslutade. Beloppet och bidraget är endast preliminärt.

Bidragen har bokförts från den månad de beslutats med en succesiv intätsredovisning till årets slut, enligt RKR R 17, utkast juni 2020.

Staten har även beviljat och betalat ut full kompensation för sjuklönekostnader för perioden april till och med juni 2020, 5,2 mnkr. Motsvarande period 2019 hade Lomma kommun sjuklönekostnader på 3,1 mnkr, vilket kan ses som en "överkompensation" 2020.

#### 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.

## FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

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 ett att inte uppnås vid årets slut. Målet årets investeringar i förhållande till verksamhetens nettokostnader ska högst uppgå till 15 % nås inte baserat på prognosen. Prognosen tyder på en

jämförelsevis mycket hög genomförandegrad av investeringar i år jämfört med tidigare år. Kommunfullmäktige har utöver de finansiella målen satt upp sex riktade mål till nämnderna enligt god ekonomisk hushållning. Ett av målen är uppfyllt, tre bedöms bli uppfyllda under året medan två inte bedöms bli uppfyllda under året.

Kommunfullmäktige har även utifrån de antagna övergripande målen fattat beslut om nämndsmål. Utifrån en sammanställning över nämndernas måluppfyllelse kan konstateras att fem nämndsmål är uppfyllda, 24 bedöms bli uppfyllda och endast tre mål bedöms ej bli uppfyllda.

Den samlade bedömningen är att Lomma kommun kommer att uppnå en tämligen god ekonomisk hushållning för 2020.

## KOMMUNENS HELÄGDA BOLAG

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

(mnr)	LSAB (100%)	
	Utfall 200831	Prognos 201231
Intäkter	10,2	15,4
Kostnader	-5,2	-9,8
Avskrivningar	-3,5	-5,3
<b>Periodens/årets rörelse- resultat</b>	<b>1,5</b>	<b>0,3</b>
Finansiella intäkter		
Finansiella kostnader	-0,5	-0,7
<b>Periodens/årets resultat efter finansiella poster</b>	<b>1,1</b>	<b>-0,4</b>
Avsättning	0	0,3
Skatt	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>1,1</b>	<b>0,0</b>
Investeringar	0,0	0,1

### Lomma Servicebostäder AB

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

Bolaget uppvisar ett positivt resultat efter finansiella poster om +1,1 mnr och ett prognostiserat helårsresultat på -0,4 mnr. Utfallet för delåret förklaras främst av förskjutning av underhållsåtgärder.

För helåret 2020 bedöms underhållskostnaderna bli 0,3 mnr lägre jämfört med budget då vissa underhållsåtgärder inte har kunnat utföras på grund av smittskyddsläget. Driftkostnaderna bedöms bli 0,4 mnr högre jämfört med budget, vilket i huvudsak är reparationskostnader. Övriga positiva avvikelser är 0,5 mnr och består av mediakostnader men även administration.

Lån på motsvarande 20 mnr har konverterats under perioden. Bolagets låneskuld uppgår till 103 mnr, vilken är samma nivå som vid årsskiftet.



## PERSONALREDOVISNING

**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 1 418, vilket är en minskning med 4 årsarbetare. 1 263 årsarbetare (89 %) var tillsvidareanställda och 155 årsarbetare (11 %) var visstidsanställda. Antalet medarbetare totalt uppgick till 1 524 personer, en minskning med 7 personer.

Förändring av antal årsarbetare per nämnd	
Kommunstyrelsen	4,1
Socialnämnden	-9,9
Barn- och utbildningsnämnden	5,2
Kultur- och fritidsnämnden	-1,6
Tekniska nämnden	-2,0
Miljö- och Byggnadsnämnden	0,0

Barn- och utbildningsnämnden har ökat med 5,2 årsarbetare, vilket förklaras med att bemanningen har en koppling till befolkningsprognosen. Antalet elever ökar inom grundskolan vilket innebär att fler behöriga lärare anställts.

Tekniska nämnden har minskat med 2,0 årsarbetare. Periodvis tar tekniska nämnden in specialkompetens såsom tillfälliga projektledare eller andra specialistkompetenser i form av visstidsanställningar, denna omfattning har varit mindre i år än 2019.

Den 1 mars 2019 övertogs hemtjänstverksamheten i kommunal regi, vilket innebar 115,6 nya medarbetare inom socialnämndens verksamhet. Årets minskning med 9,9 medarbetare är en balansering av tjänsterna samt en omstrukturering inom avdelningen för Hälsa vård och omsorg.

Ökningen inom kommunstyrelsen avseende tillsvidareanställda beror främst på överlappning vid personalomsättning samt en ny tjänst. Bland visstidsanställda fick några trygghetsvårdar månadsanställning under sommaren med anledning av att deras närvaro utökades på stränder och i övriga kommunen.

Av samtliga medarbetare arbetade 74 % heltid och 26 % deltid. Deltidsanställningar fanns

främst inom socialnämndens och kultur- och fritidsnämndens områden. Lägst andel deltidanställningar finns inom tekniska nämnden och miljö- och byggnadsnämnden. 27 % av kvinnorna och 23 % av männen arbetade deltid. Kommunen kommer att driva ett projekt för bättre bemanning med syfte att minska antalet deltidanställda.

De totala personalkostnaderna för perioden januari till augusti uppgår till 534,8 mnkr, vilket är 14,1 mnkr högre än motsvarande period föregående år. Den främsta orsaken till detta är löneökningar.

mnkr	jan-aug	jan-aug
	2019	2020
Löner m.m	358,4	369,1
Arbetsgivaravgifter	109,5	111,8
Pensioner	48,5	48,1
Övrigt	4,3	5,8
<b>Summa</b>	<b>520,7</b>	<b>534,8</b>

Med anledning av Coronaepidemin har Staten betalat ut full kompensation för sjuklöner för perioden april till och med juni i år, 5,2 mnkr, vilket gör att vi överkompenseras, då sjuklönekostnaderna under samma period 2019 låg på 3,1 mnkr. För juli till och med september ersätter staten endast för ökade sjuklönekostnader jämfört med tidigare år.

Lomma kommun strävar efter en personalomsättning på max 14 % vilket kunde hållas 2019. Barn och utbildnings-, kultur och fritids- samt miljö- och byggnadsnämnden hade alla en lägre omsättning. Omsättningen ser ut att fortsatt ha en nedåtgående trend då det efter åtta månader kan konstateras att personalomsättningen minskat med ytterligare 4,2 procentenheter jämfört med samma period 2019. Personalomsättningen har minskat inom alla nämnder. Sjuksköterskegruppen har för perioden högst omsättning följt av vårdbiträden.

En tydlig effekt på den minskade personalomsättningen är att kommunen publicerat markant färre annonser under 2020; 80 jämfört

med 141. En annons kan dock avse flera tjänster som till exempel undersköterskor till hemtjänsten. Lomma kommun är, likt samhället i övrigt, starkt influerat av pågående pandemi. Det är en osäker tid för att byta arbete.

### **Lön och förmåner**

Anställda i Lomma kommun har individuella och differentierade löner. Lönerna revideras årligen utifrån löneavtalen, kommunens anvisningar för lönesättning samt verksamhetsbaserade lönekriterier. Löneöversynen för 2020 har inte kunnat slutföras då förhandlingarna på central nivå med Kommunal och AKV (Vision, Akademikerförbundet SSR och Ledarna) inte är avslutade. På grund av rådande pandemi sköts förhandlingar upp till oktober 2020 för dessa organisationer. Övriga förbunds löneöversyner var slutförda per 1 april 2020.

### **Ledarutveckling**

Chefer i Lomma kommun tillvaratar och möjliggör utveckling för medarbetarna och verksamheten med resultat, kvalitet och ett hållbart arbetsliv i fokus. 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 även ge återkoppling på det arbete som utförs. Chefer i Lomma kommun ska axla rollen som ledare och arbetsgivarföreträdare som tar ansvar för personal, ekonomi och verksamhet och lojalt genomför fattade beslut.

Den nya tillvaron som pandemin skapat har försenat utbildningar och upphandlingar. Lomma kommun vill kunna möta sina chefer och ledare med kompetensutvecklingsinsatser utifrån var de befinner sig; blivande, nya, erfarna, första linjens chefer samt chefer över chefer. Under våren har koncept för chef- och ledarutveckling utarbetats och implementeringen av denna har startat.

Under hösten ges bland annat följande utvecklingsinsatser:

- 25 potentiella ledartalanger inom 5-Yes-samarbetet påbörjar LETA-programmet
- Nya chefer kommer, för första gången på länge att ges en chefsintroduktion
- Kommunledningskontoret kommer att erbjuda kommunens chefer olika basutbild-

- ningar med fokus på det formella chefsansvaret, till exempel inom arbetsmiljö, rekrytering, ekonomi och kommunikation.
- Första linjens chefer inom socialförvaltningen erbjuds ledarutvecklingsprogram.
- Ger programmet goda erfarenheter finns möjligheten att vidga målgruppen för alla kommunens chefer som leder medarbetare.
- I samarbete med Burlövs- och Kävlinge kommuner erbjuds chefshandledningsgrupper för chefer som direkt leder medarbetare. Detta är en förlängning av en av de mest uppskattade ledarutvecklingsaktiviteterna som genomfördes inom ESF-projektet PEPP.
- Utvecklingsinsatser för chefer som leder chefer kommer att ges genom ledningsgruppsutveckling för kommunledningsgruppen och respektive förvaltningsledningsgrupp.
- Möjlighet att genomföra processkonsultationer med fokus på att stimulera och utveckla samarbetet i de organisatoriska mellanrummen, mellan förvaltningar och olika verksamheter. En viktig organisatorisk förutsättning.

Dessutom lanseras under hösten Lomma kommuns chefsrekryteringsprocess.

### **Arbetsmiljö och likabehandling**

Det systematiska arbetsmiljöarbetet har fortskridit under året i kommunens alla förvaltningar. En översikt av kommunens rutiner och anvisningar för arbetsmiljöarbetet har genomförts inför höstens kommande arbetsmiljöutbildningar för chefer och skyddsombud. Rådande pandemi tydliggjorde ett behov av att komplettera befintliga rutiner med en rutin för första hjälpen och krisstöd. Kommunen har tecknat ett tilläggsavtal med företagshälsovården för deras expertstöd dygnet runt, i händelse av kris. Målsättningen är att kunna presentera ett förslag till nya arbetsmiljöanvisningar innan årets slut.

I början av året genomfördes årlig uppföljning av likabehandling samt det systematiska arbetsmiljöarbetet. Syftet är att säkerställa att ingen medarbetare är utsatt för diskriminering eller kränkande särbehandling samt att Lomma kommun har goda och välfungerande rutiner för att undvika ohälsa i någon form på

## FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

grund av arbetet. Inga allvarliga brister kunde påvisas men i båda uppföljningarna kunde konstateras att rutiner behöver ses över och implementeras. Arbetet med detta har påbörjats.

Arbetsgivaren ska även årligen, enligt diskrimineringslagen, genomföra en lönekartläggning för att säkerställa att Lomma kommun har sakliga anställnings- och lönevillkor. Eventuella skillnader ska analyseras med syfte att avgöra

om dessa direkt eller indirekt har samband med könstillhörighet. Osakliga löneskillnader ska åtgärdas så snart som möjligt och senast inom tre år. Lönekartläggningen kommer att genomföras efter fullgjord löneöversyn.

Sjukfrånvaro	Tillgänglig arbetad tid i timmar		Sjukfrånvaro totalt		1 - 14 dagar av total sjukfrånvaro		Sjukfrånvaro > 60 dagar av total sjukfrånvaro	
	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020
Kategori	Jan-juli	Jan-juli	Jan-juli	Jan-juli	Jan-juli	Jan-juli	Jan-juli	Jan-juli
Samtliga anställda	1 654 517	1 754 972	5,5%	6,9%	2,5%	3,7%	39,7%	35,3%
Kvinnor	1 289 230	1 373 926	5,9%	7,6%	2,7%	3,9%	38,5%	36,7%
Män	365 287	381 046	3,9%	4,4%	1,8%	3,0%	46,6%	25,9%
Åldersgrupp								
- 29 år	209 360	210 582	5,2%	6,1%	3,4%	4,4%	19,8%	16,9%
30-49 år	778 001	837 138	4,9%	5,6%	2,4%	3,4%	37,9%	30,0%
50 år -	667 156	707 252	6,2%	8,8%	2,5%	3,9%	46,7%	43,0%

För perioden januari-juli uppgår den totala sjukfrånvaron till 6,9 % av tillgänglig arbetad tid i timmar, vilket är en ökning med 1,4 procentenheter jämfört med motsvarande period 2019. Ökningen är sannolikt en följd av den pågående pandemin och avser främst korttidsfrånvaron för såväl kvinnor som män. Av den totala sjukfrånvaron är 35,3 % långtidsfrånvaro, över 60 dagar, en minskning jämfört med 2019 då den låg på 39,7%. Ökningen av den totala sjukfrånvaron är störst i åldersgruppen 50 år och äldre. Samtliga nämnder bedömer att den ökade sjukfrånvaron beror på pågående Coronapandemi.

### Sjukfrånvaro per yrkesgrupp

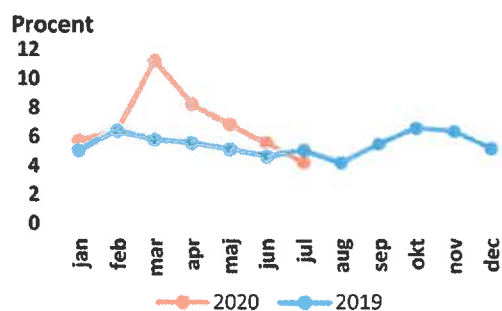
Yrkesgrupp	Sjukfrånvaro			
	Sjukfrånvaro totalt %		> 60 dagar av total sjukfrånvaro %	
	2019	2020	2019	2020
Administrativ person	1,9	5,0	0,0	52,5
Kökspersonal	5,1	8,2	30,8	41,5
Lärare	3,4	3,8	37,9	28,1
Undersköterskor	11,5	14,3	34,5	43,1
Barnskötare	7,9	11,6	47,5	47,0
Förskollärare	8,1	10,3	43,7	35,3
Fritidspedagoger	4,5	6,1	14,6	22,4
Chefer	1,3	1,7	0,0	50,0
Socionomer	5,1	3,8	13,3	21,2
Sjuksköterskor	8,5	8,0	40,8	17,4

Den totala sjukfrånvaron har ökat för samtliga yrkesgrupper utom för sjuksköterskor och socionomer där en minskning skett. Den långa sjukfrånvaron har minskat för grupperna barnskötare, förskollärare, lärare, sjuksköterskor och socionomer. För övriga grupper har den långa sjukfrånvaron ökat. Undersköterskor, sjuksköterskor, kökspersonal, förskollärare och barnskötare har högre sjukfrånvaro än genomsnittet. Det finns flera orsaker till den högre sjukfrånvaron, bland annat större

## FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

utsatthet för infektioner och högre arbetsbelastning samt personalörligheten som finns inom dessa grupper.

### Total sjukfrånvaro Lomma kommun



Sjukfrånvaron har under 2020 legat i stort sett

högre än 2019. Från och med mars månad syns en tydlig effekt av ett förändrat sjukskrivningsmönster till följd av pandemin. De följande månaderna visar en följsamhet till nya riktlinjer och tyder på att medarbetarna tog ett stort ansvar för att begränsa spridningen. Sjukskrivningstalen kommer med största sannolikhet att öka igen under hösten då pandemin fortsätter. I juli är sjukfrånvaron, för både kommunen som helhet och för nämndernas verksamheter, lägre än samma månad 2019. Förvaltningarna ser att juli månad är svår att analysera, då många har semester. Förvaltningarna följer sjukfrånvaron i verksamheterna kontinuerligt.

## AKTUELLT OMVÄRLDEN

**Kommunstyrelsen***Revidering av mål- och budgetprocessen*

Inför den nuvarande mandatperioden sågs mål- och budgetprocessen över. Nu när styrsystemet implementerats finns dock behov av att förfina systemet ytterligare. Framförallt ligger fokus på att målen ska bli mer styrande och att förenkla budgetprocessen.

*Näringslivsstrategi*

En näringslivsstrategi har tagits fram under sommaren. Syftet med näringslivsstrategin är att peka ut en väg för hur Lomma kommun med gemensamma krafter vill stärka förutsättningarna för företag att bedriva sin verksamhet i kommunen. Det handlar om att kommunens alla delar tillsammans agerar på ett sätt som bidrar till att skapa de bästa förutsättningarna för företagen, att fler startar företag och att nya företag lockas till kommunen. Strategin kommer att behandlas i KS/KF under hösten.

*Beslutsstödsystem*

Kommunstyrelsen tog den 25 mars beslut om att tilldela beslutsstödsprojektet 2 mnkr för att kunna påbörja implementering av ett beslutsstödsystem under året. Upphandling av system genomförs och utvärdering av inkomna anbud pågår. En projektledare har anställts och implementering av beslutsstödsystemet påbörjas under hösten.

*Organisatoriska förändringar*

Rekrytering av ny ekonomichef pågår. Under tiden delar två medarbetare på avdelningen rollen som tillförordnad chef tills dess att den nya ekonomichefen är på plats.

Under slutet av september kommer sekreteraren i kommunstyrelsen gå in som tillförordnad kanslichef då tidigare chef slutar sin anställning. Inför rekryteringen av en ny kanslichef genomförs en genomlysning av strukturen på kansliet. Genomlysningen görs för att öka samspelet med förvaltningarna, hitta synergier och optimera arbetsprocesserna.

Registratorsfunktionen i kommunen kan komma att förändras (centraliseras) vilket kommer att ställa krav på kansliavdelningen att inhämta kunskap om förvaltningarnas rutiner och handlingar. Samtidigt kan föränd-

ringen leda till en bättre registratur där medborgare och andra myndigheter kan få snabbare och säkrare hantering av olika ärenden.

Överförmyndarverksamheten samverkar med tre andra kommuner i en gemensam organisation som bygger på ett avtal mellan parterna som nu håller på att omförhandlas. Beroende på utfallet av dessa förhandlingar så fortsätter samarbetet eller går parterna skilda vägar och tar hem sin handläggning till respektive kommun.

**Socialnämnden**

Coronapandemin har gett stora effekter i verksamheten. Inom personalområdet har sjukfrånvaron varit hög, i enlighet med Folkhälsomyndighetens riktlinjer. Detta har medfört ett stort arbete med vikarierekrytering och daglig bemanning. Det har också funnits en oro bland medarbetarna kring exponering av viruset. Pandemin har påverkat arbetstillfällena negativt vilket ses i form av ökade utbetalningar av ekonomiskt bistånd och detta kommer sannolikt att påverkas under en längre tid. Skyddsmaterial har under pandemin globalt varit svårt att anskaffa varför priserna ökat markant på hela världsmarknaden, så också i Lomma kommun. Länsstyrelsen har gett direktiv om att kommunen ska ha ett lager motsvarande tre månaders behov av skyddsutrustning. Detta har köpts in.

Äldreomsorgen har under pandemin fått hela samhällets fokus. De riktade insatser som erbjuds inom det området ska noga avvägas för att samtidigt kunna bedriva det dagliga arbetet. Det ska också vägas mot socialnämndens andra ansvarsområden, nämligen individ- och familjeomsorg samt LSS.

Arbetet med övertagandet av särskilt boende pågår. Målet är att långsiktigt bygga upp en välfungerande äldreomsorg i kommunal regi med hög kvalitet och god patientsäkerhet där både vårdtagare, närstående och medarbetare känner sig trygga och trivs med verksamheten. Lomma kommuns särskilda boende ska bli en attraktiv arbetsgivare med hög trivsel, sunda grundvärderingar, bra personalpolitik och adekvat kompetens.



En projektledare anställdes 1 mars 2020. Som en del i förberedelserna drivs fokusgrupper bestående av närstående, omvårdnadspersonal från särskilda boenden, representanter från hälso- och sjukvårdsorganisationen och aktörer från ideella organisationer och föreningar som finns i Lomma kommun. Vårdtagarna kan tyvärr inte delta i nuläget med anledning av coronapandemin. Teman för fokusgrupperna är måltider, möjlighet till självbestämmande, delaktighet och inflytande över den hjälp och det stöd som ges, sociala aktiviteter men också ansvar, roller och funktioner.

Inom kort ska alla Frösundas medarbetare bestämma sig för om de vill bli anställda av Lomma kommun. Medarbetare som följer med kommer att erhålla kompetensutveckling inom bland annat demens, åldrandet, åldrandets sjukdomar samt läkemedel och äldre.

Arbetet med utbyggnad av smart trygghets-teknik, digitala verksamhetssystem och införande av moderna trygghetslarm är redan påbörjat. Att de särskilda boendena också har tillgång till wi-fi är angeläget både för vårdtagarna och ur ett verksamhetsperspektiv och ska vara på plats vid övertagandet.

### **Barn- och utbildningsnämnden**

Alla verksamheter inom förvaltningen för utbildning, kost, kultur och fritid (UKF-förvaltningen) har påverkats av rådande pandemi. Det handlar om frånvaro av personal och barn/elever, modersmålsundervisning på distans samt att vissa verksamhetsinslag inte kunnat genomföras, såsom kulturgarantin. Förvaltningen följer fortlöpande Folkhälso-myndighetens rekommendationer.

#### *Förskola*

- Verksamhetens arbete har präglats av verksamhetsanpassningar med anledning av coronapandemin.
- Sjukfrånvaron i förskolan har på aggregerad nivå gått ner till runt 5 % för månaderna maj och juni. Detta är troligen ett resultat av det samarbete som utvecklats under pandemins värsta fasen under våren samt att förskolorna inte haft några sjuka barn eller personal närvarande.
- Inom förskolans verksamhet har inga större

förändringar gjorts kring lagstiftning eller läroplan som påverkat verksamheten.

#### *Grundskolan*

- Från och med hösten 2019 har den stadiindelade timplanen för grundskolan förändrats. Undervisningstiden i matematik och idrott och hälsa har ökat med 105 respektive 100 timmar. Detta medför ett behov av att rekrytera ytterligare lärare i matematik samt idrott och hälsa. Det innebär också ett utökat behov av idrottshallar.
- Kursplanerna för grundskolan har förändrats och ett implementeringsarbete kommer att påbörjas under hösten. De nya kursplanerna börjar gälla 1 juli 2021.
- Regeringen beslutade 2017 om en nationell digitaliseringsstrategi för skolväsendet, förskola och grundskola. Det övergripande målet i den nationella strategin är att det svenska skolväsendet ska vara ledande i att använda digitaliseringens möjligheter på bästa sätt för att uppnå en hög digital kompetens hos barn och elever samt för att främja kunskapsutvecklingen och likvärdigheten. Arbetet med handlingsplanen för att uppnå de i strategin uppsatta målen kommer under det kommande året att ytterligare intensifieras och fokus kommer riktas på förvaltningen och politikens delaktighet.

#### *Gymnasieskola och vuxenutbildning*

- Utredning för en gymnasieskola i Lomma kommun pågår, en delrapport har redovisats till nämnden och slutrapporten kommer att presenteras i december 2020. Både utredningen ovan och den kartläggning av programutbudet i samverkansområdet som pågår påverkar Lomma kommuns utredning.
- SOU 2019/20:105, "KomVux för stärkt kompetensförsörjning" fokuserar också på kompetensförsörjningen och arbetsmarknadens behov, vilket innebär att prioriteringsgrupperna - arbetslösa, sökande med kort skolbakgrund, sökande som vill yrkesväxla, sökande som önskar utbildning inom bristyrken - likställs utifrån principen "den som bäst behöver utbildning"

#### *Centrala barn- och elevhälsan*

- Socialstyrelsen har beslutat att från och med höstterminen 2020 låta alla pojkar i årskurs 5 vaccineras med HPV-vaccin.

### *Kostverksamheten*

- Hållbarhet är helt avgörande ur ett framtidsperspektiv. Kostverksamheten kommer därför att inrikta sitt utvecklingsarbete mot mer grönt, mindre kött samt minskning av matsvinnet.

---

### **Kultur- och fritidsnämnden**

Kulturskolan flyttade in i nya lokaler i Pilängsområdet under augusti. Det innebär att fler elever kommer kunna erbjudas att delta i verksamheten. De nya lokalerna kommer på sikt att bli en mötesplats och scen för kulturen med en modern och utrustad black box, som kallas Kulturboxen. De nya lokalerna kommer att användas för kulturgarantin och arrangemang inom kultur och fritid. Efter att restriktionerna i samband med corona upphör så kommer även föreningar att kunna hyra Kulturboxen för publika arrangemang.

Under den rådande pandemin satsar förvaltningen på evenemang i mindre skala och på att synliggöra ytor för spontanidrott utomhus. Två trycksaker har tagits fram som beskriver kommunens möjlighet till spontanidrott och kulturen i det fria.

Verksamheten fortsätter arbetet med att förhindra spridningen av plastgranulat. En trycksak har tagits fram till fotbollsföreningarna att dela ut till medlemmar och informationsskyltar har satts upp på idrottsplatserna.

Kultur- och fritidsverksamheten har vunnit utmärkelsen årets intraprenör med motiveringen: "På ett kreativt och nytänkande sätt har Kultur- och fritidsverksamheten med Michael Tsiparis, Moa Briem och Mattias Larsson i spetsen tänkt nytt och hittat nya kreativa arbetssätt och metoder för att kunna nå ut med kultur- och fritidsaktiviteter till våra invånare. Genom att använda sig utav digitala och innovativa lösningar med invånaren i fokus har verksamheten gett barn, ungdomar, föreningar, seniorer och flera andra målgrupper, möjlighet till en aktiv och meningsfull fritid under pandemin. Något som varit viktigt under de restriktioner som pandemin medfört."

---

### **Tekniska nämnden**

På grund av rådande pandemi har fler människor nyttjat och vistats i det allmänna rummet vilket har ägnats stort fokus under framförallt sommarperioden.

Besked inväntas gällande lagstiftningen kring ansvaret för returpapper/tidningar och förpackningar. Regeringen har aviserat om att ett kommunalt ansvar för returpapper kan komma att införas.

Ett lägre antal nyanlända har kommit till kommunen på grund av rådande pandemi.

---

### **Miljö- och byggnadsnämnden**

#### *Bygglövsverksamheten*

Sedan den 1 augusti 2020 har tillåten area avseende bygglövsbefriad komplementbyggnad, s.k. Attefallshus, ökat från 25 kvm till 30 kvm. Om detta innebär att fler kommer nyttja möjligheten att uppföra sådana byggnader och därmed öka antalet anmälningar till byggenheten är svårt att förutse.

#### *Miljö- och hälsoskyddsverksamhet*

Ett nytt avfallsregister införs efter sommaren 2020. Tidigare har det funnits en skyldighet för de verksamhetsutövare som producerar, transporterar, samlar in, handlar eller mäklar med farligt avfall, att föra vissa anteckningar om avfallet, så kallad anteckningsskyldighet. Verksamhetsutövare som behandlar avfall har också haft en skyldighet att föra anteckningar om såväl farligt avfall som annat avfall. Regeländringarna som införs efter sommaren 2020 innebär att uppgifter ska lämnas kontinuerligt och digitalt till ett nationellt avfallsregister hos Naturvårdsverket. Eftersom förändringarna omfattar ett stort antal av miljö- och byggnadsnämndens tillsynsverksamheter behöver miljöenheten arbeta förebyggande med att tillhandahålla informationen i ett tidigt skede för att minska framtida arbetsbelastning i form av extra tillsyn och förelägganden.

#### *Karta- mät och GIS-verksamheten (KMG)*

Lantmäteriet har, i samverkan med berörda aktörer, fått i uppdrag av Regeringen att identifiera så kallade särskilt värdefulla datamängder och vilka aktörer som berörs av dessa i en-

## FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

lighet med det reviderade Öppna data-direktivet (tidigare PSI-direktivet). I uppdraget ingick också att analysera samhällsnyttor och budgetkonsekvenser av att tillgängliggöra dessa datamängder avgiftsfritt. Utredningen är nu klar och det är tydligt att KMG kommer att påverkas av revideringen. Bland de data som anses inneha stor nytta har geospatiala data (infrastruktur och landskapsinformation) hög prioritet, vilket i allra högsta grad involverar KMG's verksamhet. Verksamheten följer utvecklingen av detta för att underlätta en övergång till att öppna upp data genom en portal eller annat medium. Kostnaden för att investera är liten i jämförelse med vad det innebär i förlorade intäkter. Hur detta hanteras kommer beslutas på högre nivå, kommunalt och nationellt. Utredningen ger ett preliminärt förslag som förordar en omfördelning för de avgiftsintäkter som idag debiteras mellan offentliga organisationer. Detta kombinerat med att

resterande finansieringsbehov täcks av statliga medel. Dock behövs ytterligare analys av möjligheter och konsekvenser. Förslag från Sverige som innefattar alla identifierade värdefulla datamängder ska upp på EU-nivå 15 september, enligt det senaste beskedet. Om det sedan godkänns sker genomförandet i början av 2021 med en implementeringstid på 2 år.

Lomma kommun har sedan ett par år tillbaka en drönare som har använts av kommunikationsavdelningen för en del olika syften. Den skulle även vara användbar i bland annat mätningssyfte för KMG's räkning, även andra avdelningar har meddelat intresse. På förvaltningen utbildas personal just nu och alternativ för programvaror som kan programmera rutter och behandla insamlad data ska värderas utifrån prestanda och kostnad. Verksamheten strävar efter att kunna börja med drönarflygningar så snart som möjligt.

## MÅLUPPFYLLELSE

**NÄMNSMÅL SAMT RIKTADE MÅL FRÅN  
KOMMUNFULLMÄKTIGE**

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

**Kommunstyrelsen*****Kommunövergripande verksamhet***

**Mål: Förtroendet för kommunens verksamhet ska vara högt genom en sammanhållen, proaktiv och lättillgänglig information och kommunikation till medborgarna (riktat mål från kommunfullmäktige till kommunstyrelsen)**

◆ *Målet bedöms bli uppfyllt.*

Ett omfattande arbete har påbörjats där kommunikation blir en naturlig del av varje förvaltning, avdelning och enhet i organisationen. Kommunen befinner sig därför i en intensiv utveckling. För att organisationen ska kommunicera allt som händer på bästa och mest effektfulla sätt, håller en gemensam och kommunövergripande kommunikationsstrategi på att tas fram. Denna behandlar inte enbart den externa utan även den interna kommunikationen. Genom strategin tillsammans med andra insatser, såsom interna kommunikationsutbildningar, börjar nu organisationen som helhet att förflytta sig.

Ställs målet i relation till mätningar såsom medborgarundersökningen hamnade kommunen på en andra plats i landet (2019) då kommuninvånare fick svara på frågor vad gäller kontakt med förtroendevalda, information från kommunen, påverkan på politiska beslut och förtroende för kommunen. Ungefär 65% av alla ärenden som inkommer till nämnden på LUKAS blir besvarade inom 3 dagar. Detta innebär att förvaltningen (vid delårsavstämningen) inte når upp till målvärdet om att 85 % ska få svar inom 3 dagar. 90 % av alla LUKAS ärenden till förvaltningen blir dock besvarade inom en vecka. Detta gäller även vid den kommunövergripande sammanställningen. Under hösten kommer det att genomföras interna utbildningar som fokuserar på lätta, enkla svar med god kvalitet. Dessa mått (medborgarun-

dersökningen och LUKAS) ger dock bara en liten insyn i det större arbete som pågår inom förvaltningen kring kommunikation. Fokus framöver är färdigställandet och implementeringen av kommunikationsstrategin.

Under hösten inventeras även olika digitala plattformar som komplement till dialog med näringslivet. Skulle satsningen visa sig positiv kan denna utvecklas till andra målgrupper i kommunen.

**Mål: Ledarskapet i kommunens verksamheter ska möjliggöra medarbetarnas och därmed verksamhetens utveckling**

◆ *Målet bedöms bli uppfyllt.*

Målet mäts via medarbetarenkäten där måttet är att ledarskapsindex ska öka. Bedömningen görs bland annat av följande skäl:

- Genom en tydligare ledning och styrning samt förnyelse i chefsleden inom socialförvaltningen. Kommunen är även mitt i en upphandling av utvecklingsprogram för första linjens chefer inom socialförvaltningen. Ger programmet goda resultat finns möjlighet att vidga målgruppen för alla kommunens chefer som leder medarbetare.
- Det finns en stabilitet och fortsatt goda resultat samt hög chefskontinuitet inom UKF-förvaltningen.
- Förvaltningen har inlett ledarutvecklingsinsatser som ledningsgruppsutveckling, utveckling för första linjens chefer, handledning och arbetsgivaransvar.

Fokus framåt för att nå målet är implementering av koncept för chef- och ledarutveckling. Bland annat:

- LETA-programmet – utvecklingsprogram för potentiella ledartalanger inom 5YES-samarbetet. 25 potentiella ledartalanger, varav 5 från Lomma kommun, inom 5YES-samarbetet ges en gedigen utbildning i det formella chefsansvaret och det personliga ledarskapet. Många av kommunens nuvarande chefer har med sig detta i bagaget.

## FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

- Uppstart av chefsintroduktion hösten 2020. Nya chefer kommer att ges en chefsintroduktion under hösten och dialog har inletts med numera 6YES att starta upp ett gemensamt utvecklingsprogram för nya chefer och ledare.
- Fastställande av chefsrekryteringsprocess hösten 2020.
- Kommunledningskontoret erbjuder från och med hösten 2020 olika basutbildningar med fokus på det formella chefsansvaret, exempelvis inom arbetsmiljö, rekrytering, ekonomi, kommunikation etc.
- Utvecklingsprogram för första linjens chefer inom socialförvaltningen med option på att vidga målgruppen för alla kommunens chefer som leder medarbetare.
- Chefshandledning för både chefer som direkt leder medarbetare och chefer som leder chefer. Detta görs i samarbete med Burlöv och Kävlings kommuner och är en förlängning av en av de mest uppskattade ledarutvecklingsaktiviteterna som genomfördes inom ESF-projekt PEPP.
- Utvecklingsinsatser för chefer som leder chefer kommer att ges genom ledningsgruppsutveckling för kommunledningsgruppen och respektive förvaltningsledningsgrupp.
- Processkonsultation med fokus på att stimulera och utveckla samarbetet i de organisatoriska mellanrummen, mellan förvaltningar och olika verksamheter. Detta är prioriterat och en viktig organisatorisk förutsättning

### **Mål: Verksamhetens kvalitet och effektivitet ska förbättras genom ökad digitalisering**

🟡 *Målet bedöms bli uppfyllt.*

Under 2020 har ett omfattande arbete satts igång för att transformera kommunen och hitta nya digitala sätt att möta kommuninvånarna på. Exempelvis har ett e-handelsprojekt implementerats vilket innebär att inköpsprocessen digitaliserats och säkerställer inköp enligt avtal och är tidsbesparande. Under våren har kommunen utökat antalet digitala e-tjänster till kommuninvånare samt påbörjat rekryteringen av en projektledare som ska leda implementeringen av ett nytt beslutsstödsystem. Det senare kommer ha stor inverkan främst

internt, då systemet kommer ge chefer möjlighet att själva plocka ut nödvändig information om sin verksamhet utan att behöva ta hjälp av HR och ekonomiavdelningen. Syftet med insatserna är att frigöra tid internt och därmed fokusera på värdeskapande uppgifter som ger nytta till våra kommuninvånare. Utöver detta har ett arbete påbörjats inom kommunledningskontoret med att samordna förvaltningens alla verksamheter för att stärka synergieffekter för att få en mer effektiv verksamhet. Detta arbete har fokus på interna processer och inte enbart fokuserat på digitalisering som är en del av verksamheten.

Det är svårt att uppskatta vilken reduktion av kostnader dessa nya arbetsmetoder kommer att medföra. I detta stadiet handlar det främst om tidsbesparande åtgärder för medarbetare och kommuninvånare genom digitala e-tjänster.

Digitaliseringsrådet tillsammans med IT-verksamheten kommer att påbörja arbetet med en ny digital agenda för kommunen. Den nya digitala agendan ska bland annat ta höjd i nationella- och regionala strategier men också innehålla strategisk inriktning för kommunen i den digitala transformationen. Efter det att en ny digital agenda har tagits fram ska det arbetas fram förvaltningsspecifika strategier med konkreta genomförandeplaner som ska kopplas mot budgetarbetet. De förvaltningsspecifika strategierna ska ha en koppling med den nya digitala agendan samt kommunens kommande utvecklingsstrategi.

Under hösten kommer en e-tjänstgrupp bildas med representanter från förvaltningarna för att öka utvecklandet av e-tjänster.

### **Mål: Kommunens verksamheter ska minska sin påverkan på klimatet genom att tjänster och transporter ska vara fossilbränslefria**

🟡 *Målet bedöms bli uppfyllt.*

Bedömningen är dock osäker då sammanställning av transportgenererade utsläpp enbart genomförs vid årsskiftet. Även om nämndsmålet inte nåddes 2019 bedöms det ändå sannolikt att det kommer att nås 2020. Det beror delvis på en riktad kampanj under hösten 2019 (i samband med den kommuninterna



resvaneundersökningen) för att sprida kunskapen om resepolicy och öka andelen aktiva resor. Framförallt beror den förväntade minskningen på att restriktioner och andra åtgärder för att minska spridningen av Coronaviruset resulterat i färre tjänsteresor och ökad andel digitala möten.

Förbättringspotential från tiden för pandemin är att ta med den stora kunskap som nu utvecklats inom digitala möten och arbete hemifrån. Övrig förbättringspotential finns även i ny mobilitetsamordning och skarpare upphandlingsdirektiv (båda dessa är åtgärder i remissversionen av Energi- och klimatplan för Lomma kommun 2021-2025).

---

## Socialnämnden

### Individ- och familjeomsorg

#### Mål: Lomma Kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare

◆ *Målet bedöms bli uppfyllt.*

Verksamheten arbetar med att utveckla medarbetaransvar och att hålla målarbetet levande som ett led i att bli en attraktiv arbetsgivare. Det gör verksamheten genom att:

- skapa utrymme och en struktur för respektive arbetsgrupp för metodutveckling.
- ge varje medarbetare ett ansvarsområde som hen driver och ansvarar för under året.
- medarbetare turas om att hålla i olika arbetsrelaterade teman på APT med den psykosociala arbetsmiljön i fokus.
- ha en stående punkt på APT för uppmuntran av idéer och nya arbetssätt.
- säkerställa den fysiska arbetsmiljön genom bland annat skyddsronderna
- utveckla yrkeskompetens - kompetensutveckling enligt planen för utbildning genom omställningsfonden

Pågående aktiviteter:

- utsedd arbetsgrupp ser över samtalsrummen så att de anpassas efter verksamheten och uppdateras estetiskt.
- utsedd arbetsgrupp ser över/skapar säkerhetsrutiner kring besök och hembesök.

- GPS-larmen ses över och provas vid varje APT.
- avstämning av mål och enhetens aktiviteter sker på varje APT.
- avstämning av mål och aktiviteter sker vid respektive gruppmöte en gång/månad.
- grupputvecklingsövningar på APT. Utsedd medarbetare med ansvar för en övning på respektive APT under året.
- utsedd grupp för trivselfrämjande aktiviteter med planerade aktiviteter under året.
- upprättade trivselregler i samband med flytt till ny gemensam lokal.
- utsedda medarbetare följer och deltar i plan för kompetensutveckling

#### Mål: I Lomma kommun ska fler personer bli självförsörjande

■ *Målet bedöms inte bli uppfyllt.*

Mätning och resultatet kommer i början av 2021. Verksamheten ansvarar för att arbeta med enskildas planering till självförsörjning där målgruppen är personer som beviljas ekonomiskt bistånd. Pågående aktiviteter som riktar sig till en del av målgruppen är:

- MIN-projektet med syfte att stötta nyanlända till sysselsättning
- Implementering av riktlinjer för arbetet med att vägleda nyanlända till eget boende i form av nya arbetssätt och rutiner

För att frigöra mer resurser att arbeta med planering till självförsörjning och inte enbart myndighetsutövningen pågår följande aktiviteter:

- Utveckling av digitalt systemstöd på ekonomiskt bistånd i form av införande av LifeCare
- införande av medborgartjänster, e-ansökan och automatiserad beräkning
- Implementering av reviderade riktlinjer för ekonomiskt bistånd i form av nya arbetssätt och rutiner
- Rekrytering av arbetsmarknadskonsulent, som började sin anställning 1 september

Verksamheten kommer fortsätta att arbeta för att få digitaliseringen på plats och få effekter i form av minskad administration. Ett nytt arbetssätt med fokus på självförsörjning och

kravställande är under framarbetande och implementering. Det nya arbetssättet kommer att ge vissa effekter, men det kommer krävas ett kommunövergripande omtag kring målgruppen arbetslösa för att målet ska vara möjligt att uppnå till fullo.

### **LSS-verksamhet**

**Mål: Lomma Kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare**

● *Målet bedöms bli uppfyllt.*

Personalomsättningen har för 2020 minskat jämfört 2019. Samordnande stödpedagoger på gruppboendena och korttidstillsynen/visstelse som i sin roll handleder nyanställda och övrig personal i sitt uppdrag. Detta bedöms ha positiv effekt. Det finns en god introduktionsplan för nyanställning och för vikarier vilket är en framgångsfaktor. Detta arbete kommer fortsätta till hösten.

### **Hälsa, vård och omsorg**

**Mål: Medborgarna ska vara nöjda med äldreomsorgen**

*(riktat mål från kommunfullmäktige till socialnämnden)*

■ *Målet bedöms inte bli uppfyllt.*

Orsaken är att nyckelpersoner/chefer kom på plats under senare delen av vårterminen samt efter sommaren 2020. Arbetet med att ta fram kvalitativa och genomförbara strategier och processer som var påbörjade har under sommaren utvecklats och det operativa arbetet har initierats.

En genomlysning av hemtjänstens och HSL:s geografiska indelning ska ses över. Idag finns en obalans ute på enheterna/i teamen utifrån antal brukare samt vårdtyngdhet. Med en jämnare fördelning erhåller samtliga team lika och förbättrade förutsättningar att utföra uppdraget med god kvalitet.

Samordnarna i hemtjänsten är nyckelpersoner som idag, i sitt uppdrag, ansvarar för såväl bemanning, kontakt med myndighet samt kontakt med brukarna. Ett alldeles för brett uppdrag. Samordnarnas funktion påverkar i hög grad vård- och omsorgsarbetet kopplat till

både medarbetarna och brukarna. En genomlysning av uppdraget har påbörjats. Målet är att ha en samordnande funktion som säkerställer att hemtjänsten utför kvalitativt, kostnadseffektivt och proaktivt vård- och omsorgsarbete med fokus på dem vi är till för.

Planerade utbildningssatsningar för hemtjänstens och korttidens vård- och omsorgspersonal påbörjas under hösten i syfte att lyfta medarbetarnas kompetens inom geriatrik, språk samt grundläggande vård- och omsorgsarbete. Därtill påbörjas också under hösten 2020 en kulturrese i syfte att säkerställa bemötande, attityd och inställning till uppdraget inom äldreomsorgen och inte minst dem vi är till för. Utbildningsinsatser sker även för medarbetare inom HSL-verksamhet avseende geriatrisk vård och mobilt vårdteam.

Under året har det varit hög personalomsättning och vakanser inom sjuksköterskegruppen vilket medfört att inhyrd personal nyttjats i hög utsträckning. Från och med hösten 2020 är arbetsgruppen i princip fullbemannad vilket ökar förutsättningarna för kontinuitet och kvalitet.

Med anledning av covid-19 har teammöten mellan hemtjänst, HSL-personal och biståndshandläggare varit inställda under året. Dessa har sedan september startats igen, så även på SÄBO, vilka har till syfte att öka helhetssynen kring vårdtagaren.

**Mål: Den positiva upplevelsen av mat och måltidsmiljö inom äldreomsorgen ska vara hög**

■ *Målet bedöms inte bli uppfyllt.*

Antalet med måltid som beviljats bistånd är mer än 2/3 av samtliga brukare inom hemtjänsten. Kvaliteten på maten som leverans får positiva omdömen men ännu har ingen formulerad utvärdering gjorts. Den väntas göras under årets andra halva. På särskilt boende har det arbete som initierades under våren avstannat då på grund av personalbrist från kommunens sida. Medarbetare på särskilt boende fortsätter dock det arbete Frösunda ansvarar för. Eventuella förbättring/förändring/satsningar som kan bli aktuella kan presenteras först efter utvärderingen. Inför övertaget av särskilt boende har mat och måltidssituationen särskilt fokus.

**Mål: Lomma Kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare**

◆ *Målet bedöms bli uppfyllt.*

Resultatet av medarbetarundersökning (eNPS) är ännu inte känt utan redovisas under hösten 2020. Under hösten kommer flera kompetenssatsningar att genomföras liksom att strukturer i verksamheterna kommer ses över vilket bidrar till möjligheten att nå måluppfyllelse.

Vårens utmaning med C19 har påverkat planeringen av kompetenssatsningarna men också informationsspridning, dialog och delaktighet då möten så som APT varit inställda. Under hösten kommer ett flertal utbildningsinsatser att startas upp. Kunskapen inom grundläggande äldrevård, demens, språk, bemötande med mera behöver öka. Utbildningsinsatser är planerade. APT och teammöten har startat under hösten vilket främjar delaktighet och samverkan.

**Mål: Tryggheten för de mest sjuka med ett omfattande och långvarigt vårdbehov ska säkras**

■ *Målet bedöms inte bli uppfyllt.*

Antalet vårdtagare inskrivna i mobilt vårdteam följs regelbundet men tyvärr är det inte möjligt att säga huruvida samtliga som har behov av inskrivning i mobilt vårdteam är inskrivna eller ej. Därför kan inte målet med säkerhet bedömas. Antalet inskrivna vårdtagare i mobilt vårdteam har hittills i år varit relativt konstant.

När det gäller hälsoplaner är problematiken i mätningen densamma. Det är möjligt att mäta hur många patienter som har hälsoplaner men det är inte möjligt att sätta det i relation till hur många som borde ha det då det. Antalet hälsoplaner ligger på en relativt konstant nivå.

I samverkan med vårdcentralerna genomförs inskrivning i mobilt vårdteam, det krävs ett aktivt arbete för att identifiera aktuella vårdtagare, informera vårdtagarna och att genomföra inskrivning. Antalet inskrivna följs månatligen upp vid samrådsmöten och parterna är överens om att antalet inskrivna vårdtagare ska öka.

Under hösten kommer information/utbildning kring mobilt vårdteam att arrangeras för sjuksköterskorna. Under året har kommunen i hög

utsträckning nyttjat inhyrda sjuksköterskor på grund av vakanser men sedan september är i princip verksamheten fullbemannad vilket föranleder en högre kontinuitet och därigenom underlättas ett aktivt arbete för att öka tryggheten för de mest sjuka. Läkemedelsgenomgångar ska genomföras under hösten 2020.

**Barn- och utbildningsnämnden****Förskoleverksamhet****Mål: Vårdnadshavare i förskolan och grundskolan är nöjda med inflytande och kommunikation**

● *Målet är uppfyllt.*

Mått

1. Vårdnadshavarna upplever en tillitsfull relation med förskolan

Målvärde: Mätintervallet 3 – 4.

Resultat: Mätintervallet 3 - 4

2. Vårdnadshavarna i förskolans upplever att utvecklingssamtalen handlar om barnets trivsel, kunskapsutveckling och sociala utveckling

Målvärde: Mätintervallet 3 – 4.

Resultat: Mätintervallet 3 - 4

Inom förskolan mäts vårdnadshavarnas nöjdhet årligen. Mätningen görs genom en enkät (Förskolebarometern). Mätning av vårdnadshavarnas nöjdhet har gjorts sedan år 2017 och visar genomgående har hög grad av nöjdhet. En gradvis vikande svarsfrekvens noteras dock från 67 procent svarande år 2017 till 49 procent svarande år 2020. Barn- och utbildningsnämnden har gett förvaltningen i uppdrag att ge förslag till hur svarsfrekvensen kan ökas. Förslag kommer att föreläggas nämnden under hösten 2020.

**Mål: I förskolan och grundskolan är barn och elever trygga och mår bra**

◆ *Målet bedöms bli uppfyllt.*

Målet följs upp av två mått.

1. Förskollärares bedömning av hur miljön i förskolan bidrar till barns trygghet.

2. Vårdnadshavares upplevelse av barns trygghet i förskolan.

Målet följs upp av en enkät där intervallet 3-4 ska uppnås. Skalan i mätningen är 1-4. Resultaten när det gäller både förskollärares bedömning och vårdnadshavares upplevelse av

barns trygghet ligger inom mätintervallet 3 - 4 i samtliga mätningar sedan måttet infördes. En orsak till detta är personalens medvetna arbete, professionaliteten i yrkesrollen, kring vikten av att varje barn, varje dag, känner sig trygga och mår bra.

Att möta barn med behov av särskilt stöd behöver förbättras ytterligare. Ett förbättrat samarbete med Centrala barn- och elevhälsan är påbörjat.

Arbete med att nå högre svarsfrekvens och på så sätt ytterligare säkerställa svaren i enkäten har även påbörjats.

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

🟡 *Målet bedöms bli uppfyllt.*

**Mått:**

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

Målet följs upp av en enkät där intervallet 3-4 ska uppnås. Skalan i mätningen är 1-4. Resultaten när det gäller både förskollärares bedömning och vårdnadshavares upplevelse av undervisningen ligger inom mätintervallet 3 - 4 i samtliga mätningar sedan måttet infördes. En orsak till detta bedöms vara att och förskolorna lägger stor vikt vid det sociala samspelet och ofta delar barngrupperna i mindre grupper i syfte att möta varje barn utifrån deras behov och förutsättningar. Bedömningen görs kontinuerligt av pedagogerna genom observation.

Förvaltningen noterar att förskolorna stimulerar och utmanar barnet i dess utveckling och lärande. Genom att personalens kompetens avseende digitaliseringens möjligheter ökar kommer förskolorna i högre grad än tidigare att utmana barnen i deras utveckling och lärande. Inte minst genom att utveckla barnens icke digitala förmågor (såsom empati, sociala förmågor, förmåga att samarbeta med andra) parallellt med att personalens digitala kompetens ökar.

### **Grundskoleverksamhet**

**Mål: Pojkars utbildningsresultat i grundskolan ska förbättras**  
(riktat mål från kommunfullmäktige till barn- och utbildningsnämnden)

🟢 *Målet är uppfyllt.*

Utbildningsresultat i grundskolan ska förbättras så att meritpoängen i årskurs nio för pojkar uppgår till minst 250 poäng år 2020. Resultatet är 253,5.

Utifrån varje skolas kartläggning och analys av pojkarnas utbildningsresultat utvecklades strategier för att möta eleverns olika förutsättningar. Detta har skett genom inkluderande lärmiljöer, arbeta kompensatoriskt med centrala förmågor och studieteknik, anpassningar i undervisningen och erbjuda eleverna flera sätt att redovisa sina kunskaper och förmågor. Fokus framåt är att fortsätta utveckla arbetet i enlighet med genomförda kartläggningar.

**Mål: Vårdnadshavare i förskolan och grundskolan är nöjda med inflytande och kommunikation**

🟢 *Målet är uppfyllt.*

Målet följs upp av en enkät där intervallet 3-4 ska uppnås. Skalan i mätningen är 1-4.

Målet följs upp inom två områden.

1. Vårdnadshavarna upplever ett gott samarbete med grundskolan. Resultat 3-4. Skolan upplevs som lätt att kommunicera med när det behövs och att kommunikationen är frekvent vid behov. Personalen på skolan upplevs som trygga, engagerade och kompetenta. Veckobrev beskriver flera vårdnadshavare som en bra kanal för att få information och kunna hålla sig uppdaterade kring vad som händer i skolan.

2. Vårdnadshavarna i grundskolan upplever att det vid utvecklingssamtalet ges tillräcklig information om elevens kunskapsutveckling. Resultat 3-4.

Vårdnadshavarna beskriver att samtalen ger värdefull feedback både på hur det gått hittills och vad vi som föräldrar kan stödja med framöver. Mer frekventa samtal och tydligare återkoppling kring alla skolans ämnen är utvecklingsområden som vårdnadshavare flyter fram.



Skolorna kommer att vidareutveckla gemensamma riktlinjer för att planera, genomföra och följa upp undervisning i syfte att ytterligare förstärka kvaliteten i utvecklingssamtalen.

**Mål: I förskolan och grundskolan är barn och elever trygga och mår bra**

● *Målet är uppfyllt.*

Målet följs upp av en enkät där intervallet 3–4 ska uppnås. Skalan i mätningen är 1–4. Målet följs upp inom tre områden.

1. Elevers upplevelse av trygghet i grundskolan. Resultat 3–4.
2. Vårdnadshavares upplevelse av elevens trygghet i grundskolan. Resultat 3–4
3. Eleverna upplever ett välbefinnande i skolan. Resultat 3–4

En framgångsfaktor till de goda resultaten är erfarna och behöriga lärare. Inom ramen för den ordinarie undervisningen och genom olika organisatoriska lösningar görs anpassningar för att möta varje elev utifrån dess förutsättningar. Utifrån de indikatorer som används för måluppfyllelsen utmärker sig elevernas känsla av att skolarbetet stressar dem negativt. Skolorna beskriver i kvalitetsarbetet följande utvecklingsområden kopplat till elevernas upplevda skolstress:

- Schemaläggning med tid för återhämtning
- Säkerställa att provkalender följs
- Tydliggöra syftet med läxor
- Synsättet på mängden och typen av bedömningstillfällen

**Mål: Grundskolan utvecklar alla elevers kunskaper så långt som möjligt**

● *Målet är uppfyllt.*

Målet är att två utav tre mått ska vara uppnådda. Meritvärde och minst betyget E i alla ämnen har uppnåtts.

1. Andelen elever som är behöriga till gymnasieskolan. Målvärdet är 100%. Resultat: 98,4%
2. Meritvärdet för elever i årskurs 9. Målvärde: 250. Resultat: 271,1
3. Andelen elever i årskurs 9 som är godkända i alla ämnen. Målvärde: 95%. Resultat: 96,3%.

De förbättrade resultaten, i förhållande till föregående läsår, kan förklaras av ett systematiskt kvalitetsarbete där undervisningen och

elevers resultat är i fokus för all verksamhetsutveckling. Det är främst avsaknaden av betyget E i matematik och för de nyanlända eleverna betyget E även i engelska och svenska som andraspråk som bidrar till att alla elever inte uppnår behörighet till nationella program på gymnasiet. För att uppnå alla tre måtten kommer satsningar på att ytterligare utveckla undervisningen i matematik genomföras. Det återstår också att se effekterna av den utökade timplanen i matematik. Utökningen motsvarar 60 minuters mer undervisning per vecka i årskurserna 7–9. Matematiklärarna beskriver att de redan upplever skillnad. De anser att de nu hinner med kursplanens innehåll samt utveckla och fördjupa de matematiska resonemangen.

**Gymnasieskola och vuxenutbildning**

**Mål: I gymnasieskolan är genomströmningen hög**

◆ *Målet bedöms bli uppfyllt.*

Bedömningen bygger på resultaten år 2019 i förhållande till aktuella målvärden 2020. Nämndsålet mäts med utgångspunkt i fyra målvärden, där samtliga ska vara uppnådda för att målet ska vara uppfyllt.

Målet följs upp av följande mått:

1. Minst 85 % av gymnasieeleverna inom högskoleförberedande program tar examen inom 3 år. Resultat 2019: 86,8 %
2. Minst 75 % av gymnasieeleverna inom yrkesförberedande program tar examen inom 3 år. Resultat 2019: 75,0 %
3. Minst 90 % av gymnasieeleverna inom högskoleförberedande program tar examen inom 4 år. Resultat: 2019: 91,2 %
4. Minst 70 % av gymnasieeleverna inom yrkesförberedande program tar examen inom 4 år. Resultat: 2019: 80,0 %

Resultaten hämtas i Kolada. Materialet är tillgängligt i slutet av december. Resultatredovisning, analyser och förbättringsområden sker i samband med rapportering till årsbokslut.



**Kostverksamhet**

**Mål: Kostverksamheten är uppskattad och hållbar**

☀ *Målet bedöms bli uppfyllt.*

1. Minst 80 % av barnen är nöjda med maten.  
- Mätning görs under vecka 47, 2020. Bedöms bli uppfyllt.

2. Minst 25% av kosten består av ekologiska livsmedel.

Resultatet visar att kosten består av 26 % ekologiska livsmedel. Resultatet är högre än målvärdet, men är på samma nivå som föregående år. Orsaken till att resultatet är oförändrat är att kostverksamheten de senaste åren har ändrat fokus från ekologiska inköp till klimatsmarta val och ökad medvetenhet om koldioxidpåverkan i livsmedelsinköp. När det gäller klimatanpassning riktar kostverksamheten fokus på en produktion med beräkning och minskning av koldioxidekvivalenter.

3. Högst 15% av kosten i för- och grundskola blir till svinn.  
- Mätning görs under vecka 45, 2020. Bedöms bli uppfyllt.

4. Minst 75% av de äldre är nöjda med maten.  
- Mätning gör under hösten 2020. Bedöms bli uppfyllt.

Mätning av de övriga målvärdena som är knutna till målet kommer att genomföras under hösten, återkommer med slutlig resultatredovisning, analyser och förbättringsområden till rapportering i samband med årsbokslut. Att det har förstärkts samarbete mellan kostenheten och verksamheterna i förskola, grundskola samt med socialförvaltningen gällande måltider och matsalsmiljön har stor betydelse för utfallet av målen. Hållbarhet är helt avgörande ur ett framtidsperspektiv. Kostverksamheten kommer därför att inrikta utvecklingsarbetet mot mer grönt, mindre kött samt minskning av matsvinnet.

**Kultur- och fritidsnämnden****Fritidsverksamhet**

**Mål: Stärka barn- och ungdomar i skolan med skapande, rörelse, kreativitet och kultur**

● *Målet är uppfyllt.*

Eleverna som deltar i fritidsklubbens, fritidshem för de äldre eleverna från åk 4, verksamhet är mycket nöjda med verksamheten enligt de intervjuer som gjordes med dem i samband med en granskning av fritidsklubbarnas verksamhet 2018 på uppdrag av KFN. Tre förbättringsområden identifierades, det systematiska kvalitetsarbetet, personalens behörighet och personalens kompetens kring uppdraget.

Förvaltningen startade således ett arbete kring de tre förbättringsområdena. Vid KFN:s sammanträde i augusti 2019 gjordes en uppföljning av statusen på förbättringsområdena. En struktur för det systematiska kvalitetsarbetet har utvecklats, men själva arbetet är i sin linda och det kommer att krävas mer tid innan det systematiska kvalitetsarbetet genomförs verksamheten. Fortbildning under ledning av personal från Malmö Universitet genomfördes under hösten 2019 för samtlig ordinarie personal och ledning. Syftet med fortbildningen var att stärka personalens kompetens kring uppdraget och i genomförandet av densamma.

Fortbildningen är en del av barn- och utbildningsnämndens professionsprogram och kommer att pågå under ett år till en kostnad av 130 tkr. Från 1 juli får endast legitimerad personal rätt att undervisa i fritidshemmet. En ordinarie personal fortbildas och kommer att bli behörig att undervisa på fritidshemsverksamheten, fritidsklubbarna, vid årsskiftet. Inga vakanser har uppkommit under perioden så möjligheterna till att anställa fler legitimerad personal har inte varit möjligt. Uppkommer någon vakans har cheferna för verksamheten fokus på att anställa legitimerad personal med rätt att undervisa på fritidshemmet.

**Mål: Kommuninvånarna ska uppleva hög kvalitet och tillgänglighet med de verksamheter och tjänster som erbjuds**

☀ *Målet bedöms bli uppfyllt.*

Målet mäts genom Statistiska Centralbyråns medborgarundersökning och områdena Nöjd

Region Index och fritidsmöjligheter. Resultatet av undersökningen redovisas i bedömnings-skala index 1 - 100. Redovisning sker i december varje år. Målvärdet i mätningen av medborgares nöjdhet med fritidsmöjligheter ska vara minst index 66. Vid den senaste mätningen (2019) var resultatet 66.

Resultatet av mätningen kommer i december och redovisas i årsbokslutet. Resultaten av mätningen är en samlad bedömning av hur medborgarna ser på fritidsmöjligheter i kommunen. Förvaltningen kommer att fortsätta sitt arbete med att i samarbete med föreningslivet öka tillgången till fritidsaktiviteter. Förvaltningen fortsätter arbetet med att utveckla möjligheterna till spontanidrott.

#### **Kulturverksamhet**

**Mål: Utbudet av kulturaktiviteter ska vara tillgängligt och uppskattat i hela kommunen (riktat mål från kommunfullmäktige till kultur- och fritidsnämnden)**

◆ *Målet bedöms bli uppfyllt.*

Antalet kulturaktiviteter har minskat på grund av pandemin och de aktiviteter som har genomförts har varit begränsade och anpassade efter omständigheterna. När förvaltningen planerar för aktiviteter så involveras hela kommunen. Förvaltningen arbetar med att hjälpa kulturföreningarna att utvecklas. Förvaltningen har fått ett uppdrag av kultur- och fritidsnämnden att ta fram ett strategidokument om hur sprida och utveckla kulturen i hela kommunen.

**Mål: Stärka barn- och ungdomar i skolan med skapande, rörelse, kreativitet och kultur**

◆ *Målet bedöms bli uppfyllt.*

Pandemin har medfört att de flesta planerade aktiviteterna inom kulturgarantin har ställts in.

I bokslutet för 2018 konstaterades att eleverna var nöjda med aktiviteterna inom ramen för kulturgarantin. Men nämndens bedömning var också att för- och efterarbetet skulle fördjupa upplevelsen. Omvärlden har förändrats sedan beslut om kulturgarantin togs 2014. Antalet elever har gått upp och det har skett en utveckling i förvaltningen främst genom ökat samarbete. Det finns också ett ökat behov av att koppla garantin till undervisning. Kultur- och fritidsnämnden beslutade således 2019-

06-10 (§ 44) att uppdatera kulturgarantin så att den bland annat är tydligare kopplad till läroplanen, och att elevens perspektiv lyfts fram på ett tydligare sätt.

#### **Skolbiblioteken**

En enkät genomfördes i årskurserna fem och sju 2018, 587 elever besvarade enkäten. Resultaten visar att eleverna anser att skolbiblioteket är en viktig del av skolan och att eleverna för stöd och hjälp när de besöker biblioteket. Eleverna anser också att de kan sitta i lugn och ro på skolbiblioteket. Förbättringsområden med utgångspunkt i enkäten är att skolbiblioteket bidrar till elevernas lust att läsa och att söka information kopplad till uppgifter i skolarbetet. Nämndens beslut blev att "förstärka skolbibliotekens arbete med inriktning på elevernas lust att läsa och stöd när det gäller att söka information kopplad till olika uppgifter".

#### **Kulturaktiviteter**

Inför hösten genomförs aktiviteter inom kulturgarantin så att folkhälsomyndigheternas krav och rekommendationer uppfylls.

#### **Skolbiblioteken**

Någon ny mätning är inte gjord 2019, men det förbättringsarbete som KFN pekade ut 2018 i samband med redovisning av enkätsvaren pågår.

**Mål: Kommuninvånarna ska uppleva hög kvalitet och tillgänglighet med de verksamheter och tjänster som erbjuds**

◆ *Målet bedöms bli uppfyllt.*

Målet mäts genom Statistiska Centralbyråns medborgarundersökning, och områdena Nöjd Region Index och fritidsmöjligheter. Resultatet av undersökningen redovisas i bedömnings-skala 1 - 100. Redovisning sker i december varje år. Målvärdet i mätningen av Medborgares nöjdhet med fritidsmöjligheter ska vara minst 66. Vid den senaste mätningen (2019) visar resultatet index 66.

Resultaten av mätningen är en samlad bedömning av hur medborgarna ser på kulturmöjligheter i kommunen. De områden som fått högst betyg avser möjligheten att utöva kultur och föreningsliv. Sämre betyg har nöjesutbudet och tillgången till kulturevenemang fått. Förvaltningen kommer att fortsätta sitt arbete

med att i samarbete med föreningslivet öka tillgången till kulturaktiviteter, exempelvis kommer kulturfesten 2019 att omfatta 69 olika aktiviteter.

**Mål: Elever och vårdnadshavare ska vara nöjda när det gäller kvalitet på utbildning och utbud i Kulturskolan.**

◆ *Målet bedöms bli uppfyllt.*

Målet mäts genom en enkätundersökning med en bedömningsskala 1 - 5. Undersökningen görs på hösten. I förra mätningen visade undersökningen följande resultat:

*Elever är nöjda med kulturskolans kvalitet på utbud*

För att målet ska vara uppfyllt ska resultatet visa minst 4,0. Resultat: 4,5

*Elever är nöjda med kulturskolans kvalitet på utbildningen*

För att målet ska vara uppfyllt ska resultatet visa minst 4,0. Resultat: 4,5

*Målsmän är nöjda med kulturskolans kvalitet på utbud och utbildning.*

För att målet ska vara uppfyllt ska resultatet visa minst 4,0. Resultat: 4,5

*Målsmän är nöjda med kulturskolans kvalitet på utbud.*

För att målet ska vara uppfyllt ska resultatet visa minst 4,0. Resultat: 4,5

*Målsmän är nöjda med kulturskolans kvalitet på utbildningen.*

För att målet ska vara uppfyllt ska resultatet visa minst 4,0. Resultat: 4,5

Den undersökning som gjordes hösten 2018 visar att elever och målsmän är nöjda med kulturskolans kvalitet på utbud och utbildning. Båda kategorierna får resultatet 4,5.

87,8 procent av de svarande eleverna saknar inte något i Kulturskolans utbud. En del av de som svarar ja efterfrågar aktiviteter som redan finns men kanske behövs i större omfattning exempelvis ensembler. Några få påpekar ämnen som idag inte finns, till exempel harpa, orgel och balett. Kulturskolan har infört förväntansamtal vid starten av läsåret 2019/2020 i syfte att öka elevernas delaktighet i undervisningen.

Kulturskolan ska fortsätta synas i kommunen och marknadsföra sin verksamhet samt ta in idéer och synpunkter från elever och vårdnadshavare. Fokus är att minska köerna och

nå de som idag inte är aktiva i kulturskolan. För att fortsätta utvecklingsarbetet inom kulturskolan behövs ytterligare lokaler.

**Mål: Folkbibliotekets tillgänglighet, nöjdhet och attraktivitet ska vara hög**

◆ *Målet bedöms bli uppfyllt.*

Målet följs upp av följande mått och målvärden:

*Biblioteket ska vara öppet 104 timmar per vecka.* Målet är uppnått om biblioteket är öppet 104 timmar per vecka.

*Utlåningen - antal media/invånare ska vara minst 11.* Målet mäts genom: Uppföljning – Lomma kommun  
Resultat: 9 media/invånare

*Nöjdheten med folkbiblioteken ska vara minst 8,8.* Målet mäts genom Statistiska Centralbyråns medborgarundersökning och området Nöjd Medborgare Index samt området kultur. Resultatet av undersökningen redovisas i bedömningsskala 1 - 10. Resultatet vid senaste mätningen (2019) är 8,8. Den mätning som SCB gör visar att nöjdheten med biblioteken till viss del ökat från 2017 (8,6) till 2018 (8,8). Ett skäl till detta kan vara den ökade tillgänglighet till biblioteken som skapats genom ökat öppethållande. Nya resultat redogörs december 2020. Förvaltningen arbetar med att träffa låntagare för att få synpunkter och idéer och öka utlåningsfrekvensen för biblioteksverksamheten.

---

#### Tekniska nämnden

##### *Teknisk verksamhet – skattefinansierad*

**Mål: I Lomma kommun upplever medborgarna att gator och vägar är väl underhållna och trafiksäkra**

◆ *Målet bedöms bli uppfyllt.*

Målet mäts via SCB:s medborgarenkät gällande invånarens nöjdhet av gatu- och väghållning samt gång och cykelvägar. Under året pågår genomförandet av planerade projekt i enlighet med gällande cykelplan samt trafiksäkerhetsplan. Ny och bredare cykelväg planeras söder om Bjärred i kombination med korsningssåtgärd vid Tolvevägen. Vid Sjögräsgatan i Lomma byggs en hastighetssäkrad passage i anslutning till Strandskolan och cykelvägen

kopplas ihop på den norra sidan av Centrumgatan. Arbetet fortsätter med hastighetssäkring av passager på viktiga stråk både i norra och södra kommundelen, bland annat pågår byggnation av tre passager i anslutning till Karstorsvägen i Lomma.

Utöver ovanstående pågår även implementering av det nya långsiktiga beläggningsprogrammet. Under 2019 utfördes en beläggningsinventering av samtliga gator och cykelvägar i kommunen vilken ligger till grund för en ny långsiktig beläggningsplan. Planen implementeras med start 2020.

I syfte att nå målet utförs under året utökad tillsyn inom driftentreprenad och av trafikordningsplaner. Löpande utövas tillsyn av upplåtelser av allmän plats, grävarbeten samt trafikavstängningar för att säkerställa att framkomlighet och trafiksäkerhet för gång- och cykeltrafikanter prioriteras. Tillsynen inom driftentreprenad prioriteras framförallt avseende sopning, löv samt uthängande vegetation.

**Mål: I Lomma kommun upplever medborgarna att det är tryggt, rent och fint i utomhusmiljön**

☀ *Målet bedöms bli uppfyllt.*

Målet mäts via Statistiska centralbyråns medborgarundersökning och Polisens trygghetsmätning. För att målet ska bedömas vara uppfyllt ska ett av måtten vara uppnådda. Målsättningen med arbetet är att kommunens invånare och besökare ska erbjudas välskötta och attraktiva parker, grönområden, lekplatser och stränder.

I syfte att minska nedskräpning på allmän plats genomförs under året flera beteendepåverkande kampanjer. Åtgärder från skräpkampanj har implementerats, bland annat har informationskuber placerats ut för att öka medvetenheten bland kommuninvånare om nedskräpningens konsekvenser. Det pågår även olika skräpmätarkampanjer i syfte att få mer kunskap om nedskräpningens omfattning och ursprung. Gemensamma skräpplockardagar har anordnats under våren.

För att öka tryggheten bland kommuninvånarna utförs olika säkerhetsåtgärder och trygghetsåtgärder i utomhusmiljön. Vandalism, klotter och klistermärken i den offentliga

miljön bidrar till otrygghet. Dessa ärenden prioriteras därför och åtgärdas skyndsamt vid upptäckt. All vandalism polisanmäls. Utredning pågår av kameraövervakning på utsatta allmänna platser i brottsförebyggande syfte och för att öka tryggheten, exempelvis vid stationsområdet i Lomma. Satsningar för att öka det estetiska värdet på offentliga miljöer i form av julbelysning och parkmöbler pågår löpande.

**Mål: Medborgarna ska uppleva att kommunen kommunicerar tydligt om stora såväl som små projekt och berörda blir hjälpta av den aktuella information om vad som sker i deras närmiljö**

☀ *Målet bedöms bli uppfyllt.*

Målet mäts via andelen som upplever att kommunens servicemeddelanden varit till hjälp. Målvärdet är 60% och utfallet per augusti 2020 är 85%. För att förbättra för invånare och övriga aktörer pågår utveckling av geografiska informationen (GIS) på Lomma kommuns hemsida avseende trafikordningsplaner och grävstillstånd. Handläggningen av dessa ska digitaliseras och informationen ska speglas ut till invånare på ett tydligare sätt.

**Teknisk verksamhet - fastighet**

**Mål: Tekniska nämnden ska säkerställa att kommunens verksamheter har långsiktigt ändamålsenliga lokaler (riktat mål från kommunfullmäktige till tekniska nämnden)**

■ *Målet bedöms inte bli uppfyllt.*

Målet baserar sig på en undersökning som ännu inte är utförd. För att förbättra undersökningsresultaten har nya rutiner införts vilket innebär att:

- Hyresgästerna ska ges utökad möjlighet att framföra sina önskemål om fastighetsunderhåll vid de årliga samverkansmötena.
- Införande av en underhållsfunktion i det digitala felanmälsystemet där hyresgästerna har möjlighet att beskriva sina önskemål om underhåll löpande under året.

**Mål: Kommunens fastigheter ska vara energisnåla. År 2023 ska energiförbrukningen per**



**areaenhet ha minskat med 8 % jämfört med 2019**

◆ *Målet bedöms bli uppfyllt.*

För att nå målet har en särskild handlingsplan för energieffektivisering har upprättats för de kommunala verksamheterna. För att kontrollera att energiförbrukningen minskar sker månatligen uppföljningar av samtliga fastigheter. Efter årets slut redovisas den slutliga sammanlagda energibesparingen för kommunala fastigheter.

---

**Miljö- och byggnadsnämnden**

**Miljö- och hälsoskyddsverksamhet**

**Mål: 100 % kontroll har skett av livsmedelsverksamheter som har en hög riskklass**

◆ *Målet bedöms bli uppfyllt*

Inför delåret har livsmedelskontroll skett på 93 % (67 st) av högriskverksamheterna, vilket gör att målet bedöms bli uppfyllt. Detta är ett väldigt positivt utfall då miljöenheten utfört sin planerade tillsyn parallellt med anledning av Covid-19. Livsmedelskontrollen har fortsatt varit ett prioriterat område framförallt i rådande pandemi. Kontrollen är viktig för att minska risken för eventuella matförgiftningar som belastar sjukvården ytterligare och för att se till att lagstiftning om trängsel efterlevs.

**Mål: Livsmedelsföretag i Lomma kommun erbjuds professionellt bemötande och god service i samband med tillsyn**

◆ *Målet bedöms bli uppfyllt*

Målet mäts genom mätningen Insikt som redogör för företagens bedömning/nöjdhet avseende bemötande vid kommunens livsmedelstillsyn. För 2020 är målvärdet ett NKI på 71. Vid delåret är resultatet ett NKI på 77 varför målet bedöms bli uppfyllt.

**Mål: Miljö-och byggavdelningens verksamhet ska bedrivas på ett sådant sätt att den upplevs rättssäker för såväl invånare som företag**

◆ *Målet bedöms bli uppfyllt*

Målet mäts genom undersökningen Insikt och NKI (nöjd kund index) för både *företag* och *övriga* där privatpersoner ingår. För 2020 är målvärdet 73 för respektive kategori inom området rättssäkerhet. För att målet ska bedömas vara uppfyllt ska ett av måtten vara uppfyllt. Uppföljning av målvärdet görs kontinuerligt av

nämnden och just nu uppvisar miljö-och hälsoskyddsverksamheten ett NKI på 74 för *företag* vilket är ett högt resultat. För *övriga* kan inget resultat utläsas gå grund av för få enkätsvar just nu.

**Bygglövsverksamhet**

**Mål: Bygglövsverksamheten ska bedriva en god service så att såväl invånare som företag är nöjda med den service som ges (riktat mål från kommunfullmäktige till miljö-och byggnadsnämnden)**

◆ *Målet bedöms bli uppfyllt.*

Målet mäts genom undersökningen Insikt och NKI (nöjd kund Index) för både *företag* och *övriga* där privatpersoner ingår. För 2020 är målvärdet index 62 för respektive kategori. För att målet ska bedömas vara uppfyllt ska ett av måtten vara uppnådda. Uppföljning av målvärdet görs kontinuerligt av nämnden och just nu uppvisar verksamheten ett NKI på 74 för *företag* och 66 för *övriga* som anses vara ett godkänt resultat, varför målet bedöms bli uppfyllt.

För att säkerställa den positiva utvecklingen av NKI kommer verksamheten att fortsätta med de riktade åtgärder som införts under 2019/2020 samt frekvent följa upp resultatet för undersökningen för att se om det föreligger behov av fler insatser. Detta är ett prioriterat utvecklingsarbete som kommer att pågå även kommande år.

**Mål: Miljö-och byggavdelningens verksamhet ska bedrivas på ett sådant sätt att den upplevs rättssäker för såväl invånare som företag**

◆ *Målet bedöms bli uppfyllt.*

Målet mäts genom undersökningen Insikt och NKI (nöjd kund Index) där *företag* och *övriga* där privatpersoner ingår. För 2020 är målvärdet index 73 för respektive kategori inom området rättssäkerhet. För att målet ska anses uppfyllt ska ett av måtten vara uppnådda. Uppföljning av målvärdet görs kontinuerligt av nämnden och just nu uppvisar bygglovsverksamheten ett NKI på 69 för *övriga*. För *företag* kan inget resultat utläsas på grund av för få enkätsvar. Fram tills nu har vi fått in svar från de två första kvartalen och två återstår. Byggenheten kommer att fortsätta arbeta med de åtgärder som prioriteras under 2020



för att i slutet av året uppnå målvärdet.

**Mål: Bygglovsansökningar via e-tjänst ska öka. År 2023 ska 70 % av ansökningarna inkomma via e-tjänst**

◆ *Målet bedöms bli uppfyllt.*

Målet mäts genom hur många procent av bygglovsansökningarna som inkommit via kommunens e-tjänst. Antalet bygglovsansökningar har ökat för varje år. För år 2020 är målvärdet att 40 % av ansökningarna ska inkomma via e-tjänsten. Inför delåret har 133 st ansökningar inkommit via e-tjänsten vilket ger en procentsats på 57,3 %, varför målet bedöms bli uppfyllt. Detta går att jämföra med föregående år där antalet bygglovsansökningar via e-tjänst var 35,8 %

## RÄKENSKAPER

## RESULTATRÄKNING, mnkr

		DELÅR				HELÅR			
		Utfall 190831	Utfall 200831	Budget 200831	Budget- avvikelse	Utfall 2019	Prognos 2020	Budget 2020	Avv
Verksamhetens intäkter	Not 2,3	163,6	153,1	134,8	18,3	279,0	240,3	203,0	37,3
Verksamhetens kostnader	Not 4,5	-947,1	-952,3	-966,3	14,0	-1 517,4	-1 520,1	-1 496,2	-23,9
Av och nedskrivningar	Not 6	-59,1	-60,4	-61,1	0,7	-89,1	-92,8	-92,3	-0,5
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>		<b>-842,6</b>	<b>-859,6</b>	<b>-892,6</b>	<b>33,0</b>	<b>-1 327,5</b>	<b>-1 372,6</b>	<b>-1 385,5</b>	<b>12,9</b>
Skatteintäkter	Not 7	923,9	946,8	957,1	-10,3	1 386,6	1 423,0	1 435,6	-12,6
Generella statsbidrag och utjämnningar	Not 8	4,1	16,9	2,6	14,3	5,9	43,9	1,8	42,1
<b>Verksamhetens resultat</b>		<b>85,4</b>	<b>104,1</b>	<b>67,1</b>	<b>37,0</b>	<b>64,9</b>	<b>94,3</b>	<b>51,9</b>	<b>42,4</b>
Finansiella intäkter	Not 9,10	31,9	6,6	2,8	3,8	45,7	7,0	3,1	3,9
Finansiella kostnader	Not 11,12	-4,4	-8,8	-4,3	-4,5	-5,8	-8,3	-9,4	1,1
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>112,9</b>	<b>101,9</b>	<b>65,6</b>	<b>36,3</b>	<b>104,8</b>	<b>93,0</b>	<b>45,6</b>	<b>47,4</b>
Extraordinära Poster, netto									
<b>PERIODENS RESULTAT</b>		<b>112,9</b>	<b>101,9</b>	<b>65,6</b>	<b>36,3</b>	<b>104,8</b>	<b>93,0</b>	<b>45,6</b>	<b>47,4</b>

## KASSAFLÖDESANALYS, mnkr

		DELÅR		HELÅR			
		Utfall 190831	Utfall 200831	Utfall 2019	Prognos 2020	Budget 2020	Avv
<b>DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN</b>							
Periodens resultat		112,9	101,9	104,8	93,0	45,6	47,4
Justering för avskrivningar		59,1	60,2	89,1	92,6	92,3	0,3
Justering för gjorda/återförda nedskrivningar			0,2	59,7	0,2		0,2
Justering för gjorda/ianspråktaga avsättningar		-1,7	90,3	-8,2	90,3	-11,4	101,7
Just för övr ej likviditetspåverkande poster		155,8	3,4		5,5	0,3	5,2
Skattkostnader							
<i>Medel för verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>		326,1	256,0	245,4	281,6	126,8	154,8
Ökning(-)/Minskning(+) kortfristiga placeringar		-16,4	4,7	-29,2	0,0		0,0
Ökning(-)/Minskning(+) kortfristiga fordringar		-51,5	-80,9	12,3	-1,7		-1,7
Ökning(-)/Minskning(+) exploatering		32,9	4,8	3,6	2,6	2,7	-0,1
Ökning(+)/Minskning(-) kortfristiga skulder		-13,8	75,1	-20,5	3,1	3,1	0,0
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>		<b>277,3</b>	<b>259,7</b>	<b>211,6</b>	<b>285,6</b>	<b>132,6</b>	<b>153,0</b>
<b>INVESTERINGSVERKSAMHETEN</b>	Not 13						
Investering i mtrl anläggningstillg		-82,2	-143,1	-134,3	-260,7	-264,7	4,0
Försäljning av mtrl anläggningstillg		25,2		24,8	0,0		
Försäljning av mtrl anl.tillgångar VA SYD (långfr fordran)				166,9	0,0		
Omklassificering investering till medfinansiering				1,3	0,0		
Investering i finansiella anläggningstillg			-91,0	-65,4	-91,0		-91,0
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar				0,9	0,0		
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>		<b>-57,0</b>	<b>-234,1</b>	<b>-5,7</b>	<b>-351,7</b>	<b>-264,7</b>	<b>-87,0</b>
<b>FINANSIERINGSVERKSAMHETEN</b>							
Förändring av låneskuld		0,0	30,0	-40,0	30,0	102,7	-72,7
Ökning(+)/Minskning(-) övr långfristig skuld		-39,4	-2,7	-37,8	15,6		15,6
Ökning(-)/Minskning(+) långfristig fordran		-129,8	-6,4	-143,3	-2,4	-40,0	37,6
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>		<b>-169,2</b>	<b>20,9</b>	<b>-221,1</b>	<b>43,2</b>	<b>62,7</b>	<b>-19,5</b>
<b>Periodens kassaflöde</b>		<b>51,1</b>	<b>46,5</b>	<b>-15,2</b>	<b>-22,9</b>	<b>-69,4</b>	<b>46,5</b>
Likvida medel vid periodens början		104,6	89,4	104,6	89,4	89,4	0,0
Likvida medel vid periodens slut		155,7	135,9	89,4	66,5	20,0	46,5

RÄKENSKAPER  
BALANSRÄKNING, mnkr

TILLGÅNGAR	DELÅR		HELÅR			
	Utfall 190831	Utfall 200831	Utfall 2019	Prognos 2020	Budget 2020	Avv
<b>Anläggningstillgångar</b>						
Materiella anläggningstillgångar						
- Mark, byggnader, tekn anläggningar	1 664,9	1 771,3	1 683,4	1 855,9	1 859,5	
- Maskiner och inventarier	58,2	53,9	59,1	54,6	55,4	
Finansiella anläggningstillgångar	Not 14	217,8	230,3	230,5	270,3	
<b>Summa anläggningstillgångar</b>	<b>1 940,9</b>	<b>2 061,9</b>	<b>1 972,8</b>	<b>2 141,0</b>	<b>2 185,2</b>	<b>0,0</b>
<b>Bidrag till statlig infrastruktur</b>	Not 15	<b>4,5</b>	<b>68,7</b>	<b>156,3</b>	<b>68,4</b>	
<b>Omsättningstillgångar</b>						
Förråd och exploateringar		-15,7	13,6	11,0	10,9	
Kortfristiga fordringar	Not 16	142,0	78,3	80,0	78,3	
Kortfristiga placeringar	Not 17	282,5	295,3	295,3	295,3	
Kassa och bank		155,7	89,4	66,5	20,0	
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>564,5</b>	<b>476,6</b>	<b>452,8</b>	<b>404,5</b>	<b>48,3</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>2 509,9</b>	<b>2 518,1</b>	<b>2 750,1</b>	<b>2 658,1</b>	<b>92,0</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>						
<b>Eget kapital</b>		<b>1 437,6</b>	<b>1 429,5</b>	<b>1 522,5</b>	<b>1 475,1</b>	<b>47,4</b>
<i>därav periodens resultat</i>		<i>112,9</i>	<i>104,8</i>	<i>93,0</i>	<i>45,6</i>	
<i>därav resultatutjämningsreserv</i>		<i>52,3</i>	<i>55,7</i>	<i>58,7</i>		
<i>därav övrigt eget kapital</i>		<i>1 233,4</i>	<i>1 269,0</i>	<i>1 370,8</i>		
Avsatt till pensioner	Not 18	27,3	29,6	29,0	28,3	
Övriga avsättningar	Not 19	30,1	89,3	180,2	79,2	
<b>Summa avsättningar</b>		<b>57,4</b>	<b>118,9</b>	<b>209,2</b>	<b>107,5</b>	<b>0,0</b>
Långfristiga skulder		754,0	715,5	761,1	818,2	
Kortfristiga skulder	Not 20	260,9	254,2	257,3	257,3	
<b>Summa skulder</b>		<b>1 014,9</b>	<b>969,7</b>	<b>1 018,4</b>	<b>1 075,5</b>	<b>0,0</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>		<b>2 509,9</b>	<b>2 518,1</b>	<b>2 750,1</b>	<b>2 658,1</b>	<b>47,4</b>
Pensionsförpliktelser som ej upptagits i balansräkningen	Not 21	350,5	345,4	336,3		
Övr ansvars och borgensförbindelser	Not 22	164,6	160,0	160,0		
Leasingåtaganden	Not 23	110,4	104,7	91,0		
Beviljad checkräkningskredit		125,0	95,0	75,0		
<b>INVESTERINGAR, tkr</b>						
<b>Redovisning per nämnd</b>						
	Utfall 190831	Utfall 200831	Utfall 2019	Prognos 2020	Budget 2020	Avv 2020
Kommunstyrelse	37	21 050	1 709	25 810	25 810	0
Socialnämnd	532	390	805	1 800	1 800	0
Barn- & utbildningsnämnd	9 458	3 169	12 526	4 560	4 250	-310
Kultur- & fritidsnämnd	471	515	1 997	1 698	1 698	0
Teknisk nämnd	71 663	117 960	117 212	226 846	231 166	4 320
Miljö- & byggnadsnämnd						
Finans						0
<b>SUMMA</b>	<b>82 161</b>	<b>143 084</b>	<b>134 249</b>	<b>260 714</b>	<b>264 724</b>	<b>4 010</b>

## NOT 1

## REDOVISNINGSPRINCIPER

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

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

Gatukostnadsersättningar och investeringsbidrag från privata aktörer som influerar om 2019 redovisas, som tidigare, enligt rekommendation RKR 18:1. Detta innebär att bidragen upplöses under anläggningens nyttjandetid. För 2020 är upplösningen 3,2 mnkr och den interna ränteintäkten 1,2 mnkr, totalt 4,2 mnkr.

Gatukostnadsersättningar och investeringsbidrag från privata aktörer som inflyter från och med 2020 redovisas enligt rekommendation R2, dvs inkomster från gatukostnadsersättningar och andra bidrag till finansiering av investeringar från privata aktörer intäktsförs i takt med att investeringen färdigställs och intäktskriterierna är uppfyllda. Detta innebär att när investeringen är färdig att tas i drift, har kommunen fullgjort sin förpliktelse och inkomsten ska därför till fullo vara intäktsförd.

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 2019 bokfördes 2019 med -430 kr/inv. I delårsbokslutet har, enligt SKR:s prognos, en korrigering gjorts med -215 kr/inv (-5,3 mnkr) för slutavräkning 2019. Preliminär slutavräkning för år 2020 har i delårsräkenskaperna upptagits till 8/12 delar av -368 kr/inv.

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

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

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

Följande avskrivningstider tillämpas normalt i kommunen:

Fastigheter:	10-50 år
Maskiner o inventarier:	3-20 år

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

Utöver detta är följande projekt pågående:

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

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

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

*Lommabanan etapp 2*; 19,1 mnkr har avsatts 2017, åtagandet är nuvärdesberäknat med årlig indexuppräkning 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.

*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 2020 har nämnderna belastats med intern ränta på anläggningstillgångarna om 1,50 %.

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



## NOTER TILL DELÅRSRÄKENSKAPER

	190831	200831		190831	200831
<b>Not 2 Verksamhetens intäkter</b>			<b>Not 9 Finansiella intäkter</b>		
Försäljningsintäkter	3,1	2,0	Orealiserade vinster, fin. oms tillg.	20,8	
Taxor och avgifter	42,6	44,7	Bokfört värde, fin. oms tillg.	-46,4	-150,7
Hyror och arrenden	27,8	27,4	försäljningspris, fin. oms tillg.	53,3	207,6
Bidrag	61,4	61,2	Realiserade valutakursvinster		
Försäljning av verks och konsulttj	10,3	9,2	Utdeln aktier och and i andra företag	4,1	4,1
Realisationsvinst, förs av Pilängsbadet	17,9		Återföring värde-regl. Fin. oms.tillg		-54,8
Exploateringsintäkter		8,4	Övriga finansiella intäkter	0,1	0,4
Övrigt	0,5	0,1		<b>31,9</b>	<b>6,6</b>
	<b>163,6</b>	<b>153,0</b>	<b>Not 10 Jämförelsestörande poster</b>		
<b>Not 3 Jämförelsestörande poster</b>			Orealiserade vinster, fin. oms tillg.	<b>20,0</b>	
Bland verksamhetens intäkter ingår:				<b>20,0</b>	<b>0,0</b>
Realisationsvinst, förs av Pilängsbadet	17,9		<b>Not 11 Finansiella kostnader</b>		
	<b>17,9</b>	<b>0,0</b>	Räntor på lån	-3,3	-1,8
<b>Not 4 Verksamhetens kostnader</b>			Orealiserade förluster, fin. oms tillg.		-4,7
Pensionskostnader inklusive löneskatt	-48,5	-48,6	Reaförlust pensionsförvaltning		
Löner och ersättningar	-361,9	-374,1	Bokfört värde, fin. oms tillg.	-29,8	-93,6
Sociala avgifter	-110,3	-112,6	försäljningspris, fin. oms tillg.	29,2	92,0
Inköp av anläggning och uhmtrl	-0,2	-0,1	Övr finansiella kostnader	-0,5	-0,7
Bränsle energi och vatten	-14,5	-13,7		<b>-4,4</b>	<b>-8,8</b>
Lämnade bidrag	-19,1	-21,5	<b>Not 12 Jämförelsestörande poster</b>		
Bidrag till statlig infrastruktur	-4,2		Orealiserade förluster, fin. oms tillg.		-4,7
Köp av huvudverksamhet	-242,6	-233,8		<b>0,0</b>	<b>-4,7</b>
Lokal och markhyror	-26,7	-27,5	<b>Not 13 Investeringsutgifter</b>		
Upplösning bidr till statlig infrastruktur	-0,2	-3,4	Materiella anläggningstillg	-82,2	-143,1
Anskaffningskostn såld exploatering		-2,5	Finansiella anläggningstillg		-91,0
Övriga kostnader	-113,6	-114,5		<b>-82,2</b>	<b>-234,1</b>
Realisationsförluster och utrangeringar	-5,3	0,0	<b>Not 14 Finansiella anläggningstillgångar</b>		
	<b>-947,1</b>	<b>-952,3</b>	Aktier i dotterföretag	7,6	6,6
<b>Not 5 Jämförelsestörande poster</b>			Övriga aktier	53,7	53,7
Inga jämförelsestörande poster ingår	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	Bostadsrätter	10,2	10,2
<b>Not 6 Avskrivningar enligt plan</b>			Förlagsbevis	2,5	2,5
Inventarier och maskiner	-8,8	-9,9	Övriga andelar	13,7	13,7
Fastigheter och anläggningar	-50,3	-50,4	Långfristiga fordringar, VA syd	129,8	149,7
Utrangering Pilängsskolan		-0,1	Övriga långfristiga fordringar	0,3	0,3
	<b>-59,1</b>	<b>-60,4</b>		<b>217,8</b>	<b>236,7</b>
<b>Not 7 Skatteintäkter</b>			<b>Not 15 Bidrag till statlig infrastruktur</b>		
Preliminär kommunalskatt	931,1	958,2	Bidrag GC väg Bjärred, uppl 20 år	4,5	4,2
Prognos slutgiltig kommunalskatt	-8,3	-6,1	Bidrag station Flädie, uppl 25 år		62,6
Justeringspost föreg års prognos	1,1	-5,3	Bidrag Station Alnarp, uppl 25 år		89,5
	<b>923,9</b>	<b>946,8</b>		<b>4,5</b>	<b>156,3</b>
<b>Not 8 Generella statsbidrag och utjämningsbidrag</b>			<b>Not 16 Kortfristiga fordringar</b>		
Strukturbidrag	5,6	5,7	Kundfordringar	17,3	9,1
Införandebidrag		10,0	Skattekonto/Skattefordran	29,8	34,0
Regleringsbidrag	11,5	16,9	Statsbidragsfordringar	12,5	19,2
Kommunal fastighetsavgift	29,1	30,7	Förutbetalda kostnader	0,7	0,6
Kostnadsutjämningsbidrag	64,3	51,4	Uppplupna intäkter	1,7	1,6
Inkomstutjämningsavgift	-67,1	-79,2	Övriga interimfordringar	69,6	85,3
Höjda soc avg unga komp 2015			Fordran Migrationsverket, integration	2,2	0,0
Avgift till LSS-utjämningsbidrag	-42,7	-41,5	Momsfordran, kommunmoms	6,6	7,6
Övriga generella statsbidrag	3,4	22,9	Momsfordran SKM	1,1	1,0
	<b>4,1</b>	<b>16,9</b>	Övr kortfr fordringar	0,5	0,8
				<b>142,0</b>	<b>159,2</b>

RÄKENSKAPER

	190831	200831		190831	200831
<b>Not 17 Pensionsförvaltning</b>			<b>Not 22 Ansvars- och borgensförbindelser</b>		
Aktier, svenska	56,7	97,3	Lomma Servicebostäder AB	106,0	103,0
Aktier, utländska	36,0	41,8	AB Malmöregionens Avlopp	4,8	1,6
Räntebärande fonder	130,8	139,4	<b>Delsumma dotterföretag:</b>	<b>110,8</b>	<b>104,6</b>
Värdeförändring Aktier, svenska	52,9	9,3	Kraftringen AB,	0,2	0,2
Värdeförändring Aktier, utländska	4,3	1,8	Sydvatten AB	44,0	45,8
Värdeförändring Räntebärande fonder	1,8	1,0	Sydvästra Skåne Avfalls AB	3,4	3,3
	<b>282,5</b>	<b>290,6</b>	<b>Kommunala bolag totalt:</b>	<b>158,4</b>	<b>153,9</b>
<b>Not 18 Avsatt till pensioner</b>			Habo Golf AB	4,0	4,0
Avsatt till pensioner	22,1	23,1	Lommabuktens Seglarklubb	0,7	0,6
Beräknad löneskatt	5,2	5,8	Bjärreds saltsjöbad kallbadhus	1,5	1,5
	<b>27,3</b>	<b>28,9</b>	Lomma Ridklubb	0,0	0,0
<b>Not 19 Övriga avsättningar</b>			<b>Summa borgensåtaganden:</b>	<b>164,6</b>	<b>160,0</b>
Bidrag till statlig infrastruktur	30,1	180,2	<b>Not 23 Leasingavgifter</b>		
Regresskrav översvämnings VA			<i>Leasingavgifter lös egendom</i>		
	<b>30,1</b>	<b>180,2</b>	<i>Operationell leasing</i>		
<b>Not 20 Kortfristiga skulder</b>			Förfaller enligt följande:		
Leverantörsskulder	55,4	61,3	Inom 1 år	7,9	6,5
Skatteskuld	5,8	4,2	Senare än 1 år men inom 5 år	4,7	1,5
Beräknad lönesk individuell del	6,2	5,4	Senare än 5 år		
Individuell del pensioner	18,1	18,9		<b>12,6</b>	<b>8,0</b>
Semesterskuld	14,4	14,8	<i>Leasingavgifter Lokaler</i>		
Övertidsskuld	1,7	1,5	<i>Operationell leasing</i>		
Övriga upplupna löner	2,0	2,7	Förfaller enligt följande:		
Beräknad PO upplupna löner	7,3	7,4	Inom 1 år	15,1	11,9
Arbetsgivaravgifter	14,9	15,3	Senare än 1 år men inom 5 år	31,7	31,3
Personalens källskatt	12,0	13,0	Senare än 5 år	50,9	45,7
Upplupna kostnader	38,0	45,9		<b>97,7</b>	<b>88,9</b>
Förutbetalda intäkter	14,3	16,1	<b>Summa leasingavgifter</b>	<b>110,4</b>	<b>96,9</b>
Förutbetalda skatteintäkter	8,7	46,5			
Övriga interimsskulder	61,7	76,4			
Övr kortfr skulder	0,4	0,0			
Fakturor under tvist	0,0	0,0			
	<b>260,9</b>	<b>329,4</b>			
<b>Not 21 Pensionsförpliktelser som ej upptagits i BR</b>					
Ansvarsförbindelse beräkn av KPA	350,5	342,8			
	<b>350,5</b>	<b>342,8</b>			

**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 291 kommuner som per 2020-06-30 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 2020-06-30 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 525 300 mnkr och totala tillgångar till 528 169 mnkr. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 977,9 mnkr och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 980,7 mnkr.

## RÅKENSKAPER

## DRIFTNETTO PER NÄMND OCH KF-VERKSAMHET

	DELÅR				HELÅR			
	Utfall 190831	Utfall 200831	Budget 200831	Budget- avvikelse	Utfall 2019	Prognos 2020	Budget 2020	Avv
<b>Kommunstyrelse samt Valnämnd, Revision och Överförmyndare</b>	<b>-52 932</b>	<b>-47 094</b>	<b>-56 720</b>	<b>9 626</b>	<b>-68 463</b>	<b>-70 596</b>	<b>-88 556</b>	<b>17 960</b>
Kommunövergripande verksamhet*	-52 932	-47 094	-56 720	9 626	-68 463	-70 596	-88 556	17 960
<b>Socialnämnden</b>	<b>-238 314</b>	<b>-238 449</b>	<b>-231 305</b>	<b>-7 144</b>	<b>-353 478</b>	<b>-366 958</b>	<b>-351 098</b>	<b>-15 860</b>
Individ- och familjeomsorg	-44 457	-33 146	-41 177	8 031	-58 650	-52 749	-62 439	9 690
LSS-verksamhet	-38 586	-42 411	-38 886	-3 525	-58 380	-67 396	-59 846	-7 550
Hälsa, vård och omsorg	-155 271	-162 892	-151 242	-11 650	-236 448	-246 813	-228 813	-18 000
<b>Barn- &amp; utbildningsnämnd</b>	<b>-473 033</b>	<b>-486 084</b>	<b>-493 835</b>	<b>7 751</b>	<b>-916 540</b>	<b>-770 242</b>	<b>-772 142</b>	<b>1 900</b>
Förskoleverksamhet		-116 512	-120 294	3 782	-174 597	-178 321	-179 521	1 200
Grundskoleverksamhet	-394 116	-285 588	-288 506	2 918	-621 500	-460 760	-460 260	-500
Gymnasieskola och vuxenutbildning	-79 926	-85 291	-86 265	974	-120 701	-130 661	-132 361	1 700
Kostenhet	1 009	1 307	1 230	77	258	-500	0	-500
<b>Kultur- och fritidsnämnd</b>	<b>-38 390</b>	<b>-42 658</b>	<b>-43 140</b>	<b>482</b>	<b>-60 453</b>	<b>-62 804</b>	<b>-62 804</b>	<b>0</b>
Fritidsverksamhet	-20 952	-24 385	-24 210	-175	-32 811	-34 324	-33 724	-600
Kulturverksamhet	-17 438	-18 273	-18 930	657	-27 642	-28 480	-29 080	600
<b>Teknisk nämnd</b>	<b>-28 730</b>	<b>-45 644</b>	<b>-49 968</b>	<b>4 324</b>	<b>-70 248</b>	<b>-86 803</b>	<b>-86 485</b>	<b>-318</b>
Teknisk verksamhet skattefin	-44 480	-49 712	-53 598	3 886	-77 733	903	2 321	-1 418
Teknisk verksamhet fastighetsverks**	17 770	4 797	4 728	69	12 476	-85 426	-86 526	1 100
Teknisk verksamhet avgiftsfin	-2 020	-729	-1 098	369	-4 991	-2 280	-2 280	0
<b>Miljö- &amp; byggnadsnämnd</b>	<b>-6 685</b>	<b>-6 305</b>	<b>-6 166</b>	<b>-139</b>	<b>-11 144</b>	<b>-9 738</b>	<b>-9 738</b>	<b>0</b>
Miljö- och hälsoskyddsverksamhet	-2 180	-1 382	-1 932	550	-3 393	-3 290	-3 290	0
Bygglövsverksamhet	-4 505	-4 923	-4 234	-689	-7 751	-6 448	-6 448	0
<b>TOTALT</b>	<b>-838 084</b>	<b>-866 234</b>	<b>-881 134</b>	<b>14 900</b>	<b>-1 480 327</b>	<b>-1 367 141</b>	<b>-1 370 823</b>	<b>3 682</b>

\* 201912 Exploateringsnetto, +18,4 mnkr; 202012+ 16,2 mnkr

\* 202008 Exploateringsnetto, + 5,9 mnkr

<b>INVESTERINGSRAPPORT JAN-AUG 2020</b>	<b>Beslutad totalutgift</b>	<b>JAN-AUG Utfall 2020</b>	<b>JAN-DEC Budget 2020</b>	<b>Prognos Helår 2020</b>
<b>Investeringar inom detaljplaneområden totalt</b>				
Dp alla Lomma hamn	9 500	337	1 627	1 627
Dp alla Lomma hamn, områdesanl.	55 000		11 135	11 135
Dp alla Lomma centrum, Norr	47 000	318	1 300	1 300
Dp Hans Hanssons gård (nytt 2013)	500		1	0
Dp Bjärred centrum (exkl. VA)	31 000	6 932	10 751	13 500
Dp Sjögräsgatan	5 800	2 108	3 470	4 800
Dp Nians verksamhetsområde	12 100		1 065	0
Dp övriga 2019			3 000	3 000
<b>Detaljplaneområden totalt</b>		<b>9 695</b>	<b>32 349</b>	<b>35 362</b>
<b>Investeringar inom fastigheter</b>				
Strandskolan, nybyggn. skola, inkl. gy-sal	66 000		-5	0
Lerviks förskola (Nians område)	55 000	26	1 160	1 160
Pilängskolan om- och tillbyggnad, inkl rivning	171 000	35 382	32 721	41 700
Ny fritidsgård, Bjärred	15 000		477	477
Utbyggnad Löddesnässkolan (inkl anpassn kök)	21 000	16 449	14 989	14 989
Majas förskola, nybyggnad 8 avd	60 000	218		218
Alléskolan, tillbyggnad 6 klassrum	2 000	1 089	1 981	1 981
Trollets förskola, tillbyggnad tillagningskök	12 000	11 328	11 342	11 342
Bjärehovskolan, nybyggnation ersättningsbyggnad	126 000	334	5 983	5 983
Ny idrottshall Rutsborgsområdet	52 000		1 987	1 987
Amfiteater, Strandängen Lomma	5 300	339	2 787	2 787
Ny multiarena vid Löddesnässkolan	1 500		1 500	1 500
Förvärv av fastighet Lomma Borgeby 1:3	16 750		2	2
Byte av styr- och övervakningssystem	10 000	830	5 000	5 000
Ombyggnad av stationen i Lomma	5 000	122	3 000	3 000
Ombyggnad av stationen i Bjärred för verksamhet	10 500	862	10 500	6 000
Ombyggn. Solberga till lgh (5 st) nyanlända	2 500	172	2 467	2 467
<b>Investeringar inom fastigheter totalt</b>		<b>67 151</b>	<b>95 891</b>	<b>100 593</b>
<b>Investeringar Gata/park</b>				
Beläggningsinvesteringar	50 100	5 857	6 751	6 751
Belysningsplan	10 000	230	2 223	2 223
Klimatanpassning parker och gator (Skyfallsplan)	10 000	9	2 500	2 500
Åtgärder i trafiksäkerhetsplan och cykelplan	15 000	2 569	4 894	4 000
Gångfartsområden Lomma hamn	6 000	3	1 896	1 896
Trafikåtgärder, S. Västkustvägen / Tolvevägen	18 700	698	6 080	6 080
Erosionsskydd (tre- och fyrkantsdammarna)	18 900	4 365	16 371	10 371
Erosionsskydd, etapp 2	11 250	1 681	8 462	4 550
Damm söder om Nyhemsgatan	2 000		2 000	0
Öresundsparken naturreservat, inkl. toalett	3 000	279	745	745
Parkourbana, Bjärred	1 885		-211	0
Långa bryggan Bjärred, ersättningsbrygga	14 500	57	1 500	1 500
Åtgärder Vinstorpsvägen	9 380		-560	0
Stationsområdet, Åtgärder, allmän platsmark	49 300	19 185	26 775	26 775
Hållplatser samt vändplats för linje 137, Bjärred	5 500	184	5 500	5 500
<b>Investeringar Gata/Park totalt</b>		<b>35 117</b>	<b>84 926</b>	<b>72 891</b>

## INVESTERINGSRAPPORT JAN-AUG 2020

	Beslutad totalutgift	JAN-AUG Utfall 2020	JAN-DEC Budget 2020	Prognos Helår 2020
<b>Projekt med årsanslag</b>				
Energisparåtgärder/energiplan		49	1 000	1 000
Nya fastighetskomponenter		51	5 000	5 000
Mindre investeringar, TN övriga		4 543	10 000	10 000
<b>Projekt med årsanslag totalt</b>		<b>4 642</b>	<b>16 000</b>	<b>16 000</b>
<b>Investeringar hamnverksamheten 2020</b>				
Projektering brygga 8,9		84		84
Investeringar hamnsverksamhet		1 270	2 000	1 916
<b>Investeringar hamnverksamhet 2020</b>		<b>1 355</b>	<b>2 000</b>	<b>2 000</b>
<b>TEKNISK NÄMND TOTALT</b>		<b>117 960</b>	<b>231 166</b>	<b>226 846</b>



**Hamngatan 3, 234 81 LOMMA**  
**lomma.se**