

Bilagor KF 2 43/15



Årsredovisning 2014

LOMMA KOMMUN

Handwritten signature

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

INLEDNING

Kommunstyrelsens ordförande har ordet	4
Organisationsöversikt	5
Periodens större händelser	6
Vart gick skattepengarna?	8
Fem år i sammandrag	9

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Omvärld, befolkning och arbetsmarknad	12
Hushållning och kvalitet	15
Ekonomisk översikt och analys	20
Medarbetarredovisning, Personalredovisning	26
Miljöredovisning	31

VERKSAMHETERNA

Kommunövergripande verksamhet	38
Räddningstjänst	40
Individ- och familjeomsorg	41
LSS-verksamhet	43
Hälsa, vård och omsorg	44
För- och grundskoleverksamhet	46
Gymnasieskola och vuxenutbildning	48
Kostverksamhet	50
Fritidsverksamhet	51
Kulturverksamhet	53
Teknisk verksamhet – skattefinansierad	55
Teknisk verksamhet – fastighetsverksamhet	56
Teknisk verksamhet – avgiftsfinansierad	57
Miljö- och hälsoskyddsverksamhet	59
Bygglovsverksamhet	60
De kommunala bolagen	62

RÄKENSKAPERNA

Resultaträkning, Kassaflödesanalys	66
Balansräkning	67
Noter	68
Fastighetsverksamhet, resultat och balansräkning	74
VA-verksamhet, resultat och balansräkning	75
Redovisningsprinciper	77
Drift-, investerings- och exploateringsredovisning	78
Ordlista/förkortningar	84
Revisionsberättelse	85

KOMMUNSTYRELSENS ORDFÖRANDE HAR ORDET

Trots den oro som varit i den svenska ekonomin under 2014 så blev det ekonomiskt ett gott år för Lomma kommun. Lomma kommun har en fortsatt stor procentuell ökning av folkmängden och det märktes inom nästan alla sektorer av vår verksamhet. Att antalet invånare ökade är till stor del beroende på det omfattande bostadsbyggandet och att vi är en attraktiv boendekommun.

Nya invånare ställer emellertid krav på utbyggd kommunal service och framförallt inom barnomsorg och skola har utbyggnaden varit fortsatt stor. Invigning av nya skolan på Karstorp södra och första spadtaget på tillbyggnaden av Alfredshällskolan är ett exempel på aktiviteter kring detta.

Fortfarande är det övervägande barnfamiljer som bosätter sig i kommunen och många barn är mycket aktiva i kommunens fritidsutbud. Detta får till följd att vi är i behov av fler ytor för idrottsaktiviteter och vi startade därför bygget av en ny idrottshall i Lomma och en konstgräsplan i Borgeby.

Vi ser även en ökning av kommunens äldre och under maj månad invigdes kommunens nya särskilda boende Orion.

Utvecklingen av Lomma Hamn och Lomma Centrum framskrider på ett mycket bra sätt och i samband med Lommadagen i maj invigdes Centrumtorget i Lomma. Andra projekt som bör nämnas är invigningen av kommunens första utegym i Bjärred, genomförandet av säkerhetsdagen för alla elever i årskurs 7, projektet "Barnens Bästa" kom igång på allvar under året och kommunfullmäktige beslutade godkänna ett medfinansieringsavtal som avser att förverkliga persontågstrafik på Lommabanan.



Lommas utvecklingsarbete är föremål för stort intresse i vår omvärld och vi har fått många positiva omdömen. Kommunen hamnade mycket högt i Statistiska centralbyråns medborgarundersökning gällande hur nöjd man är att bo och leva i kommunen, i servicemätningen kom vi på en hedrande andraplats i landet och när det gäller trygghet kom vi på en tredjeplats. Miljöaktuellt rankade Lomma på en femteplats gällande bästa miljökommun och Naturskyddsföreningen

placerade oss på en andra plats gällande bästa naturvårdare. Badstranden vid Långa Bryggan fick Blå Flagga och vi blev omdiplomerade som en Fairtradekommun. Lomma kommun behöll sin position som en av landets bästa skolkommuner enligt Sveriges Kommuner och Landsting (SKL), Lomma erhöll en tredje placering av landets 290 kommuner. I Handelskammarens skolranking 2014 bedömdes Lomma kommun vara Sveriges bästa skolkommun.

Valen till riksdag, region och kommun präglade naturligtvis många i den politiska delen av verksamheten. Om valutgången kan man naturligtvis ha olika uppfattningar, men alla kan nog glädjas över valdeltagandet på 92,9 %, högst i landet.

Kvaliteten i våra verksamheter har varit hög eller mycket hög. Vi har, med den professionalism som våra anställda och uppdragstagare har i kombination med den starka viljan att Lomma kommun ska erbjuda en kommunal service av hög klass, mycket goda möjligheter att leva upp till högt ställda förväntningar även kommande år. Jag vill avslutningsvis rikta ett stort tack till all kommunens personal, alla uppdragstagare och alla nämnder för ett mycket väl genomfört 2014.


Anders Bergman, Kommunstyrelsens ordförande



ORGANISATIONSÖVERSIKT

Kommunkoncernen omfattar Lomma kommun med dess nämnder samt företag som kommunen på grund av andelsinnehav har ett bestämmande eller ett betydande inflytande över.

Bestämmande inflytande uppnås vid mer än 50 % röstinnehav i företagets beslutande organ. Ett sådant företag kallas dotterbolag.

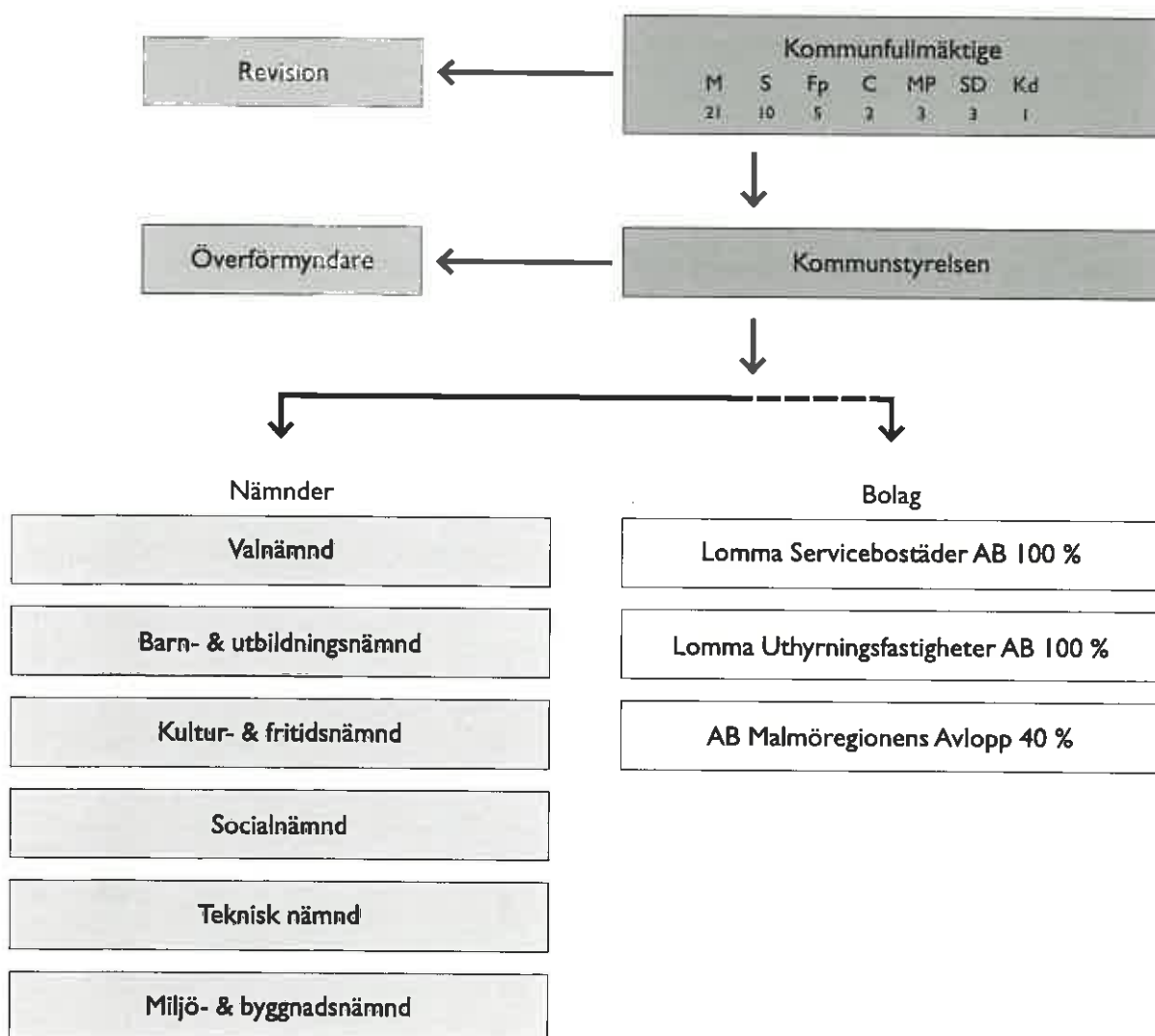
Betydande inflytande uppnås vid mer än 20 % och upp till 50% röstinnehav i företagets beslutande organ. Ett sådant företag kallas intresseföretag.

I kommunkoncernen ingår Lomma kommun, Lomma Servicebostäder AB (LSAB) med 100 %, Lomma Uthyrningsfastigheter AB med 100 %, och AB Malmöregionens Avlopp med 40 %.

Ej konsoliderade organisationer

Kommunen har även inflytande i fler företag och föreningar. Omfattningen och väsentlighetsprincipen har varit vägledande vid bedömningen att följande organisationer inte skall räknas med i den sammanställda redovisningen:

- Sydvästra Skånes avfalls AB 3,50 %
- Sydvatten AB 2,33 %
- Kraftringen AB 2,11 %
- Kommunassurans Syd AB 1,88 %
- Kommuninvest EK förening 0,24 %
- Föreningen Företagshälsan Arlov-Lomma



Handwritten signature

ÅRETS HÄNDELSER 2014

HÄNDELSER/AKTIVITETER

Lomma kommun – Fairtrade City

Genom att vara en Fairtrade City vill Lomma kommun visa att kommun, näringsliv och ideella organisationer kan leva upp till etiska krav när det gäller utbud och konsumtion av varor. Kommunen omdiplomerades 2014.

Barnens Bästa



"Uppdrag samarbete - för Barnens Bästa" är ett samarbete mellan socialförvaltningen och förvaltningen för utbildning, kost, kultur och fritid, som intensifierades under våren genom intern utbildning och produktion av informationsmaterial.

Inspirationsguide för seniorer

Alla hushåll i Lomma kommun fick foldern Inspirationsguide för seniorer.

Var snäll mot ditt avlopp

Kampanjen Var snäll mot ditt avlopp hölls i mars månad utifrån uppslag under den demokratidag som arrangerades 2013 för kommunens högstadiel elever. Informationskampanjen kunde ses på hemsidan, Facebook, busskurer, i tidningar och utskick och på affischer.

E-tjänster utvecklades

Lomma kommun nominerades till eDiamond Award 2014 (av publikationen Offentliga Affärer), för tjänsten "Mina engagemang", en ny funktion i e-tjänstportalen som ger användarna möjlighet att överblicka många av sina kommunala ärenden på en gemensam plats. Systemet bygger på att data hämtas från olika verksamhets-system och presenteras på ett för kommuner, unikt sätt

Kallbadhuset i Bjärred firade 10 år den 26 april

Båttaxi, barnteater, grillning, skattjakt, uppvisningar, beachhandboll, havstriathlon, havsforskning för unga, sång och musik och mycket annat bjöds det på denna heldag, när föreningen Bjärreds Saltsjöbad firade att Kallbadhuset fyllde 10 år.

Säkerhetsdag för ungdomar

300 elever totalt i åk 7 samlades i maj på Räddningstjänsten i Lomma för att lära sig mer om olika säkerhetsfrågor. Dagen är tänkt att vara ett återkommande arrangemang för att utbilda eleverna i säkerhetsfrågor och bidra till att skapa en positiv ungdomskultur i kommunen.

Supervalår

År 2014 kallades för supervalåret, eftersom det var val både till Europaparlamentet den 25 maj och till riksdag, kommunfullmäktige och regionfullmäktige den 14 september. Lomma kommun hade högst valdeltagande i landet med 92,9% i riksdagsvalet och 92 % i kommunvalet.

Turistfolder och Sommarvärdar

Tips på var man äter, bor och kan göra i Lomma kommun presenterades i en turistfolder som delades ut för andra året i rad av sommaranställda ungdomar i kommunen.

Lommabanan

Kommunfullmäktige beslutade i oktober att godkänna ett förslag till medfinansieringsavtal med bl.a. Trafikverket och Region Skåne med syfte att persontrafik ska kunna införas på Lommabanan. Frågan engagerar många Lommabor och välbesökta informationsmöten hölls under våren.

INVIGNINGAR/FÖRSTA SPADTAG

Utegyrn i Bjärred



Kommunens första utegym invigdes lördagen den 10 maj kl. 11.00, i Bjärreds Saltsjöbad.

Invigning av Centrumtorget och Orion

Lördagen den 24 maj invigde Lomma kommun både Centrumtorget och ett nytt särskilt boende, Orion. Festligheterna startade redan på fredagen den 23 maj med underhållning, i samband med Lomma Events årliga Lommafest.

Handwritten signature in blue ink.

Första spadtaget till Alfredshällskolan den 27 maj
Arbetet med att bygga om och ut Alfredshällskolan i Bjärred påbörjades. Skolan beräknas bli klar för inflyttning till skolstart 2015.

Ny konstgräsplan på Borgeby idrottsplats.

Första spadtaget togs den 15 augusti och planen beräknas stå färdig under våren 2015.

Ny idrottshall i Lomma

Första spadtaget till Slättängshallen togs den 22 augusti och beräknas stå klar sommaren 2015.

Karstorpskolan Södra invigdes



Den nybyggda skolan på Karstorp i Lomma invigdes den 2 september och hade öppen visning den 24 september.

Inspirationsdag IT och Teknik på Havsblick.

Socialförvaltningen anordnade en inspirationsdag om IT och teknik, öppet för alla, på mötesplats Havsblick i Lomma i oktober. Arrangemanget blev mycket välbesökt och uppskattat.

UTMÄRKELSER/RANKINGAR

Skolranking

Lomma kommun behöll sin position som en av landets bästa skolkommuner i årets mätning "Öppna jämförelser - Grundskolan" (SKL, Sveriges Kommuner och Lands-ting). Lomma erhöll en hedrande tredje placering av landets alla 290 kommuner.

I Läraryrkesförbundets ranking "Bästa skolkommun 2014" hamnade Lomma kommun på plats 15.

Enligt Handelskammarens skolranking 2014, bedömdes Lomma kommun vara Sveriges bästa skolkommun, följd av Täby, Hammarö, Vellinge och Danderyd.

Gott betyg

Två gånger per år, genomför Statistiska centralbyrån en medborgarundersökning i en del av landets kommuner. Lomma kommun hamnade högt i resultatet, som bl.a. visar hur nöjd man är som medborgare med att bo och leva i kommunen.

Varje år genomförs en servicemätning som syftar till att ta reda på vilken service kommunen ger avseende telefon och e-postkontakter. Det sammantagna resultatet för telefonkontakt med Kontaktcenter och kommunens verksamheter ledde till att Lomma fick en andra plats av 131 deltagande kommuner.

I en servicemätning gjord av Profitel, placerade sig Kontaktcenter på fjärde plats, vilket är en stor förbättring från tidigare år.

Lomma toppar i trygghetsmätning

Lomma kommun hamnar på en hedervärd tredje plats i Sveriges kommuner och landstings och Myndigheten för Samhällsskydd och beredskaps Öppna jämförelser inom området trygghet och säkerhet och på en första plats i Skåne.

Lomma kommun blev miljöbästa småkommun

För sjätte året i rad har tidningen Miljöaktuell rankat årets kommun ur ett miljöperspektiv. Lomma kommun hamnar på femte plats och klättrar 62 placeringar från fjolårets plats.

Andra plats i naturskyddsföreningens mätning

Naturskyddsföreningen presenterade i augusti en ny ranking över hur kommunerna i landet prioriterar och arbetar med naturvård, varvid Lomma kommun kom på en delad andraplats tillsammans med Helsingborg.

Blå Flagg i Bjärred



Badstranden vid Långa Bryggan har fått "Blå Flagg". Det är första gången Lomma kommun har fått denna utmärkelse för en badstrand och den åttonde kommunen i landet som kan hissa flaggan. Blå Flagg är tänkt att vara ett stöd för att höja kvaliteten på badplatser och hamnar.

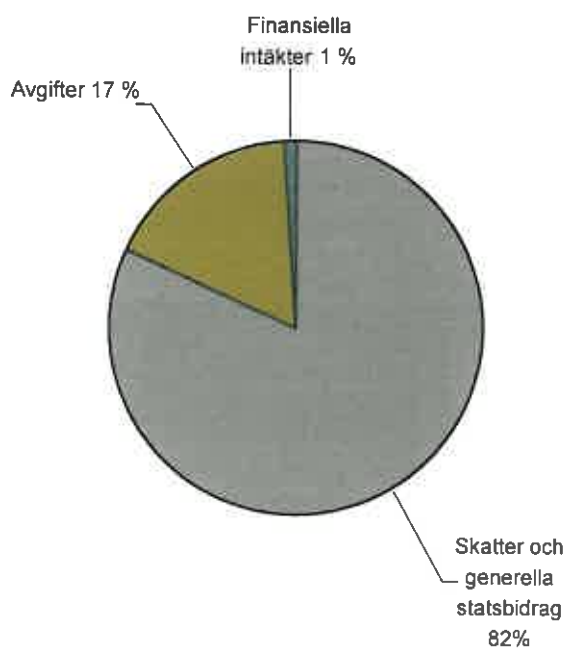
VART GICK SKATTEPENGARNA?

SÅ HÄR FÅR KOMMUNEN SINA PENGAR...

82 % Skatteintäkter, generella statsbidrag

17 % Avgifter

1 % Finansiella intäkter



... OCH 100 KRONOR I SKATT TILL KOMMUNEN ANVÄNDES UNDER 2014 SÅ HÄR:



- 40,23 kronor till för- och grundskoleverksamhet
- 16,50 kronor till teknisk verksamhet
- 16,17 kronor till hälsa, vård och omsorg
- 8,86 kronor till gymnasieskola och vuxenutbildning
- 5,40 kronor till kommunövergripande verksamhet
- 3,80 kronor till LSS-verksamhet
- 3,15 kronor till individ- och familjeomsorg
- 1,94 kronor till fritidsverksamhet
- 1,90 kronor till kulturverksamhet
- 0,93 kronor till räddningstjänst
- 0,46 kronor till plan- och byggverksamhet
- 0,41 kronor till årets överskott
- 0,25 kronor till miljö- och hälsoskyddsverksamhet

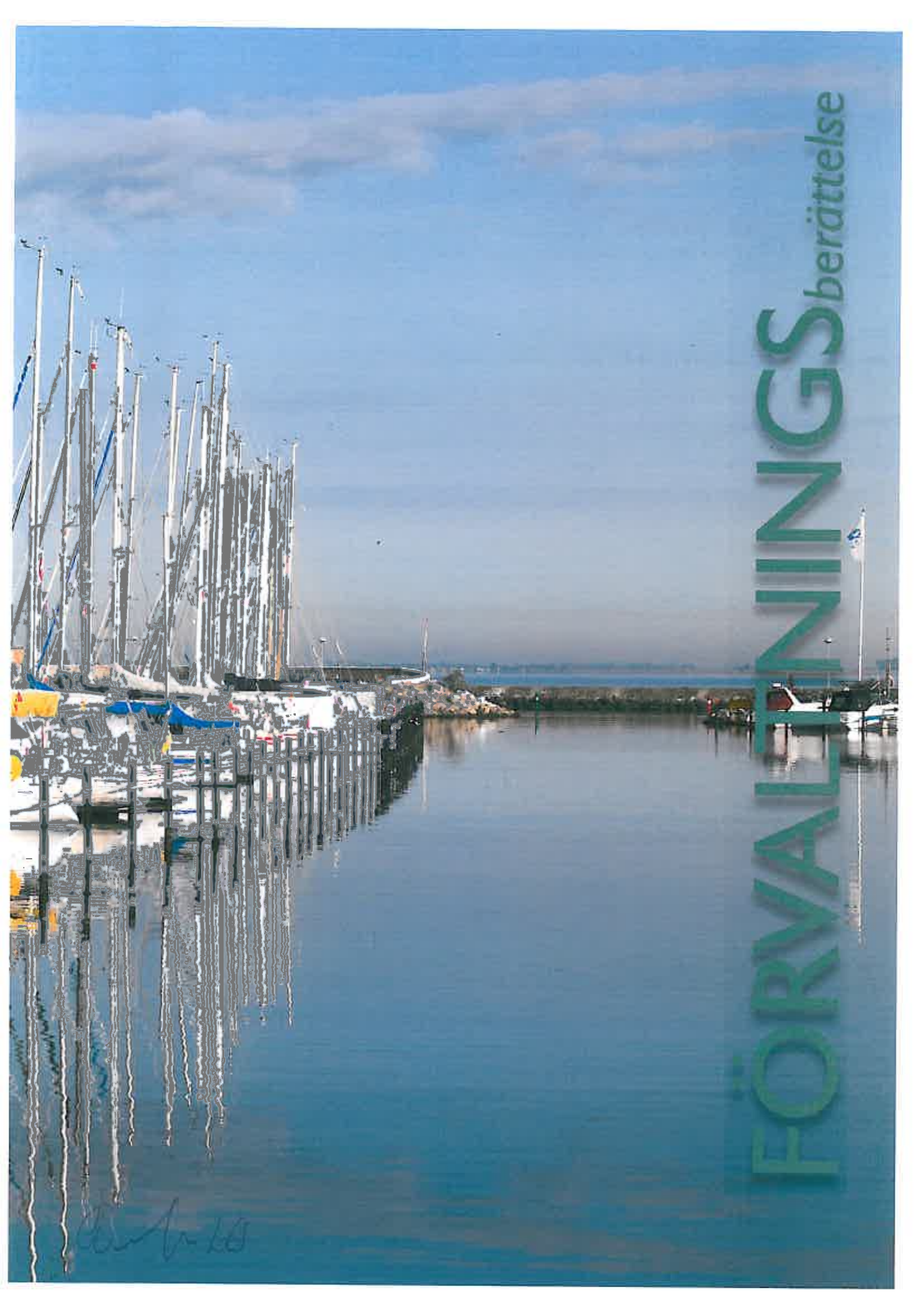
Arne K. K.

FEM ÅR I SAMMANDRAG

	2010	2011	2012	2013	2014
Allmänt					
Antal invånare 31 dec	21 559	22 017	22 298	22 496	22 946
- varav 0-5 år	1 920	1 980	1 970	1 982	1 985
- varav 6-15 år	2 932	2 989	3 102	3 235	3 436
- varav 16-18 år	891	912	898	836	769
- varav 19-64 år	11 580	11 728	11 792	11 805	11 974
- varav 65 år och äldre	4 236	4 408	4 536	4 638	4 782
Skattekraft, %, * prognos 2014	125	125	127	127	128*
Utdebitering av obligatoriska skatter och avgifter:					
Kommunalskatt, kr	19,24	19,24	19,24	19,24	19,24
Landstingskatt, kr	10,39	10,39	10,39	10,39	10,69
Begravningsavgift Bjärred, kr	0,17	0,15	0,15	0,15	0,15
Begravningsavgift Lomma, kr	0,19	0,19	0,19	0,19	0,17
Resultat					
Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämningsar, mnkr	897,5	936,8	987,9	1 035,9	1 058,8
Verksamhetens nettokostnader, mnkr	856,0	914,4	941,2	977,0	1 052,3
Verksamhetens nettokostnader, tkr/inv	39,7	41,5	42,2	43,4	45,9
Nämndernas budgetavvikelse, mnkr	-9,2	-7,2	-5,7	3,7	14,0
Finansnetto, mnkr	1,4	-4,5	-2,4	2,0	-2,4
varav pensionsförvaltning	5,2	5,6	7,6	12,3	11,9
Årets resultat kommunen, mnkr	42,9	17,9	44,0	60,9	4,1
Årets resultat koncernen, mnkr	42,8	17,9	33,2	60,9	4,6
Nettokostnadernas* andel av skatteintäkter och statsbidrag %	95	98	97	95	101
*inkl finansnetto, exklusive jämförelsestörande poster					
Balans					
Anläggningstillgångar (materiella), tkr/inv	47,6	51,4	56,2	61,3	61,3
Långfristiga skulder, tkr/inv	14,3	17,9	21,9	26,1	26,1
Eget kapital, tkr/inv	42,5	42,4	43,9	46,2	45,5
Soliditet %	38	34	34	33	33
(eget kapital i % av totalt kapital inklusive ansvars förbindelsen)					
Borgensåtaganden, mnkr	104,9	105,1	118,0	161,7	182,5
Kassa					
Nettoinvesteringar, mnkr	126,1	151,0	179,4	187,7	146,5
Förändring av låneskuld, mnkr	90,0	60,0	100,0	80,0	-20,0
Personal					
Antal tillsvidare- och visstidsanställda	1 254	1 339	1 340	1 313	1 251
Antal årsarbetare	1 145	1 215	1 221	1 175	1 151

* Från och med 2014 har urvalet för att ta fram personaluppgifterna ändrats, tidigare år har justerats enligt samma urval





FÖRVALTNINGSberättelse

Handwritten signature or mark

OMVÄRLD, BEFOLKNING OCH ARBETSMARKNAD

Samhällsekonomisk utveckling

Informationen är hämtad ur cirkulär 2014:59 från Sveriges kommuner och landsting (SKL)

Svagare internationell utveckling och dämpad privat konsumtion skruvar ned BNP-tillväxten

Omvärldens ekonomier går i otakt. I USA har tillväxten etablerat sig på en hygglig nivå och arbetslösheten har sjunkit snabbt. Utvecklingen på andra viktiga svenska exportmarknader har varit blandad. Det ekonomiska läget i euroområdet har försvagats under hösten i fjol. Krisen i Ukraina och de handels sanktioner med Ryssland som följd har påverkat, liksom den svagare tillväxten i Kina och tillväxtekonomierna.

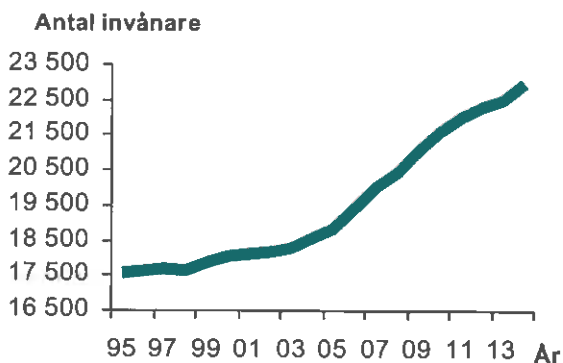
Under 2014 utvecklades svensk ekonomi förhållandevis svagt. Det främsta skälet är en fortsatt svag internationell utveckling och därmed en fortsatt svag svensk export. Svensk BNP beräknas växa med 1,9 % 2014 och 2,9 % 2015. Arbetsmarknaden utvecklas betydligt bättre än BNP och fortsätter att generera ökad sysselsättning. Den starka ökningen av arbetskraften har dock inneburit att arbetslösheten bitit sig fast kring 8 %. Den bedöms successivt minska de kommande åren.

Befolkning

Vid årsskiftet 2014/2015 uppgick antalet invånare i Lomma kommun till 22 946. Folkmängden ökade under år 2014 med 450 (2013: 198) personer. Detta är betydligt mer än den genomsnittliga tillväxttakten som under den senaste 20-årsperioden ligger på ungefär 275 personer per år. Lomma kommun en av de snabbast växande kommunerna i landet relativt sett.

Befolkningsökningen i kommunen under året motsvarar 2,0 %. Motsvarande siffra i Skåne är 1,2 % och landet som helhet 1,0 %.

Befolkningsutveckling i kommunen 1995-2014 visas i diagrammet nedan.



I kommunen är det i första hand Lomma tätort som växer, men även Bjärred ökar sin befolkning. I tätorten Bjärred räknas även samhällena Borgeby och Haboljung.

Befolkningsutveckling

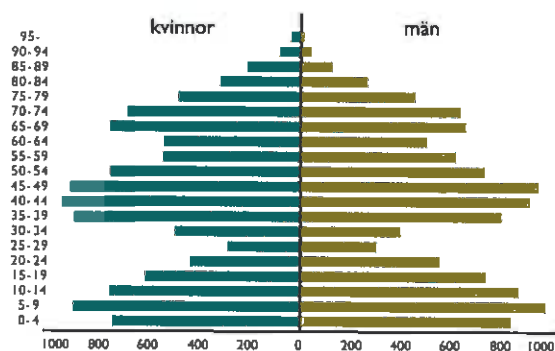
Tätort	2011	2012	2013	2014
Bjärred	9 660	9 696	9 760	9 806
Lomma	10 971	11 241	11 375	11 780
Flädie	240	241	238	224
Landsbygden	1 146	1 120	1 123	1 136
Totalt	22 017	22 298	22 496	22 946

Under året föddes 254 barn i kommunen. Antalet avlidna under året uppgick till 189 personer, vilket innebär att kommunen fick ett födelseöverskott på 65 personer. Antalet avlidna har ökat under de senaste åren och speglar att de äldre blir allt fler i kommunen.

Under året flyttade drygt 1 400 personer till och strax över 1 000 från kommunen, vilket innebär ett överskott på ungefär 400 personer. Kommunen har ett stort inflyttningsöverskott sedan många år, vilket är en direkt konsekvens av det omfattande bostadsbyggandet.

De största åldersgrupperna är 5-14 år och 35-49 år. Åldersgrupperna 20-34 år är särskilt små.

Befolkningsfördelning 2014



Medelåldern är 40,7 år, vilket är något lägre än i Skåne län och riket som helhet. Vid en jämförelse i olika åldersgrupper finns det stora skillnader mellan kommunen respektive länet och riket.

Antalet barn i förskoleåldern, 0-5 år, i princip detsamma 2014 som 2013, 1 985 jämfört med 1 982. Andelsmässigt är denna åldersgrupp betydligt större i kommunen (8,7 %) än i länet (7,4 %) och riket (7,2 %).

Antalet skolbarn har ökat betydligt under året. Vid årets slut uppgick antalet barn i åldern 6-15 år till 3 436 (3 235

Handwritten signature

vid årsskiftet 2013/2014). Andelen skolbarn är betydligt större i kommunen jämfört med i länet och i landet som helhet. Lomma är den kommun i Skåne som har den största andelen ungdomar i åldersgruppen 0-17 år; 25,8 %.

Ålderspensionärernas andel av befolkningen är något större i Lomma kommun (20,8 %) än i länet (19,3 %) och riket (19,7 %). Under de senaste fem åren har andelen pensionärer i kommunen ökat med i genomsnitt 0,4 procentenheter årligen.

Kommunens befolkningsprognos pekar på en fortsatt stark tillväxt under framför allt de allra närmaste åren. Skälet till detta är det omfattande bostadsbyggandet. De flesta åldersgrupper förväntas att öka i antal, men störst blir ökningen bland de unga, framför allt de åldersgrupper som går i mellan- och högstadiet.

Näringsliv och sysselsättning

Lomma kommun är en typisk utpendlarkommun. Mer än tre av fyra förvärvsarbetsande kommuninvånare arbetar utanför kommunen, främst i Malmö och Lund. En viss inpendling finns också till kommunen. Den lokala arbetsmarknaden omfattar drygt 5 600 arbetstillfällen. Störst arbetsgivare är Lomma kommun med ungefär 1 000 anställda. Näst störst är Sveriges Lantbruksuniversitet i Alnarp med drygt 450 anställda. Inom lantbruksuniversitetet studerar också närmare 1 000 personer. Antalet kommuninvånare som förvärvsarbetar är strax över 10 000.

I kommunen finns cirka 2 500 registrerade företag representerande många olika branscher. Under 2014 startades nästan 200 nya företag i kommunen. Tjänstesektorn med inriktning företagstjänster är dominerande

Lomma kommun har länets lägsta arbetslöshet. Vid årsskiftet 2014/2015 var 1,7 % (1,9 % vid föregående årsskifte) öppet arbetslösa i åldersgruppen 16-64 år i förhållande till hela arbetskraften. Motsvarande andel i länet var 4,1 % och i riket 3,4 %.

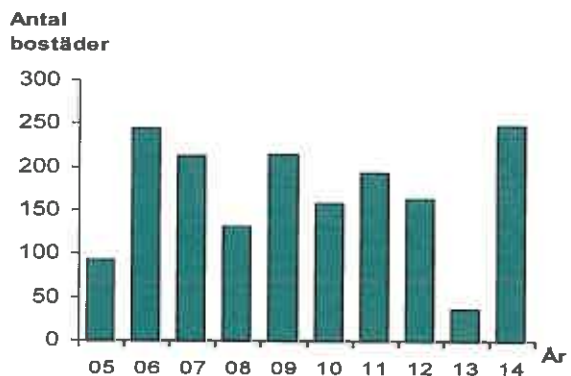
Av ungdomarna i åldern 18-24 år var 33 ungdomar öppet arbetslösa (39 vid föregående årsskifte) den sista december. Detta motsvarar 2,1 % (2,5 %) av ungdomarna i kommunen. Motsvarande andel i Skåne som helhet var 3,8 % och i riket 3,4 %.

Bostadsmarknad

I kommunen finns idag ungefär 9 300 bostäder. Av dessa utgör 63 % småhus med äganderätt, 29 % lägenheter med bostadsrätt och 8 % lägenheter med hyresrätt. Andelen lägenheter med bostadsrätt ökar sedan en tid tillbaka i takt med utbyggnaden av Lomma Hamn.

Antal färdigställda bostäder för inflyttning under hela år 2014 i kommunen uppgick till 248 st, vilket är ett rekordstort antal. Inte sedan 1970-talet har det färdigställts så många bostäder under ett enskilt år i kommunen.

Bostadsbyggande i Lomma kommun 2005-2014 redovisas nedan.



År 2014 års bostäder består bland annat av tre projekt i Lomma Hamn: färdigställandet av JM:s kvarter Kajutan längs Esplanaden, del av Skanskas nya flerbostadshus längs Hamnallén och CA:s strandvillor i norr. I Lomma centrum har Midroc färdigställt två hus med butiker och annan service i bottenvåningarna och totalt 100 bostäder på våning 2 och över. Kommunen färdigställde också sitt äldreboende Orion med totalt 36 bostadsenheter under året. I övrigt färdigställdes endast enstaka småhus i Lomma tätort samt i Bjärred och Borgeby.

Bostadsbyggandet i den södra delen av kommunen kommer även framöver att vara omfattande. Detta beror framförallt på det stora omvandlingsområdet Lomma Hamn. En relativt sett stor andel av byggandet i tätorten Lomma blir flerbostadshus. I Lomma tätort finns även några hyresrättsprojekt vid Alnarpsvägen och ett nytt projekt i det så kallade kvarteret Nian på gång.

Vid årsskiftet 2014/2015 fanns ungefär 60 nyproducerade lägenheter i kommunen som inte var bebodda. Bland dessa fanns cirka 10 bostäder i det nya vårdboendet Orion, vilket var planerat. Övriga bostäder finns i de nya bostadshusen i både centrum och i Lomma Hamn. Samtliga dessa bostäder förväntas bli fyllda under 2015.

Bostadsbyggandet kommer att vara fortsatt högt i den södra kommundelen. I den norra kommundelen med Bjärred och Borgeby kommer dock bostadsbyggandet att vara mycket begränsat under de närmaste åren. Detta är en medveten åtgärd från kommunens sida för att minska trycket på förskolor och skolor i denna del av kommunen.

Infrastruktur

Transportinfrastrukturen har vissa brister i Skåne. Transportbehovet fortsätter att växa till följd av bland annat en ökande befolkning. Ett antal stora investeringar krävs framför allt i den sydvästra delen av landskapet. Ett viktigt projekt är till exempel utbyggnad till fyra spår av järnvägen mellan Malmö och Lund. För Lomma kommuns del är det bland annat mycket angeläget med en kapacitetsförstärkning av Lommabanan och på sikt byggande av ett godstågsspår utanför tätorterna i regionen.

I april 2014 fastställde regeringen den nya nationella planen för transportsystemet 2014-2025. I denna ingår en satsning på Lommabanan med bland annat en station för persontrafik i Lomma tätort. Målet är att Lommabanan ska få lokal persontrafik år 2020. Inledningsvis kommer det att bli stationer i Furulund och Lomma. Det är kommunerna och Region Skåne som finansierar utbyggnaden. Kommunerna betalar för stationerna med plattformar, planskilda gång- och cykelpassager, utrustning, parkeringsplatser mm. Region Skåne ska finansiera ett nytt mötesspår som ska byggas strax söder om Furulund. Stora investeringar ska göras i stationsområdet i Lomma. Vid årsskiftet 2017/2018 ska den planerade planskilda korsningen mellan Vinstorpsvägen och järnvägen vara klar. Planering pågår också för en busspåfart till E6 i Vinstorpsvägens förlängning. Denna ska vara klar samtidigt. Busstationen i Lomma kommer att flytta till stationsområdet vid samma tidpunkt. Sedan återstår området kring själva stationen att färdigställa inför tågstarten.

I den norra delen av kommunen har Trafikverket tagit fram arbetsplaner för utbyggnad och ombyggnad av E6.02 Lund - trafikplats Flädie samt för själva trafikplatsen. Avsikten är också att på sikt bygga om väg 913 mellan trafikplats Flädie och Bjärred så att den korsar järnvägen planskilt strax söder om Flädie by.

Beslut har också fattats om att en stor pendlingsstation ska anläggas i Arlövs längs södra stambanan. Denna kan komma att påverka både vägsystemet och kollektivtrafiken i Lomma kommun. Förslag har också tagits fram i den så kallade Sverigeförhandlingen om att bygga höghastighetsbanor Stockholm – Jönköping – Göteborg/ Malmö.

De ekonomiska ramarna för långtidsplanerna är avsevärt snävare än de bedömda behoven. Krav ställs allt mer på ökad medfinansiering från kommunerna för projekt, som tidigare i princip har finansierats av staten. Det gäller till exempel utbyggnad av Lommabanan för persontågtrafik.

Känslighetsanalys

Den ekonomiska utvecklingen styrs av ett stort antal faktorer. Vissa kan påverkas av den enskilda kommunen, medan andra ligger utanför vår kontroll. Ett sätt att beskriva kommunens beroende av omvärlden är att upprätta en känslighetsanalys. Nedan redovisas de ekonomiska konsekvenserna av olika händelser:

Känslighetsanalys	
Händelse	Förändring +/-
10 öres förändring av kommunalskatten	5,6 mnkr
Förändrat invånarantal med 100,	
skatteintäkter, bidrag och utjämning	4,4 mnkr
Avgiftsförändring med 1 %	1,0 mnkr
Löneförändring med 1 %, inkl PO	5,5 mnkr
Förändrad upplåning med 10 mnkr	0,2 mnkr
10 heltidstjänster	4,5 mnkr

Även oförutsedda händelser kan således ha stor inverkan på kommunens ekonomiska utveckling. Det är därför viktigt att upprätthålla en finansiell beredskap på såväl kort som lång sikt.

Bostadsbyggandet är fortsatt högt i kommunen, här illustrerat av kvarteret Flottiljen på Sjögatan, Lomma.



aw h 2015

HUSHÅLLNING OCH KVALITET

Ekonomisk styrning och kontroll

Grunden för den ekonomiska styrningen är lagstiftningen inom området, främst i form av Kommunallag och Kommunal redovisningslag. Därutöver lämnar Rådet för kommunal redovisning rekommendationer för sektorns redovisning.

Kommunens styrning utgår från det styr- och kvalitets-system som fastställts av kommunfullmäktige. Styr- och kvalitetssystemet omfattar styrnings- och uppföljningsprocesser, intern kontroll, politiker- och tjänstemannaroller och olika styrdokuments förhållande till varandra.

Kommunfullmäktiges övergripande styrdokument, Övergripande mål och riktlinjer, för mandatperioden 2011-2014 antogs i juni 2011. Dokumentet uttrycker bland annat mål för verksamhetens inriktning och hushållning med resurser.

Uppföljning av verksamhet och ekonomi sker två gånger per år, i en kvartalsrapport per sista mars och i en delårsrapport per sista augusti. Nämnderna följer sina verksamheter löpande. Utgångspunkten för den ekonomiska analysen ska ha sin grund i den helårsprognos nämnderna anger i kvartals- och delårsrapporter. Förutom att beskriva om det finns avvikelser när gäller de ekonomiska resurserna är det också viktigt att redogöra för om nämnderna klarar av sitt uppdrag att tillgodose kommuninvånarna utlovad service. Vid negativa budgetavvikelser ska beskrivas vilka åtgärder som har vidtagits respektive planeras vidtas för att få budgeten i balans. Vilka konsekvenser dessa åtgärder innebär både ekonomiska och verksamhetsmässiga ska anges.

God ekonomisk hushållning

Kommunen ska ha god ekonomisk hushållning i sin verksamhet och i sådan verksamhet som bedrivs genom andra juridiska personer. Begreppet "god ekonomisk hushållning" har både ett finansiellt perspektiv och ett verksamhetsperspektiv.

God ekonomisk hushållning ur ett finansiellt perspektiv innebär bland annat att varje generation själv måste bära kostnaderna för den service som den konsumerar. Detta innebär att ingen generation ska behöva betala för det som en tidigare generation förbrukat.

God ekonomisk hushållning ur ett verksamhetsperspektiv tar sikte på kommunens förmåga att bedriva sin verksamhet på ett kostnadseffektivt och ändamålsenligt sätt. För att skapa förutsättningar för en god ekonomisk hushållning måste det finnas ett klart samband mellan resursåtgång, prestationer, resultat och effekter. Detta säkerställer en kostnadseffektiv och ändamålsenlig verksamhet.

För att åstadkomma detta samband krävs bland annat en utvecklad planering med framförhållning och handlingsberedskap, tydliga och mätbara mål samt en rättvisande och tillförlitlig redovisning som ger information om avvikelser gentemot uppställda mål. Vidare behövs resultatanalyser och kontroller som visar hur verksamhetens prestationer och kvalitet motsvarar uppställda mål samt en effektiv organisation som säkerställer måluppfyllelsen. För att kunna styra verksamheterna, måste kommunen säkerställa processer för att bedriva dessa kostnadseffektivt och ändamålsenligt.

Finansiella mål enligt god ekonomisk hushållning

Kommunfullmäktige har fastställt ett finansiellt mål enligt god ekonomisk hushållning för 2014.

Verksamhetens nettokostnader inklusive finansnetto ska utgöra mindre än eller lika med 99,5 % av skattintäkter och statsbidrag år 2014 och 99 % åren 2015-2016.

Målet är inte uppfyllt.

Nyckeltalet uppgår till 101 %.

I verksamhetens nettokostnader ingår avsättningen, bidrag till statlig infrastruktur, för persontrafik på Lomma-banan, men inte övriga jämförelsestörande poster.

Verksamhetsmål enligt god ekonomisk hushållning

Kommunfullmäktige har för 2014 formulerat tre verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning som är kommunövergripande. Måluppfyllelsen av dessa mål redovisas nedan och sammanfattas sist i detta avsnitt. Nämnds målen återfinns under respektive nämnds verksamhetsberättelse på sidorna 38-61. Graderingen avseende måluppfyllelse är följande: "Målet är uppfyllt" eller "Målet är inte uppfyllt". De kommungemensamma verksamhetsmålen och måluppfyllelsen ser ut på följande sätt:

Den totala frisknärvaron i Lomma kommun ska enligt modellen "Frisknärvaro 99 %" öka.

Nyckeltal: Under perioden 2014-01-01 t.o.m. 2014-12-31 ska andelen personer med frisknärvaro uppgå till minst 75 %.

Målet är inte uppfyllt.

Frisknärvaron har minskat från 67,4 % 2013 till 66,5 % 2014.

Den totala sjukfrånvaron i Lomma kommun ska minska.

Nyckeltal: Under perioden 2014-01-01 t.o.m. 2014-12-31 ska sjukfrånvaron högst uppgå till 4,5 %.

Målet är inte uppfyllt.

Målet är inte uppfyllt. Den totala sjukfrånvaron har dock minskat från 5,6 % 2013 till 4,9 % 2014.

Lomma kommun ska optimera användandet av lokaler och anläggningar inom samtliga verksamheter och nyttjandegraden ska öka.

Nyckeltal: Nyttjandegraden ska under 2014 öka med 10 % i enlighet med framtagna nyckeltal.

Målet är uppfyllt.

Alla lokaler som kan hyras ut är numera bokningsbara på ett ställe, Kontaktcenter. Samtliga lokaler finns inlagda i ett gemensamt datasystem och en gemensam förfrågnings- och betalningsrutin har utarbetats. Möjligheten att hyra lokaler på skolor med mera har marknadsförts via kommunens hemsida, Lommaaktuellit, Lomma-bladet med mera.

Nedan redovisas en sammanställning av måluppfyllelsen av nämndsmålen. Graderingen avseende måluppfyllelse är följande: "Målet är uppfyllt" eller "Målet är inte uppfyllt".

Nämndsmål per nämnd

	Målet är uppfyllt	Målet är inte uppfyllt
Kommunstyrelse	2	2
Socialnämnd	2	1
Barn- och utbildningsnämnd	4	-
Kultur- och fritidsnämnd	8	2
Teknisk nämnd	3	2
Miljö- och byggnadsnämnd	9	3
Totalt	28	10

I nedanstående tabell sammanfattas måluppfyllelsen för målen enligt god ekonomisk hushållning och nämndsmålen.

Totalsammanställning

	Målet är uppfyllt	Målet är inte uppfyllt
Finansiellt mål enligt god ekonomisk hushållning		1
Verksamhetsmål enligt god ekonomisk hushållning	1	2
Nämndsmål	28	10
Totalt	29	13

Intern Kontroll

Kommunstyrelsen har ett övergripande ansvar för intern kontroll i hela kommunen och intern kontroll är en del av kommunens styr- och kvalitetssystem. Samtliga nämnder har inkommit med redogörelse för uppföljningen av den interna kontrollen 2014 utifrån de planer för internkontroll som fastställts.

Det allmänna intrycket av uppföljningarna är att den interna kontrollen bedrivits på ett ambitiöst sätt. Där fel och brister upptäcks, föreligger i de flesta fall förslag på åtgärder. Samtliga nämnder har genomfört det interna kontrollarbetet.



awh LGS

KVALITET OCH UTVECKLING

Kommunens styr- och kvalitetssystem är ett dokument som förklarar styrningen och ledningen i kommunen och vilka verktyg som ska användas i medborgardialogen.

Kommunfullmäktige tog 2012-09-13, beslut om att uppdraga åt kommunstyrelsen att vidta en genomgripande översyn av styr- och kvalitetssystemet för Lomma kommun. Översynen ska göras med ambitionen att förtydliga och förenkla styr- och kvalitetssystemet vad gäller språk, bilder, innehåll och struktur.

Utvecklingsstrategi

Under 2014 har processen med att ta fram ett ny Utvecklingsstrategi för Lomma kommun 2014-2030 påbörjats.

Utvecklingsstrategin ska vara

- ett stöd för en gemensam målbild i organisationen
- ett stöd för att få en gemensam bild av organisationens och platsens utmaningar och möjligheter
- ett stöd för gemensamma prioriteringar
- ett verktyg i organisationens styrning
- ett underlag för strategiskt utvecklingsarbete
- en inspiration i organisationen

Följande trender har utkräsliserats:

1. Medskapande medborgare
2. Ökad polarisering
3. Fler äldre medborgare
4. Mer fokus på livsmiljön
5. Krav på större frihet i arbetslivet
6. Mer flexibel skola
7. En ökad miljömedvetenhet
8. Kommunikationer-brett spektra

Utifrån dessa trender ska en vision och övergripande mål utformas.

Medborgardialog

Medborgarna i Lomma kommun är en viktig del av styrningen i kommunen. Nedan presenteras exempel på hur Lomma kommun arbetat med medborgarinflytande under 2014.

Barn- och ungdomsdiallog

Barn och ungdomar är en grupp medborgare som Lomma kommun har försökt finna nya vägar att nå i medborgardialogen. Den 19 november arrangerades ett möte där två representanter från varje högstadieskola och kommunstyrelsens arbetsutskott deltog. Skolornas representanter utsågs via elevråden. Temat för träffen var "Efter valet och framtiden". Mötet upplevdes som väldigt lärorikt. Politikerna och eleverna var överens om att det är viktigt att lyssna på varandra.

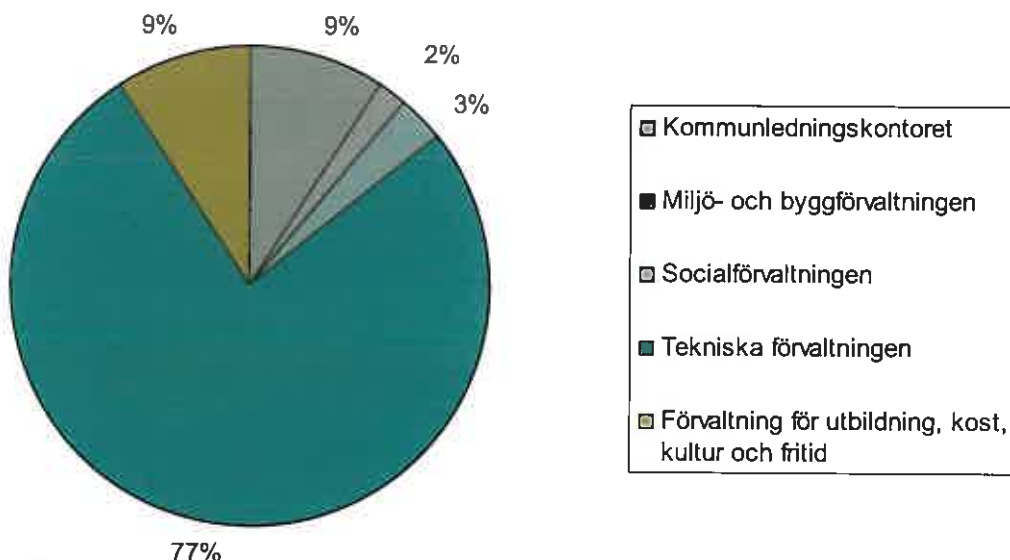
Medborgarservice

Det ska vara enkelt att komma i kontakt med olika verksamheter, nämnder och beslutsfattare och servicen ska uppfattas som snabb och modern. Kommunens kontaktcenter ska ge snabb och effektiv service direkt vid kontakt. Vid årets slut har en så kallad servicemätning gjorts där kontaktcenter fått mycket gott omdöme.

Synpunkts- och klagomålshantering - LUKAS

Under 2014 har det inkommit totalt 1 455 ärenden (2013: 1 496 ärenden), vilket innebär att det i genomsnitt inkommit 121 ärenden per månad. Detta är en minskning med 2,7 % från föregående år. Tekniska förvaltningen har, liksom föregående år, flest ärenden. Synpunkterna ska leda till förbättringar och användas i styrningen av verksamheterna.

Procentuell fördelningen av antalet LUKAS-ärenden per förvaltning



Handwritten signature: LUKAS

VÄLFÄRD OCH EFFEKTIVITET

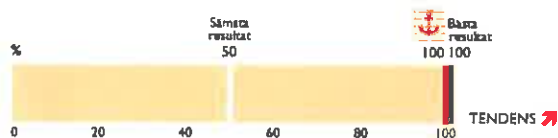
I detta avsnitt presenteras resultat som sammanfattar betydelsefulla aspekter ur ett medborgarperspektiv. Syftet är att belysa hur effektivt skattemedlen används och vilka kvalitativa resultat som uppnåtts för att skapa ett gott samhälle att leva i. Redovisning sker utifrån fem olika områden:

- Tillgänglighet
- Trygghet
- Delaktighet och information
- Kommunens effektivitet
- Kommunen som samhällsutvecklare

Måtten är hämtade från Sveriges Kommuner och Landstings projekt "Kommunens kvalitet i korthet". Det är sjunde året som mätningar och jämförelser i projektet har genomförts. Totalt är det 225 kommuner som ingår i projektet och det ger möjligheter till jämförelser mellan kommuner och ett erfarenhetsutbyte för förbättringar.

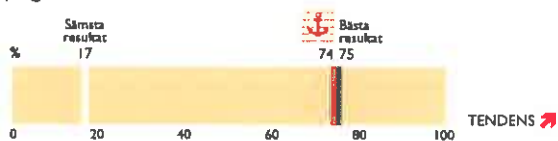
Tillgänglighet

Hur stor andel av medborgarna som skickar in en enkel fråga via e-post får svar inom två arbetsdagar?



Resultatet är förbättring jämfört med förra mätningen. Medelvärdet för deltagande kommuner i årets servicemätning är 83 %. Under 2015 fortsätter kommunen arbetet med att ytterligare förbättra servicen till våra medborgare.

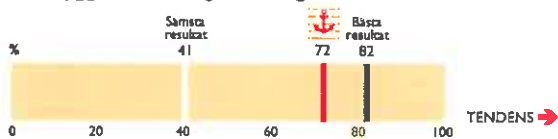
Hur stor andel av medborgarna som tar kontakt med kommunen via telefon får ett direkt svar på en enkel fråga?



Resultatet är förbättring från förra mätningen. Lommas Kontaktcenter erbjuder en god medborgarservice och kvalitet till medborgarna i kommunen. Helhetsintrycket av alla samtalsparametrar gjorde att Lomma kommun hamnade på en 2:a plats av 131 deltagande kommuner i årets servicemätning.

Trygghet

Hur trygga känner sig medborgarna i kommunen?

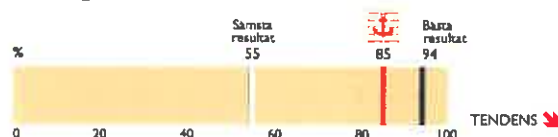


Resultatet är hämtat från SCB:s medborgarundersökning 2014 och visar att flertalet av kommuninvånarna känner sig trygga i kommunen. Resultatet är densamma

som under förra årets mätning. Medelvärdet för deltagande kommuner i årets medborgarundersökning är bestygsindex 61. Dock kan resultatet bli ännu bättre och kommunen fortsätter att arbeta för att Lomma kommun ska upplevas som en trygg plats att bo och leva på.

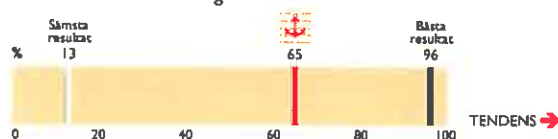
Delaktighet och information

Hur god är kommunens webbinformation till medborgarna?



Resultatet är något sämre än förra året då det landade på 88 %, medelvärdet för deltagande kommuner är 78 %. En extern mätning av kommunens hemsida ger sammantaget ett mycket bra resultat.

Hur väl möjliggör kommunen för medborgarna att delta i kommunens utveckling?



Mätningen sker med hjälp av ett medborgarindex som visar på en samlad bild av kommunens satsning på att skapa olika former av kommunikation och dialog med medborgarna. Medelvärdet i detta års undersökning är 53 %. Lomma ligger över medelvärdet och arbetar kontinuerligt med att utveckla medborgardialogen.

Hur väl upplever medborgarna att de har inflytande över kommunens verksamhet?

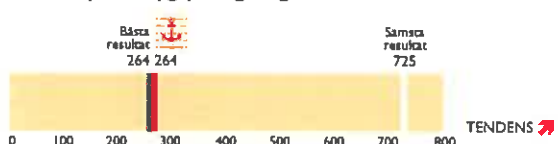


I SCB:s medborgarundersökning ingår ett index som kallas Nöjd-Inflytande-Index, som baseras på de frågor som ställs i undersökningen kring områdena tillgänglighet, information/öppenhet, påverkan/inflytande samt förtroende. Indexet visar medborgarnas betyg på sitt inflytande i kommunen. Mätningen 2014 visar ett bättre resultat än för 2013. Medelvärdet för deltagande kommuner i medborgarundersökningen är betygsindex 40. Lomma kommuns resultat är även högt i relation till övriga kommuner och organisationen kommer även fortsättningsvis driva frågor för att öka möjligheter till delaktighet, bl. a. för barn- och ungdomar.

Kommunens effektivitet

Hur effektiva är kommunens grundskolor i förhållande till andra kommuner?

Kostnad per betygspoäng. Anges i kronor



Ark L05

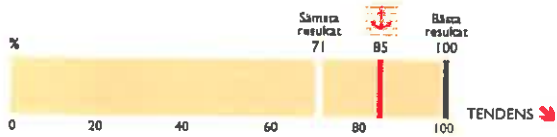
Lomma ligger som nr 1 i jämförelse med övriga deltagande kommuner vilket innebär en mycket bra nivå och föranleder inga särskilda åtgärder.

Hur nöjda är brukarna med sitt särskilda boende?



Resultaten är bättre i jämförelse med föregående år. Medelvärde för deltagande kommuner ligger på 84 %. Målet är att öka nöjdheten ytterligare. Socialnämnden och dess förvaltning arbetar aktivt för att uppnå detta.

Hur nöjda är brukarna med den hemtjänst de erhåller?



Resultaten är något sämre i jämförelse med föregående år. Medelvärde för deltagande kommuner i årets undersökning ligger på 91 %. Målet är att öka nöjdheten ytterligare. Socialnämnden och dess förvaltning arbetar aktivt för att uppnå detta.

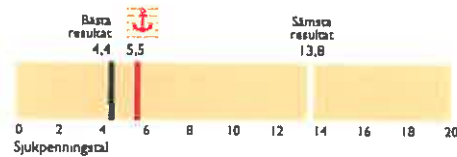
**Kommunen som samhällsutvecklare
Hur hög är kommunens sysselsättningsgrad?**



Sysselsättningen är hög och arbetslösheten låg. De huvudsakliga förklaringarna är vårt geografiska läge med närhet till många arbetsplatser inom olika branscher samt medborgarnas höga utbildningsnivå. Resultatet föranleder inga särskilda åtgärder.

Hur högt är sjukpenningstalet bland kommunens invånare?

Anges i dagar



Hälsotillståndet i kommunen är mycket bra och mätningen föranleder inga särskilda åtgärder.

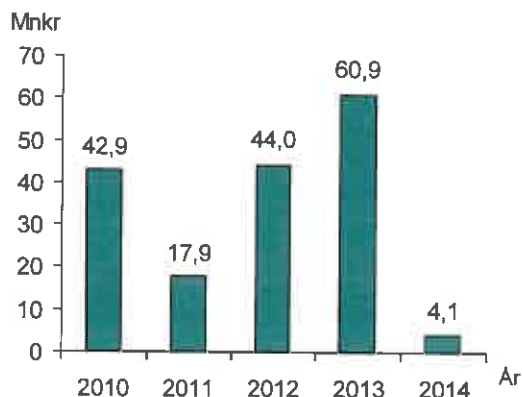
Handwritten signature in blue ink.

EKONOMISK ÖVERSIKT OCH ANALYS

Årets resultat

Årets verksamhet uppvisar ett positivt resultat på 4,1 mnkr. Resultatet fördelar sig på skattefinansierad verksamhet +6,4 mnkr och avgiftsfinansierad verksamhet -2,3 mnkr.

Årets resultat



Resultatet på 4,1 mnkr kan beskrivas på följande sätt:

- Nämndernas verksamheter 14,0 mnkr
- Finansförvaltningen 17,0 mnkr
- Jämförelsestörande poster -32,2 mnkr
- Budgeterat resultat 5,3 mnkr

Nämndernas verksamheter visar sammantaget en positiv budgetavvikelse på 14,0 mnkr. En nämnd visar negativ budgetavvikelse.

Finansförvaltningen visar en positiv budgetavvikelse på 17,0 mnkr. Avvikelsen avseende skatteintäkterna uppgår till +6,0 mnkr, medan generella statsbidrag och utjämning uppvisar en avvikelse på -6,8 mnkr.

Avkastningen inom pensionsförvaltningen uppgår till 11,9 mnkr. Pengarna har återplacerats i förvaltningen. Räntekostnaderna är lägre än budgeterat på grund av lägre upplåning under året och lägre räntesats på omsatta lån.

Vid årets slut kvarstår 5,6 mnkr av medel till kommunfullmäktige och kommunstyrelsens förfogande. Kostnaderna för arbetsgivaravgifter och pensioner med mera är 0,3 mnkr lägre än budgeterat.

De jämförelsestörande posterna på sammantaget -32,2 mnkr består av:

- Realisationsvinster 0,9 mnkr
- Realisationsförluster -2,3 mnkr
- Exploateringsnetto 16,1 mnkr
- Avsättning, bidrag till statlig infrastruktur, Lommabanan -46,9 mnkr

Realisationsförlusterna består främst av nedskrivning av resterande bokfördt värde på det gamla Centrumtorget i Lomma. Det positiva exploateringsnettot hänförs till projektet Hamntorget. Avsättningen, bidrag till statlig infrastruktur, för persontrafik på Lommabanan, består av totalkostnaden på 43,0 mnkr samt indexuppräknig från prisnivån juni 2013, 3,9 mnkr; i enlighet med avtalet med Trafikverket.

Resultatutjämningsreserv

Kommunfullmäktige beslutade 2013-06-13 § 51 om riktlinjer för kommunens resultatutjämningsreserv. Enligt dessa får reservering ske med det belopp som motsvarar det lägsta av antingen den del av årets resultat eller av årets resultat efter balanskravsjusteringar som överstiger två procent av summan av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning. För 2014 finns inget belopp att avsätta till reserven. Reservens uppgång till 41,4 mnkr.

Balanskravsutredning

Balanskravet innebär att kommunens intäkter måste överstiga kostnaderna varje enskilt år. Ett eventuellt underskott mot balanskravet ska återställas inom de kommande tre budgetåren.

Balanskravsutredningen ger följande resultat:

	Mnkr
Årets resultat	4,1
Samtliga realisationsvinster	-0,9
Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	0,0
Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	0,0
Orealiserade förluster i värdepapper	0,0
Återföring av orealiserade förluster i värdepapper	0,0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	3,2
Medel till resultatutjämningsreserv	0,0
Medel från resultatutjämningsreserv	0,0
Årets balanskravsresultat	3,2

Det justerade resultatet uppgår till 3,2 mnkr, vilket innebär att kommunallagens balanskrav är uppfyllt.

Finansiellt mål

Kommunfullmäktige fastställde för 2014 ett finansiellt mål enligt god ekonomisk hushållning: Verksamhetens nettokostnader inklusive finansnetto ska utgöra mindre än eller lika med 99,5 procent av skatteintäkter och statsbidrag.

För 2014 uppgår nyckeltalet till 101,0 % och målet är inte uppfyllt. I verksamhetens nettokostnader ingår avsättningen, bidrag till statlig infrastruktur, för persontrafik på Lommabanan, men inte övriga jämförelsestörande poster.

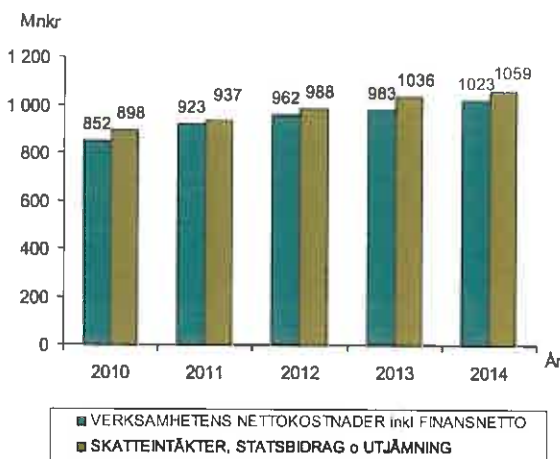
Utveckling av intäkter och kostnader

En viktig förutsättning för god ekonomisk hushållning är att det finns balans mellan löpande intäkter och kostnader.

Jämfört med föregående år ökar nettokostnaderna (exklusive jämförelsestörande poster) men inklusive finansnettot med 39,1 mnkr eller 4,0 %. Skatteintäkter, statsbidrag och utjämning ökar med 22,9 mnkr eller 2,2 %.

Av de ökade nettokostnaderna på 39,1 mnkr är cirka 16,0 mnkr högre kostnader beroende på befolkningstillväxt, cirka 13,0 mnkr en följd av årlig löneöversyn och indexuppräknings av entreprenadavtal, cirka 4,0 mnkr högre pensionskostnader samt 6,0 mnkr högre avskrivningar.

Utvecklingen åren 2010-2014 redovisas i diagrammet nedan:



Budgetföljsamhet och prognossäkerhet

Kommunens uppföljningsprocess innebär att verksamheten följs upp två gånger per år, i en kvartals- respektive delårsrapport. Nämnderna följer sina verksamheter löpande under året. 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 budgeten i balans.

Nämndernas driftredovisning visar en positiv budgetavvikelse på 14,0 mnkr efter justering för jämförelsestörande poster. Dessa poster består av exploateringsnetto och realisationsresultat.

I tabellen nedan redovisas nämndernas budgetavvikelser i driftredovisningen med hänsyn tagen till jämförelsestörande poster.

I tabellen nedan redovisas nämndernas budgetavvikelser i driftredovisningen med hänsyn tagen till jämförelsestörande poster.

Arvid Hult

Budgetavvikelser per nämnd

Mnkr	Budgetavvikelser	Jämförelsestörande poster	Budgetavvikelser exklusive jämförelsestörande poster
Kommunstyrelse Valnämnd, Revision och Överförmyndare	20,4	-16,6	3,8
Socialnämnd	-0,9	0,0	-0,9
Barn- och utbildningsnämnd	7,4	0,0	7,4
Kultur- och fritids- nämnd	0,1	0,0	0,1
Teknisk nämnd	1,6	1,9	3,5
Miljö- och byggnadsnämnd	0,1	0,0	0,1
Summa	28,7	-14,7	14,0

Av tekniska nämndens budgetavvikelse på 3,5 mnkr utgör fastighetsverksamheten 5,7 mnkr, skattefinansierad verksamhet 0,9 mnkr samt avgiftsfinansierad verksamhet -3,1 mnkr.

Från och med 2007 gäller ny lagstiftning inom vatten- och avloppsområdet som bland annat innebär krav på en striktare särredovisning av verksamheten med egen resultat- och balansräkning. Enligt lagstiftningen måste underskott finansieras genom avgiftsuttag inom tre år från det att de uppstått, annars anses de finansierade av skattekollektivet. VA-verksamhetens underskott 2011 uppgår till 2,3 mnkr och har inte kunnat finansieras genom höjd taxa. Underskottet har reglerats i bokslutet och det ackumulerade resultatet för verksamheten är därefter +1,0 mnkr.

För en mer ingående analys av verksamheternas budgetavvikelser hänvisas till sidorna 38-61 samt driftredovisningen per nämnd och KF-verksamhet på sidorna 78-79.

Nedan redovisas prognossäkerheten totalt.

Helfårsprognos, budgetavvikelser

Mnkr	Mars	Augusti	Utfall
Nämndernas verksamheter	-1,0	0,6	14,0
Finansförvaltningen	5,9	12,6	17,0
Budgeterat resultat	5,3	5,3	5,3
Summa	10,2	18,5	36,3
Jämförelsestörande poster	0,0	17,4	-32,2
Årets resultat	10,2	35,9	4,1

Prognosen för kommunen som helhet var positiv under hela året. Förbättringen under hösten kan till största delen härledas till nämndernas verksamheter.

Kommunfullmäktige beslutade 2014-10-23 § 63 att göra en avsättning 2014 motsvarande hela bidraget till statlig infrastruktur för persontrafik på Lommabanan om 46,9 mnkr. Denna avsättning ingår i de jämförelsestörande posterna.

Investerings- och exploateringsverksamhet

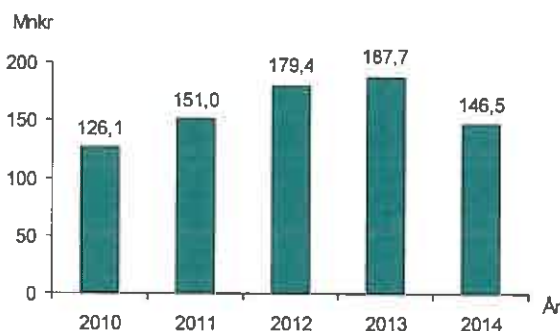
Investeringsverksamheten fortsätter att vara mycket omfattande. Årets investeringar uppgår till 149,1 mnkr, vilket är 43,2 mnkr lägre än budgeterat.

Bland större investeringar kan nämnas:

Utbyggnad av Alfredshällskolan, Bjärred	40,3 mnkr
Karstorpsskolan S, nybyggnad inkl matsal och inventarier	25,0 mnkr
Idrottshall Slättängshallen, Lomma	8,6 mnkr
C-stationen, flytt/ombyggnad, Lomma	6,3 mnkr
Beläggningsinvesteringar	5,8 mnkr

Investeringsbidragen uppgår till 2,6 mnkr och utgörs av gatukostnadsersättningar 1,6 mnkr, amlägningsavgifter VA 0,7 mnkr och övriga bidrag 0,3 mnkr. Detta innebär att nettoinvesteringarna uppgår till 146,5 mnkr.

Nedan redovisas kommunens nettoinvesteringar åren 2010-2014:



Exploateringsverksamheten omfattar 26 projekt och årets resultat för verksamheten är positivt, 16,1 mnkr. Resultat kan hänföras till projekt Hamntorget som inkluderar kvarter 52.

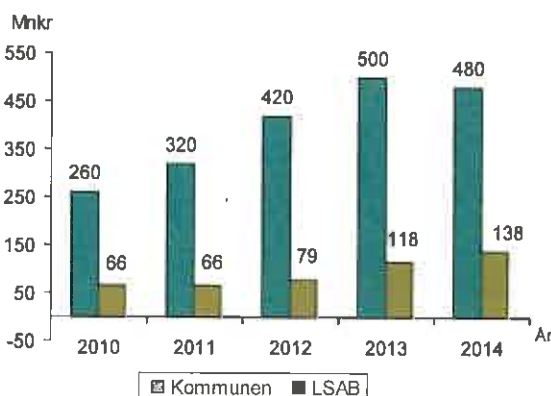
För en utförlig investerings- och exploateringsredovisning hänvisas till sidorna 80-83.

Likviditet och lån

Likviditeten vid årsskiftet uppgår till 18,8 mnkr, varav 0,1 mnkr är likvida medel i pensionsförvaltningen.

Den långfristiga låneskulden minskar under året med 20,0 mnkr och uppgår vid årets slut till 480,0 mnkr. Lomma Servicebostäder AB's låneskuld ökar med 20,0 mnkr och uppgår vid årets slut till 138,0 mnkr.

Utvecklingen på låneskulden för kommunen respektive för Lomma Servicebostäder AB åren 2010-2014 redovisas nedan.



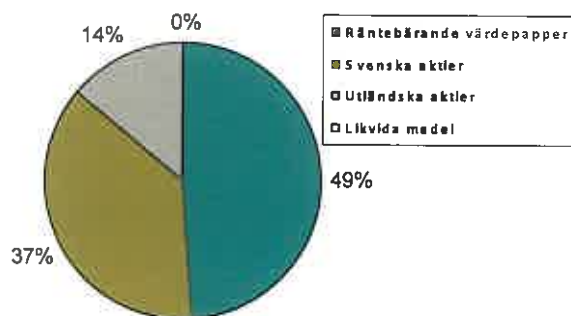
Pensionsförpliktelser och förvaltning av pensionsmedel

Kommunens totala pensionsförpliktelser uppgår till 443,8 mnkr. Pensionsförpliktelser intjänade före 1998 redovisas inom linjen i balansräkningen som ansvarsförbindelse och uppgår till 424,5 mnkr inklusive löneskatt. Pensionsförpliktelser, särskilda avtalspensioner och liknande, intjänade från och med 1998 redovisas som avsättning i balansräkningen och uppgår till 19,3 mnkr inklusive löneskatt.

Kommunen har valt en försäkringslösning för huvuddelen av intjänade pensionsförmåner som annars skulle ha redovisats under posten "Avsatt till pensioner". Detta innebär att kommunen årligen betalar en försäkringspremie till vald pensionsadministratör (för närvarande KPA) som motsvarar det årets beräknade intjänade pensionsförmåner. Under 2014 betalades in 7,4 mnkr och totalt har 81,3 mnkr inbetalats sedan 2001.

Kommunen har sedan 1996 avsatt likvida medel som "öronmärkts" för pensionsändamål. Totalt har 108,2 mnkr avsatts vid olika tidpunkter. Sedan 1996 har all avkastning återinvesterats i förvaltningen. Syftet med förvaltningen är att uppnå långsiktig god avkastning med betryggande säkerhet. Detta sker främst genom spridning av placeringarna mellan olika tillgångsslag och förvaltare. För närvarande har kommunen avtal med fyra olika förvaltare.

Tillgångsfördelningen vid årsskiftet är följande:

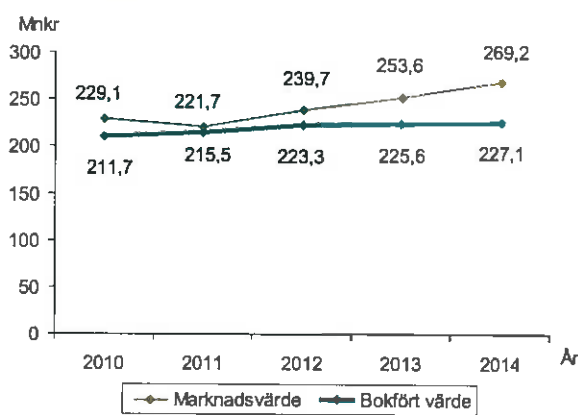


Enligt finanspolicyn får andelen aktier maximalt uppgå till 60 %, medan normalläget utgör 50 %. Som framgår ovan utgör aktieandelen vid årsskiftet 51 %.

Kommunfullmäktige beslutade 2013-02-07 om uttag ur pensionsmedelsförvaltningen. Enligt beslutet ska medel motsvarande 50 % av utbetalningarna inklusive löneskatt avseende den så kallade ansvarsförbindelsen tas årligen från pensionsförvaltningen och tillföras kommunens kassa. Ett uttag på 10,4 mnkr gjordes under året.

Marknadsvärdet på pensionsmedelsförvaltningen uppgår vid årsskiftet till 269,1 mnkr, medan bokfört värde uppgår till 227,1 mnkr.

Pensionsmedelsförvaltningens utveckling de senaste fem åren framgår av nedanstående diagram:



Nedan lämnas upplysningar om pensionsförpliktelseerna inklusive löneskatt och pensionsmedelsförvaltningen.

(mnkr)	2013	2014
Avsättning för särskilda avtalspensioner och liknande förpliktelser	17,3	19,3
Ansvarsförbindelsen	442,8	424,5
Summa pensionsförpliktelser	460,1	443,8
Finansiella placeringar (bokfört värde)	225,6	227,1
Totala förpliktelser minus finansiella placeringar	234,5	216,7
Finansiella placeringar (marknadsvärde)	253,6	269,2

Ansvarsförbindelsen minskar med 18,3 mnkr jämfört med föregående år.

Borgensåtagande

Borgensförbindelserna, exklusive solidarisk borgen till Kommuninvest i Sverige AB på 841,3 mnkr, uppgår till 182,5 mnkr, vilket är en ökning med 20,8 mnkr jämfört med 2013.

Av de totala borgensåtagandena avser 138,0 mnkr det helägda bolaget Lomma Servicebostäder AB. Åtagandet ökade med 20,0 mnkr sedan 2013. Övriga större borgensåtaganden avser Sydsvatten AB, 26,8 mnkr; Habo Golf AB, 4,0 mnkr samt Sydvästra Skånes Avfalls AB, 3,2 mnkr.

Arke 165

Framtid

Kommunens befolkningsprognos pekar på en fortsatt stark tillväxt. Skälet till detta är det omfattande bostadsbyggandet. Befolkningen förväntas öka i samtliga åldersgrupper förutom de allra yngsta och ungdomarna i gymnasieåldern.

Kommunens planering för att kunna tillhandahålla den kommunala service som kommuninvånarna kan förvänta sig är omfattande. Investeringsnivå är och har varit mycket hög både i anläggningar för kommunal service och i infrastruktur. Framöver bedöms investeringsbehoven fortsatt att vara höga, vilket innebär en mycket stor och långsiktig belastning på ekonomin. Kommunens strävan bör vara att till en större del självfinansiera investeringarna och om några år göra det till 100 %. Detta innebär en tydlig prioritering bland investeringsbehoven.

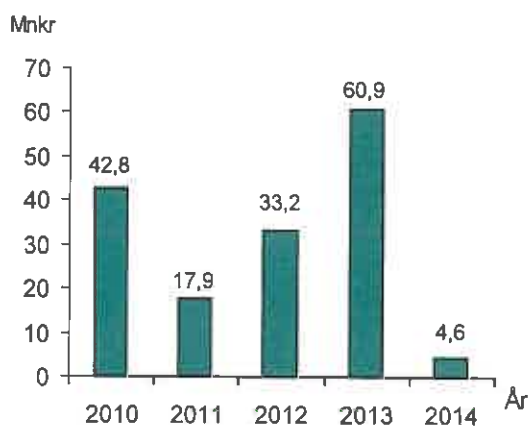
För kommunens långsiktiga ekonomiska utveckling är det viktigt att nämndernas ekonomi är i balans och att budgeten hålls.

De avgiftsfinansierade verksamheterna måste finansieras enligt fattade politiska beslut och inte vara beroende av en större finansiering från skattekollektivet. Detta gäller VA-verksamheten och hamnverksamheten.

Lomma kommun bör ha en resultatnivå på mellan 3-4 % av skatter, statsbidrag och utjämning framöver för att möta utmaningar i form av bland annat förväntade volymökningar och en hög investeringsnivå. Detta för att till en större del kunna självfinansiera investeringarna. Det handlar om att både bygga ut verksamheter, effektivisera de befintliga och/alternativt bortprioritera vissa verksamheter.

Sammanställd redovisning

Årets resultat i koncernen Lomma kommun uppgår till +4,6 mnkr.



Delar av den kommunala verksamheten bedrivs i bolagsform. Koncernen Lomma kommun består, förutom kommunen själv, av tre bolag, Lomma Servicebostäder AB (100 %), Lomma Uthyrningsfastigheter AB (100 %) och AB Malmöregionens Avlopp (40 %).

Omsättningen på bolagsverksamheten är dock relativt begränsad. Ungefär 7,7 % av kommunens totala tillgångar finns i de kommunala bolagen. Bolagens verksamhet uppvisar följande resultat efter finansiella poster:

Lomma Servicebostäder AB	0,8 mnkr
Lomma Uthyrningsfastigheter AB	0,0 mnkr
AB Malmöregionens Avlopp	0,0 mnkr

Under året har Lomma Servicebostäder investerat 23,8 mnkr, i huvudsak i ett nytt vårdboende i Lomma (Orion). Låneskulden har ökat med 20 mnkr, från 118 mnkr till 138 mnkr.

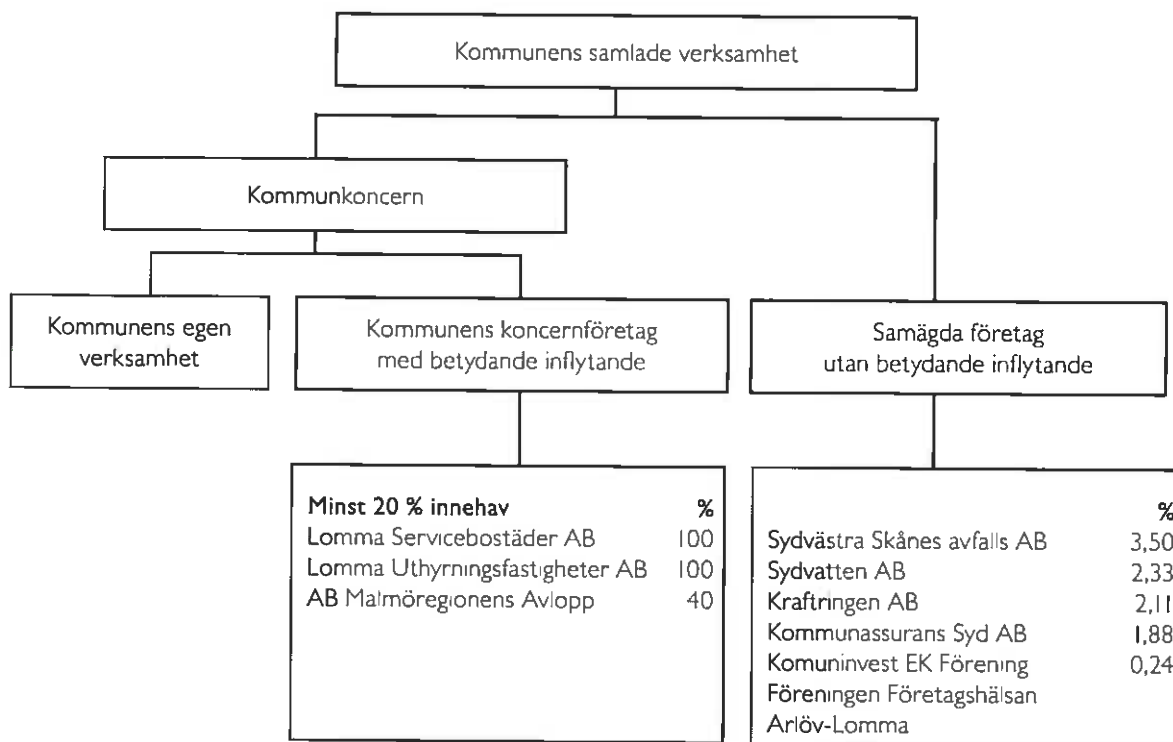
Uppgifter om väsentliga händelser för de kommunala bolagens verksamhet under året finns på sidorna 62-63.



Bländ ärens större investeringar kan nämnas utbyggnaden av Alfredshällskolan i Bjärred.

Handwritten signature in blue ink.

KOMMUNENS SAMLADE VERKSAMHET



Ekonomiska engagemang mellan kommunens koncernföretag

Intäkter, kostnader, fordringar och skulder, mnkr				
Enhet	Försäljning		Borgen	
	Köpare	Säljare	Givare	Mottagare
Lomma kommun	18,2	1,4	142,8	
Lomma Servicebostäder AB	1,3	13,4		138,0
Lomma Uthyrningsfastigheter AB	0,1			
AB Malmöregionens Avlopp		4,8		4,8

Kommunala entreprenader

För att en kommunal entreprenad ska anses föreligga förutsätts att:

- det finns avtal mellan kommunen och producenten
- kommunen har ett huvudansvar för att tjänsten erbjuds kommunmedborgarna
- verksamheten annars skulle drivas i egen regi

Entreprenör	Verksamhet	Belopp mnkr	Procent av total oms
Förenade Care AB	Hälsa vård och omsorg	106,0	8,8
Lunds kommun m.fl.	Gymnasieskola	81,8	6,8
Montessori Bjerred m.fl.	För- och grundskola	34,1	2,8
PEAB	Gatu- och Parkarbeten	27,4	2,3
Sita	Hämtning av avfall	16,3	1,4
Samhall AB	Städ	10,9	0,9
Staffanstorps kommun	Räddningstjänst	9,2	0,8
Samres/Skånetrafiken	Färdtjänst	3,4	0,3
Medley AB	Leder och driver Pilängsbadet	3,0	0,3
Bergkvarabuss AB	Skolskjutsar	2,7	0,2
Kraftringen Sverige AB	Belysningsunderhåll	1,8	0,1
TOTALT		294,8	25,0

Handwritten signature/initials in blue ink.

MEDARBETARREDOVISNING

I Lomma kommuns verksamheter finns det medarbetare anställda av Lomma kommun och medarbetare anställda av entreprenörer som har anlåtits för att utföra vissa av kommunens verksamheter.

Alla medarbetare som utför arbete i kommunens verksamheter har ansvar för att agera så att kommunens tjänsteutbud håller förväntad kvalitet. Alla medarbetare ges samma förutsättningar för utförande av uppdraget.

Exempel på större entreprenörer som kommunen ingått avtal med är Samhall för lokalvård, Förenade Care AB för Hälsa, Vård och Omsorg och PEAB för gatu- och parkarbeten.

Personalredovisningen som följer omfattar endast medarbetare anställda av Lomma kommun.

PERSONALREDOVISNING

Personalredovisningen ska ge en sammanfattande bild av personalstyrka, personalstruktur och olika förhållanden när det gäller personalrelaterade frågor. Ambitionen är att denna redovisning ska utgöra en grund för analys och uppföljning samt strategiska bedömningar avseende framtida inriktning på personalpolitiken.

Arbetsgivaren Lomma kommun

Lomma kommun strävar efter att ständigt förbättra förutsättningarna för att kunna rekrytera, utveckla, belöna och behålla kompetenta medarbetare. Detta krävs för att tillgodose kommuninvånarnas krav på kommunala tjänster och service av hög kvalitet. En strävan är att organisera verksamheterna så att alla medarbetares kompetens utvecklas och tillvaratas på ett optimalt sätt.

Våra värdegrunder

Lomma kommuns organisation ska vara en värdegrundsbasead organisation. Följande värdegrunder har fastställts; ansvar, öppenhet, respekt och tydlighet. Värdegrunderna uttrycker ett gemensamt förhållningssätt i relationen mellan såväl arbetsgivare och medarbetare som medarbetare och kommuninvånare.

Antal anställda

	Antal anställda per nämnd*					
	Tillsvidare		Visstid		Totalt	
	2013	2014	2013	2014	2013	2014
Kommunstyrelse	64	66	8	8	72	74
Barn- och utbildningsnämnd	711	689	127	156	838	845
Kultur- och fritidsnämnd	46	47	15	15	61	62
Socialnämnd	134	136	50	64	184	200
Teknisk nämnd	46	48	1	1	47	49
Miljö- och byggnadsnämnd	17	17	4	4	21	21
Totalt	1 081	1 003	205	248	1 223	1 251

* Från och med 2014 har urvalet för att ta fram uppgifterna ändrats och det har använts även för att justera 2013-års uppgifter, vilket innebär att 2013-års uppgifter skiljer sig från uppgifterna i årsredovisningen för 2013.

Antalet anställda varierar över året, främst bland de visstidsanställda, och är som regel flest under sommarperioden beroende på semestervikarier. För att undvika jämförelsestörande uppgifter redovisas i detta sammanhang antalet anställda vid en bestämd tidpunkt, den 31 december respektive år. År 2014 uppgick antalet anställda till 1 251 personer, vilket är en ökning med 28 personer jämfört med 2013. Samtliga nämnder förutom miljö- och byggnadsnämnden har ökat i antalet anställda. Miljö- och byggnadsnämnden har oförändrat antal anställda.

Inom kommunstyrelsen och tekniska nämnden har antalet anställda ökat med två personer, kultur- och fritidsnämnden har ökat med en person och socialnämnden har ökat med 16 personer samt barn- och utbildningsnämnden har ökat med sju personer. Det är främst antalet visstidsanställda som har ökat. Inom barn- och utbildningsnämndens område har antalet tillsvidareanställda minskat och antalet visstidsanställda ökat, vilket kan förklaras av svårigheter med att rekrytera legitimerade förskollärare och lärare. Förskollärare och lärare som är behöriga, men som ännu inte har erhållit sin legitimation blir som regel visstidsanställda i avvaktan på legitimationen.

Av samtliga anställda var 80 % tillsvidareanställda och 20 % visstidsanställda, vilket är en minskning av antalet tillsvidareanställda med tre procentenheter.

Vid omräkning av antalet anställda till årsarbetare innebär det 1 151 årsarbetare, vilket är en ökning med 26 årsarbetare. Totalt har kommunen 71 % heltidsanställningar och 29 % deltidanställningar. Barn- och utbildningsnämnden är den största verksamheten och står för 68 % av de anställda.

Inom den närmaste tioårsperioden kommer cirka 250 tillsvidareanställda personer att gå i pension, vilket motsvarar cirka 25 % av antalet tillsvidareanställda per 2014-12-31. Viss osäkerhet finns i prognosen på grund av rörlig pensionsålder mellan 61-67 år.

Rekrytering/annonsering

Under året utannonserades 170 tjänster, internt och externt, vilket är en ökning från föregående år med 30 tjänster. UKF-förvaltningen står för 80 % av de utannonserade tjänsterna. Svårast att rekrytera och där konkurrensen är störst mellan närliggande kommuner har varit behöriga förskollärare och fritidspedagoger. Flest ansökningar registreras på administrativa tjänster såsom assistenter och administratörer, där antalet sökande uppgår till 300 per annons.

Kommunen har inga större problem med att rekrytera medarbetare, vilket dels kan förklaras av att Lomma kommun är en attraktiv arbetsgivare dels närheten till utbildningsorterna Lund och Malmö. Aktiv medverkan genom riktade insatser mot skolor och rekryteringsmässor är också en bidragande orsak.

Åldersstruktur/personalomsättning

Medelåldern var 46 år för både män och kvinnor. Högst medelålder har tekniska nämnden och kommunstyrelsen med 48 år och lägst medelålder har kultur- och fritidsnämnden med 43 år. Cirka 41 % av de anställda är över 50 år och cirka 8 % av de anställda är under 30 år.

Under året lämnade 115 personer sina tillsvidareanställningar i kommunen. 25 personer avgick med ålderspension och resterande slutade på egen begäran eller av annan orsak.

Pensionsavgångarna har under de senaste åren varit mellan 25 och 30 per år. Personalomsättningen 2014 uppgick till 10,9 %, vilket är en minskning med 6,5 procentenheter. Störst personalomsättning hade miljö- och byggnadsnämnden med 12,5 % och lägst personalomsättning hade kultur- och fritidsnämnden med 6,4 %.

Vad kostar personalen?

De totala personalkostnaderna uppgick 2014 till 586,2 mnkr. Nedan redovisas personalkostnadernas utveckling under den senaste femårsperioden.

Personalkostnader

Mnkr	2010	2011	2012	2013	2014
Löner m.m.	361,8	380,8	399,2	389,2	399,9
Arbetsgivaravgifter	108,7	114,1	119,7	117,7	121,1
Pensioner	48,6	50,4	56,4	53,3	58,1
Övrigt	8,2	7,8	8,9	7,3	7,1
Summa	527,3	553,1	584,2	567,5	586,2

De direkta lönekostnaderna ökade mellan åren 2013 och 2014 med 14,1 mnkr. De avtalsenliga löneökningarna för 2014 uppgick till 12,5 mnkr inklusive personalomkostnader.

Pensionskostnaderna ökade med 4,8 mnkr jämfört med 2013. Pensionsutbetalningar avseende den avgiftsbestämda ålderspensionen ökade med 1,7 mnkr sedan 2013. Denna ökning beror bland annat på att anställda som är yngre än 21 år har pensionsrätt från och med år 2014 genom nytt pensionsavtal.

Försäkringspremien för förmånsbestämd ålderspension ökade under året. Premien uppgår till 9,2 mnkr inklusive särskild löneskatt, vilket är en ökning med 2,4 mnkr jämfört med 2013. Detta beror främst på att fler anställda blivit berättigade till den förmånsbestämda ålderspensionen under året. Ökade kostnader för den avgiftsbestämda ålderspensionen och för den förmånsbestämda ålderspensionen kommer att kvarstå framöver. Under året har sju personer erhållit särskild avtalspension.

Kostnaden för timanställda uppgår till 25,3 mnkr inklusive personalomkostnader, vilket är en ökning med 0,4 mnkr sedan föregående år. Kostnaderna för mer- och övertidsersättning uppgick till 5,8 mnkr under 2014. Övertidskulden är 0,1 mnkr högre jämfört med 2013 och uppgår till 2,6 mnkr inklusive personalomkostnader. Semesterskulden uppgick till 32,6 mnkr inklusive personalomkostnader för år 2014, vilket är 1,6 mnkr högre jämfört med år 2013.

Politikerarvodena uppgick till 8,2 mnkr inklusive personalomkostnader, vilket är 0,7 mnkr högre än förra året.

Sjukfrånvaro

	Tillgänglig arbetad tid, timmar		Sjukfrånvaro, totalt		Sjukfrånvaro > 60 dagar av total sjukfrånvaro	
	2013	2014	2013	2014	2013	2014
Samtliga anställda	2 388 477	2 370 083	5,6 %	4,9 %	34,4 %	27,4 %
Kvinnor	1 907 611	1 895 159	6,2 %	5,4 %	33,9 %	28,5 %
Män	480 866	474 924	3,6 %	3,0 %	37,5 %	19,8 %
Åldersgrupp						
- 29 år	270 269	241 896	5,4 %	4,6 %	13,7 %	19,2 %
30-49 år	1 178 473	1 164 657	5,6 %	5,3 %	27,4 %	23,9 %
50 år -	939 735	963 530	5,9 %	4,6 %	48,3 %	34,3 %

Anders LBS

Sjukfrånvaron i procent av ordinarie arbetstid var under 2014 för kommunens samtliga anställda 4,9 %. Det är 0,7 procentenheter lägre än jämfört med 2013. Både kvinnornas och männens totala sjukfrånvaro minskade under året. En minskning av den totala sjukfrånvaron skedde i samtliga åldersgrupper. Långtidssjukfrånvaron minskade också med 7,0 procentenheter. Den långa sjukfrånvaron ökade dock i gruppen yngre än 29 år

Sjukfrånvaro per yrkesgrupp

Yrkesgrupp	Sjukfrånvaro Totalt		Sjukfrånvaro > 60 dgr av total sjukfrånvaro	
	2013	2014	2013	2014
Adm. personal	3,2 %	4,1 %	6,9 %	20,2 %
Kökspersonal	5,4 %	4,9 %	41,2 %	39,5 %
Lärare	3,6 %	3,0 %	40,9 %	19,9 %
Vårdbitr/Undersk	13,6 %	13,7 %	54,6 %	53,8 %
Barnskötare	7,5 %	7,7 %	30,7 %	27,4 %
Fritidspedagoger	5,4 %	5,2 %	29,6 %	18,1 %
Förskollärare	8,4 %	6,2 %	31,0 %	25,6 %

I jämförelse med 2013 minskade den totala sjukfrånvaron för samtliga yrkesgrupper förutom administrativ personal, vårdbiträde/undersköterskor och barnskötare. Störst ökning kan konstateras för gruppen administrativ personal. Den långa sjukfrånvaron minskade för de flesta grupper utom för administrativ personal.

Rehabilitering

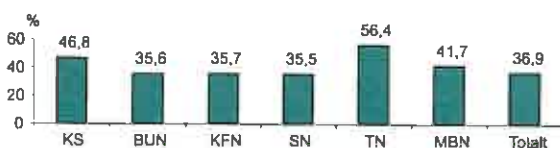
Antalet långtidssjukskrivna som ingick i rehabiliteringsprocessen 2014 var cirka 20 personer. Under perioden har fem personer lämnat sin anställning i kommunen och två har återgått i tjänst.

Jämfört med föregående år är siffran något lägre vad det gäller personer i rehabiliteringsprocessen. Tillsammans med företagshälsovården, Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen pågår ständigt arbetet i rehabiliteringskedjan.

Hur friska är vi?

Frisknärvaron i kommunen mäts med hjälp av frisktalerna 100 % frisk och 99 % frisk. 100 % frisk är anställda som inte haft en enda sjukdag under året. 99 % frisk är anställda som inte har haft en enda sjukdag plus de personer som har haft upp till fem sjukdagar under året. Frisknärvaron har minskat något jämfört med 2013, men den totala sjukfrånvaron har trots allt minskat. Detta beror på att långtidssjukfrånvaron minskade kraftigt under år 2014.

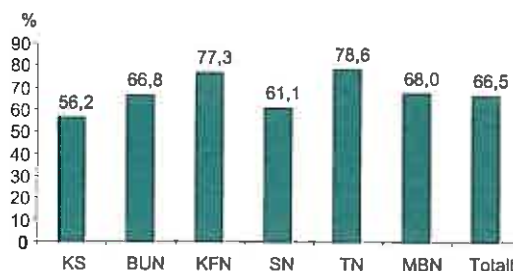
Frisknärvaro 100 %



Andelen medarbetare som inte haft någon sjukdag under 2014 var 36,9 %, vilket är något högre jämfört med

år 2013. Barn- och utbildningsnämndens frisktal uppgår till 35,5 %, medan tekniska nämndens frisktal är 56,4 %.

Frisknärvaro 99 %



Frisknärvaro 99 % uppgick för kommunen totalt till 66,5 %, vilket är 0,9 procentenheter lägre jämfört med 2013. Tekniska nämndens frisktal uppgick till 78,6 % medan kommunstyrelsens var 56,2 %. Kommunens mål för 99 % frisknärvaro är att frisknärvaro 99 % ska öka. Det målet har inte uppnåtts totalt för Lomma kommun.

Löneöversyn 2014

Anställda i Lomma kommun har individuella och differentierade löner. Lönerna revideras årligen i en löneöversyn utifrån löneavtalen och kommunens anvisningar för lönesättning och verksamhetsbaserade lönekriterier.

2014 års löneöversyn skedde per den 1 april. Löneavtalen var klara för samtliga fackliga organisationer sedan tidigare, vilket betydde att löneöversynen var klar så att ny lön kunde utbetalas med lönen i april.

I 2014 års löneöversyn gjordes, i likhet med 2012 och 2013, en särskild satsning inom skola och förskola. Dessa satsningar gjordes mot bakgrund av svårigheter att behålla och rekrytera medarbetare inom dessa verksamheter.

Utfallet i löneöversyn 2014 blev för de prioriterade grupperna enligt ovan cirka 3,7 %, för kommunals avtalsområde cirka 2,36 % och för övriga grupper 2,39 %. Totalt för kommunen blev utfallet cirka 2,9 %.

Löneökning i procent åren 2010-2014



Attraktiv arbetsgivare

Friskvård

Från och med 2013 erbjuder Lomma kommun friskvårdsbidrag till alla anställda om maximalt 900 kr per

an k LGS

anställd och år. Friskvårdsbidraget kan användas till alla de friskvårdsaktiviteter som Skatteverket klassar som fria från förmånsbeskattning, förutom traditionell gymträning ett antal olika aktiviteter som t ex massage, kostrådgivning, information om stresshantering med mera.

Under 2014 har 538 anställda (cirka 36 %) utnyttjat denna möjlighet, vilket är en mycket hög andel av personalen.

Lönevaxling till pension

Under 2014 infördes möjligheten för kommunens anställda att löneväxla till pension. Detta innebär att man avstår en viss del av månadslönen som arbetsgivaren istället betalar till en pensionsförsäkring. Eftersom kommunens kostnader för arbetsgivaravgifter härigenom blir lägre, gör kommunen inbetalning till pensionsförsäkringen med ett belopp som är större än lönesänkningen, vilket gynnar den anställde.

Synfelsbehandling mot bruttolöneavdrag

Under 2014 infördes även möjligheten för anställda att finansiera synfelsbehandlingar, så kallad laserbehandling, genom bruttolöneavdrag.

Synfelsbehandling mot bruttolöneavdrag innebär i praktiken att arbetsgivaren betalar behandlingen av den anställde och kompenserar sig för denna kostnad genom att på den anställdes lön göra ett bruttolöneavdrag under ett visst antal månader tills arbetsgivarens utlägg är återbetalt.

Genom bruttolöneavdraget får den anställde en lägre nettolönn under den tid som avdraget görs. Det är summan av denna lönesänkning som ska jämföras med kostnaden för behandlingen. Genom skatteeffekten blir lönesänkningen betydligt lägre än behandlingskostnaden.

Jämställdhet

Av samtliga anställda är andelen män 20 % och andelen kvinnor 80 %. Andelen män har ökat med en procentenhet och andelen kvinnor har minskat med en procentenhet jämfört med förra året.

Både inom barn- och utbildningsnämndens och socialnämndens områden är kvinnodominansen stor. Inom tekniska nämndens område dominerar männen. Inom miljö- och byggnadsnämndens område dominerar kvinnorna. Inom kommunstyrelsens och kultur- och fritidsnämndens områden råder en jämn könsfördelning. Kommunens chefs- och arbetsledargrupper är kvinnodominerade.

I december 2014 var den genomsnittliga heltidslönen för tillsvidareanställda 29 866 kronor per månad. Det är en ökning med 922 kronor eller 3,2 % jämfört med motsvarande tid föregående år. Ökningen beror främst på löneökningar enligt gällande löneavtal, men kan även bero på nyrekryteringar till högre löner.

Vikariebanken

Vikariebanken är ett vikariehanteringssystem för timvikarier inom UKF-förvaltningen. Vikariebanken underlättar rekryteringen och bokningen av timvikarier vid ordinarie personals frånvaro inom verksamheterna barnomsorg, skola och kök. Cirka 180 vikarier och 30 bokare använder systemet.

KOLL- kompetensinventering för lärarlegitimation

Mot bakgrund av Sveriges riksdags beslut att införa lärarlegitimation infördes, i ett gemensamt projekt mellan UKF-förvaltningen och personalavdelningen, ett webbaserat IT-stöd för att dokumentera dels lärarlegitimationer och dels den behörighet och kompetens som varje enskild lärare besitter. Systemet benämns KOLL (kompetensinventering för lärarlegitimation) och utgör ett strategiskt redskap för att allokera rätt behörighet och kompetens inom Lomma kommuns förskole- och skolverksamhet. I december var 498 lärare, förskollärare och skolledare inrapporterade i KOLL och av dessa hade 94 % registrerade lärarlegitimationer och/eller examensbevis.

Kompetensutveckling

Sedan ett antal år genomför 5-yreskommunerna ett traineeprogram, som är ett utvecklingsprogram för medarbetare som vill utvecklas i riktning mot chef eller projektledare. Programmet omfattar cirka tjugofem dagar och ger kunskaper kring ledarskap, ekonomi, kommunal juridik och personalfrågor. Såväl teoretiska avsnitt som praktik ingår. Fem personer från respektive kommun erbjuds, efter en ansöknings- och urvalsprocess, möjlighet att delta i programmet.

Under hösten 2014 genomfördes en tvådagars arbetsmiljöutbildning för nya chefer och nya fackliga ombud. Dessutom anordnades endags uppföljningsutbildning för de chefer och fackliga ombud som tidigare gått arbetsmiljöutbildning anordnad av Lomma kommun. Totalt 56 chefer och 71 fackliga ombud deltog i utbildningarna.

Företagshälsövård

I slutet av 2013 påbörjades arbetet med att upphandla företagshälsövärdstjänster. Ett anbudsunderlag arbetas fram med hjälp av Upphandlingsenheten vid Lunds kommun. Upphandlingen sker gemensamt för Lomma kommun och Burlövs kommun.

På grund av att upphandlingen överklagades, löpte anbudens giltighets ut, vilket medför att upphandlingen kommer att göras om under våren 2015.

I ett nytt avtal om företagshälsövärdstjänster kommer det inte att ingå lika omfattande utbud som hittills, vilket kommer att innebära betydligt lägre kostnader för företagshälsövård åt anställda i Lomma kommun.

Minnesgåvor

Kommunfullmäktiges ordförande delade ut minnesgåvor till 22 medarbetare, som varit anställda i kommunen i 25 år eller som vid ålderspensionering varit anställda i 20 år.

Pensionärlunch

Varje år bjuder personalavdelningen in pensionärer som tidigare arbetat i kommunen, på en jullunch. Syftet är träffa sina tidigare arbetskamrater och samtidigt ta del av information från kommunalrådet Anders Bergnarn om vad som är på gång i kommunen. Jullunchen hölls i Dansrotundan i Lomma den 10 december och cirka 270 personer deltog.

Nyhetsbrev P & L

Under året publicerades fyra nummer av nyhetsbrevet P & L på intranätet. I P & L informerar personalavdelningen om bland annat nyheter inom arbetsrätten, avtalsörelsen och övriga personal- och lönefrågor. P & L riktar sig i första hand till chefer och arbetsledare, men finns tillgängligt för samtliga anställda på intranätet.

Feriearbete för ungdomar

Av 331 sökande erbjöds 101 ungdomar, i ålder 16-18 år, feriearbete i kommunens verksamheter och hos kommunens entreprenörer. Ungdomarna arbetade 6 timmar/dag under tre veckor. Platserna var fördelade främst inom äldre- och handikappomsorg, park- och grönyteskötsel och barn- och fritidsverksamhet. Platser fanns även i sommarorkestern, som bedrivs av kulturskolan, och som sommarvärdar i utvecklingsavdelningens regi.

Engagerat ledarskap

En förutsättning för hög kvalitet i kommunens verksamheter är ledare med förmåga att sätta mål, delegera och följa upp resultat. Ledarskapet ska uppmuntra medarbetarnas motivation, engagemang och kompetensutveckling och präglas av nyckelord som information, kommunikation och delaktighet.

Under 2014 anordnades Ledarforum vid två tillfällen, under våren respektive hösten, där samtliga chefer/arbetsledare deltar. Ledarforum är inslag som syftar till att erbjuda kompetensutveckling, erfarenhetsutbyte och möte över förvaltningsgränserna.

Medarbetarnas delaktighet

Varje år genomförs medarbetarsamtal mellan chef och medarbetare. Manualer har utarbetats för att underlätta för båda parter att skapa förutsättningar för medarbetarsamtal av god kvalitet. Medarbetarsamtalen är ett av de viktigaste instrumenten för att skapa goda och öppna relationer, delaktighet och en god arbetsmiljö.

Samverkanssystemet har som målsättning att skapa insyn och delaktighet på olika nivåer i organisationen. Syftet

med samverkanssystemet är att utveckla verksamheten och skapa god hälsa och bra arbetsmiljö. Den kommuncentrala samverkansgruppen sammanträder varje månad inför kommunstyrelsens sammanträde.

Arbetsmiljö- och medarbetarenkät

Under maj månad genomfördes en arbetsmiljö- och medarbetarenkät bland samtliga anställda. Enkäten besvarades av 802 medarbetare vilket ger en svarsfrekvens på 64 %. För första gången innehöll enkäten en medarbetarundersökning enligt HME-metoden, vilket står för Hållbart Medarbetar Engagemang. Enkäten består av 9 frågor inom områdena motivation, ledarskap och styrning. Undersökningen mäter personalens nöjdhet med sin arbetsgivare. Över hundra kommuner i Sverige använder denna HME-enkät, vilket gör att man jämför inte bara det egna resultatet över tiden utan även med andra kommuner.

Resultatet redovisas totalt för kommunen samt på verksamhetsnivå och kommer att användas som underlag för diskussioner i olika grupper inom samverkanssystemet och skapar därmed ett gemensamt ansvar för förbättringar i arbetsmiljön.

Framtid

Den stora utmaningen för framtiden, som Lomma delar med de allra flesta kommuner, är att kunna rekrytera och behålla kompetenta medarbetare. För att kunna göra detta måste Lomma kommun uppfattas som och faktiskt också vara en attraktiv arbetsgivare. Hittills har Lomma kommun inte haft några stora problem med att rekrytera personal, med vissa undantag när det gäller behöriga forskollärare och fritidspedagoger. Vissa lärargrupper har under lång tid varit svåra att rekrytera och införandet av lärarlegitimation medför att konkurrensen ökar för ytterligare lärargrupper.

Konkurrensen kommer dock troligen att öka även när det gäller andra yrkesgrupper. Kommunen ser en begynnande svårighet att rekrytera till exempel socionomer. Om man till detta lägger ett ökande antal pensionsavgångar kan vi förmoda att konkurrensen om personalen totalt sett kommer att öka.

Arbetet med att vara en attraktiv arbetsgivare måste bedrivas på olika plan. Det handlar dels om konkreta frågor som en god arbetsmiljö, utvecklingsmöjligheter i arbetet, villkor och förmåner med mera. Ett fortlöpande arbete pågår för att utveckla dessa områden men det handlar också om att arbeta på ett mera övergripande plan med vissa systemfrågor. I den utvecklingsstrategi som håller på att tas fram finns det angett att vi ska arbeta för att öka vår attraktivitet som arbetsgivare.

MILJÖREDOVISNING

Miljöredovisningen sammanställs för att åskådliggöra några viktiga miljötrender i Lomma kommun som geografiskt område. Med hjälp av nyckeltalen kan förändringar följas och jämföras över tid. I årets bokslut presenteras några miljönyckeltal som får spegla miljösituationen inom områdena vatten, avfall och klimatpåverkande utsläpp. En redovisning av övrigt arbete som skett under året för att säkra ekosystemtjänster, skydda natur och uppfylla miljömålen sker i slutet av kapitlet.

VATTEN

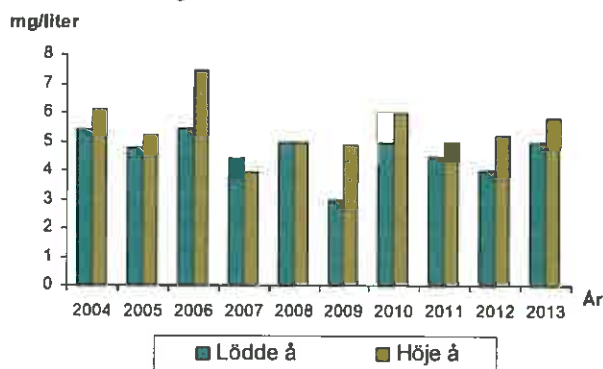
Åarna

Flera stora vattendrag flyter genom kommunen på sin väg mot Öresund och Lommabukten. I Lödde-/Kävlingeå och Höje å sker kontinuerliga vattenkontrollmätningar via respektive vattenvårdsförbund eller vattenråd. Resultaten av mätningarna sammanställs med ett års fördröjning och redovisas i respektive årsrapport. Vattenkontrollen i de största vattendragen från 2013 visade att näringsämneshalterna av kväve och fosfor generellt var något högre än 2012. Av den totala mängden näringsämnen som transporterades till havet från Höje å hade 20 % av kvävet och 45 % av fosfor sin källa i de reningsverk som belastar ån. Den långsiktiga trenden för både kväve och fosfor är fortsatt minskande för både Höje å och Lödde-/Kävlingeå. En av anledningarna till detta är de kommunala samarbeten som skett inom Höje å-projektet respektive Kävlingeåns vattenvårdsprogram. Inom Höje ås avrinningsområde har cirka 76 dammar och våtmarker med sammanlagd yta på cirka 84 ha anlagts. Dessa dammar beräknas reducera minst 47 ton kväve respektive 1,9 ton fosfor per år. Av dessa dammar finns 20 dammar i biflödet Önnerupsbäcken och närsaltreduktionen i dessa dammar beräknas till 16 ton kväve och 0,76 ton fosfor; en minskning av närsaltutsläppen till Öresund med cirka 50 % på 20 år. Motsvarande siffra för Kävlingeåns avrinningsområde är en total anlagd yta för dammar och våtmarker på mer än 360 ha, som beräknas reducera minst 200 ton kväve respektive 8 ton fosfor per år.

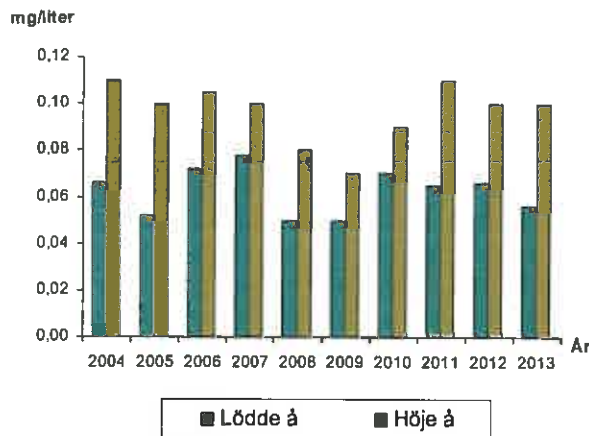
I Höje vattenråds regi har restaureringen av Fels mosse färdigställts. Höje å-projektet II avslutades 2014, men ett nytt åtgärdsprogram med avstamp i vattenmyndighetens kommande nationella åtgärdsprogram togs fram i mitten av året och ett nytt samarbetsavtal mellan kommunerna i Höje å avrinningsområde har undertecknats och löper till och med 2021. Samarbetsavtalet omfattar såväl flödesrelaterade åtgärder som de landskapsvårdande och landsbygdsrelaterade projekt som traditionellt genomförts inom samarbetet. Under 2014 fick också Höje å vattenråd och Kävlingeåns vattenråd mer än två miljoner från Havs- och vattenmyndigheten för att genomföra flera pilotprojekt. Anslaget och projekten löper över flera år från 2014. I augusti höll vattenråden i värdskapet för "Vattenorganisationernas riksmöte" med över 200 deltagare från hela landet.

Pilotförsöket med blåmusselodlingar i Lommabukten har slutförts under 2014. Huvudsyftet med projektet har varit att ta fram metoder för att kunna använda blåmusslorna som externa "reningsverk" för att minska närsaltsbelastningen i bukten ytterligare. Projektet har lyckats ta fram både en odlingsmetod och göra en utvärdering av bästa avsättning för musslorna när de skördats vilket är inom foderindustrin.

Åarnas näringstillstånd - kvävehalt



Åarnas näringstillstånd - fosforhalt



Näringstillståndet i kommunens två största åar, beskrivet som flödesviktade kväve- respektive fosforhalter. Provtagningsstationerna ligger vid Högsnäla i Lödde å och vid Trolleberg i Höje å.
Källa: Ekologgruppen Landskrona, ALcontrol Laboratories Linköping och Pelagia miljökonsult AB Umeå.

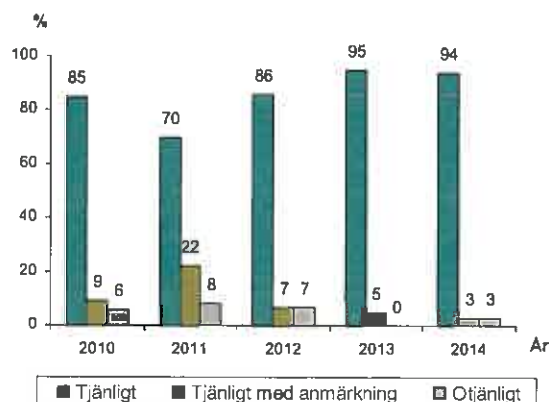
Badvatten

Utsläpp av föroreningar i vattendrag och kustområdet påverkar badvattenkvaliteten vid kommunens stränder. Miljökontoret undersöker badvattenkvaliteten och provtagning har under sommaren 2014 skett på de fyra så kallade EU-badplatserna. Provtagning har skett vid åtta tillfällen.

Vattenkvaliteten har under sommaren 2014 varit relativt god. En av anledningarna kan vara att sommaren var torr. Vid ett tillfälle har kvaliteten på badvattnet varit otjänligt

vid en av badplatserna, T-bryggan. Detta är ett återkommande problem i denna del av Lommabukten som förmodligen delvis beror på hur föroreningar förflyttar sig med strömmarna i bukten. För att försöka spåra källan till detta togs ytterligare prov söder om Höje å mynning på tre platser vid fem tillfällen. Vid samma tidpunkt var då vattnet otjänligt i en gradient mot T-bryggan.

Badvattenkvalitet



Staplarna visar andel av samtliga prov. Källa: Miljökontoret, Lomma kommun.

Avloppsvatten

Borgeby avloppsreningsverk är kommunens enda reningsverk och behandlar avloppsvatten från Bjärred, Borgeby, Fjelle och Flädie och omgivande landsbygdsområde i Lomma kommun. Hit går nästan halva mängden av kommunens spillvatten, resterande går till Sjölanda avloppsreningsverk i Malmö. Cirka 9 % av dagvattnet och avloppsvattnet går i samma ledning till reningsverket. Övrigt dagvatten avleds separat från avloppet, till viss del till dagvattendammar, cirka 15 dammar.

Borgeby avloppsreningsverk kunde 2014 med en bibehållen låg utsläppshalt av fosfor minska halten utsläppt kväve med 7 % samtidigt som energianvändningen sjönk med 10 %, räknat på behandlad volymenhet. Under de kommande åren kommer en fortsatt energibesparing stå i fokus, då bland annat ny utrustning för luftning kommer att installeras.

Anslutningen av de enskilda avloppen på landsbygden fortsätter som planerat.

AVFALL

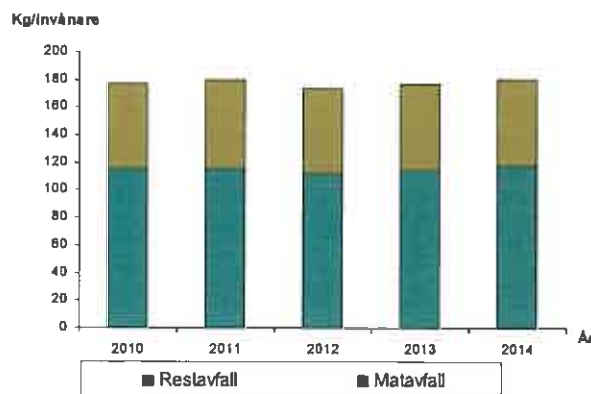
Avfallstrappan ska vara vägledande för avfallshanteringen i hela EU, och appliceras vid t.ex. politiska beslut och vid avfallsplanering. Avfallstrappan innebär att avfallet i första hand minimeras, i andra hand återanvänds, därefter följer materialåtervinning, energiåtervinning genom förbränning och i sista hand deponering. Tillämpningen av denna prioritering är ett viktigt mål för kommunen och för SYSAB AB. SYSAB är det gemensamma bolaget för avfallshandling för 14 sydsvenska kommuner.

I god avfallshandling ingår förutom att minska mängden avfall, även att minska avfallens farlighet. Om farligt avfall inte sorteras ut från restavfallet går det till förbränning, och det finns en risk att de farliga ämnena kan spridas till miljön. Insamlingen av farligt avfall i Lomma kommun sker främst vid återvinningscentralerna i Lund och Malmö. Under de senaste åren har insamlad mängd farligt avfall i kommunen legat på en konstant nivå av ungefär tre kg per person.

Farligt avfall kan även samlas in genom Farligt avfall-bilen som stannar två gånger per år i Lomma och Bjärred. Under våren 2014 introducerades även Samlaren i tre livsmedelsbutiker i kommunen. I Samlaren finns det möjlighet att lämna batterier, lampor och småelektronik.

Under 2014 har återvinningen av hushållsnära avfall i fyrfackskärl fortsatt, och det är obligatoriskt att sortera ut matavfall. Allt matavfall behandlas i SYSABs förbehandlingsanläggning för att sedan rötas. Av rötningen bildas biogödsel som sprids på jordbruksmarken, samt biogas som kan användas som fordonsbränsle. I Lomma kommun samlades 57 % av matavfallet in under 2014, vilket är över det nationella målet om 50 % till 2018.

Insamling av rest- och matavfall 2010-2014



Källa: SYSAB

ENERGI och KLIMAT

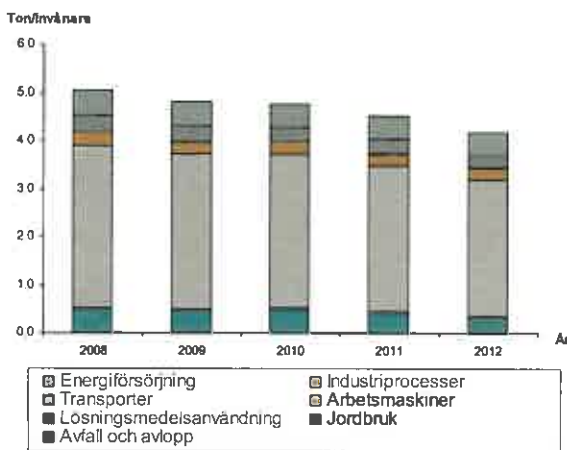
I takt med att människans påverkan på jordens klimatsystem ökar blir det allt viktigare att förändra hur vi producerar och använder energi. En stor del av den energi som används är produceras av fossila bränslen som bland annat orsakar stora utsläpp av växthusgasen koldioxid. Kommunen ansvarar för förutsättningarna att skapa ett hållbart energisystem. Kommunen har en lagstiftad skyldighet att ha en uppdaterad plan för energiförsörjning. Ett förslag till ny energi- och klimatplan har tagits fram under 2014. Den beräknas kunna fastställas under första halvan av 2015. Den tar upp mål och åtgärder för att minska energianvändningen och utsläpp av växthusgasutsläpp.

Totalt har energianvändningen inom kommunen som helhet minskat under det senaste decenniet. Dock finns det en antydning till att energianvändningen ökar 2009-

Handwritten signature

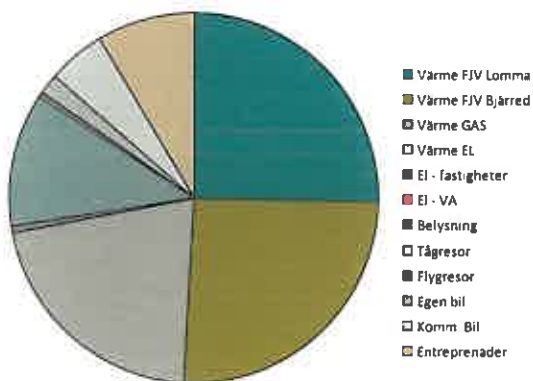
2010, mest på grund av ökad energianvändning inom transportsektorn. Koldioxidutsläppen per person visar fortfarande en minskande trend, även om minskningen är mindre idag än tidigare. Utsläppen ligger idag runt 4 ton per person (hållbara nivåer uppges ibland vara någonstans mellan 0,2-1 ton per person och år). Utsläppen som redovisas är beräkningar gjorda på nationell nivå nerbrutna till lokal nivå. Utifrån dessa beräknade utsläpp kan man se att den allra största minskningen av koldioxidutsläpp har skett inom energiförsörjningssektorn. Inom kommunorganisationen ser man att uppvärmning av kommunens lokaler står för 3/4 av de totala utsläppen av koldioxid, följt av gatubelysning och transporter. Transportrelaterade utsläpp från entreprenader står för cirka 10 procent av organisationens utsläpp.

Koldioxidutsläpp i kommunen som geografisk enhet



Källa: RUS, 2013 års förbrukning är ännu inte sammanställd.

Koldioxidutsläpp kommunens verksamheter 2013



Statistiken är en sammanställning gjord av kommunen inom ramen för arbetet med ny energi- och klimatplan.

SKYDDAD NATUR OCH BIOLOGISK MÅNGFALD

Ett villkor för en ekonomisk, ekologiskt och socialt hållbar utveckling är att den biologiska mångfalden bevaras. Artutdöendet i världen fortsätter att öka och varje dag förloras arter och viktig genetisk information. Många arter bidrar redan idag till vår egen överlevnad med så kallade ekosystemtjänster. Det kan vara genom att till exempel pollinera växter eller producera syre.

Att bevara artrikedom och ekosystem innebär att värna hotade arter och viktiga livsmiljöer men också genom att skapa spridningsvägar i landskapet. Ofta underlättas detta genom att man skyddar naturen, men det kan också handla om hur man planerar och förvaltar gröna ytor samt vatten och stråk.

I Lomma kommun finns idag fem naturreservat/Natura 2000-områden; Domedejla mosse, Södra Lommabukten, Löddeåns mynning, Slättängsdammarna och Östra dammarna. Arealen skyddad natur omfattar 120 ha vilket utgör 2,1 % av den totala landytan i kommunen. Arbetet med att omvandla det mycket artrika alkärret vid Haboljungs camping till kommunala naturreservat har också fortsatt under året. Detta projekt drivs delvis med hjälp av LONA-bidrag från Länsstyrelsen.

Under året har naturinvesteringsprojektet "Nära fåglarna i Östra Dammen" avslutats. Tre nya naturinvesteringsprojekt har erhållit statliga medel; "Inventering, informationspridning, naturpedagogik, utveckling och nyskapande av miljöer för snokar och igelkottar", "Reservatsbildande av Haboljungs fure" och "Reservatsbildande av Fels mosse". Lomma kommun var värd för årets kommunekologträff och temat var just tätortsnära reservatsbildning.

En reviderad plan för fördubbling av arealen mark och vatten skyddad i naturreservat har presenterats och antagits av kommunstyrelsen.

ÖVRIGA FRÅGOR INOM MILJÖ- OCH NATURVÅRDSARBETET

Arbetet med olika klimatrelaterade frågor har fortsatt vara ett högprioriterat område. Arbetsgruppen för flödesrelaterade åtgärder i Höje å avrinningsområde har genomfört ett par projekt, båda av pilotkaraktär. Arbetet med en ny energiplan har fortsatt och olika informationsinsatser om klimatfrågan gentemot allmänheten har också genomförts. År 2014 är sista året i det 5-åriga energieffektiviseringsprojektet, som Lomma kommun har deltagit i, och som är fullt ut finansierat med statliga medel. Osäkerhet råder fortfarande på nationell nivå om nya medel kommer att kunna sökas under 2015.

Miljömålsarbetet har vant intensivt och "Miljömål för Lomma kommun" antagits av kommunfullmäktige. Programmet omfattar ett stort antal mål och åtgärder för kommunens olika verksamheter. Under året har också implementeringen av miljömålen i budgetarbete och uppföljning genomförts.

Handwritten signature

Implementeringen av balanseringsprincipen i kommunens planering och exploatering har resulterat i en av kommunstyrelsen antagen "Rutin för kompensation". Lomma kommun har också startat upp ett nätverk i frågan tillsammans med kommuner och SLU. I början av mars stod kommunen värd för ett möte där med ett femtiotal intresserade deltagare från hela Sverige.

Samarbetsprojektet med Malmö stad, Vellinge och Lomma för att möjliggöra naturpedagogiska insatser i havet – "Naturbåten" har slutförts som pilotprojekt.

Naturvårdsverkets projekt om ekosystemtjänster i skånska kustkommuner (ECOSIMP) (Lomma, Helsingborg,

Malmö kommuner och Lunds, Umeå universitet samt Malmö, Kristianstad högskolor Kommunförbundet Skåne) har fortsatt med bland annat ett nytt verktyg som kan underlätta analys och tillvaratagande av ekosystemtjänster i planering och förvaltning. Kommunen har också specifikt bjudits in och deltagit i flera andra forskningsrelaterade projekt framför allt kring klimatanpassning, havsplanering och kustzonsförvaltning.

Under 2014 blev också Lomma kommun rankad som miljöbästa småkommun i Miljöaktuells årliga nationella ranking. I Naturskyddsföreningens nationella ranking av kommunernas naturvårdsarbete kom Lomma kommun på en hedrande delad andraplats.



Domedjula mosse - ett av kommunens naturreservat.

av h h 5



A low-angle photograph of a group of people in a forest, captured in the middle of throwing autumn leaves into the air. The scene is filled with a flurry of orange, red, and brown leaves against a backdrop of green and yellow foliage. The people are partially visible, with their arms raised and hands open, reaching towards the sky. The overall atmosphere is joyful and celebratory. The text 'VERKSAMHETERNA' is overlaid on the right side of the image in a large, white, sans-serif font.

VERKSAMHETERNA

KOMMUNÖVERGRIPANDE VERKSAMHET

Ansvarig nämnd: Kommunstyrelsen samt Valnämnd, Revision och Överförmyndare

Årets händelser

Under året tecknades ett samarbetsavtal mellan Burlöv, Kävlinge, Lomma och Staffanstorp kommuner, avseende en gemensam organisation för handläggning av överförmyndarärenden, på så sätt att Lomma kommun utgör värdkommun för handläggarorganisationen och tillhandahåller tjänster till övriga samarbetskommuner.

Kommunens arkivfunktion producerade en utställning om beredskapstiden till den riksomfattande kampanjen "Arkivens dag"

En säkerhetsdag genomfördes för alla i årskurs 7 i kommunens skolor. Eleverna fick information och övning i bland annat hur man släcker en brand, hur man kan rädda liv till havs, förebygga missbruk, brott och konsekvenser av dessa samt kränkningar på nätet.

Under året har det arbetats fram en plan för sammanbindning av Lommastråket. Sammanbindningsplanen beskriver bland annat utformningen av området för att binda ihop den södra och norra delen, samt hur det kan bli navet i Lomma centrum.

Under 2013 sjuöppades Kontaktcenter för att öka tillgängligheten och servicen för Lomma kommuns invånare och kommunens förvaltningar. I de servicemätningar som gjordes i slutet av 2013 har Lomma kommun avancerat från plats 118 till plats 4 i riket. Mätningen upprepades under 2014 och kommunen kom då på andra plats. Under 2014 lanserades E-tjänsten "Mina kommunala engagemang". Detta var en unik E-tjänst ur ett nationellt perspektiv, som bland annat resulterade i en nominering till priset "E-diamond award". E-tjänstens uppmärksamhet har resulterat i många studiebesök från andra kommuner. Statens E-delegation har uppmärksammat e-tjänsten och kallade den för en av de mest intressanta e-tjänsterna under 2014.

En omfattande IT-satsning genomfördes för kommunens förskolor. Cirka 100 nya datorer levererades och trådlösa nätverk sattes upp. Windows XP fasades ut och uppdgraderades till Windows 7 på alla datorer.

Ett omfattande arbete har lagts ner på utvecklingsplanen för Bjärred och Borgeby, fördjupning av översiktsplanen. Planen är på utställning under perioden december 2014 - februari 2015. Målet är att planen ska antas under första halvåret 2015.

I maj invigdes Centrumtorget i Lomma, i samband med Lommafesten.

Tillsammans med Trafikverket, Region Skåne/Skånetrafi-

ken och ett antal kommuner har ett omfattande arbete genomförts för att främja persontågstrafik på Lommabanen. I den under året fastställda nationella planen för transportinfrastruktur finns Lommabanen med station i Lomma tätort med som ett projekt med trafikstart 2020.

Åtgärdsplanen för naturreservatsbildning har reviderats och antagits av kommunstyrelsen.

Under året har naturinvesteringsprojektet "Nära fåglarna i Östra Dammen" avslutats. Reservatsbildningen av "Haboljungs alkärr" har i stort sett genomförts. Tre nya naturinvesteringsprojekt har erhållit statliga medel.

Under året genomfördes val till Europaparlamentet och allmänna val.

Revisionens granskning har bedrivits i enlighet med fastställt revisionsreglemente och i enlighet med god revisionsmetod samt utifrån upprättad revisionsplan.

Mål och måluppfyllelse

Öka tillgängligheten och servicen till kommunens verksamheter.

Målet är uppfyllt.

Den kommunövergripande verksamheten har uppfyllt samtliga nyckeltal inom området och har fått förbättrade resultat i både servicemätning och Statistiska centralbyråns medborgarundersökning där nyckeltal för nämnds-målet var uppsatta.

Öka andelen skyddade naturområden i kommunen.

Målet är inte uppfyllt.

Delmålet om att senast under 2014 besluta om vilka områden som ska skyddas och i vilken utsträckning skyddet ska gälla är uppfyllt. Delmålet om att skydda minst 16 hektar som naturreservat under 2014 är inte uppfyllt, men kommer att uppfyllas under första kvartalet 2015.

Lomma kommun ska anses vara en företagervänlig kommun.

Målet är inte uppfyllt.

Uppsatt nyckeltal för målet var att kommunen skulle få minst betygsindex 60 i egen undersökning som motsvarande SCB:s undersökning "Företagarna om kommunen". Resultatet blev betygsindex 50. Av den anledningen är målet inte uppfyllt. Det är ett prioriterat mål under 2015.

Lomma kommun ska, av medarbetarna, upplevas som en attraktiv arbetsplats.

Målet är uppfyllt.

Under 2014 användes Hållbart Medarbetar Index

(HME) för första gången i samband med en arbetsmiljöundersökning. På grund av detta finns det inget nyckeltal att jämföra med när kommunen svarar upp till målet. HME-indexet för kommunen i årets enkät uppgick till 77. Genomsnittet för Sveriges kommuner var index 78. Av denna anledning görs bedömningen att målet är uppfyllt.

Ekonomi

Budgetavvikelsen för verksamheten är positiv, 20,3 mnkr. I avvikelsen ingår dels ett positivt exploateringsnetto på 16,1 mnkr, dels en realisationsvinst på 0,5 mnkr. Den positiva budgetavvikelsen exklusive dessa poster blir 3,7 mnkr.

Markförvaltning, säkerhet och beredskap, miljöverksamhet, planverksamhet, ekonomiservice och kontaktcenter/kontorsservice uppvisar större positiva avvikelser.

Anledningen till att markförvaltning uppvisar en positiv avvikelse på 1,0 mnkr är en följd av att ett markupplåtelseavtal med Krafringen AB har tecknats, markförsäljningar samt retroaktiva arrendetäkter.

Budgetavvikelsen på +0,7 mnkr avseende säkerhet och beredskap beror främst på ytterligare statsbidrag för reservkraftverksprojekt men även kvarstående medel från tidigare år inom krisberedskap.

Miljöverksamhetens budgetavvikelse uppgår till +0,7 mnkr och hänförs till projektmedel som i sin helhet eller till viss del avser 2015 eller senare samt medel för naturvård.

Ännu inte slutförda detaljplanearbeten medför att planverksamheten uppvisar en positiv budgetavvikelse på 0,6 mnkr. Lägre personalkostnader samt kvarstående medel för konsultinsatser bidrar till ekonomiservices positiva budgetavvikelse på 0,3 mnkr.

Kontaktservice/kontorsservices positiva budgetavvikelse på 0,4 mnkr beror främst på lägre personalkostnader och trycksaksintäkter från föreningar.

Överförmyndarverksamheten uppvisar en negativ budgetavvikelse på 0,1 mnkr.

Framtid

Kommunen deltar tillsammans med andra skånska kommuner i ett länsprojekt som arbetar med en gemensam utredning avseende införande av elektroniskt arkiv.

Arbetet gällande Lommastråket, sammanbindning och gestaltning, fortsätter att vidareutvecklas. En gestaltungsplan ska bland annat visa hur stråket kan få en egen karaktär, som lockar och tilltalar invånare och besökare.

Under 2014 lanserades Mina Kommunala Engagemang (MKE). Ambitionen med MKE är att kommunens invånare ska kunna logga in i en e-tjänstportal och få en samlad bild av alla sina kommunala engagemang. Under 2015 fortsätter arbetet med att knyta verksamhetssystem och eventuellt extern myndighetsinformation till e-tjänstportalen.

All lokalbokning i kommunen kommer från och med 2015 att hanteras genom Kontaktcenter.

Från och med 1 januari 2015 ingår planeringsavdelningen tillsammans med den tidigare miljö- och byggförvaltningen samt tekniska förvaltningen i en ny och samlad samhällsbyggnadsförvaltning.

Kommunens nu gällande översiktsplan kommer att bli aktualiserad under 2015 och ett arbete kommer sannolikt att inledas för att utarbeta en helt ny plan.

Utvecklingsplanen för Bjärred-Borgeby, fördjupning av översiktsplanen, beräknas bli antagen under första halvåret 2015. Under året påbörjas också arbetet med detaljplaner och genomförande av intentionerna i den fördjupade översiktsplanen.

Ett drygt 20-tal detaljplaner förväntas hanteras i olika skeden under året. Större planer som beräknas bli antagna under 2015 är detaljplanerna för stationsområdet (väg-järnväg-station) och Karstorpskolan (skola, trafik) i Lomma samt detaljplanen för området mellan Habollung och Bjärred (trafik, bostadsbebyggelse).

Olika klimatrelaterade frågor kommer att vara i fokus under året. En klimatanpassningsplan kommer att tas fram. För att ge nytt fokus åt de svåra kustrelaterade klimatfrågorna kommer även en specifik kustzonsplan att tas fram under 2015.

En ny energi- och klimatstrategi beräknas bli antagen under 2015.

Driftredovisning

Tkr	Bokslut 2012	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Budget 2014
Intäkter	25 166	34 733	54 083	33 499
Kostnader	-71 138	-85 035	-86 306	-86 031
Driftnetto	-45 972	-50 302	-32 223	-52 532
Budgetavvikelse	1 814	1 873	20 309	

Arb. 165

RÄDDNINGSTJÄNST

Ansvarig nämnd: Kommunstyrelsen

Årets händelser

Ett avtal om operativ samverkan har tecknats mellan Räddningstjänsten Lomma-Staffanstorps och Räddningstjänst Syd. Avtalet innebär att Räddningstjänst Syd kan nyttja skärsläckarenheter och räddningschefsbereidskap, mot att Lomma-Staffanstorps räddningstjänst får ta del av den gemensamma inre ledningen utan kostnad.

Antal utryckningar ökade något under 2014, 231 stycken mot 196 stycken 2013. Av årets 231 insatser gällde 69 stycken trafikolyckor, av vilka 45 stycken inträffade på E6:an.

Ekonomi

Räddningstjänsten uppvisar en mindre positiv budgetavvikelse vid årets slut.

Framtid

En organisatorisk förändring har genomförts, som bland annat innebär att utrustning för trafikolyckor kan vara på plats snabbare vid olycksplatserna.

Upphandling av ett nytt kombinerat släck-/höjdfordon till stationen i Lomma pågår med förväntad leverans 2016. Detta innebär att den utryckande styrkan i ett stort fordon kommer att få full kapacitet att ta hand om de flesta typer av händelser. Fördelen blir att man då endast behöver köra ut ett tungt fordon från brandstationen och de andra brandmännen i gruppen kan utgå direkt från hemmet eller ordinare arbetsplats till olycksplatsen med mindre fordon, så kallade offensiva enheter.

Det är svårt att rekrytera deltidspersonal som kan ha beredskap, vardagar under dagtid. Metoderna för rekrytering behöver därför utvecklas.

Driftredovisning

Tkr	Bokslut 2012	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Budget 2014
Intäkter	-5	0	0	0
Kostnader	-8 880	-9 425	-9 231	-9 269
Driftnetto	-8 885	-9 425	-9 231	-9 269
Budgetavvikelse	4	-82	38	



Av årets 231 insatser gällde 69 stycken trafikolyckor.

INDIVID- OCH FAMILJEOMSORG

Ansvarig nämnd: Socialnämnden

Årets händelser

Förvaltning och nämnd hade under året stort fokus på kvalitetsutveckling inom individ- och familjeomsorgs- verksamheten. På myndighets-/utredningssidan handlade det om implementering av systematisk metodik för kvalitetssäkring och uppföljning av beviljade insatser. På utförarsidan genomfördes kvalificerad kompetensutveckling inom bland annat missbruksbehandling och familjeterapi.

Året präglades av fortsatt prioritering av samverkan, såväl internt i kommunen som externt. Inom ramen för konceptet Barnens Bästa, det under 2012 inledda samarbetet mellan barn- och utbildningsnämnden, kultur- och fritidsnämnden och socialnämnden, påbörjades implementeringen av konkreta förebyggande aktiviteter. Externt fullföljdes projektet med samverkan kring öppenvård med grannkommunerna Svedala och Vellinge. Samarbetet kommer att permanentas under 2015.

I september 2014 togs ett nytt hem för vård eller boende (HVB-hem) för ensamkommande flyktingbarn i drift, vid Bredgatan 16 B. Det nya HVB-hemmet, som kan ta emot totalt 15 flyktingbarn, innebär att modellen för kommunens mottagande av flyktingbarn huvudsakligen numera består i "boendetrappan":

- HVB-hem Smedgatan för asylsökande ungdomar (7 platser),
- HVB-hem Bredgatan dit ungdomarna flyttar om/när de erhåller permanent uppehållstillstånd (15 platser) samt
- HVB-lägenheter (5 lägenheter, knutna till HVB-hemmet), förberedda för ungdomarnas inflyttning vid 19-20 års ålder och avsedda för deras boende fram till 21 års ålder, då målet är att de ska vara redo för ett eget boende med eget kontrakt.
- Där till beviljas vid behov boende i familjehem.

Den sista december fanns i verksamheten totalt sex asylsökande ungdomar och 13 ungdomar med uppehållstillstånd.

Under hösten 2014 genomförde individ- och familjeomsorgsverksamheten en kartläggning av behovet av förebyggande insatser och meningsfull sysselsättning för målgruppen personer med psykisk funktionsnedsättning. Kartläggningen resulterade i en förändring och utökning av de aktiviteter/sysselsättning som erbjuds vid mötesplats Trivselhuset, vilket ledde till en ökning av besöksantalet, både i antal och frekvens.

Mål och måluppfyllelse

Resultaten i Öppna Jämförelser ska förbättras jämfört med föregående års mätning.

Målet är uppfyllt.

Förvaltningen arbetar kontinuerligt med att utveckla verksamheterna i enlighet med de kvalitetsindikatorer som Socialstyrelsen tar fram inom ramen för Öppna jämförelser.

Ekonomi

Verksamheten uppvisar en positiv budgetavvikelse på 1,4 mnkr.

I syfte att förbättra värden för barn och unga och samtidigt nedbringa kostnaderna på sikt startade nämnden ett aktivt arbete med att förkorta institutionsplaceringarna och erbjuda olika former av vård och behandling inom kommunen. Under året var i genomsnitt 5,5 barn placerade på institution, vilket var färre än föregående år. Detta innebär ökade behov av extern öppenvård och de totala kostnaderna för vård av barn och unga, inklusive familjehemsplaceringar, översteg budget med 0,3 mnkr.

Behovet av institutionsplaceringar för vuxna ökade under året, både för personer i behov av missbruksvård och psykiatrisk vård. Antal vård dygn var i genomsnitt 125 dygn per månad. Detta resulterade i en negativ budgetavvikelse på 1,5 mnkr.

Nettokostnaderna för försörjningsstöd blev 0,2 mnkr lägre än budgeterat, trots ett högre antal hushåll. Genomsnittskostnaden per hushåll blev därmed något lägre än budgeterat.

Under året ökade behovet av boendestöd i hemmet för personer med psykiska funktionshinder och kostnaderna blev därför 0,5 mnkr högre än budgeterat.

Integrationsverksamheten uppvisar en positiv avvikelse på 2,7 mnkr. Det beror främst på att nämndens kostnader understeg de intäkter nämnden erhöll till följd av att ha tecknat platsavtal med Migrationsverket. Kommunen hade under året goda förutsättningar att bedriva verksamheten till en låg kostnad. Kommunen tecknade avtal om att ta emot fyra asylsökande barn och sju barn med PUT (permanent uppehållstillstånd) under 2014. Under året fanns det i genomsnitt fyra asylsökande barn samt tre barn med PUT utöver överenskommelsen.

Övriga verksamheter visar en positiv budgetavvikelse på 0,8 mnkr, vilket i huvudsak beror på lägre personalkostnader till följd av vakanta chefstjänster.

Framtid

Kommunens befolkningstillväxt med stora barnkullar bedöms även framdeles medföra ett totalt sett ökat behov av insatser från socialnämnden.

Ökningen i landet av barn med särskilda behov, till exempel med neuropsykiatriska diagnoser och unga med psykisk ohälsa, förväntas ske även i Lomma kommun.

Migrationsverkets prognoser under senhösten 2014 signalerar en kraftig ökning i antalet ensamkommande flyktingbarn till Sverige. Även om Lomma, genom den verksamhet nämnden byggt upp under senare år, jämfört med många andra kommuner, står väl rustade inom området, kommer de förväntade ökade anvisningarna att innebära stora verksamhetsmässiga och ekonomiska utmaningar för nämnden.

För att möta de framtida utmaningarna kommer socialnämnden att fortsätta prioritera förebyggande arbete, tidiga insatser, hemmaplanslösningar och samverkan, både inom kommunen och med andra kommuner, myndigheter och organisationer.

De kommande åren förväntas därtill innebära ökade krav, från såväl nationell styrning som från den enskilde medborgarens förväntningar. Detta i kombination med en allt svårare rekryteringssituation gör att Lomma kommun, liksom de flesta andra kommuner, under de närmaste åren kommer att behöva lägga ett mycket stort fokus på kompetensförsörjning, genom löpande kompetensutveckling och genom att vara en attraktiv arbetsgivare.

Driftredovisning

Tkr	Bokslut 2012	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Budget 2014
Intäkter	12 142	13 255	19 847	13 851
Kostnader	-40 797	-47 253	-54 218	-49 638
Driftnetto	-28 655	-33 998	-34 371	-35 787
Budgetavvikelse	-649	-3 782	1 416	

Verksamhetsmål

	Bokslut 2012	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Budget 2015
Försörjningsstöd				
Nettokostnad (tkr)	3 808	3 357	4 028	4 250
Antal hushåll	127	99	121	115
Vård av vuxna				
Antal placerade vuxna på institution (genomsnitt per månad)	4	4	5	3
Antal vård dygn/mån	97	96	125	90
Antal vuxna med kontaktperson	8	9	8	6
Vård av barn				
Antal placerade barn i familjehem eller liknande	5	5	6	7
Antal placerade barn på institution (genomsnitt per månad)	4,4	7,1	5,5	7,0
Antal vård dygn per månad	126	298	164	210
Antal barn med kontaktperson	19	18	17	16

LSS-VERKSAMHET

Ansvarig nämnd: Socialnämnden

Årets händelser

Under året genomfördes organisatoriska förändringar och kompetensutvecklingsinsatser i syfte att stärka kvaliteten i utredningsarbetet inom LSS (Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade).

Verksamheten arbetade med inflytandefrågor. Bland annat installerades särskilda brevlådor i gruppboendestäderna, i syfte att skapa ytterligare möjligheter för brukarna att lämna synpunkter, klagomål, förslag och idéer.

Mål och måluppfyllelse

Resultaten i Öppna jämförelser ska förbättras jämfört med föregående års mätning.

Målet är uppfyllt.

Förvaltningen arbetar kontinuerligt med att utveckla verksamheterna i enlighet med de kvalitetsindikatorer som Socialstyrelsen tar fram inom ramen för Öppna jämförelser.

Ekonomi

Verksamheten uppvisar en positiv budgetavvikelse på 1,1 mnkr.

Inom personlig assistans enligt LSS utfördes färre timmar än budgeterat. Det förklaras av att Försäkringskassan beviljade personlig assistans enligt SFB, Socialförsäkringsbalken, till några av brukarna, vilket resulterade i en positiv budgetavvikelse på 2,0 mnkr.

Inom boende avslutades en placering i början av året vilket till största delen förklarar en positiv budgetavvikelse på 0,3 mnkr. De kommunala gruppboendestäderna uppvisade högre personalkostnader än budgeterat med anledning av brukare med ökat behov av stöd.

Övriga verksamheter såsom ledsagarservice, avlösarservice, korttidsvistelse samt boendestöd visade tillsammans en negativ budgetavvikelse på 1,2 mnkr. Det berodde framförallt på att behoven av ledsagarservice ökade samt att boendestöd i hemmet startades upp vid halvårsskiftet, vilket inte var budgeterat.

Framtid

Den stora inflyttningen till kommunen, under senare år och framöver, bedöms innebära att antalet personer med behov av stöd enligt LSS kommer att öka.

Därtill ser nämnden utmaningar i ökningen både av unga personer med neuropsykiatriska diagnoser, och gruppen äldre brukare, med en annan sjukdomsbild och förändrade behov. Denna utveckling förväntas fortsätta under de närmaste åren.

Försäkringskassans ändrade riktlinjer avseende rätten till personlig assistans enligt SFB, Socialförsäkringsbalk (2010:110), bedöms även framöver medföra ett utökat kostnadsansvar för nämnden.

För att möta de framtida utmaningarna kommer socialnämnden att fortsätta prioritera förebyggande arbete, tidiga insatser, hemmaplanslösningar och samverkan, både inom kommunen och med andra kommuner, myndigheter och organisationer.

De kommande åren förväntas därtill innebära ökade krav, från såväl nationell styrning som den enskilde medborgarens förväntningar. Detta i kombination med en allt svårare rekryteringssituation gör att Lomma, liksom de flesta andra kommuner, under de närmaste åren kommer att behöva lägga mycket stort fokus på kompetensförsörjning, genom löpande kompetensutveckling och genom att vara en attraktiv arbetsgivare.

Socialnämnden planerar för iordningställandet av en ny LSS-gruppboendestad vid Krokåkersgatan (tidigare vårdboende Lillevången), med inflyttning hösten 2016.

Driftredovisning

Tkr	Bokslut 2012	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Budget 2014
Intäkter	4 547	3 875	3 438	2 928
Kostnader	-43 596	-44 236	-46 773	-47 344
Driftnetto	-39 049	-40 361	-43 335	-44 416
Budgetavvikelse	570	4 080	1 081	

Verksamhetsmätt

	Bokslut 2012	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Budget 2014
Antal personer med personlig assistans				
- enligt SFB	32	30	30	31
- enligt LSS	11	12	11	16
Antal personer med avlösarservice i hemmet	8	7	10	11
- boende med särskild service	29	31	35	31
- daglig verksamhet	30	34	30	33

Arh LSS

HÄLSA, VÅRD OCH OMSORG

Ansvarig nämnd: Socialnämnden

Årets händelser

Den 1 april 2014 införde Lomma kommun en ny modell för hjälp med mat i hemmet. Istället för matdistribution har kommuninvånare med behov av måltidsstöd getts möjligheten att ansöka om enklare matlagning i hemmet, stöd vid inköp, värming av färdiglagade rätter och leverans av mat från närliggande restaurang. Den nya modellen innebär ett mer individuellt anpassat stöd i måltidssituationen.

Under året påbörjades installationen av digitala nyckelfria lås hos brukare med hemtjänstinsatser. De huvudsakliga syftena med övergången till de digitala låsen är att förbättra säkerheten för brukarna samt att skapa förutsättningar för snabba insatser vid larm. Implementeringen kommer att fortsätta under 2015.

I juni månad var det nya särskilda boendet Orion, beläget vid Vegagatan i Lomma, inflyttningsklart. Boendet omfattar tre plan om totalt 36 lägenheter, varav två plan och sammanlagt 24 lägenheter togs i bruk under året. Nio av de boende flyttade från vårdboendet Lillevången till Orion, varefter Lillevången avslutades som vårdboende.

Under året skapades två hälso- och sjukvårdsteam, bestående av sjuksköterskor, arbetsterapeuter och sjukgymnaster. Ett team utgår från kommundel Lomma och ett team från kommundel Bjärred. Förändringen syftar till att öka kvalitet och tillgänglighet för brukarna, stärka och underlätta samarbetet inom den kommunala hälso- och sjukvården samt underlätta samarbetet med Förenade Care AB.

Utvecklingen av samarbetet med hälsovalsenheterna i kommunen och Skånes Universitetssjukhus fortsatte under året inom ramen för det nationella konceptet Ledningskraft. Ytterligare steg togs då genom gemensamma aktiviteter, för en sammanhållen vård för de mest sjuka äldre i kommunen. Vidare intensifierades arbetet med nationella kvalitetsregister, såsom "Senior alert" (instrument för riskbedömningar gällande fall, trycksår och undernäring) och "Palliativa registret" (förbättringsinstrument för vård vid livets slut).

Mål och måloppfyllelse

Resultaten i Öppna jämförelser ska förbättras jämfört med föregående års mätning.

Målet är inte uppfyllt.

Andelen äldre som sammantaget är mycket nöjda/ganska nöjda med den hemtjänst de har, har sjunkit från 88 % 2013 till 85 % 2014.

Andelen äldre som sammantaget är mycket nöjda/ganska nöjda med sitt äldreboende har ökat från 81 % 2013 till 83 % 2014.

Ekonomi

Verksamheten uppvisar en negativ budgetavvikelse på 3,4 mnkr.

Vårdbehovet inom hemtjänsten låg under hela året på en lägre nivå än budgeterat och därför uppvisar verksamheten en positiv budgetavvikelse på 1,8 mnkr.

Under våren väntade ett antal personer på plats inom vårdboende och extern korttidsvistelse utnyttjades innan det nya vårdboendet stod klart. Den kommunala korttidsverksamheten hade under en tid brukare med särskilt vårdkrävande behov vilket medförde ökad bemanning och högre personalkostnader. Totalt visar verksamheten för korttidsvistelse en negativ budgetavvikelse på 0,2 mnkr.

I början av juni öppnades det nya särskilda boendet, Orion, i Lomma tätort med 36 lägenheter, varav 24 togs i bruk. Nyttjandegraden av lägenheter inom vårdboende följde totalt sett budget. Under våren stod 16 nya behovsprövade servicelägenheter färdiga för inflyttning vid Centrumtorget i Lomma. Behovet under året var dock inte så stort som beräknat. Totalt visar verksamheten en negativ budgetavvikelse på 3,5 mnkr till följd av lägre avgiftsintäkter, hyresbortfall samt omställningskostnader i samband med nytt särskilt boende. Inom hemtjänst och vårdboende ingår en jämförelsestörande post på 2,9 mnkr avseende en pågående avtalstvist.

Kostnaderna för hemsjukvårdsverksamheten ökade under året. Det krävdes högre bemanning än budgeterat på grund av ökning av svårt sjuka personer med komplexa vårdbehov samt ökat behov av tekniska hjälpmedel för att möta dessa behov. Behovet av mer avancerad hemsjukvård än tidigare sågs öka till följd av att slutenvården inom Region Skåne hade färre platser och utskrivning av patienter gjordes tidigare. Det förklarar den negativa budgetavvikelsen på 2,8 mnkr.

Positiv budgetavvikelse ses inom övriga verksamheter på 1,3 mnkr framförallt till följd av att de förvaltningsövergripande kostnaderna var lägre än budgeterat.

Framtid

Avtalet med Förenade Care om drift av hemtjänst och särskilt boende löper ut i februari 2016. I november beslutades att inte utnyttja möjligheten till avtalsförlängning därefter och att genomföra en ny upphandling med driftsstart 2016-03-01.

Den förväntade befolkningsökningen i de äldre åldersgrupperna kommer att påverka socialnämndens framtida ställningstagande och prioriteringar. Att allt fler blir

allt äldre bedöms innebära ett ökat behov av vård och omsorg, vilket i sin tur bedöms medföra kraftigt ökade kostnader om vård och omsorg framöver ska bedrivas på samma sätt som idag. Ökat inflytande och ökad valfrihet är andra faktorer som bedöms spela en viktigare roll i framtiden.

För att möta de framtida utmaningarna kommer socialnämnden att fortsätta prioritera förebyggande arbete, närståendestöd och samverkan, både inom kommunen och med andra kommuner, myndigheter och organisationer. Nämnden kommer vidare att fortsätta sitt förbättringsarbete med stöd av de nationella kvalitetsregistren samt genom att utreda möjligheterna med digitala lösningar inom vård och omsorg.

För att bättre möta varje brukares individuella behov, kommer nämnden under 2015 att påbörja implementeringen av en ny utredningsmodell, kallad ÄBIC (Äldres behov i centrum).

De kommande åren förväntas därtill innebära ökade krav för kommunen från nationell styrning, såsom redan varslade nya regler för vård av personer med demenssjukdom, samt från varslade nya regionala överenskommelser avseende ansvaret för avancerad hälso- och sjukvård från och med 2016. Det senare kommer med stor sannolikhet framöver att innebära såväl en ytterligare ökad vårdtyngd, som ett behov av ökad kompetens inom hemsjukvården, i Lomma kommun liksom i andra kommuner. Sammantaget förväntas förändringarna innebära en märkbart ökad kostnad för socialnämnden.

Vidare beräknas en allt svårare rekryteringssituation medföra att Lomma kommun, liksom de flesta andra kommuner, under de närmaste åren kommer att behöva lägga mycket stort fokus på kompetensförsörjning, genom löpande kompetensutveckling och genom att framgångsrikt konkurrera om att vara en attraktiv arbetsgivare.

Driftredovisning

Tkr	Bokslut 2012	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Budget 2014
Intäkter	79 491	31 731	34 852	35 605
605Kostnader	-252 521	-198 787	-219 522	-216 915
Driftnetto	-173 030	-167 056	-184 670	-181 310
Budgetavvikelse	-2 384	5 493	-3 360	

Verksamhetsmät

	Bokslut 2012	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Budget 2014
Antal invånare över 74 år	1 844	1 909	2 026	2 006
Nettokostnad per invånare över 74 år (kr)	93 834	87 510	91 150	90 384
Antal personer i särskilt boende (exkl servicelägenheter) därav externa	126	128	138	138
Externt köp av kosttidsvistelse (antal dygn)	79	89	107	365

Orion, nytt särskilt boende, invigdes i maj 2014 under Lommafesten.



Handwritten signature in blue ink.

FÖR- OCH GRUNDSKOLEVERKSAMHET

Ansvarig nämnd: Barn- och utbildningsnämnden

Årets händelser

Lomma kommun blev Svenges bästa skolkommun enligt Handelskammarens skolranking 2014. Rankingen utgår från faktorerna: Lärarlöner; Andel pedagogiskt utbildade lärare, Friska lärare, Betygsresultat som genomsnittligt meritvärde i åk 9, Andel elever som är godkända i alla ämnen i åk 9, Andel elever som fullföljer gymnasieutbildningen inom fyra år, Andel 20-åringar med grundläggande högskolebehörighet och Övergång till högskolan.

Sveriges Kommuner och Landsting (SKL) tar årligen fram ett sammanvägt resultat som ger en indikation på hur väl kommunerna lyckas med sitt kunskapsuppdrag. Lomma kommun tillhör toppskiktet bland Sveriges skolkommuner med en tredjeplacering efter Danderyd och Täby.

Karstorpskolan Södra stod klar för inflyttning i augusti månad och är nu kommunens fjärde skola med högstadiееlever. Läsåret 2013/14 går elever till och med årskurs 8 där, vilket utökas till årskurs 9 läsåret 2015/16. Inom Lomma tätort innebär det en bättre fördelning av de äldsta eleverna på två skolor.

Förskolorna har arbetat framgångsrikt med det systematiska kvalitetsarbetet genom olika former av utvärderingar och självvärderingar. Kompetensutveckling och nätverk i matematik, språkutveckling och kommunikation, natur och utepedagogik samt systematiskt kvalitetsarbete har bidragit till en hög kvalitet i det pedagogiska arbetet. Förskolornas verksamhet är dynamisk och måste ständigt anpassas efter antalet barn, vilket varierar mellan vår och höst. Förskollärare är fortfarande svårt att rekrytera.

Antalet förstelärare ökade den 1 juli från 11 till 30. Statsbidragen utökades då och kommunen utnyttjar möjligheten till kamartjänster i grundskolan fullt ut. Förstelärarna har ett kollegialt samarbete inom följande fem områden: språkutveckling i alla ämnen, entreprenöriellt lärande, elevdemokrati i undervisningen och samhället, matematik och No-ämnenas status och utveckling samt hälsa och välbefinnande för alla elever.

En satsning på kvalitetsarbete och utveckling inom förskola och skola har gjorts genom inrättandet av tjänsten som utvecklingskoordinator.

Framgångsrika utvecklingsprojekt på skolorna i bland annat matematik, miljöarbete och språkutveckling har pågått under året och kommer att fortsätta och utökas. För att utveckla verksamheterna och sprida goda exempel inom kommunen har kvalitetsnätverk bildats för personal med ansvar för förskoleklass och fritidshem. Resurscentrum har beviljats ett statligt anslag på cirka 800 tkr för kvalitetshöjande åtgärder. Målet är att förbättra skolsituationen för elever med dövhet,

hörselnedsättning eller grav språkstörning och omfattar såväl utveckling av hjälpmedel som utbildning av personal.

Internationella projekt som pågått under 2014 är Fladängskolans samarbete med Spanien, Polen och Slovenien för att planera ett EU-projekt och Lödösnässkolans samarbete med en vänskola i Kenya.

Slutbetygen i årskurs 9 ligger på en hög nivå med viss fluktuation mellan åren. För 2014 var det genomsnittliga meritvärdet för samtliga kommunala skolor 236,6 (Bjärehovskolan 243,8, Pilängskolan 231,6, Rutsborgskolan 236,6). För 2013 var meritvärdet 242,6 och för 2012 238,6. Snittet för Sverige 2014 var 214,8. I årskurs 6 uppnådde 96,7 % av samtliga elever godkänt i samtliga ämnen.

Mål och måloppfyllelse

Barn och elevers nyfikenhet och lust att lära ska stimuleras och bibehållas under hela skoltiden.

Målet är uppfyllt.

Målet mäts genom resultaten i Sveriges Kommuner och Landstings (SKL) Öppna jämförelser avseende elevernas syn på skolan. Den sammantagna värderingen av svaren visar att målet bedöms vara uppfyllt.

Kommunen ska placera sig bland de 15 högst rankade kommunerna när det gäller mätning enligt meritvärdet.

Målet är uppfyllt.

Genomsnittligt meritvärde för Lomma kommun är 236,8 inklusive fristående skola. Lomma kommun rankas som nummer 5 av 289 i SKL:s Öppna jämförelser.

Ekonomi

För- och grundskoleverksamheten hade en positiv budgetavvikelse på 2,2 mnkr.

Året präglades av en ökning av barn i främst den lägre skolåldern med behov även av fritidshem. Under hösten startade Karstorpskolan Södra för att möta det ökade antalet barn i skolåldern.

Förskolan hade en positiv budgetavvikelse på 0,5 mnkr och hade likt tidigare år en större andel barn på vårterminen. Antalet barn som valde fristående alternativ eller annan kommuns förskola ökade med 17 barn sedan fjolåret.

Under året beviljades 12 familjer vårdnadsbidrag för ett varierande antal månader.

Grundskolan hade en positiv budgetavvikelse på 2,0 mnkr. Antalet elever var färre än budgeterat och flera av rektorsområdena visade en ekonomi i balans. Antalet elever som valde fristående alternativ eller annan kommuns grundskola ökade med 59 elever sedan fjolåret. Ett nytt

skolskjutsavtal och skolskjuts till specialskola medförde högre kostnader med 0,7 mnkr.

Resurscentrum hade en negativ budgetavvikelse om 0,3 mnkr. Verksamheten hade under hösten ökade kostnader för riktade resurser till rektorsområdena.

Framtid

För- och grundskolan har flera stora utmaningar. Den volytmässiga tillväxten gör att behovet av platser i grundskolan kommer att öka med cirka 100 platser per år. Detta innebär förutom ett behov av fler skollokaler även behov av rekrytering av fler lärare, fritidspedagoger och förskollärare.

Att behålla kompetent personal och samtidigt kunna rekrytera fler pedagoger på en arbetsmarknad med ökad konkurrens om erfarna och välutbildade pedagoger, ställer höga krav på en attraktiv arbetsplats. Lommas skolor och förskolor tar emot lärarstudenter och för att ligga i framkant både ur kompetensförsörjningsperspektiv och utvecklingsperspektiv planeras en ansökan om deltagande i försöksverksamhet med övningskolor.

Förskolans och grundskolans systematiska kvalitetsarbete kommer att utvecklas gemensamt och omfatta såväl huvudmannens ansvar som de enskilda skolornas kvalitetsarbete. Som en del i detta arbete tas ytterligare steg mot en resursfördelning som garanterar en likvärdig verksamhet.

Kompetensutveckling med inriktning på forskningsbaserade metoder är av yttersta vikt att satsa på framöver. Lomma kommer att delta för tredje året i Skolverkets satsning "Matematiklyftet", vars främsta syfte är att stärka och utveckla kvaliteten i matematikundervisningen för att öka elevernas målpåfyllelse. När den statliga satsningen på "Matematiklyftet" upphör bör den fortsätta som ett prioriterat område med handledning av matematiklärare i grupp för att utveckla didaktiken och det kollegiala lärandet med Skolverkets matematikmoduler som stöd. Personal i förskoleklass och grundskola kommer att delta i "Läsflytet" som startar 2015.

"Läsflytet" är upplagt på samma sätt som "Matematiklyftet" och är en kompetensutveckling i språk, läs- och skrivdidaktik. Personal i skolbibliotek kommer också att delta. Skolverket erbjuder framöver även en kompetensutveckling inom naturvetenskap och teknik för såväl förskola som skola. Inom naturvetenskap och teknik finns det ett stort intresse bland barn/elever såväl som hos lärare och resurser bör avsättas för att delta och utveckla dessa områden. Staten beviljar statsbidrag till kommunerna, till följd av nya reformer och vissa insatser som krävs av de kommunala huvudmännen. För 2015 har aviserats en resursförstärkning i form av statsbidrag till kommunerna, för de yngre grundskoleelevernas undervisning.

För att fortsätta hålla fokus på höga resultat ska förskolan lägga en stabil grund för lärandet. Genom att hålla fokus på förskolans mål enligt läroplanen, med en tydlig struktur i verksamheten, en trygg miljö och utmaningar inom områden som

språkutveckling, matematik, naturvetenskap och teknik kommer barnen att fortsatt vara väl förberedda för framtiden.

Barnens vistelsetid i förskolan har ökat under senare år och en framtida utmaning är att fördela personalens arbetstimmar så att de täcker hela verksamhetstiden och samtidigt hålla en fortsatt hög kvalitet.

Nya IT-pedagogiska hjälpmedel såväl i förskolan som i grundskolan hjälper personalen att hålla sig uppdaterade kring de snabba förändringar som sker i kunskapsutvecklingen. Ytterligare ett steg kommer att tas i utvecklingen av Informations- och kommunikationsteknik (IKT).

En ständig utmaning är att möta alla barn och elever utifrån deras behov.

Ett fortsatt nära samarbete mellan elevhälsan och socialtjänsten eftersträvas, för att tidigt identifiera och stödja de barn- och ungdomar som riskerar att hamna i svårigheter. Barn- och elevstödet måste fungera på ett effektivt sätt för att stödja och hjälpa elever med destruktivt beteende oavsett hur det yttrar sig. En satsning på "metodutvecklare", som under en begränsad period ger ordinarie personal stöd, vägledning och ökad kunskap om den verksamhetsanpassning som behövs för enskilda elever eller grupper av elever och ett mobilt team som snabbt kan sättas in vid akuta problem kan öka kompetensen och beredskapen framöver.

Från och med 1 januari 2015 är bristande tillgänglighet en ny form av diskriminering. Lagändringen ska ge personer med funktionsnedsättning bättre möjlighet att hävda sin rätt att delta på samma villkor i samhället. Inom skolans område handlar tillgänglighet om stöd i undervisningen, hjälpmedel, och lokaler som är anpassade till alla elever, för att ge några exempel.

Driftredovisning

Tkr	Bokslut 2012	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Budget 2014
Intäkter	49 812	50 498	49 772	48 440
Kostnader	-499 046	-514 291	-544 795	-545 707
Drifnetto	-449 234	-463 793	-495 023	-497 267
Budgetavvikelse	-9 182	-4 976	2 244	

Verksamhetsmätt

	Bokslut 2012	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Budget 2014
Andel elever behöva till gymnasieskolans nationella program (%)	94,9	97,0	96,7	100,0
Nettokostnad per kommunal plats, elev (tkr)				
1-5 år	94,8	94,8	97,6	98,0
6 år	81,0	81,6	83,6	84,1
7-15 år	83,4	84,0	87,0	86,6

Ar L LGS

GYMNASIESKOLA OCH VUXENUTBILDNING

Ansvarig nämnd: Barn- och utbildningsnämnden

Årets händelser

Hösterterminen 2014 antogs 23 % av eleverna till en fristående skola, vilket är en ökning jämfört med föregående år, men i partiet med åren dessförinnan. Av kommunens gymnasieelever går för närvarande 21 % i en fristående skola. Detta är i stort sett samma siffror som förra året. Andelen elever som antogs till ett högskoleförberedande program ht-13 var 85 %, resterande 15 % sökte ett yrkesprogram. Detta är nästan exakt samma andel som både ht-11 och ht-12.

Sedan augusti 2014 har fyra elever avbrutit sin gymnasieutbildning. Detta är ungefär en halvering jämfört med föregående år. Förhoppningsvis är detta ett resultat av gymnasieskolornas förbättrade arbete med att behålla eleverna i skolan genom olika insatser, till exempel reducerat program.

Finsamprojektet Aktivitetshuset fortsatte under 2014 och fungerar väldigt bra. Aktivitetshuset startade i augusti 2012 och är ett samprojekt mellan bland andra socialförvaltningen och utbildningsförvaltningen i Lomma respektive Kävlinge kommun. De anställda inom projektet har som uppgift att söka upp ungdomar mellan 16 och 20 år som inte går i gymnasieskolan eller har avslutat den med ofullständiga betyg. Därefter erbjuds ungdomarna lämplig sysselsättning, till exempel praktik.

Under 2014 har 72 elever läst SFI (Svenska för invandrare), vilket är ungefär samma antal som 2013. På gymnasial vuxenutbildningsnivå har undervisning om 89 heltidsplatser bedrivits, vilket är en ökning med 32 platser eller cirka 50 % från 2013. Detta beror på att gymnasial vuxenutbildning beviljades sparsamt inför ht-13 på grund av effektiviseringar inom hela UKF-förvaltningen. Under 2014 har dock de flesta ansökningar kunnat beviljas.

Ekonomi

Gymnasieskola och vuxenutbildning har en positiv budgetavvikelse på 4,6 mnkr, där gymnasieskolan avviker med 3,6 mnkr och resterande 1,0 mnkr finns inom vuxenutbildningen.

Under året har 817 gymnasieplatser köpts, vilket är 14 färre än budgeterat. Under hösterterminen har även genomsnittspriset per plats varit lägre än budgeterat. Totalt visar köp av plats en positiv budgetavvikelse motsvarande 2,1 mnkr.

Gymnasiestödet och gymnasiesärskolan visar en positiv budgetavvikelse om 0,6 mnkr respektive 0,3 mnkr. Färre skolor än förväntat har ansökt om tilläggsbelopp under året och det har varit en elev mindre i särskolan än budgeterat.

Kostnaden för inackordering och busskort har varit lägre än budgeterat och en anställd har varit tjänstledig på deltid. Sammantaget ger det en positiv avvikelse om 0,6 mnkr.

Gymnasial vuxenutbildning har en positiv budgetavvikelse om 0,7 mnkr. Detta beror på att många studerande har avbrutit eller inte lyckats slutföra sina studier vilket ger en lägre kostnad. Kommunen har även fått statsbidrag för yrkesinriktad vuxenutbildning vilket inte var budgeterat eller känt inför beviljandet av ansökningar för vårterminen.

Svenska för invandrare och grundläggande vuxenutbildning har sammantaget en positiv budgetavvikelse om 0,3 mnkr, beroende på färre studerande än budgeterat.

Framtid

Fritt sök till gymnasieskolor i Skåne och Sölvesborg kommer att fortsätta, vilket innebär att kommunens elever kan söka sig till vilken gymnasieskola som helst i detta samverkansområde och därmed erbjudas samtliga nationella gymnasieprogram.

Lomma kommun har tillsammans med fyra andra kommuner ett samverkansavtal angående Introduktionsprogrammen. Avtalet fortsätter och ett närmare samarbete mellan förvaltningschefer och operativa chefer i de fem kommunerna har inletts på Lunds initiativ.

Under hösten har det kommit fler ensamkommande flyktingungdomar till alla ovanstående fem kommuner, vilket innebär att det börjar bli svårt att få platserna på det gymnasiala introduktionsprogrammet Språkintröduktion att räcka till. Samverkansgruppen har uppmärksammat problemet men i dagsläget vet man inte hur det kan lösas. Eftersom Lomma kommun, som enda kommun av de fem, inte anordnar Språkintröduktion i egen regi, kan detta bli ett problem i framtiden om de andra kommunerna har fullt. Samtal kring ett mer detaljerat och närmare samarbete med Kävlinge kommun har dock inletts för att undvika att Lomma står utan platser till elever som behöver språkintröduktion.

Inom vuxenutbildningen fortsätter samarbetet med övriga kommuner i Skåne, framförallt i Skåne Sydväst, att utvecklas inom bland annat yrkesvuxområdet, yrkessvenska för invandrare och även vux-lärling. Lomma kommun har för första gången sökt och fått statliga medel till vux-lärlingsplatser inför 2015.

Nytt inom vuxenutbildningen är att från och med hösterterminen 2014 har alla elever som gått ut ett yrkesförberedande program från och med vårterminen 2014,

rätt att läsa in grundläggande behörighet till universitet och högskola. Detta har ännu inte inneburit några stora förändringar för sökbilden till vuxenutbildningen i Lomma kommun.

På grund av osäkerheten på rikspolitisk nivå har ännu inte anslagen för eventuell Yrkesvux inför 2015 presenterats, varför yrkesvuxutbildning inte har kunnat beviljats i den utsträckning som kommuninvånarna önskar. Skulle detta statsbidrag utebli eller bli knappt kommer all vuxenutbildning inom Lomma kommun utom den lagstadgade att påverkas och många kommande ansökningar kommer att behöva avslås.

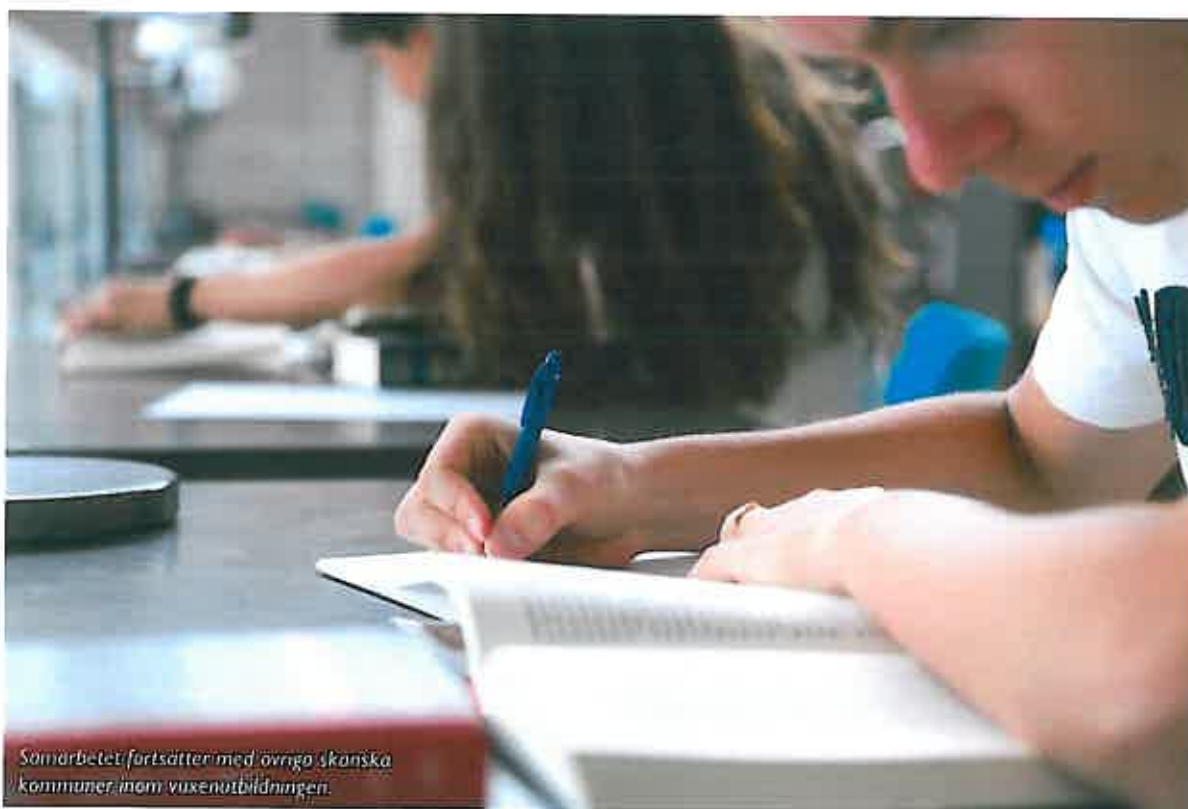
Från och med 1 januari 2015 kommer Lärcentrum att bli operativt ansvariga för det arbete som bedrevs inom Finsamprojektet Aktivitetshuset.

Driftredovisning

Tkr	Bokslut 2012	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Budget 2014
Intäkter	2 371	3 033	3 011	2 105
Kostnader	-99 284	-97 660	-92 281	-96 008
Driftnetto	-96 913	-94 627	-89 270	-93 903
Budgetavvikelse	2 428	3 421	4 633	

Verksamhetsmätt

	Bokslut 2012	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Budget 2014
Genomsnittlig kostnad per elev i gymnasieskola (tkr)	99,6	102,1	102,3	104,7
Antal helårsplatser, vuxenutbildning	91	90	112	95
Nettokostnad per helårsplats vuxenutbildning (tkr)	59,0	50,7	51,4	69,5



Samarbetet fortsätter med övriga skånska kommuner inom vuxenutbildningen.

AW Lomma

KOSTVERKSAMHET

Ansvarig nämnd: Barn- och utbildningsnämnden

Årets händelser

Riktlinjer för kost inom förskola och skola har beslutats av barn- och utbildningsnämnden.

Arbete med ett nytt livsmedelsanbud i samarbete med Svedala, Staffanstorps och Burlövs kommuner har pågått under året. Beroende på överprövningar har avtal inte kunnat tecknats.

Karstorpsskolan Södra med ett nytt tillagningskök har tagits i drift under hösten.

Hälsa, vård och omsorg har öppnat ett nytt särskilt boende under våren, Orion, till vilket kostenheten levererar mat.

Kostenheten har också tagit över tillagning av måltider till hemmaboende med specialkost.

Idrottsklubbar och andra föreningar har haft olika sommarläger i kommunen och kostenheten har levererat över 14 000 portioner till dessa.

Mål och måloppfyllelse

Inköp av ekologisk mat ska öka med nationella målet som riktpunkt.

Målet är uppfyllt.

Kommunens inköp av ekologiska livsmedel har ökat till 16,1 %. Andelen ekologiskt inom förskola och skola uppgår till 19 %.

Den mat som serveras ska vara god, näringsberäknad och serveras på ett sådant sätt att den stimulerar matlusten.

Målet är uppfyllt.

Maten är näringsberäknad enligt nordiska näringsrekommendationer. Enkäter visar att maten uppskattas av eleverna.

Ekonomi

Kostverksamheten har en positiv budgetavvikelse om 0,6 mnkr.

Fremsta orsaken är ökade intäkter genom fler sålda portioner till personal och till olika sommarläger. Kostverksamheten har haft minskade personalkostnader genom lägre sjuktal och effektiv semesterplanering. Försäljningen av portioner till socialförvaltningen har överensstämmt med budget.

Framtid

Forskning visar att en näringsriktig måltid i skola och förskola har betydelse för inläring, koncentration, välbefinnande samt bidrar till en god hälsa genom livet.

Med klimatsmarta val vid måltiden står kommunen för en hållbar utveckling. Detta är faktorer som i framtiden kommer ha stor betydelse för måltider inom förskola, skola och äldreomsorg.

Driftredovisning

Tkr	Bokslut 2012	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Budget 2014
Intäkter	37 073	38 851	40 215	39 267
Kostnader	-37 435	-39 415	-40 627	-40 228
Driftnetto	-362	-564	-412	-961
Budgetavvikelse	12	-85	549	

Verksamhetsmät

	Bokslut 2012	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Budget 2014
Antal portioner				
1 - 5 år	260 901	277 714	277 748	305 000
6 - 15 år	518 973	540 695	557 724	545 000
HVO	75 203	71 723	80 457	83 000
Genomsnittlig portionskostnad (kr)				
1 - 5 år	44,88	45,65	45,20	44,32
6 - 15 år	33,78	34,37	34,33	32,96
HVO	93,43	96,12	96,47	96,51

FRITIDSVERKSAMHET

Ansvarig nämnd: Kultur- och fritidsnämnden

Årets händelser

Samarbete med olika aktörer, som ett led i verksamhetens arbete med att utveckla en sund livsstil för barn och unga, har fördjupats.

Utifrån ungdomars intresse och engagemang sker kontinuerligt förändringar och anpassningar av verksamheten, såväl inom fritidsverksamheten som i supporten till föreningslivet.

De lokaler som nämnden disponerar kommer att marknadsföras ytterligare för ge såväl medborgare som föreningar information om möjligheterna att hyra dessa.

Ett så kallat utomhusgym etablerades.

Genom en gemensam samverkansplattform, "Barnens Bästa", med socialnämnd och barn- och utbildningsnämnd utvecklas samarbetet mellan nämndernas olika kompetenser. Med syfte att förbättra det förebyggande arbetet med barn och unga kommer arbetet att fördjupas och vidareutvecklas. Diskussion med fritidsföreningarna om Fairtrade har initierats i föreningsrådet.

När det gäller utveckling av Fairtrade har bananer köpts in till verksamheten vid olika tillfällen.

Mål och måloppfyllelse

Förebygga och motverka användande av alkohol, narkotika, tobak och droger bland unga i Lomma kommun i samverkan med föreningar, skola och socialtjänst.

Målet är uppfyllt.

Verksamheten har samverkat inom projektet Barnens Bästa samt haft kontinuerlig information till föreningarna.

Öka tillgängligheten till befintliga naturmiljöer.

Målet är uppfyllt.

Förvaltningen arbetar kontinuerligt med ökad tillgänglighet.

Bidragssystemet ska premiera breddverksamhet inom kommunens föreningar.

Målet är uppfyllt.

Bidragssystemet idag är utformat så att breddverksamheten gynnas, men måste ändå ses över.

Källsortering ska ske inom alla kultur- och fritidsverksamhetens anläggningar.

Målet är inte uppfyllt.

Infrastruktur har inte färdigställts enligt plan.

Dialog med tekniska förvaltningen fortsätter under 2015.

Kostnaderna för nämndens olika lokaltyper ska synliggöras.

Målet är uppfyllt.

Kostnader har tagits fram och redovisats.

Ekonomi

Verksamheten visar en positiv budgetavvikelse på 0,1 mnkr vid årets slut.

Framtid

I programmet "Lomma investerar för framtiden" föreslås en ny- och ombyggnation av Bjärehovskolan. Denna kommer att möjliggöra en överflyttning av fritidsgårdsverksamheten från Stationen till Bjärehovsområdet.

En ny idrottshall kommer att invigas sommaren 2015 i södra kommundelen för att bland annat tillgodose ett ökat behov av ytor för olika idrotter.

En ny fritidsklubb i Lomma kommer att starta hösten 2015. Fritid i båda kommundelarna kommer att under 2015 ingå i det nationella nätverket KEKS (Kvalitet och kompetens i samverkan) för att få hjälp med att använda kompetens och kvalitet i verksamheten.

Under några år framöver kommer det utomhusgym som tagits i bruk att kompletteras med ytterligare redskap för att stimulera en naturlig och sund livsstil utomhus.

Det ska bli ökat fokus på folkhälsan där möjlighet till spontanidrott och bokade verksamheter ökar även för vuxna och äldre.

Under de närmaste åren kommer det att planeras hur Pålängsbadet bör utvecklas efter att avtalet med entreprenör löper ut år 2017. En utbyggnad av badet är ett alternativ för att tillgodose ett ökat behov.

Det samarbete med socialtjänst och skola som utvecklas kommer att fördjupas ytterligare för att kunna möta våra medborgares behov, oavsett ålder.

Olika möjligheter att utveckla Fairtrade kommer att prövas inom fritidsverksamheterna. Fortsatt diskussion med fritidsföreningarna om Fairtrade kommer att initieras i föreningsrådet.

Driftredovisning

Tkr	Bokslut 2012	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Budget 2014
Intäkter	8 849	9 340	9 858	9 375
Kostnader	-39 235	-40 158	-42 478	-42 104
Driftnetto	-30 386	-30 818	-32 620	-32 729
Budgetavvikelse	268	-190	109	

Verksamhetsmätt

	Bokslut 2012	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Budget 2014
Pilängsbadet				
Antal besök per år	92 060	88 849	78 668	92 000
Genomsnitt besök per dag	329	317	281	330
Nettokostnad per besök (kr)****	24,4	25,5	30,4	25,0
Idrottsanläggningar; stora hallar***				
Nyttjandegrad, attraktiv tid (%)*	82	83	85	85
Nyttjandegrad, total tid (%)*	79	78	79	80
Idrottsanläggningar; övriga hallar				
Nyttjandegrad, attraktiv tid (%)	83	78	79	85
Nyttjandegrad, total tid (%)*	72	67	70	75
Samlingslokaler				
Nyttjandegrad attraktiv tid (%)**	37	41	40	45
Nyttjandegrad, total tid (%)**	35	36	36	40
Café Stationen				
Genomsnittligt antal besökare/kväll	13	13	13	15
Café Centralen				
Genomsnittligt antal besökare/kväll	24	23	23	25

* Nyckeltalet är uppmätt 10/1-10/6 samt 20/8-20/12. Attraktiv tid: måndag-torsdag 17.00-21.00, lördag 9.00-17.00, söndag 9.00-20.00. Total tid: måndag-fredag 16.00-22.00, lördag 8.00-20.00, söndag 8.00-22.00. ** Nyckeltalet är uppmätt under hela året. Attraktiv tid: måndag-torsdag 17.00-21.00, lördag-söndag 12.00-24.00. Total tid: måndag-fredag 18.00-22.00, lördag-söndag 8.00-24.00. *** stora hallar = Pilängshallen, Bjärehovshallen och Borgebyhallen **** I antalet badbesök inräknas besökare till den motionsverksamhet som bedrivs i anläggningens övriga lokaler.



Arbetet med Barnens Bästa kommer att fördjupas och vidareutvecklas.

Arh KS

KULTURVERKSAMHET

Ansvarig nämnd: Kultur- och fritidsnämnden

Årets händelser

Från och med 2014 ska alla elever som önskar erbjudas plats i kulturskolan inom ett år.

Kulturföreningarna i Lomma kommun kommer, i samverkan med Kultur Skåne, att genomföra projektet Lommas kulturarv.

Programverksamheten vidareutvecklas med huvudsaklig inriktning på ökat antal barnprogram och olika arrangemang i Bibliografen.

Föreningen Bibliografen (Lomma filmstudio) har bildats i samarbete med biblioteksverksamheten och bidrar till en utökad programverksamhet.

Ett nytt skolbibliotek på Karstorpskolan är i drift med ett nytt mediebestånd jämte skolbibliotekariesurs. Resursen kommer att utökas inför läsåret 2015/2016 till följd av ökat antal äldre elever i den aktuella skolan.

Mål och måluppfyllelse

Bibliotekens verksamhet ska fortsätta utvecklas och breddas i dialog med medborgarna för att locka besökare/människor i alla åldrar.

Målet är uppfyllt.

Utveckling av bibliotekens verksamheter sker fortlöpande.

Plats i kulturskolan ska erbjudas alla som önskar inom ett läsår.

Målet är uppfyllt.

Av de 600 elever som ansökte om plats i kulturskolan hösten 2013 är det endast ett fåtal elever som inte kunnat erbjudas plats.

Programverksamheten för barn och unga ska fortsätta vidareutvecklas och breddas i samverkan med grundskolan.

Målet är uppfyllt.

Förnyelse och utveckling av programverksamheten sker fortlöpande.

Källsortering ska ske inom alla kultur- och fritidsverksamhetens anläggningar.

Målet är inte uppfyllt.

Infrastruktur har inte färdigställts enligt plan. Dialog med tekniska förvaltningen fortsätter under 2015.

Kostnaderna för nämndens olika lokaltyper ska synliggöras.

Målet är uppfyllt.

Kostnader har tagits fram och redovisats.

Ekonomi

Kulturverksamheten har totalt en positiv budgetavvikelse på 36 tkr vid årets slut. Mindre avvikelser finns inom de olika kulturverksamheterna.

Framtid

Skolbiblioteksresurs på Karstorpskolan kommer att utökas inför läsåret 2015/2016 till följd av ökat antal äldre elever i aktuell skola.

Kulturskolans lokaler, i både norra och södra kommundelen, behöver anpassas så att fler elever ska kunna beredas plats. Utöver de lokalförändringar som skedde på Bjärehovskolan inför läsåret 2013/2014 planeras ytterligare lokalmässiga förändringar i samband med framtida om- och tillbyggnad av Bjärehovskolan. Det är även aktuellt att se över möjligheterna för utveckling av Kulturskolan i södra kommundelen i och med en framtida ombyggnad av Pilängskolan.

Till följd av att antalet barn och elever i kommunen ökar förväntas en ökad efterfrågan inom programverksamheten.

Utbyggnad av skolor i Lomma ställer krav på fler skolbibliotek. Nya skolbibliotekslagen slår fast att alla elever ska ha tillgång till ett skolbibliotek och att det är mycket viktigt att elever har tillgång till ett lättillgängligt och bemannat skolbibliotek med ett varierat bokbestånd.

I fördjupningen av översiktplanen för Bjärred och Borgeby 2013 nämns ett nytt folkbibliotek som en möjlighet att skapa ett nytt livaktigt centrum i Bjärred. En nytt ändamålsenligt folkbibliotek ger möjligheter till en utökning och förbättring av programverksamheten, sam- och merutnyttjande av lokalen, exponering av medier och annat som förstärker bibliotekets roll som mötesplats. Ny teknik kan i en sådan ny lokal skapa möjligheter till att följa dagens folkbiblioteksutveckling, t ex att införa en ökad tillgång till biblioteket genom så kallat "meröppet".

Utlåningen av e-böcker ökar markant, både till allmänhet och till skolbruk. Kommande avtal mellan folkbiblioteken och bokbranschen avgör utvecklingen, men en fortsatt stor ökning är att vänta.

Medborgarperspektivet utvecklas genom bland annat sociala medier, e-tjänster och kommunens kontaktcenter.

Olika möjligheter att utveckla Fairtrade kommer att prövas inom kulturverksamheterna.

Driftredovisning

Tkr	Bokslut 2012	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Budget 2014
intäkter	1 859	2 254	2 360	1 813
Kostnader	-25 509	-26 585	-26 702	-26 191
Driftnetto	-23 650	-24 331	-24 342	-24 378
Budgetavvikelse	692	118	36	

Verksamhetsmät:

	Bokslut 2012	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Budget 2014
Programverksamhet				
Antal arrangemang	60	84	70	80
Genomsnitt publik/arrangemang	65	72	76	65
Bibliotek				
Öppet timmar per vecka	99	99	99	99
Utlåning antal media/invånare	11	11	11	11
Besökare per dag	844	934	1 052	855
Förnyelse av mediabeståndet (%)	4,7	5,2	5,2	4,5
Kulturskolan				
Antal sökande elever till kulturskolan	1 060	1 060	1 250	1 200
Antalet elever i kulturskolan	820	865	880	850
Nettokostnad per kulturskoleelev (kr)	6 729	6 867	7 053	7 053



Bibliografen, Lomma bibliotek, lockar många besökare.

an h L&S

TEKNISK VERKSAMHET – SKATTEFINANSIERAD

Ansvarig nämnd: Tekniska nämnden

Årets händelser

Förutom den ordinarie verksamheten (som för tekniska nämnden innebär ett drift- och underhållsuppdrag för alla kommunala anläggningar i samhället, till exempel kommunala byggnader, gator, parker, VA-anläggningar med mera) har gata/park verksamheten under året arbetat med följande specifika uppdrag

- I början av året präglades arbetet av åtgärder efter stormen Sven som drabbade kommunen hårt den 5-7 december 2013.
- Under året färdigställdes Lomma centrum's torgmiljö inklusive ombyggnad av Vegagatan och delar av Strandvägen.
- I höjd med Brohus färdigställdes Solskensparken med tillhörande brygga och båtplatser.
- Ett omfattande arbete har gjorts för att ta fram ett nytt målinriktat trafiksäkerhetsprogram med tillhörande cykelplan.
- För att uppnå kvalitets- och samordningsvinster har nämnden ansökt om tillstånd för vattenverksamhet. Ansökan avser att sampröva samtliga pågående underhållsåtgärder i vattenområdet samt ändring av fasta erosionskydd vid kustdammarna. Tillstånd har också sökts för fortsatta arbeten med skyddsvall med mera inom Strandängarna i Lomma.
- Badplatsen vid Långa bryggan i Bjärred fick Blå Flagga, en internationell miljöutmärkelse, som beviljas badplatser och småbåtshamnar som uppfyller vissa kriterier som rör vattenkvalitet, säkerhet, service och miljöinformation.
- Bredgatan byggdes delvis om och detta möjliggjorde parkeringsplatser för ny idrottshall.
- T-bryggan och I-bryggan rustades upp efter stormskador. Våren 2015 kommer I-bryggan att kompletteras med en badhiss som är tillgänglighetsanpassad.

Parallellt med framtagandet av ny detaljplan för stationsområdet slöts ett medfinansieringsavtal med Trafikverket och Region Skåne angående plattformar för Pågatågstrafik från år 2020 samt en ny gc-tunnel inom stationsområdets södra del. Förberedande arbete samt projektering kom igång för alla delar som rör stationsområdet samt de delar som rör bland annat bussramper till E6/E20.

Mål och måloppfyllelse

Tekniska nämnden ska verka för att kommuninvånarna ska uppleva att trafikmiljön och trafiksäkerheten kontinuerligt förbättras inom kommunen.

Målet är uppfyllt.

Trafiksäkerhetsplanen med tillhörande cykelplan är färdigställd och hanteras politiskt i början av 2015.

Ekonomi

Verksamheten visar en negativ budgetavvikelse på 0,6 mnkr. Två jämförelsestörande poster ingår: realisationsvinster och nedskrivning av kvarstående bokfört värde på den gamla torganläggningen i Lomma centrum som utrangerades i samband med att den nya torgmiljön färdigställdes på sammantaget -1,5 mnkr. Därutöver ingår advokat- och konsultkostnader som uppstått i samband med tvisten kring projekt Alnarpströmmen på 1,8 mnkr.

Den löpande verksamheten visar efter avdrag för posterna ovan en positiv budgetavvikelse på 2,7 mnkr. I avvikelsen ingår lägre kapitalkostnader 0,8 mnkr, resterande förvaltningsreserv 1,4 mnkr samt övriga positiva avvikelser på 0,5 mnkr.

Framtid

Kommunen står inför stora infrastrukturförändringar och tillkomsten av flera nya kommunala byggnader. Detta kommer att påverka kommunen och medborgarna i många avseenden, till exempel förändrade trafik- och rörelsemönster samt utmaningar i utökad drift- och underhållsarbete.

Ett ökat fokus på klimatanpassningar samt kris- och säkerhetsberedskap är en nödvändighet i framtiden sett ur både ett nämnds- och kommunövergripande perspektiv. Utmaningar gällande bullerpåverkan ifrån både kommunala och icke kommunala verksamheter kommer troligtvis att öka.

En stor utmaning är att bevara de kommunala anläggningarna i tillfredställande kvalitet med tanke på att dessa blir alltmer skötselintensiva och kostnadskrävande.

Driftredovisning

Tkr	Bokslut 2012	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Budget 2014
Intäkter		8 822	8 691	7 087
Kostnader		-84 652	-78 864	-76 651
Driftnetto		-75 830	-70 173	-69 564
Budgetavvikelse		-3 261	-609	

Fastighetsverksamheten ingick till och med 2012 varför jämförelse endast görs mot 2013.

TEKNISK VERKSAMHET FASTIGHETSVERKSAMHET

Ansvarig nämnd: Tekniska nämnden

Årets händelser

Verksamheten ansvarar för drift- och underhåll av kommunala fastigheter samt genomförande av investeringsprojekt. Nedan redovisas större investerings- och underhållsprojekt som har färdigställts eller påbörjats under året:

- Nybyggnad av Södra Karstorskolan (färdigställt).
- Nybyggnad av äldreboende Orion (färdigställt).
- Om- och tillbyggnad inom Alfredshällskolan (pågår).
- Underhåll och reparation inom Pilängskolan.
- Underhåll och reparation inom Bjärehovs förskola.

Mål och måluppfyllelse

Tekniska nämnden avser att minska elanvändningen i 30 % av de kommunala fastigheter som har direktverkande elvärme genom att dessa kompletteras med alternativa uppvärmningssystem till exempel luft-luft.

Målet är uppfyllt.

Förskolorna Lärkan och Montessori är konverterade till gas. Biblioteket i Lomma är konverterat till fjärrvärme. Under 2015 ska Alfredshälls förskola och Karstors förskola konverteras till gas respektive fjärrvärme.

Tekniska nämnden fortsätter med den sedan 2009 pågående energieffektiviseringsprocessen med bland annat driftoptimering och verksamhetsanpassad energianvändning.

Målet är uppfyllt.

Mer än 80 % av kommunens fastigheter är analyserade och driftoptimerade.

Ekonomi

Verksamheten visar ett positivt resultat på 6,1 mnkr. Till följd av att investeringar till vissa delar har senarelagts tidsmässigt och att totalutgifterna för vissa projekt blivit lägre än beräknat var kapitalkostnaderna inklusive utrangeringar lägre än beräknat + 2,8 mnkr.

Verksamheten sålde tjänster främst projektledning till LSAB och fick högre hyresintäkter motsvarande 1,0 mnkr. Driftkostnaderna var lägre till följd av lägre kostnader för den uthyrda lokalen vårdboendet Orion, 1,5 mnkr. Underhålls- och reparationsåtgärder utfördes för 4,8 mnkr mer än budgeterat. Detta var möjligt eftersom värme- och elkostnaderna till följd av energibesparingsåtgärder, hög temperatur under året samt lägre energipriser var 5,2 mnkr lägre än beräknat.

Verksamheten budgeterade ett överskott med 0,8 mnkr.

Framtid

Den stora bostadsexploateringen och befolkningstillväxten i kommunen fortsätter och ställer ökade krav på energieffektivisering, tillgänglighet och utveckling av omsorgs- och utbildningssektorerna. Detta medför att lokalbehovet behöver verksamhetsanpassas. De befintliga anläggningarna behöver kontinuerligt bytas ut, moderniseras och effektiviseras.

Fastighetsverksamheten står framgent inför ett antal utmaningar:

- Fortsatt arbete med att genomföra energieffektiviseringsåtgärder.
- Utbyggnad i södra kommundelen med nya skol- och förskolelokaler.
- Pilängsskolans byggnader kommer att behöva ersättas med nya skolbyggnader.
- Gamla skolan inom Karstors skolområde behöver helrenoveras eller avvecklas.
- Vinstorpskolan kommer på sikt att tomställas och alternativ användning utredas.
- Solbergafastigheten behöver planläggas för framtida utveckling.
- Tillfälliga skolpaviljonger kommer att behöva växlas ut och ersättas med permanenta anläggningar då de tillfälliga byggloven går ut.

Driftredovisning

Tkr	Bokslut 2012	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Budget 2014
Intäkter		142 780	160 593	159 621
Kostnader		-140 099	-154 500	-158 792
Driftnetto		2 681	6 093	829
Budgetavvikelse		2 794	5 264	

Verksamhetsmätt

	Bokslut 2012	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Budget 2014
Area totalt*		121	126	126
Yta, ägda fastigheter inkl. bostadsrätter		102	105	105
Intäkter, kr/kvm	1 184		1 276	1 268
Kostnader, kr/kvm		674	715	724
Kapitalkostnader, kr/kvm		488	512	537
Planerat underhåll, kr/kvm		73	87	79

TEKNISK VERKSAMHET – AVGIFTSFINANSIERAD

Ansvarig nämnd: Tekniska nämnden

Årets händelser

Vatten och avlopp

Den 31 augusti drabbades cirka 120 fastigheter i Lomma av översvämning i samband med extrem nederbörd under ett dygn. Ersättningskraven från fastighetsägarna belastar till stor del driftbudgeten. Några få regresskrav från försäkringsbolagen har inkommit men största delen av dessa krav beräknas inkomma under första kvartalet 2015.

Arbetet med flytt av pumpstation C med tillhörande anläggningar har färdigställs under 2014.

Avfallshantering

Gällande Renhållningsordning och tillhörande avfallsplan, med fem inriktningsmål, har nämnden fortsatt att arbeta efter under året. Under 2014 har bland annat miljöskåp för insamling av farligt avfall, kallat "Samlaren", placerats ut i tre livsmedelsbutiker i kommunen. Ökad personell resurs har medfört att kommunikationen med abonnenterna har ökat. För att förbättra hanteringen av mjukplast hos abonnenterna med fyrfackskärl delades ett hjälpmedel ut, kallat "Minimizern".

Hamn

- Kajen vid Kryssarklubben har renoverats.
- Stormskador har medfört att en del av pollarna för belysning, el och vatten på bryggorna bytts ut till nya och bättre anpassade modeller.
- Hamnen har utökats med en ny brygganläggning samt cirka 60 båtplatser utanför Brohus i Lomma.

Balanserat resultat

Tkr	VA	Avfall	Hamn
Omsättning 2014	40 581	18 177	5 176
Ingående resultat	-2 219	4 752	-7 565
2014 års resultat	911	-1 975	-1 250
Justering	2 316		8 815
Utgående resultat	1 008	2 777	0

VA - Balanserat resultat justeras årligen enligt den i VA-lagens föreskrivna 3-årsregel. Hamn -Balanserat resultat har genom särskilt KF-beslut (§ 103/14) justerats så att utgående resultat 2014 blir 0

Mål och måluppfyllelse

Tekniska nämnden ska minska inläckage i spillvattenätet med 10 % mätt över en 5-års period.

Målet är inte uppfyllt.

Målet är inte uppfyllt då det grundar sig på ett flerårigt

mål. Innan konkreta åtgärder kan vidtas krävs omfattande undersökning och utredning för att resurserna ska användas där de gör bäst nytta.

Tekniska nämnden vill främja flerfraktionsinsamling inom kommunen genom att öka tillgängligheten till återvinningscentral.

Målet är inte uppfyllt.

För närvarande pågår ett generellt arbete med att hitta lämplig plats för en återvinningscentral. Vid trafikplats Flädie finns ett planuppdrag där man ska pröva om läget skulle kunna vara lämpligt för placering av en återvinningscentral.

Under 2014 har miljöskåp för insamling av farligt avfall, kallat "Samlaren", placerats ut i tre livsmedelsbutiker i kommunen.

Ekonomi

Vatten och avlopp

Resultatet blev positivt, 0,9 mnkr. Detta tillsammans med att justering gjorts för 2011 års resultat med 2,3 mnkr (Treårsregeln) gör att det ackumulerade resultatet vid utgången av året är positivt, 1,0 mnkr. Intäkterna kunde trots oförändrad taxa öka med 2,4 % mellan 2013 och 2014, medan kostnaderna minskade med 3,7 %. Framför allt drift- och underhåll har kunnat bedrivas till betydligt lägre kostnad jämfört med 2013, något som emellertid får betraktas som en tillfällighet.

Avfallshantering

Taxan var oförändrad under året och resultatet blev -2,0 mnkr. Det balanserade överskottet från föregående år minskade planenligt och uppgick vid årets slut till 2,8 mnkr. Intäkterna minskade med 1,6 % till största delen beroende på lägre ersättningar från materialbolagen. Kostnaderna ökade med 9,7 % föranlett framför allt av ökad bemanning och tillsyn samt satsningen på den så kallade "Minimizern".

Hamn

Budgetavvikelsen blev negativ, 1,5 mnkr. Intäkterna nådde inte upp till budget på grund av en felbedömning och omförhandling av villkoren i ett av de större avtalen. Trots detta ökade de totala intäkterna med 9,3 % på grund av en utbyggnad av antalet båtplatser i ån. Kostnaderna ökade kraftigt mellan 2013 och 2014 på grund av upptagande och bortforsling av muddermassor.

Framtid

Vatten och avlopp

Under slutet av 2014 intensifierades arbetet med att minska tillskottsvattnet i spillvattenledningarna. Detta är ett långsiktigt arbete som kommer kräva stora resurser både på kort och lång sikt. Ett åtgärdsprogram för avledning av dagvatten från befintlig bebyggelse vid extremregn behöver tas fram för att ytterligare förbättra situationen.

Borgeby avloppsreningsverk står inför flertalet investeringar för att modernisera verket och på sikt behöver mindre delar av avloppsverket byggas ut för att hantera exploateringarna i Bjärred och Borgeby.

Avfallshantering

Det finns sedan tidigare en avsiktsförklaring och ett fastställt mål från kommunens och Sysavs sida att anlägga en återvinningscentral inom Lomma kommun. I planuppdraget för trafikplats Flädie kommer förutsättningarna för en återvinningscentral prövas.

I slutet av 2014 påbörjades arbete med att förnya Lomma kommuns Renhållningsordning, som innefattar både avfallsplanen och föreskrifterna, då den nuvarande upphör att gälla vid årsskiftet 2015/2016. Arbetet med den nya Renhållningsordningen utförs tillsammans med Sysav och dess ägarkommuner och ska vara klar till 1 januari 2016.

Nuvarande avtal avseende insamling av hushållsavfall löper ut 2016-12-31. I samband med detta utreds olika samverkansformer.

Hamn

Då en del av anläggningarna närmar sig 30 år kommer en drift- och underhållsplan tas fram för att på ett strukturerat sätt planera underhåll/reinvesteringar i framtiden för att bibehålla funktionen samt vara en attraktiv hamn. Verksamheten står inför en del utmaningar inom miljö- och myndighetskrav. I en nära framtid kommer hamnen att behöva installera en anläggning för tvättning av båtar med lyftanordning för att möjliggöra rening av tvättvattnet. Slutlig förvaring av upptagna muddermassor blir allt svårare och kostsammare att hantera.

Driftredovisning

Tkr	Bokslut 2012	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Budget 2015
Intäkter	63 703	60 306	61 145	61 342
Kostnader	-65 002	-63 814	-65 012	-62 125
Driftnetto	-1 299	-3 508	-3 867	-783
Budgetavvikelse	2 001	-4 803	-3 084	



MILJÖ- OCH HÄLSOSKYDDSVERKSAMHET

Ansvarig nämnd: Miljö- och byggnadsnämnden

Årets händelser

Verksamheten dominerades under året av ett flertal komplicerade ärenden om förorenad mark och hantering av byggmassor samt dessutom av polisanmälan av miljöbrott.

Mål och måloppfyllelse

Miljö och byggnadsnämnden ska se till att ge god service genom relevant, aktuell och lättillgänglig information och rådgivning om gällande lagar, regler, föreskrifter och riktlinjer.

Målet är uppfyllt.

Resultatet av den enkät som tillställts berörda efter Livsmedelstillsynens inspektioner visade en hög procentandel nöjda svar.

Miljö och byggnadsnämnden ska se till att formulera beslut så att de berörda förstår varför ett ärende avslutas på ett visst sätt.

Målet är uppfyllt.

Särskilda kontroller genomfördes av att myndigheten uttryckte sig på ett lättbegripligt sätt.

Miljö och byggnadsnämnden ska se till att öka antalet och användandet av e-tjänster i alla verksamheter.

Målet är uppfyllt.

Miljökontoret erbjöd sju e-tjänster under året.

Miljö och byggnadsnämnden ska se till att förbättra informationen om och tillsynen av energieffektivisering.

Målet är uppfyllt.

Miljökontoret förbättrade informationen om energieffektivisering på hemsidan samt påbörjade tillsyn av energieffektivisering på företag genom att delta i ett projekt genom Energimyndigheten och Länsstyrelsen i Skåne.

Miljö och byggnadsnämnden ska se till att öka effektivitet, kvalitet och kompetens genom samarbete med omvärlden.

Målet är uppfyllt.

Seminarium anordnades inom 5 Yes-regionen i syfte att förenkla beslutsprocessen av förelägganden, genom att ändra handläggningen avseende kommunikering av beslutsförslag.

Ekonomi

Verksamheten visar en negativ budgetavvikelse på 0,1 mnkr. Kostnaderna för utbildningsinsatser och miljökonserter var högre än budgeterat och kan delvis hänföras till ett större miljömål som behandlats under året.

Framtid

Förändrad organisatorisk tillhörighet, innebärande att miljö- och hälsoskyddsverksamheten från årsskiftet 2014/2015 ingår i samhällsbyggnadsförvaltningen, kommer att innebära delvis ändrade arbetsrutiner.

Behovet av utökade resurser inom miljötillsynen, vilket nämnden beviljats medel för under 2015, förväntas vara oförändrat stort under kommande år.

Driftredovisning

Tkr	Bokslut 2012	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Budget 2014
Intäkter	986	1 180	1 023	1 077
Kostnader	-4 047	-4 225	-4 022	-3 998
Driftnetto	-3 061	-3 045	-2 999	-2 921
Budgetavvikelse	-155	-249	-78	



Ante 2015

BYGGLOVSVERKSAMHET

Ansvarig nämnd: Miljö- och byggnadsnämnden

Årets händelser

Antalet bygglovsärenden för enfamiljs- och flerfamiljshus har ökat kraftigt under året.

Bygglovsärende för forskningsanläggning har också handlagts under år 2014.

GIS-, kart- och mätavdelningen har inlett förarbeten inför beslut om att utöka kommunens GIS-tjänster, bland annat innefattande avsevärt förbättrat handläggargstöd.

Kvaliteten på de beslut som togs var fortsatt hög. Besluten stod sig väl när de i vissa fall överprövades av högsta myndighet. Vägledande domar från Mark- och miljödomstolen har utfallit till kommunens fördel. Domstolen anser, precis som MBN att den av kommunfullmäktige antagna översiktsplanen ska vara vägledande vid sådana förfrågningar.

Under året har en förändring av plan- och bygglagen trätt i kraft. Bland annat innebär detta nya möjligheter för medborgaren att utan bygglov utföra byggnadsåtgärder. För att påbörja dessa åtgärder krävs ett startbesked och det innebär att man måste göra en anmälan. För bygglovskontoret har lagändringen inneburit ett merarbete. Bygglövskontoret får ägna en del tid åt rådgivning och bedömningar för byggherrar som planerar sådana åtgärder. Kontoret har inlett ett statligt finansierat projekt tillsammans med samarbetsorganet 5-Yes. Syftet är att de kommuner som ingår i projektet ska få en likriktad syn på hur de nya lagarna ska tolkas och tillämpas.

Mål och måluppfyllelse

Miljö- och byggnadsnämnden ska se till att ge god service genom relevant, aktuell och lättillgänglig information och rådgivning om gällande lagar, regler, föreskrifter och riktlinjer.

Målet är uppfyllt.

Information publicerades på kommunens hemsida och även på portalen Mittbygge, i vilken ansökan om bygglov kan göras via internet. Handläggarna svarar även för omfattande informationsinsatser vid telefonförfrågningar och på "Öppet Hus" på tisdagar varje vecka. Förvaltningen utarbetade en enkät, för distribution under 2015, ställd till bygglovssökande, avseende bemötandet från bygglovskontoret.

Miljö- och byggnadsnämnden ska se till att formulera beslut så att de berörda förstår varför ett ärende avslutas på ett visst sätt.

Målet är uppfyllt.

Kvalitetsutveckling av beslutens formulering pågick kontinuerligt under året.

Miljö- och byggnadsnämnden ska se till att öka antalet och användandet av e-tjänster i alla verksamheter.

Målet är inte uppfyllt.

42 ärenden har inkommit genom portalen Mittbygge, vilket motsvarar cirka 7 % av alla ansökningar. Detta innebär en ökning av andelen med cirka 70 % från föregående år.

Miljö- och byggnadsnämnden ska se till att förbättra informationen om och tillsynen av energieffektivisering.

Målet är uppfyllt.

Information publicerades på hemsidan. I beslut om bygglov, som omfattar objekt i vilka energieffektivisering är aktuell, fanns upplysningar och hänvisningar till kommunens energirådgivare för ytterligare råd och upplysningar.

Miljö- och byggnadsnämnden ska se till att öka effektivitet, kvalitet och kompetens genom samarbete med omvärlden.

Målet är uppfyllt.

Under 2014 inleddes ett nytt projektarbete i samarbete med 5-Yes-kommunerna, föranlett av att nya bestämmelser angående bygglovsbefriade åtgärder har införts i Plan- och bygglagen. Bygglövskontoret är samordnare av projektet som finansieras genom särskilda medel från Boverket.

Miljö- och byggnadsnämnden ska se till att utveckla GIS till att betjäna hela kommunen.

Målet är inte uppfyllt.

GIS-, kart- och mätavdelningen har inlett förarbeten inför beslut om att utöka kommunens GIS-tjänster, bl.a. innefattande avsevärt förbättrat handläggargstöd.

Miljö och byggnadsnämnden ska se till att kontoret ska etablera och utveckla en fungerande tillsyn över otillåten byggnation, så kallade svartbyggen, inom budget.

Målet är inte uppfyllt.

Under 2015 kommer bygglovskontoret att upprätta en tillsynsplan som redovisar kontorets kommande arbete med tillsyn av olovligt byggande.

Ekonomi

Verksamheten visar en positiv budgetavvikelse på 0,1 mnkr, vilket till största delen beror på intäkter för ett antal stora bygglovsärenden.

Framtid

Samhällsbyggnadsförvaltning innefattande tidigare miljö- och byggnadsförvaltningen, tekniska förvaltningen samt planeringsavdelningen vid kommunledningskontoret tillskapas från årsskiftet 2014/2015. Omorganisationen beräknas vara genomförd i sin helhet efter sommaren 2015.

Bedömningen av antalet bygglovsärenden under det kommande året är osäker.

I syfte att förenkla arbetet och höja kvaliteten kommer uppgraderingar att göras av program för digitalisering av bygglovkontorets ärendehantering.

En enkät, ställd till bygglovssökande, beträffande bemötandet från bygglovskontoret kommer att distribueras under 2015.

Drifredovisning

Tkr	Bokslut 2012	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Budget 2014
Intäkter	6 915	3 641	4 864	4 502
Kostnader	-11 719	-11 387	-10 673	-10 458
Drifnetto	-4 804	-7 746	-5 809	-5 956
Budgetavvikelse	660	-445	147	

Antalet bygglovsärenden för enfamiljs- och flerfamiljshus har ökat under året.



ah/LS

DE KOMMUNALA BOLAGEN

Nedan redovisas de kommunala bolagen som ingår i den sammanställda redovisningen.

LOMMA SERVICEBOSTÄDER AB

Lomma Servicebostäder AB (LSAB) är ett av Lomma kommun helägt bostadsbolag med ändamålet att främja boendet med anknytning till vård, omsorg och serviceverksamhet. Bolaget har haft en anställd under räkenskapsåret. Verkställande ledning sker på deltid medan löpande bokföring och hyresadministration köps in från Lomma kommun. Förvaltning av bolagets fastighetsbestånd sker i övrigt i samregi med Lomma kommun. Vid årets slut uppgick antalet fastigheter som ägs av bolaget till fyra stycken med cirka 152 lägenheter samt verksamhetslokaler om cirka 11 460 m² (BRA).

Ekonomi

Bolagets resultat efter finansiella poster uppgår till +1,3 mnkr. Hyresintäkterna har under året uppgått till 13,4 mnkr vilket är 3,2 mnkr högre än under 2013. Detta beror på att det nya vårdboendet Orion förhyrs av Lomma kommun från och med maj 2014. Inga hyreshöjningar har genomförts under året. Bolagets styrelse beslutade i oktober 2014 att reglera hyran i det preliminära hyresavtalet genom att lämna en hyresrabatt till Lomma kommun med 900 tkr för 2014.

Underhållskostnaderna är 0,3 mnkr lägre än budgeterat och de löpande driftkostnaderna är 0,8 mnkr lägre än budget. Till följd av extremt lågt ränteläge har bolagets räntekostnader blivit väsentligt lägre än budgeterat, 0,9 mnkr.

Bolagets låneskuld uppgår till 138,0 mnkr vilket är en ökning med 20,0 mnkr i förhållande till föregående år. Ökningen avser nyupplåning i samband med produktion av vårdboendet Orion.

Årets investeringar uppgår till totalt 23,8 mnkr och avser i huvudsak färdigställande av nytt vårdboende, Orion i Lomma, 23,3 mnkr. Byggnationen har utförts i enlighet med upprättad tidplan och boendet invigdes den 24 maj 2014. Projektets budget uppgick till netto 88,6 mnkr och den slutliga investeringsutgiften blev 74,4 mnkr. Statligt investeringsstöd avseende äldreboendestäder har erhållits med 4,4 mnkr. Lomma kommun har lämnat borgen till LSAB för genomförande av projektet. Det nya vårdboendet omfattar 36 lägenheter och blockförhyrs av Lomma kommun.

Övriga investeringar om ca 0,5 mnkr avser installation av trygghetslarm inom fastigheten Strandängsgatan 2 och G:a Jonasgården.

Framtid

Lomma kommun har som mål att fortsatt ge LSAB i uppdrag att tillhandahålla bostäder och lokaler med anknytning till vård, omsorg och serviceverksamhet.

Nyckeltal

	2012	2013	2014
Nettoomsättning, mnkr	10,2	10,2	13,4
Resultat efter finansiella poster, mnkr	0,4	0,3	1,3
Kassalikviditet, %	102,9	169,2	229,5
Soliditet, %	9,9	7,0	7,0

LOMMA UTHYRNINGSFÄSTIGHETER AB

Lomma Uthyrningsfastigheter AB (LUFAB) är ett av Lomma kommun helägt fastighetsbolag med ändamålet att inom kommunen förvärva, äga, bebygga och förvalta byggnader som inte har någon direkt anknytning till av kommunen bedrivna kärnverksamhet i form av vård, skola och omsorg.

Verkställande ledning sker på deltid medan löpande bokföring och hyresadministration köps in från Lomma kommun. Förvaltning av bolagets fastighet sker i övrigt i samregi med Lomma kommun. Bolagets fastighetsbestånd vid årets utgång utgörs av en fastighet, omfattande 2 lokaler om sammanlagt 195 kvm (BRA). Fastighetens bokförda värde, exklusive mark, uppgår till 226,0 tkr. Vidare har bolaget arrendeavtal med en arrendator omfattande 150 kvm av bolagets fastighet Lomma 35:120. Fastighetsförvaltning av fastigheten har under året skett i samarbete med Lomma kommun.

Ekonomi

Bolagets resultat efter finansiella poster uppgår till 18,8 tkr. Hyresintäkterna har under året uppgått till 322,7 tkr vilket är en ökning med ca 38,0 tkr jämfört med år 2013. Ökningen beror på ökad uthyrningsgrad av 5 inhyrda hoddor under 2014. Hyresintäkterna är ca 3,0 tkr högre än budget. Driftkostnaderna inkl. fastighetsskatt är ca 5,0 tkr högre än budget.

Nyckeltal

	2012	2013	2014
Nettoomsättning, mnkr	0,2	0,3	0,3
Resultat efter finansiella poster, mnkr	0,0	0,0	0,0
Soliditet, %	27,5	24,7	29,4

Framtid

Lomma kommun planerar att skapa ett resecentrum vid det tidigare stationsområdet. För nämnda projekt kommer bolagets fastighet att behöva tas i anspråk. Med anledning härav har Lomma kommun framfört önskemål om att förvärva hela fastigheten Lomma 35:120.

Vid en försäljning av bolagets fastighet, Lomma 35:120, har huvudsyftet med bolaget upphört. En avveckling (likvidation) av bolaget kan därför bli aktuell under 2015.

AB MALMÖREGIONENS AVLOPP

Bolaget äger och driver anläggningar för avledande av avloppsvatten från Arlööv, Åkarp, Hjärup och Lomma till Malmö stads avloppsreningsverk Sjölanda. Bolaget har inga anställda.

Ekonomi

Bolagets omsättning uppgick till 11,9 mnkr vilket är 5,5 % högre än under 2013. 81 % av kostnaderna avser ersättning till VA SYD för avloppsvattenrening, 9 % avser fasta kostnader och 10 % avser övriga rörliga kostnader.

En ny pumpstation C i Lomma kommun togs i drift. Härigenom ersattes en gammal och sliten station med en ny och modern med högre kapacitet och med mindre påverkan på omgivningen. Ett nytt reservverk vid pumpstation D i Hjärup togs även i drift och med det har samtliga ABMA's pumpstationer stationära reservverk för automatisk infasning vid strömbortfall. Ett nytt avtal med VA SYD om avledande av avloppsvatten undertecknades under året och börjar gälla från och med 2015-01-01. Avgiftsbasen utgörs av mängden avloppsvatten istället för förbrukad mängd renvatten, vilket utgör ett incitament att minska mängden tillskottsvatten.

Framtid

Under kommande 5-årsperiod kommer ledningsnätet att behöva utökas på grund av planerad exploatering i delägarkommunerna. Åtgärderna är i allra högsta grad beroende av järnvägsutbyggnaden i Burlöv och Stafanstorp. I slutet av året har planeringen för järnvägsutbyggnaden kommit igång igen efter erhållet tillåtighetsbeslut. Vid förstärkningen måste en eventuell utökad VA-samordning i regionen även beaktas.

Koncernbolagens resultaträkningar

mnkr	LSAB (100%)		LUFAB (100%)		ABMA (40%)	
	Utfall 2013	Utfall 2014	Utfall 2013	Utfall 2014	Utfall 2013	Utfall 2014
Intäkter	10,2	13,4	0,3	0,3	4,5	4,8
Kostnader	-5,1	-5,5	-0,3	-0,3	-4,3	-4,4
Avskrivningar	-3,2	-4,6			-0,2	-0,3
Årets rörelseresultat	1,9	3,3	0,0	0,0	0,0	0,1
Finansiella intäkter	0,1					
Finansiella kostnader	-1,7	-2,0				-0,1
Resultat efter finansiella poster	0,3	1,3	0,0	0,0	0,0	0,0
Avsättning		-0,3				
Skatt	-0,1	-0,2				
Årets resultat	0,2	0,8	0,0	0,0	0,0	0,0
Investeringar	36,7	23,4	0,0	0,0	1,9	2,7

Handwritten signature





RÄKENSKAPERNA

RESULTATRÄKNING

Mnkr		Kommunen		Sammanställd redovisning		
		Bokslut 2013	Bokslut 2014	Budget 2014	Bokslut 2013	Bokslut 2014
Verksamhetens intäkter	Not 1,2	202,0	221,4	189,4	201,4	220,3
Verksamhetens kostnader	Not 3,4	-1 115,8	-1 204,7	-1 161,4	-1 110,0	-1 195,8
Av- och nedskrivningar	Not 5	-63,2	-69,0	-70,0	-66,7	-73,8
Verksamhetens nettokostnader		-977,0	-1 052,3	-1 042,0	-975,3	-1 049,3
Skatteintäkter	Not 6	1 045,6	1 083,7	1 077,7	1 045,6	1 083,7
Generella statsbidrag och utjämning	Not 7	-9,7	-24,9	-18,0	-9,7	-24,9
Finansiella intäkter	Not 8	14,8	14,2	1,4	14,9	14,3
Finansiella kostnader	Not 9	-12,8	-16,6	-13,8	-14,5	-18,7
Resultat före extraordinära poster		60,9	4,1	5,3	61,0	5,1
Extra ordinarie kostnader, avs periodiseringsfond						-0,3
Skattekostnad	Not 10				-0,1	-0,2
Årets resultat		60,9	4,1	5,3	60,9	4,6

KASSAFLÖDESANALYS

Mnkr		Kommunen		Sammanställd redovisning		
		Bokslut 2013	Bokslut 2014	Budget 2014	Bokslut 2013	Bokslut 2014
DEN LÖPANDEVERKSAMHETEN						
Årets resultat		60,9	4,1	5,3	60,9	4,6
Justering för av- och nedskrivningar	Not 11	63,2	69,0	70,0	66,7	73,8
Justering för gjorda/anspråktaga avsättningar	Not 12	0,4	48,9	1,2	0,4	49,2
Justering för övrig ej likviditetspåverkande poster	Not 13	-0,3	1,4		-0,3	1,4
Skattekostnader	Not 14				-0,1	-0,2
<i>Medel för verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>		<i>124,2</i>	<i>123,4</i>	<i>76,5</i>	<i>127,6</i>	<i>128,8</i>
Ökning(-)/Minskning(+) kortfristiga placeringar		-17,3	-6,6		-17,3	-6,6
Ökning(-)/Minskning(+) kortfristiga fordringar		15,4	0,2		14,8	1,6
Ökning(-)/Minskning(+) exploatering		-1,2	-21,7	6,6	-1,2	-21,7
Ökning(+)/Minskning(-) kortfristiga skulder		7,6	9,3	-34,1	11,3	7,3
Kassaflöde från den löpande verksamheten		128,7	104,6	49,0	135,2	109,4
INVESTERINGSVERKSAMHETEN						
Investering i materiella anläggningstillgångar		-189,9	-149,1	-192,3	-227,9	-175,0
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		0,4	0,9		0,4	0,9
Omklassificering av investeringsbidrag						
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar		0,8			0,8	
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-188,7	-148,2	-192,3	-226,7	-174,1
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN						
Förändring av låneskuld	Not 15	80,0	-20,0	81,8	122,0	-0,1
Ökning investeringsbidrag	Not 16	-2,2	-2,6	5,5	-2,2	-2,6
Ökning(+)/Minskning(-) övriga långfristiga skulder	Not 17	19,9	9,0		19,9	9,0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		97,7	-13,6	87,3	139,7	6,3

AWK 16/15

Mnkr	Kommunen		Sammanställd redovisning		
	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Budget 2014	Bokslut 2013	Bokslut 2014
Årets kassaflöde	37,8	-57,2	-56,0	48,2	-58,4
Likvida medel vid årets början	38,2	76,0	76,0	46,6	94,0
Ingående likvida medel, likviderat 2013, Lomma varmbadhus.				-0,8	
Likvida medel vid årets slut	76,0	18,8	20,0	94,0	35,6

BALANSRÄKNING

Mnkr	Kommunen		Sammanställd redovisning		
	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Budget 2014	Bokslut 2013	Bokslut 2014
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Materiella anläggningstillgångar	Not 18				
- Mark, byggnader, tekniska anläggningar		1 344,2	1 412,3	1 460,2	1 547,3
- Maskiner och inventarier		34,5	44,2	40,8	48,2
Finansiella anläggningstillgångar	Not 19	75,4	75,4	67,2	67,2
Summa anläggningstillgångar		1 454,1	1 531,9	1 563,6	1 662,7
Omsättningstillgångar					
Förråd och exploateringar	Not 20	6,6	28,3	6,6	28,3
Kortfristiga fordringar	Not 21	67,9	67,7	65,9	64,3
Kortfristiga placeringar	Not 22	220,5	227,0	220,5	227,0
Kassa och bank	Not 23	76,0	18,8	94,0	35,6
Summa omsättningstillgångar		371,0	341,9	387,0	355,2
SUMMA TILLGÅNGAR		1 825,1	1 873,8	1 950,6	2 018,0
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital					
däruv årets resultat	Not 24	1 038,8	1 042,9	1 029,1	1 033,7
		60,9	4,1	5,3	4,6
Avsatt till pensioner	Not 25	17,3	19,3	17,3	19,3
Övriga avsättningar	Not 26		46,9		47,2
Summa avsättningar		17,3	66,2	17,3	66,5
Långfristiga skulder	Not 27	586,5	572,9	707,5	713,8
Kortfristiga skulder	Not 28	182,5	191,8	148,4	204,0
Summa skulder		769,0	764,7	904,2	917,8
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		1 825,1	1 873,8	1 950,6	2 018,0
Ställda panter					
Pensionsförpliktelser som ej upptagts i BR	Not 29	442,8	424,5	442,8	424,5
Övriga ansvars- och borgensförbindelser	Not 30	190,9	328,5	53,9	51,5
Beviljad checkräkningskredit		70,0	70,0	75,0	75,0

aw h 165

NOTER

Mnkr		Kommunen		Sammanställd redovisning	
		2013	2014	2013	2014
Not 1	Verksamhetens intäkter				
	Försäljningsintäkter	5,7	5,7	5,1	4,6
	Taxor och avgifter	99,6	103,2	99,6	103,2
	Hyror och arrenden	30,3	33,6	30,3	33,6
	Bidrag	45,1	54,0	45,1	54,0
	Försäljning av verksamhet och konsulttjänst	6,4	4,7	6,4	4,7
	Exploateringsintäkter		17,9		17,9
	Realisationsvinster	0,3	0,9	0,3	0,9
	Återbetalning försäkringspremier AFA	13,0		13,0	
	Övriga intäkter	1,6	1,4	1,6	1,4
	Summa intäkter	202,0	221,4	201,4	220,3
Not 2	Jämförelsestörande poster				
	Bland verksamhetens intäkter ingår				
	Exploateringsintäkt		17,9		17,9
	Realisationsvinst	0,3	0,9	0,3	0,9
	samt återbetalning av försäkringspremier 2005 och 2006 från AFA med:	13,0		13,0	
	Totalt jämförelsestörande poster	13,3	18,8	13,3	18,8
Not 3	Verksamhetens kostnader				
	Pensionskostnader inklusive löneskatt	-53,3	-58,1	-53,3	-58,1
	Löner och ersättningar	-389,2	-399,9	-389,0	-399,7
	Sociala avgifter	-117,7	-121,1	-117,7	-121,1
	Inköp av anläggnings och underhållsmaterial	-6,5	-4,0	-6,5	-4,0
	Bränsle energi och vatten	-6,5	-6,5	-6,5	-6,5
	Lämnade bidrag	-20,8	-21,5	-20,8	-21,5
	Avsättning bidrag till statlig infrastruktur		-43,0		-43,0
	Köp av huvudverksamhet	-323,0	-340,7	-323,0	-340,7
	Lokal och markhyror	-30,8	-35,1	-20,6	-21,7
	Övriga tjänster	-164,1	-167,7	-168,7	-172,4
	Realisationsförluster och utrangeringar		-2,3		-2,3
	Exploateringskostnad	-1,1	-1,8	-1,1	-1,8
	Övriga kostnader	-2,8	-3,0	-2,8	-3,0
	Summa kostnader	-1 115,8	-1 204,7	-1 110,0	-1 195,8
Not 4	Jämförelsestörande poster				
	Bland verksamhetens kostnader ingår				
	Exploateringskostnad	-1,1	-1,8	-1,1	-1,8
	Geotermiprojekt Alnarpsströmmen	-3,0		-3,0	
	Sänkt diskonteringsränta	-0,8		-0,8	
	Realisationsförlust/utrangeringar		-2,3		-2,3
	Avsättning bidrag till statlig infrastruktur		-43,0		-43,0
	Totalt jämförelsestörande poster	-4,9	-47,1	-4,9	-47,1
Not 5	Avskrivningar enligt plan/Nedskrivningar				
	Inventarier och maskiner	-7,1	-8,4	-7,2	-8,6
	Fastigheter och anläggningar	-56,1	-60,6	-59,5	-65,2
		-63,2	-69,0	-66,7	-73,8
Not 6	Skatteintäkter				
	Preliminär kommunalskatt	1 050,4	1 085,9	1 050,4	1 085,9
	Prognos slutgiltig kommunalskatt	-5,4	0,2	-5,4	0,2
	Justeringspost föregående års prognos	0,6	-2,4	0,6	-2,4
		1 045,6	1 083,7	1 045,6	1 083,7
Not 7	Generella statsbidrag och utjämningsbidrag				
	Strukturbidrag	19,9	7,7	19,9	7,7
	Införandebidrag		24,2		24,2
	Regleringsbidrag	10,2	5,2	10,2	5,2

aw h kfs

Mnkr		Kommunen		Sammanställd redovisning	
		2013	2014	2013	2014
	Kostnadsutjämningsbidrag	59,1	28,4	59,1	28,4
	Kommunal fastighetsavgift	34,0	34,6	34,0	34,6
	Inkomstutjämningsavgift	-86,4	-75,0	-86,4	-75,0
	Avgift till LSS-utjämning	-46,5	-50,0	-46,5	-50,0
		-9,7	-24,9	-9,7	-24,9
Not 8	Finansiella intäkter				
	Räntor på likvida medel	0,4	0,3	0,5	0,4
	Pensionsförvaltning	3,1	2,4	3,1	2,4
	Reavinst pensionsförvaltning	9,2	9,6	9,2	9,6
	Övriga finansiella intäkter	2,1	1,9	2,1	1,9
		14,8	14,2	14,9	14,3
Not 9	Finansiella kostnader				
	Räntor på lån	-11,6	-12,3	-13,3	-14,4
	Ränta på pensionsskuld	-1,0	-0,1	-1,0	-0,1
	Avsättning bidrag till statlig infrastruktur; indexuppräknig		-3,9		-3,9
	Övriga finansiella kostnader	-0,2	-0,3	-0,2	-0,3
		-12,8	-16,6	-14,5	-18,7
Not 10	Skattekostnader				
	Årets skattekostnad LSAB			-0,1	-0,2
				-0,1	-0,2
Not 11	Justering för av- och nedskrivningar				
	Avskrivningar på immateriella och materiella anläggningstillgångar	63,2	69,0	66,7	73,8
		63,2	69,0	66,7	73,8
Not 12	Justering för gjorda/ianspråktaga avsättningar				
	Avsatt till pensioner	0,4	2,0	0,4	2,0
	Avsatt periodiseringsfon				0,3
	Avsättning bidrag till statlig infrastruktur		46,9		46,9
		0,4	48,9	0,4	49,2
Not 13	Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster				
	Realisationsvinster	-0,3	-0,9	-0,3	-0,9
	Realisationsförluster		2,3		2,3
		-0,3	1,4	-0,3	1,4
Not 14	Skattekostnad				
	Skattekostnad, LSAB			-0,1	-0,2
				-0,1	-0,2
Not 15	Förändring av låneskulden				
	Amorterade lån		-20,0		-20,1
	Nyupptagna lån	80,0		122,0	20,0
		80,0	-20,0	122,0	-0,1
	Kommunen har avtal med banken om refinansiering av lån med kortare återstående löptid än ett år. Nytt finansiellt system för detta infördes under 2014 varför siffrorna för 2013 ej redovisas.				
Not 16	Investeringsbidrag				
	Investeringsbidrag materiella anläggningstillgångar	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3
	Upplösning VA anläggningsavgifter	-0,7	-0,7	-0,7	-0,7
	Upplösning gatukostnadsersättning	-1,2	-1,6	-1,2	-1,6
		-2,2	-2,6	-2,2	-2,6
Not 17	Förändring av övriga långfristiga skulder				
	Va-anläggningsavgifter	0,7	3,4	0,7	3,4
	Gatukostnadsersättningar	18,0	5,5	18,0	5,5
	Investeringsbidrag	1,2	0,1	1,2	0,1
		19,9	9,0	19,9	9,0
Not 18	Materiella anläggningstillgångar				
	Mark, byggnader, tekniska anläggningar				
	Anskaffningsvärde	1 872,1	1 997,7	2 028,0	2 177,3
	Ackumulerade avskrivningar	-527,9	-585,4	-567,9	-630,0
	Bokfört värde	1 344,2	1 412,3	1 460,1	1 547,3
	Redovisat värde vid årets början*	1 222,6	1 344,2	1 303,8	1 460,1
	Investeringar	177,7	131,0	215,7	154,7
	Försäljning och utrangeringar		-2,3		-2,3
	Avskrivningar	-56,1	-60,6	-59,4	-65,2
	Redovisat värde vid årets slut	1 344,2	1 412,3	1 460,1	1 547,3

Linjär avskrivning samt avskrivningstid för fastigheter 10 - 50 år.

aw h LB

Mnkr	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	2013	2014	2013	2014
Maskiner och inventarier				
Anskaffningsvärde	92,4	110,2	94,9	115,1
Akkumulerade avskrivningar	-57,9	-66,0	-58,6	-66,9
Bokfört värde	34,5	44,2	36,3	48,2
Redovisat värde vid årets början	30,4	34,5	32,3	36,3
Investeringar	11,4	18,1	11,4	20,5
Försäljning och utrangeringar	-0,1		-0,1	
Avskrivningar	-7,2	-8,4	-7,3	-8,6
Redovisat värde vid årets slut	34,5	44,2	36,3	48,2

varav

Finansiella leasingavtal

Anskaffningsvärde	0,4		0,4	
Akkumulerade avskrivningar	-0,4		-0,4	
Bokfört värde	0,0	0,0	0,0	0,0
Redovisat värde vid årets början	0,1	0,0	0,1	0,0
Försäljning och utrangeringar	-0,1		-0,1	
Redovisat värde vid årets slut	0,0	0,0	0,0	0,0

Linjär avskrivning samt avskrivningstid för maskiner och inventarier 3 - 20 år.

Not 19 Finansiella anläggningstillgångar

antal à nominellt värde

Aktier i dotterföretag

Lomma Servicebostäder AB	6 600 à 1 000	6,6	6,6		
Lomma Uthyringsfastigheter AB	100 à 1 000	1,5	1,5		
AB Malmöregionens Avlopp	40 à 100	0,1	0,1		
Lomma Varmbadhus AB	1 000 à 1 000				
		8,2	8,2	0,0	0,0

Övriga aktier och andelar

Sydvatten AB		10,3	10,3	10,3	10,3
Kraftringen AB		42,3	42,3	42,3	42,3
Övriga aktier		1,1	1,1	1,1	1,1
Bostadsrätter		10,2	10,2	10,2	10,2
Övriga andelar		0,5	0,5	0,5	0,5
		64,4	64,4	64,4	64,4

Förlagsbevis

Lån till Kommuninvest		2,5	2,5	2,5	2,5
-----------------------	--	-----	-----	-----	-----

Insatsskapitalet i Kommuninvest ekonomisk förening avser inbetalt insatsskapital.

Kommuninvest ekonomiska förening har 2014-04-10 beslutat om en insatsskyldighet på 100% av 2013 års överskottsutdelning. För Lomma kommun innebär detta en ökad insats med 2,0 mnkr.

Lomma Kommuns totala insatsskapital i Kommuninvest ekonomiska förening uppgick 2014-12-3 till 5,2 mnkr.

Långfristiga fordringar

Övriga långfristiga fordringar		0,3	0,3	0,3	0,3
		0,3	0,3	0,3	0,3

Not 20 Förråd och exploateringar

Upparbetade exploateringsinkomster		-47,3	-47,5	-47,3	-47,5
Upparbetade exploateringsutgifter		53,9	75,8	53,9	75,8
		6,6	28,3	6,6	28,3

Not 21 Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		13,6	14,8	13,6	14,8
Statsbidragsfordringar		0,2	0,3	0,2	0,3
Upplypna skatteintäkter		5,0		5,2	
Förutbetalda kostnader		14,6	14,0	12,4	10,5
Upplypna intäkter		2,2	2,7	2,2	2,7
Övriga interimfordringar		4,5	8,4	4,5	8,4
Momsfordran		13,5	11,3	13,5	11,3
Skattekonto/skattefordran		13,0	14,9	13,0	15,0
Fordran koncernbolag		0,3	0,3	0,3	0,3
Övriga fordringar		1,0	1,0	1,0	1,0
		67,9	67,7	65,9	64,3

av G LGS

Mnkr		Kommunen		Sammanställd redovisning	
		2013	2014	2013	2014
Not 22	Kortfristiga placeringar				
	Pensionsförvaltning				
	Likvida medel*				
	Aktier, svenska	64,5	73,6	64,5	73,6
	Aktier, utländska	23,4	23,6	23,4	23,6
	Räntebärande värdepapper, svenska	132,6	130,0	132,6	130,0
	Orealiserade valutaförluster		-0,2		-0,2
		220,5	227,0	220,5	227,0
	* Likvida medel ligger under not 23, Kassa och bank				
	Marknadsvärdet på pensionsförvaltning:	253,6	269,2	253,6	269,2
	varav aktier	117,1	137,2	117,1	137,2
	varav räntebärande värdepapper	131,4	131,9	131,4	131,9
*	varav likvida medel	5,1	0,1	5,1	0,1
	Fasträntekonto - företag				
Not 23	Kassa och bank				
	Bank:koncernkonto	65,3	16,3	65,3	16,3
	*Bank: Pensionsförvaltning	5,1	0,1	5,1	0,1
	Kassa, bank, övrigt	5,6	2,4	23,6	19,2
		76,0	18,8	94,0	35,6
Not 24	Eget kapital				
	Ingående eget kapital enligt fastställd BR	977,9	1 038,8	968,2	1 029,1
	Årets resultat	60,9	4,1	60,9	4,6
	Utgående eget kapital	1 038,8	1 042,9	1 029,1	1 033,7
	Eget kapital består av:				
	VA resultatregleringsfond	-2,2	1,0		
	Renhållning resultatregleringsfond	4,8	2,8		
	Hamnverksamhet resultatregleringsfond	-7,6			
	Fastighetsverksamhet resultatregleringsfond	2,7	8,8		
	Resultatutjämningsreserv	41,4	41,4		
	Övrigt eget kapital	999,7	988,9		
		1 038,8	1 042,9		
	Det balanserade resultatet i VA-verksamheten har justerats med 2,3 mnkr motsvarande resultatet för VA-verksamheten för år 2011. Enligt den så kallade treårsregeln skall detta underskott täckas av skattekollektivet. Det ackumulerade underskottet har reglerats genom en justering av det egna kapitalet mellan VA-verksamhetens balansräkning och kommunens balansräkning				
	Det balanserade resultatet i Hamnverksamheten har justerats med hela sitt belopp mot kommunens balansräkning enligt beslut i kommunfullmäktige § 103, 2014.				
Not 25	Avsatt till pensioner				
	Ingående avsättning	17,0	17,3	17,0	17,3
	Pensionsutbetalningar	-2,2	-2,2	-2,2	-2,2
	Nyintjänad pension		0,1		0,1
	Ränte- och basbeloppsuppräknings	0,3	0,1	0,3	0,1
	Förändring av löneskatt	0,1	0,4	0,1	0,4
	Övrigt	2,1	3,6	2,1	3,6
	Utgående avsättning	17,3	19,3	17,3	19,3
	Förplikelsen minskad genom försäkring totalt inbetalt belopp 81,3 mnkr varav 7,4 mnkr 2014.				
	Överskottsmedel i försäkringen	0,9	0,0	0,9	0,0
	Aktualiseringsgrad %	96	96	96	96
	Visstidsförordnanden				
	Antal				
	Politiker	2	2	2	2
	Tjänstemän	0	0	0	0

Handwritten signature

Mnkr	2013	Kommunen 2014	Sammanställd redovisning 2013	2014
	Lomma kommun har inga anställda med särskilt visstidsförordnande och därför inga förpliktelser om så kallad visstidspension avseende anställd personal. Däremot omfattas kommunstyrelsens ordförande och minoritetsföreträdaren av bestämmelser om pension och avgångsersättning i vilket rätt till visstidspension ingår. Visstidspension utbetalas fram till tidpunkten för ålderspension. För att erhålla full visstidspension krävs 12 års pensionsgrundande tid.			
Not 26	Övriga avsättningar			
		46,9		46,9
				0,3
	0,0	46,9	0,0	47,2
Not 27	Långfristiga skulder			
	500,0	480,0	500,0	480,0
	25,4	28,0	25,4	28,0
	53,0	57,0	53,0	57,0
	8,1	7,9	8,1	7,9
			118,0	138,0
			3,0	2,9
	586,5	572,9	707,5	713,8
	Förutbetalda intäkter som regleras över flera år:			
	8,1	8,9		
	30	30		
	53,0	61,9		
	33	33		
	25,4	35,0		
	33	33		
	86,5	105,8		
	Uppgifter om lån i banker och kreditinstitut			
		2,55%		2,41%
		2,13 år		2,07 år
		125,0		175,0
		180,0		240,0
		175,0		203,0
	Kommunen har avtal med banken om refinansiering av lån med kortare återstående löptid än ett år. Ett nytt finansiellt verktyg infördes under 2014 varför siffrorna för 2013 ej redovisas.			
Not 28	Kortfristiga skulder			
	71,2	65,1	76,3	67,0
	1,0	1,0	1,0	1,0
	1,5	1,6	1,6	1,6
	1,8	1,9	1,8	1,9
	22,4	23,5	22,4	23,5
	10,3	10,8	10,3	10,8
	9,6	9,9	9,6	9,9
	2,4	2,8	2,4	2,8
	23,2	21,7	23,2	23,0
		7,7		7,7
	2,9	5,3	11,6	14,2
	1,9	2,6	1,9	2,6
	7,8	8,0	7,8	8,0
			0,2	
	17,8	18,4	17,8	18,4
	4,3	4,5	4,3	4,5
		0,1		0,1
	4,2	6,7	4,2	6,7
	0,2	0,2	0,3	0,3
	182,5	191,8	196,7	204,0
Not 29	Pensionsförpliktelser som ej upptagits i BR			
	336,0	356,4	336,0	356,4
	20,4	-14,8	20,4	-14,8

Mnkr	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	2013	2014	2013	2014
varav ränteuppräknig	4,2	3,7	4,2	3,7
varav basbeloppsuppräknig	6,0	0,1	6,0	0,1
varav gamla utbetalningar	-16,7	-16,0	-16,7	-16,0
varav sänkt diskonteringsränta (RIPS)	26,3		26,3	
varav aktualisering	0,6	0,2	0,6	0,2
varav bromsen		-1,9		-1,9
varav övrigt	-0,4		-0,4	
varav förtroendevalda*	0,4	-1,1	0,4	-1,1
Utgående ansvarsförbindelse beräknad av KPA	356,4	341,6	356,4	341,6
Beräknad löneskatt	86,4	82,9	86,4	82,9
	442,8	424,5	442,8	424,5

För 2013 ingår i ansvarsförbindelsen även förtroendevalda exkl löneskatt med 1,4 mnkr

För 2014 ingår i ansvarsförbindelsen även förtroendevalda exkl löneskatt med 0,5 mnkr

Not 30 Ansvars- och borgensförbindelser

Lomma Servicebostäder AB	118,0	138,0		
AB Malmöregionens Avlopp	1,6	4,8		
<i>Delsumma dotterföretag:</i>	<i>119,6</i>	<i>142,8</i>		
Kraftringen AB, regressåtagande mot Lunds kommun	0,3	0,3	0,3	0,3
Företagshälsan Arlov-Lomma AB	2,9	2,6	2,9	2,6
Sydvatten AB	27,0	26,8	27,0	26,8
Sydvästra Skåne Avfalls AB	3,2	3,2	3,2	3,2
<i>Kommunala bolag totalt:</i>	<i>153,0</i>	<i>175,7</i>	<i>33,4</i>	<i>32,9</i>
Kommunalt förlustansvar egnahem	0,1			
Habo Golf AB	5,8	4,0	5,8	4,0
Lommabuktens Seglarklubb	1,1	1,0	2,7	1,1
Föreningen Bjärreds saltsjöbad kallbadhus	1,5	1,5	1,5	1,5
Lomma Ridklubb	0,3	0,3	0,3	0,3
<i>Summa borgensåtaganden:</i>	<i>161,7</i>	<i>182,5</i>	<i>43,7</i>	<i>39,8</i>
Leasingåtaganden	29,2	146,0	10,2	11,7
	190,9	328,5	53,9	51,5
Borgensförluster under året	0,0	0,0	0,0	0,0

Leasingavgifter avseende inventarier, maskiner och långsiktiga hyresavtal har redovisats som operationella leasingavtal. Kommunens operationella leasingavgifter för året uppgår till 23,8 mnkr därav 11,7 mnkr avser långsiktiga hyresavtal. Av framtida leasingavgifter förfaller 24,1 mnkr (14,1 mnkr avseende hyresavtal) inom ett år. Inom perioden senare än ett år men inom fem år uppgår leasingavgifterna till 31,7 mnkr (30,0 mnkr avseende hyresavtal) och 90,0 mnkr (90,0 mnkr avseende hyresavtal (Orion)) senare än fem år.

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 280 kommuner som per 2014-12-31 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 medlemskommunerna vid ett eventuellt anspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlemskommun lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemskommunernas 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 2014-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 299 065,5 mnkr och totala tillgångar till 290 729,7 mnkr. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 841,3 mnkr och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 817,4 mnkr.

Ar h 2015

FASTIGHETSVERKSAMHET

Resultaträkning

Mnkr		Bokslut 2013	Bokslut 2014	Budget 2014
Verksamhetens intäkter		142,8	160,6	159,5
<i>därav externa</i>		19,3	20,8	20,3
<i>därav interna</i>		123,5	139,8	139,2
Verksamhetens kostnader	Not 1	-81,3	-90,1	-91,2
<i>därav externa</i>		-77,9	-86,5	-87,9
<i>därav interna</i>		-3,4	-3,6	-3,3
Av- och nedskrivningar		-36,9	-40,5	-41,6
Verksamhetens nettokostnader		24,6	30,0	26,7
Finansiella intäkter				
Finansiella kostnader		-21,9	-23,9	-25,9
<i>därav interna</i>		-21,9	-23,9	-25,9
Resultat före extraordinära poster		2,7	6,1	0,8
Årets resultat		2,7	6,1	0,8

Balansräkning

Mnkr	Bokslut 2013	Bokslut 2014
TILLGÅNGAR		
Materiella anläggningstillgångar		
<i>därav byggnader</i>	770,0	816,0
<i>därav mark</i>	13,1	13,1
<i>därav bostadsrätter</i>	10,3	10,2
<i>därav maskiner och inventarier, förb.utg annans fastighet</i>	5,7	5,6
Summa anläggningstillgångar	799,1	844,9
Kortfristiga fordringar	9,8	11,2
Kassa & bank	13,2	15,4
Summa omsättningstillgångar	23,0	26,6
SUMMA TILLGÅNGAR	822,1	871,5
EGET KAPTIAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		
Eget kapital	2,7	8,8
<i>därav årets resultat</i>	2,7	6,1
Avsättningar		
Långfristiga skulder	799,1	844,9
Kortfristiga skulder	20,3	17,8
Summa skulder	819,4	862,7
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	822,1	871,5

Noter

Mnkr	2013	2014
Not 1 Verksamhetens kostnader		
Lokalhyra	28,9	33,1
Administration	6,5	8,7
Fastighetsskatt	0,1	0,1
Utemiljö	2,6	2,5
Fastighetskötsel	3,3	3,5
Reparationer/Teknisk tillsyn	8,3	10,8
Underhåll	6,9	8,6
Driftkostnader	24,7	22,8
Summa	81,3	90,1

VATTEN- OCH AVLOPPSVERKSAMHET

Resultat				
Mnkr		Bokslut 2013	Bokslut 2014	Budget 2014
Verksamhetens intäkter		39,6	40,6	40,04
därav externa	Not 1	35,9	36,8	36,5
därav interna		3,7	3,8	3,6
Verksamhetens kostnader		-32,7	-30,8	-31,0
därav externa		-30,7	-28,7	-28,9
därav interna	Not 2	-2,0	-2,1	-2,1
Av- och nedskrivningar	Not 3	-5,0	-5,2	-5,1
Verksamhetens nettokostnader		1,9	4,6	3,9
Finansiella intäkter		0,0	0,0	0,0
Finansiella kostnader	Not 4	-3,4	-3,7	-3,4
Resultat före extraordinära poster		-1,5	0,9	0,5
Årets resultat		-1,5	0,9	0,5

Balkningskonto			
Mnkr		Bokslut 2013	Bokslut 2014
TILLGÅNGAR			
Immateriella anläggningstillgångar		0,0	0,0
Materiella anläggningstillgångar		148,8	155,8
därav mark, byggnader, tekn anläggningar		147,3	154,5
maskiner och inventarier		1,5	1,3
Finansiella anläggningstillgångar		10,3	10,3
Summa anläggningstillgångar		159,1	166,1
Kortfristiga fordringar		30,8	35,3
Summa omsättningstillgångar		30,8	35,3
SUMMA TILLGÅNGAR		189,9	201,4
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital		-2,2	1,0
därav årets resultat		-1,5	0,9
därav justering enligt 3-årsregeln		1,2	2,3
Avsättningar		0,0	0,0
Långfristiga skulder		184,5	194,1
Kortfristiga skulder		7,6	6,3
Summa skulder		192,1	200,4
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		189,9	201,4

aw h L65

Mnkr	2013	2014
Not 1 Verksamhetens externa intäkter		
Brukningssavgifter	34,9	36,0
Periodiserade anläggningsavgifter	0,7	0,8
Övriga externa intäkter	0,3	0,0
	35,9	36,8
Not 2 Interna kostnader		
Följande principer har använts för fördelning av gemensamma kostnader med annan verksamhet inom kommunen		
Kostnader		
Teknisk nämnd, Teknisk förvaltningsadministration, Kontaktcenter (från 2013)	-0,5	-0,6
Centrala IT-system	-0,1	-0,1
Internhyra	-0,5	-0,5
Företagshälsövård, växel, vaktmästen, tryckeri, post, ekonomi- och lönesystem, försäkringar	-0,1	-0,1
Kommunövergripande funktioner t.ex ledning, kansli, ekonomi och personal/lön	-0,7	-0,7
Övriga interna tjänster	-0,1	-0,1
	-2,0	-2,1
Not 3 Avskrivningar enligt plan/Nedskrivningar		
Immateriella anläggningstillgångar	0,0	0,0
Inventarier och maskiner	-0,2	-0,2
Fastigheter och anläggningar	-5,6	-5,8
Överfört till skattefinansierad verksamhet (enskilda avlopp på landsbygd)	0,8	0,8
	-5,0	-5,2
Not 4 Finansiella kostnader		
Räntor på lån	-4,2	-4,5
Överfört till skattefinansierad verksamhet (enskilda avlopp på landsbygd)	0,8	0,8
	-3,4	-3,7

REDOVISNINGSPRINCIPER

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagen om kommunal redovisning och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning vilket bland annat 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. Värdering av kortfristiga placeringar har gjorts post för post till det lägsta av verkligt värde och anskaffningsvärde. Samma redovisningsprinciper och beräkningsmetoder har använts som i senaste årsredovisningen.

Externredovisning

Den preliminära slutavräkningen för skatteintäkter baseras på SKL:s decemberprognos i enlighet med rekommendation RKR 4.2 vilket innebär att intäkten periodiseras till det år då den beskattningsbara inkomsten intjänas av den skattskyldige. Definitiv slutavräkning för år 2013 är skuldbokförd med 353 kronor/invånare och preliminär slutavräkning för år 2014 är intäktsbokförd med 7 kronor/invånare.

Pensionsåtaganden bokförs enligt blandmodellen, vilket innebär att pensioner intjänade före 1998 inte tas upp som avsättning utan redovisas som ansvarsförbindelse inom linjen. Pensionsförmåner intjänade efter 1997 redovisas som en kostnad i resultaträkningen. Den intjänade avgiftsbestämda ålderspensionen till arbetstagarna utbetalas medan den förmånsbestämda delen samt efterlevandeskyddet försäkras bort och resterande del skuldbokförs. Pensionsåtagandena inkluderar även löneskatt med 24,26 %. Beräkningen av kommunens pensionsåtagande bygger på de förutsättningar som anges i RIPS 07.

Tillgångar avsedda för stadigvarande bruk eller innehav med en nyttjandeperiod om minst tre år klassificeras som anläggningstillgång om beloppet överstiger gränsen för mindre värde. Gränsen för mindre värde har satts till ett halvt prisbasbelopp exklusive mervärdesskatt.

Investeringsbidrag och gatukostnadsersättningar tas från och med 2010 upp som en förutbetalad intäkt och periodiseras över anläggningens nyttjandetid i enlighet med RKR 18. Anslutningsavgifter till VA periodiseras sedan tidigare på motsvarande sätt.

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

Följande avskrivningstider tillämpas normalt i kommunen:

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

För tillgångar som aktiverats under år 2014 med identifierbara komponenter som har olika nyttjandeperiod har komponentavskrivning tillämpats.

Kostnader för timanställda samt mer- och övertid avseende december vilka utbetalas i januari året därpå har periodiserats till rätt bokföringsår.

Intäkter och kostnader för exploateringsverksamheten redovisas löpande i resultaträkningen. Exploateringstillgångarna är bokförda som omsättningstillgångar.

Jämförelsestörande poster särredovisas när dessa förekommer i not till respektive post i resultaträkningen.

I enlighet med RKR 15:1 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 20. Portföljens förvaltning regleras i ett av fullmäktige antagen finanspolicy KF § 45/2014. Även övriga placeringsmedel är klassificerade som omsättningstillgångar. Samtliga placeringsmedel är värderade till det lägsta av anskaffningsvärdet och marknadsvärdet.

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. Beloppet baseras på en projektering gjord 2014 i prisnivå juni 2013. Åtagandet är nuvärdesberäknat med årlig indexuppräknings på 1,8% under utbetalningsperioden som sträcker sig fram till 2020. Under året har inga bidrag lämnats till statlig infrastruktur.

Konsolideringsprinciper

Den sammanställda redovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden och med hänsyn till specificering enligt proportionell konsolideringsmetod. Detta innebär att belopp som inkluderas i den sammanställda redovisningens resultat- och balansräkning motsvara ägd andel i företaget och att således förvärvat eget kapital elimineras.

Kommunkoncernens medlemmar och ägarandelar framgår av figur och text på sidan 25.

Driftredovisning

Kapitalkostnader beräknas enligt rak nominell metod. För år 2014 har förvaltningarna belastats med intern ränta på anläggningstillgångarna om 2,9 %.

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

DRIFTREDOVISNING PER NÄMND

Tkr		Bokslut 2012	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Budget 2014	Avvikelse
Kommunstyrelse	Driftintäkter*	24 951	34 622	53 150	32 983	20 167 ¹⁾
	Driftkostnader*	-78 348	-92 948	-92 674	-92 941	267 ²⁾
	Nettokostnader	-53 397	-58 326	-39 524	-59 958	20 434
Revision	Driftintäkter	33	36	35	35	0
	Driftkostnader	-872	-866	-876	-878	2
	Nettokostnader	-839	-830	-841	-843	2
Valnämnd	Driftintäkter	0	0	705	381	324
	Driftkostnader	-26	-15	-1 205	-923	-282
	Nettokostnader	-26	-15	-500	-542	42
Överförmyndare	Driftintäkter	187	75	193	100	93
	Driftkostnader	-772	-631	-782	-558	-224
	Nettokostnader	-585	-556	-589	-458	-131
Socialnämnd	Driftintäkter	96 232	48 861	58 137	52 384	5 753 ³⁾
	Driftkostnader	-336 966	-290 276	-320 513	-313 897	-6 616 ⁴⁾
	Nettokostnader	-240 734	-241 415	-262 376	-261 513	-863
Barn- och utbildningsnämnd	Driftintäkter	89 256	92 382	92 998	89 811	3 187 ⁵⁾
	Driftkostnader	-635 765	-651 366	-677 703	-681 942	4 239
	Nettokostnader	-546 509	-558 984	-584 705	-592 131	7 426
Kultur- och fritidsnämnd	Driftintäkter	10 708	11 594	12 219	11 188	1 031 ⁶⁾
	Driftkostnader	-64 744	-66 743	-69 181	-68 295	-886
	Nettokostnader	-54 036	-55 149	-56 962	-57 107	145
Teknisk nämnd	Driftintäkter	221 905	212 063	230 430	228 050	2 380 ⁷⁾
	Driftkostnader	-281 970	-288 720	-298 377	-297 568	-809 ⁸⁾
	Nettokostnader	-60 065	-76 657	-67 947	-69 518	1 571
Miljö- och byggnadsnämnd	Driftintäkter*	7 892	4 821	5 887	5 579	308 ⁹⁾
	Driftkostnader*	-15 767	-15 612	-14 695	-14 456	-239
	Nettokostnader	-7 875	-10 791	-8 808	-8 877	69
TOTALT	Driftintäkter	451 164	404 454	453 754	420 511	33 243
	Driftkostnader	-1 415 229	-1 407 177	-1 476 006	-1 471 458	-4 548
	Nettokostnader	-964 065	-1 002 723	-1 022 252	-1 050 947	28 695

* Justerade siffror 2012 då KF verksamhet räddningstjänst från och med 2013-01-01 är flyttad från Miljö- och byggnadsnämnd till Kommunstyrelse.

- 1) I driftintäkter ingår 2012: realisationsvinst 15 tkr; 2014: realisationsvinst 497 tkr; exploateringsnetto 16 093 tkr
- 2) I driftkostnader ingår 2012: Beviljat ramöverskridande 640 tkr finansierat av AFA pengar; 2013: exploateringsnetto 1 073 tkr
- 3) I driftintäkter ingår 2013 realisationsvinst 88 tkr; 2014: realisationsvinst 27 tkr
- 4) I driftkostnader ingår 2014: Tvistiga fakturor 2 904 tkr
- 5) I driftintäkter ingår 2012: realisationsvinst 20 tkr
- 6) I driftintäkter ingår 2013: realisationsvinst 19 tkr; 2014: realisationsvinst 13 tkr
- 7) I driftintäkter ingår 2012: exploateringsnetto 5 877 tkr; realisationsvinst 418 tkr; 2013: realisationsvinst 172 tkr; 2014: realisationsvinst 318 tkr
- 8) I driftkostnader ingår 2012: realisationsförlust/utrangering 1 178 tkr; överskott kapitaltjänst/interna kostnader 12 917 tkr samt beviljat ramöverskridande 7 500 tkr finansierat av AFA premier; 2013: Tvistig faktura, Geotermiprojekt Alnarpsströmmen 3 007 tkr; 2014: realisationsförlust/utrangering 2 267 tkr
- 9) I driftintäkter ingår 2012: realisationsvinst 283 tkr

DRIFTREDOVISNING, KF-VERKSAMHET

Tkr		Bokslut 2012	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Budget 2014	Avvikelse
Kommunstyrelse samt Valnämnd,						
Revision och Överförmyndare	Driftnetto	-54 857	-59 727	-41 454	-61 801	20 347
Kommunövergripande verksamhet	Driftnetto	-45 972	-50 302	-32 223	-52 532	20 309 ¹⁾
Räddningstjänst*	Driftnetto	-8 885	-9 425	-9 231	-9 269	38
Socialnämnd						
därav Individ- och familjeomsorg	Driftnetto	-240 734	-241 415	-262 376	-261 513	-863
därav LSS-verksamhet	Driftnetto	-28 655	-33 998	-34 371	-35 787	1 416 ²⁾
därav Hälsa vård och omsorg	Driftnetto	-39 049	-40 361	-43 335	-44 416	1 081
därav Hälsa vård och omsorg	Driftnetto	-173 030	-167 056	-184 670	-181 310	-3 360 ³⁾
Barn- och utbildningsnämnd						
därav För- och grundskoleverksamhet	Driftnetto	-546 509	-558 984	-584 705	-592 131	7 426
därav För- och grundskoleverksamhet	Driftnetto	-449 234	-463 793	-495 023	-497 267	2 244 ⁴⁾
därav Gymnasieskola och vuxenutbildning	Driftnetto	-96 913	-94 627	-89 270	-93 903	4 633
därav Kostenhet	Driftnetto	-362	-564	-412	-961	549
Kultur- och fritidsnämnd						
därav Fritidsverksamhet	Driftnetto	-54 036	-55 149	-56 962	-57 107	145
därav Fritidsverksamhet	Driftnetto	-30 386	-30 818	-32 620	-32 729	109 ⁵⁾
därav Kulturverksamhet	Driftnetto	-23 650	-24 331	-24 342	-24 378	36
Teknisk nämnd						
därav Teknisk verksamhet avgiftsfinansierad	Driftnetto	-60 065	-76 657	-67 947	-69 518	1 571
därav Teknisk verksamhet skattefinansierad	Driftnetto	-1 299	-3 508	-3 867	-783	-3 084 ⁶⁾
därav Teknisk verksamhet skattefinansierad	Driftnetto	-58 766	-75 830	-70 173	-69 564	-609 ⁷⁾
Fastighetsverksamhet**	Driftnetto		2 681	6 093	829	5 264 ⁸⁾
Miljö- och byggnadsnämnd						
därav Miljö- och hälsoskyddsverksamhet	Driftnetto	-7 865	-10 791	-8 808	-8 877	69
därav Miljö- och hälsoskyddsverksamhet	Driftnetto	-3 061	-3 045	-2 999	-2 921	-78 ⁹⁾
därav Bygglowverksamhet	Driftnetto	-4 804	-7 746	-5 809	-5 956	147 ¹⁰⁾
Totalt	Driftnetto	-964 065	-1 002 723	-1 022 252	-1 050 947	28 695

* KF verksamhet räddningstjänst övergick från och med 2013-01-01 till kommunstyrelse från miljö- och byggnadsnämnd. För jämförbarhetens skull har detta justerats 2012 ** Nybildad KF verksamhet från och med 2013-01-01 i form av balansräkningsenhet. 1) I driftnetto ingår 2012: realisationsvinst 15 tkr; beviljat ramöverskridande 640 tkr finansierat av AFA pengar; 2013 exploateringsnetto -1 073 tkr; 2014: realisationsvinst 497 tkr; exploateringsnetto 16 093 tkr 2) I driftnetto ingår 2014: realisationsvinst 27 tkr 3) I driftnetto ingår 2013: realisationsvinst 88 tkr; 2014: Tvistiga fakturor 2 904 tkr 4) I driftnetto ingår 2012: realisationsvinst 20 tkr 5) I driftnetto ingår 2013 realisationsvinst 19 tkr; 2014: realisationsvinst 13 tkr 6) I driftnetto ingår 2012: realisationsvinst 48 tkr; 2013 realisationsvinst 161 tkr; 7) I driftnetto ingår 2012: exploateringsnetto 5 877 tkr; realisationsvinst 370 tkr; realisationsförlust/utrangering 1 178 tkr; överskott kapitaltjänst/interna kostnader 12 917 tkr samt beviljat ramöverskridande 7 500 tkr finansierat av AFA premier (nettores -2 070). 2013 realisationsvinst 2 tkr; tvistig faktura, Geotermiprojekt Alnarpsströmmen 3 007 tkr; 2014: realisationsvinst 318 tkr; realisationsförlust 1 869 tkr 8) I driftnetto ingår 2013: realisationsvinst 10 tkr; 2014: realisationsförlust/utrangering 398 tkr 9) I driftnetto ingår 2012: realisationsvinst 16 tkr 10) I driftnetto ingår 2012: realisationsvinst 267 tkr

Specifikation av kommunfullmäktiges och kommunstyrelsens förfogandemedel

Tkr	Budget	Omdisp	Kvarstår
Överföringar av budgetavvikelser	1 000	1 000	0
Summa kommunfullmäktiges förfogande	1 000	1 000	0
Väder och vind	1 000	1 000	0
Löneökningar	17 142	12 291	4 851
Övrigt oförutsett	2 557	1 821	736
Summa kommunstyrelsens förfogande	20 699	15 112	5 587
Totalt förfogandemedel	21 699	16 112	5 587

Handwritten signature

INVESTERINGSREDOVISNING

Tkr	Bokslut 2012	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Budget 2014	Avvikelse
Kommunstyrelse	1 730	2 367	1 032	2 279	1 247
Socialnämnd	443	1 487	2 881	3 775	894
Barn- och utbildningsnämnd	5 809	5 161	8 036	8 132	96
Kultur- och fritidsnämnd	953	799	1 194	1 200	6
Teknisk nämnd	172 893	180 061	136 000	174 189	38 189
Miljö- och byggnadsnämnd	85				
KS oförutsedda				2 750	2 750
SUMMA	181 913	189 875	149 143	192 325	43 182

INVESTERINGSREDOVISNING, PROJEKT

Tkr	Total utgift	Utfall 2014	Budget 2014	Ack. utfall tom 2014	Ack. budget tom 2014	Ack. avvik
SKATTEFINANSIERAD VERKSAMHET						
Teknisk nämnd, större investeringar inom:						
Detaljplan Brohus	15 700	973	2 116	16 353	17 496	1 143
Detaljplan Hamntorget etapp 2	5 021	7	2 821	7	2 821	2 814
Detaljplan Sandstensgatan	7 800	8	4 696	120	4 808	4 688
Detaljplan Strandfuret m.m.	1 500	45	500	1 451	1 906	455
Detaljplan Hans Hanssons gård	300	39	300	39	300	261
Detaljplan Alla Lomma hamn	6 000	6 717	500	6 717	500	-6 217 ⁽¹⁾
Detaljplan övriga (årsanslag)		977	5 000	977	5 000	4 023
Summa investeringar inom detaljplaneområden		8 766	15 933	25 664	32 831	7 167
Teknisk nämnd, övriga större investeringar:						
Förberedelser Habo fritidsomr. / Landskapsåtg. S Västskustv.	1 500	0	1 194	306	1 500	1 194
Utökad brandskydd	5 025	2	3 119	33	3 150	3 117
Åtgärder Höje Å (uppströms båtuppläggnigen)	4 000	0	2 000	0	2 000	2 000
GC-väg Bjärred-Lund (Flädie)	3 500	1 392	273	1 419	300	-1 119
Karstorpskolan S, nybyggn. inkl. matsal och utbyggn. Idrottshall	84 000	19 330	22 702	80 628	84 000	3 372
Förskola / paviljonger 4 avdelningar vid LBTK	8 000	0	2 525	5 475	8 000	2 525
Idrottshall, Slättängshallen (inkl. ridåvägg)	36 000	8 595	15 687	10 408	17 500	7 092
Beläggningsinvesteringar	46 100	5 817	5 289	9 228	8 700	-528
Trafiklösning vid Brohus / Slättängsdammarna	8 250	1 357	7 351	2 256	8 250	5 994
Utbyggnad av Alfredshällskolan	70 000	40 334	33 744	42 590	36 000	-6 590
Kollektivtrafikstråk Vinstorpsvägen	46 800	128	-841	969	0	-969
Erosionsskydd	8 000	652	-142	1 294	500	-794
Gatubelysningsanläggningar	3 750	907	3 333	1 324	3 750	2 426
Naturmiljöprogrammet	2 100	71	1 042	79	1 050	971
Renovering T-brygga inkl. I-brygga	2 450	1 834	2 243	2 041	2 450	409
Lomma bibliotek, tillbyggnad restaurangkök	750	0	750	0	750	750
Reningsanläggning Flängsbadet	6 000	5 201	6 000	5 201	6 000	799
Ventilationsanläggning Karstorps förskola	2 500	443	2 500	443	2 500	2 057

Tkr	Total utgift*	Utfall 2014	Budget 2014	Ack. utfall tom 2014	Ack. budget tom 2014	Ack. avvik
Ventilationsanläggning Medborgarhuset	2 500	291	2 500	291	2 500	2 209
Konstgräsplan Borgeby (drottspåls (inkl. belysning och staket)	6 800	3 514	6 800	3 514	6 800	3 286
Kylanläggningar Lomma bibliotek och Vega	3 000	374	3 000	374	3 000	2 626
Cirkulationsplats Malmövägen inkl bussramper E6	2 300	60	0	60	0	-60
Stationsområdet, åtgärder allmän platsmark	28 900	615	0	615	0	-615
Strandängarna etapp 2	13 500	857	0	857	0	-857
Summa teknisk nämnd, övriga större investeringar		91 774	121 069	169 405	198 700	29 295
Övriga nämnder, större investeringar:						
Inventarier Fladängskolan	4 964	116	116	4 964	4 964	0
Inventarier ny skola Karstorpområdet	6 130	5 681	5 680	6 131	6 130	-1
Inventarier / om- och tillbyggnad F-3 Rutsborg	2 950	939	1 036	2 853	2 950	97
Inventarier tre nya enheter, Särskilt boende,	2 900	2 445	2 900	2 445	2 900	455
Reservkraftverk till kommunhuset	940	193	59	1 074	940	-134 ²
Reservkraftverk till Orion	1 000	0	1 000	0	1 000	1 000
Summa övriga nämnder, större investeringar		9 374	10 791	17 467	18 884	1 417
Mindre investeringar:						
Tekniska nämnden: Energisparåtgärder / energiplan		2 267	2 691	2 267	2 691	424
Tekniska nämnden: Konsekvensinvesteringar		50	1 000	50	1 000	950
Tekniska nämnden: Konsekvensinvest / följd av större avsl. proj 2014		17 436	16 255	17 436	16 255	-1 181 ¹⁾
Tekniska nämnden: Övriga mindre investeringar		8 105	6 300	8 105	6 300	-1 805
Kommunstyrelsen: Mindre investeringar		839	1 220	839	1 220	381
Socialnämnden: Mindre investeringar		436	875	436	875	439
Barn- och utbildningsnämnden: Mindre investeringar		1 300	1 300	1 300	1 300	0
Kultur- och fritidsnämnden: Mindre investeringar		1 194	1 200	1 194	1 200	6
Investeringar; KS oförutsedda, strategiska markförvärv		0	2 750	0	2 750	2 750
Summa mindre investeringar		31 627	33 591	31 627	33 591	1 964
TOTALT SKATTEFINANSIERAD VERKSAMHET		141 541	181 384	244 163	284 006	39 843
AVGIFTSFINANSIERAD VERKSAMHET						
ARV - utbyggnad / renovering reningsverk, Borgeby	9 000	292	3 941	351	4 000	3 649
Övriga Investeringar, vatten och avlopp		6 230	6 000	6 230	6 000	-230 ⁴⁾
Summa vatten och avlopp		6 522	9 941	6 581	10 000	3 419
Avfallshantering : Återvinningsstation Alfredshäll		100	0	100	0	-100
Norra kajen - tillg. till el m.m. - stormen Sven	900	918	900	918	900	-18
Investeringar; Hamnverksamhet, övrigt		62	100	62	100	38
Summa Hamnverksamhet		980	1 000	980	1 000	20
TOTALT AVGIFTSFINANSIERAD VERKSAMHET		7 602	10 941	7 661	11 000	3 339
TOTALT INVESTERINGSREDOVISNING		149 143	192 325	251 824	295 006	43 182

1) avvikelse finansieras till 5 571 tkr av gatukostnadsersättning

2) investeringsbidrag: 2013: 500 tkr, 2014: 67 tkr

3) Utfall slutredovisade projekt - efter slutredovisning

4) VA-anslutningsavgifter 2014: 3.449 tkr

Tkr	Total utgift*	Utfall 2014	Budget 2014	Ack. utfall tom 2014	Ack. budget tom 2014	Ack. avvik
SLUTREDOVISADE PROJEKT						
Vid slutredovisning:						
KF § 24/14						
Fladängskolan	104 000	0	-2 739	106 739	104 000	-2 739
Anpassning av Löddesnäskolan inkl. tre förskoleavdelningar	17 154	0	2 219	14 935	17 154	2 219
Detaljplan Huvudgatusystemet	3 200	0	-4 635	51 122	46 487	-4 635
Ombyggnad av Öresundsvägen i Bjärred	3 200	0	-864	4 064	3 200	-864
Detaljplan Hamntorget etapp I	5 850	0	2 321	39 719	42 040	2 321
Summa slutredovisade projekt		0	-3 698	216 579	212 881	-3 698

KF § 24/14: Planerade utgifter ökar (godkänd eller återlämnad avvikelse) 3 698

Vid slutredovisning:						
KF § 110/14						
Detaljplan Centrumtorget	14 750	1 304	1 341	19 797	19 834	37
Upprustning av Lomma idrottsplats	11 500	720	718	11 502	11 500	-2
Havsblick, ombyggnad av befintligt kök	3 700	33	-10	3 743	3 700	-43
Rutsborgskolan, tillbyggnad inkl. kök och matsal, inkl. F-6 del	46 000	1 730	3 230	44 500	46 000	1 500
Bjärehov, matsal / kulturskola	20 000	913	2 213	18 700	20 000	1 300
Solberga, byggnad A	2 500	2	0	2 502	2 500	-2
Brohus, förstärkning av bro över Höje Å	5 000	735	1 259	4 476	5 000	524
Bredgatan, parkeringslösning i samband med idrottshall	2 000	2 235	1 994	2 241	2 000	-241
Förvärv av Borgeby 15:20	5 000	0	-76	5 076	5 000	-76
Inköp av Lomma 33:40, Vårdcentral	16 000	0	-240	16 240	16 000	-240
Tekniska nämnden: Lokalanpassning kontaktcenter	1 070	0	-414	1 484	1 070	-414
C-stationen flytt / ombyggnad	16 000	5 847	6 113	15 734	16 000	266
Ny kaj / brygga småbåtshamnen Lomma	2 900	2 736	2 707	2 929	2 900	-29
Summa slutredovisade projekt		16 255	18 835	148 924	151 504	2 580

KF § 110/14: Planerade utgifter minskar: (godkänd eller återlämnad avvikelse) 2 580

	Utfall 2014	Budget 2014
Kvar i bokslutet		
Utfall slutredovisade projekt - efter slutredovisning, Se egen rad i investeringsammansättningen ³		
Fladängskolan	96	0
Detaljplan Centrumtorget	1 677	1 304
Upprustning av Lomma idrottsplats	721	720
Havsblick, ombyggnad av befintligt kök	43	33
Rutsborgskolan, tillbyggnad inkl. kök och matsal, inkl. F-6 del	1 909	1 730
Bjärehov, matsal / kulturskola	753	913
Solberga, byggnad A	2	2
Brohus, förstärkning av bro över Höje Å	772	735
Bredgatan, parkeringslösning i samband med idrottshall	2 437	2 235
C-stationen flytt / ombyggnad	6 290	5 847
Ny kaj / brygga småbåtshamnen Lomma	2 736	2 736
	17 436	16 255

EXPLOATERINGSREDOVISNING

Tkr Projekt	Budget 2014	Ingående balans 2014			Utfall 2014			Utgående balans 2014			Resultat- fört 2014
		Inkomst	Utgift	Netto	Inkomst	Utgift	Netto	Inkomst	Utgift	Netto	
3309 Dp Område Rutsvägen	700	88	-644	-556				88	-644	-556	
3310 Dp Borgeby 16:12 verksamhetsområde	720		-4 842	-4 842	2 359	2 359		-2 483	-2 483		
3312 Ö Borgeby etapp 2			-1 032	-1 032				-1 032	-1 032		
3318 Dp Borgeby 17:85 Rutsvägen			-76	-76				-76	-76		
3319 Dp Lervik/Östervång del av			-19	-19				-19	-19		
3322 Dp Lomma 25:5 Hamnen västra		47 111	-46 430	681	-239	-239	47 111	-46 669	442		
3334 Dp Hamntorget	7 900		1 065	1 065	-715	-715		350	350	17 353	
3335 Dp Kanalkvarteret	-100		-95	-95	-24	-24		-119	-119		
3340 Nians verksamhets- område	-150		100	100	-100	-100					
3343 Dp Brohus	-100		731	731	-90	-90		641	641		
3344 Dp Strandfuret	-100		252	252				252	252		
3345 Dp Sandstensgatan	-100		-343	-343	67	-219	-152	67	-562	-495	
3347 Dp Campingplats Habo Ljung			-332	-332	383	383		51	51		
3350 Dp Fjellie 3:8 m.fl.			-1 331	-1 331	-266	-266		-1 597	-1 597		
3356 DP Fäladsmarken	-100		959	959	841	841		1 800	1 800	-1 098	
3359 Dp Trädgårdstaden	4 375		-1 098	-1 098	-39	-39		-1 137	-1 137		
3360 Dp Centrumtorget och Zooaffären			-80								
3365 Dp Pråmlyckan, Lomma 22:11	-300		-19	-19	-21	-21		-40	-40		
3370 DP Statoil Lomma 26:10	-100										
3373 Dp Alnarpsv- Björnbärg, Del av Vinstorp 40:1	2 875		-40	-40	-4	-4		-44	-44		
3379 DP Bjärreds Saltsjöbad			-25	-25	25	25				-25	
3380 DP Nians verksamhets- område			-122	-122	-23 137	-23 137		-23 259	-23 259		
3383 DP Bjärreds Centrum	-50	125	-389	-264	-353	-353	125	-742	-617		
3385 DP Folkets hus, Karstorp 12:1 m fl			-4	-4	4	4				-4	
3387 DP Vattenverkstomten			-13	-13	-157	-157		-170	-170		
3388 DP Tvärgatan										-134	
3392 Del av Lomma 33:11 (Coop)					-32	-32		-32	-32		
6175 Planprogram Pråmlyckan			-188	-188				-188	-188		
Totalt	15 390	47 324	-53 934	-6 611	67	-21 784	-21 717	47 391	-75 719	-28 328	16 092

Anm DP = Detaljplan

Handwritten signature

ORDLISTA/FÖRKORTNINGAR

Begrepp

Avsättningar: Avsättning är en förpliktelse som på balansdagen är säker eller sannolik till sin förekomst men, till skillnad från en skuld, är oviss till belopp eller till den tidpunkt den skall infrias.

Eget kapital: Är skillnaden mellan skulder/avsättningar och tillgångar.

Finansiella intäkter: Intäkter som kommer från placerade medel, till exempel ränta på bankkonto och intäkter genererade av pensionsförvaltningen.

Finansiella kostnader: Består främst av kostnader som kommer från upplåning och kostnader i pensionsförvaltningen.

Finansnetto: Finansiella intäkter minus finansiella kostnader.

Generella statsbidrag: Statsbidrag som inte är riktade till någon speciell verksamhet.

Justerat eget kapital: Beräknas i bolagen som eget kapital plus 73,7 % av obeskattade reserver.

Kapitalkostnader: Består av två olika delar, avskrivningar och intern ränta.

Kassaflödesanalys: Beskriver hur likvida medel förändrats under året genom den löpande verksamheten, investeringsverksamheten och finansieringsverksamheten.

Kortfristiga skulder respektive fordringar: är sådana som förfaller under det närmaste året.

Långfristiga skulder respektive fordringar: är sådana som förfaller efter mer än ett år.

Nettoinvestering: Årets investeringsutgifter minus investeringsbidrag.

Räntabilitet på eget kapital: Beräknas i bolagen som resultat efter finansiella poster minus skatt (även latent) dividerat med genomsnittligt justerat eget kapital. Med genomsnittligt avses snittet av ingående och utgående balans.

Räntabilitet på totalt kapital: Beräknas i bolagen som resultat efter finansiella poster plus finansiella kostnader dividerat med genomsnittlig balansomslutning.

Räntebidragsberoende: Beräknas i fastighetsbolaget som räntebidrag dividerat med hyresintäkter bostäder plus räntebidrag. Ger en bild av hur stor andel som inte består av hyra från hyresgästerna.

Rörelsekapital: Den del av eget kapital som med kort varsel kan användas. Består av omsättningstillgångar minus kortfristiga skulder.

Skattekraft: Visar kommuninvånarens beskattningsbara inkomst i relation till genomsnittet för riket. Siffran för bokslutsåret 2014 är en prognos.

Soliditet: Visar hur stor del av tillgångarna som finansieras med eget kapital och visar om det finns beredskap för framtida resultatförsämringar, det vill säga den långsiktiga betalningsförmågan. Beräknas genom att dividera justerat eget kapital med summa tillgångar.

Förkortningar

5 Yes - kommunerna: Lomma, Kävlinge, Staffanstorps, Svedala och Burlöv

ABMA: AB Malmöregionens avlopp

LASS: Lagen om assistansersättning

LSAB: Lomma servicebostäder AB

LSS: Lagen om särskilt stöd och service till vissa funktionshindrade

LUFAB: Lomma uthyrningsfastigheter AB

SCB: Statistiska centralbyrån

SKL: Sveriges kommuner och landsting

SSSV: Samverkan Skåne Sydväst

REVISIONSBERÄTTELSE

Revisionsberättelse för år 2014

Vi har granskat kommunstyrelsens och nämndernas verksamhet och genom utsedda lekmannarevisorer även verksamheten i Lomma Servicebostäder AB, Krafringen AB, Krafringen Energi AB, AB Malmöregionens Avlopp och Lomma Uthyrningsfastigheter AB.

Styrelse och nämnder ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande mål, beslut och riktlinjer samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. De ansvarar också för att det finns en tillräcklig intern kontroll och återredovisning till fullmäktige.

Revisorerna ansvarar för att granska verksamhet, intern kontroll och räkenskaper samt att pröva om verksamheten bedrivs enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge en rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning.

Vi bedömer sammantaget att styrelser och nämnder i Lomma kommun har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredställande sätt. Vi har dock noterat att målsättningen för resultatnivån år 2015 är 1,0 procent av intäkterna. Detta är visserligen en höjning jämfört med tidigare målsättning i budgeten för 2014, men fortfarande långt ifrån det behov på 3-4 procent som anges i årsredovisningen för 2014.

I budgeten för år 2015 har tidpunkten för då investeringarna bedöms kunna självfinansieras flyttats fram med två år till 2018. Denna ändring förstärker ytterligare behovet av en förstärkt resultatnivå.

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.

Vi bedömer att styrelsens och nämndernas interna kontroll har varit tillräcklig. Vi har dock i vår granskning funnit att det finns ett förbättringsutrymme vad gäller bland annat riskbedömningar i verksamheten.


Vi tillstyrker att styrelsen och övriga nämnder samt de enskilda förtroendevalda i dessa organ beviljas ansvarsfrihet.

Vi tillstyrker också att kommunens årsredovisning för år 2014 godkänns. Den är upprättad i enlighet med kommunala redovisningslagen.

Lomma den 27 mars 2015


Fred Windisch


Åke Christensson


Peter Svensson


Sune Heinegård


Sven-Eric Davidsson

Till revisionsberättelsen hör bilagorna:

- Bilaga 1 Revisorernas redogörelse för år 2014
- Bilaga 2 Sakkunnigas rapport – Granskning av årsredovisning
- Bilaga 3 Granskningsrapport Lomma Servicebostäder AB
- Bilaga 4 Granskningsrapport Krafringen AB
- Bilaga 5 Granskningsrapport Krafringen Energi AB
- Bilaga 6 Granskningsrapport AB Malmöregionens Avlopp
- Bilaga 7 Granskningsrapport Lomma Uthyrningsfastigheter AB
- Bilaga 8 Revisionsberättelse Lomma Servicebostäder AB
- Bilaga 9 Revisionsberättelse Krafringen AB
- Bilaga 10 Revisionsberättelse Krafringen Energi AB
- Bilaga 11 Revisionsberättelse AB Malmöregionens Avlopp
- Bilaga 12 Revisionsberättelse Lomma Uthyrningsfastigheter AB





Hamngatan 3, 234 81 LOMMA
www.lomma.se

Carl L. L65