



Årsredovisning 2015

LOMMA KOMMUN

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	27
Miljöredovisning	32

VERKSAMHETERNA

Kommunövergripande verksamhet	38
Individ- och familjeomsorg	40
LSS-verksamhet	42
Hälsa, vård och omsorg	44
För- och grundskoleverksamhet	46
Gymnasieskola och vuxenutbildning	49
Kostverksamhet	51
Fritidsverksamhet	52
Kulturverksamhet	53
Teknisk verksamhet – skattefinansierad	54
Teknisk verksamhet – fastighetsverksamhet	55
Teknisk verksamhet – avgiftsfinansierad	56
Miljö- och hälsoskyddsverksamhet	58
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	79
Ordlista/förkortningar	85
Revisionsberättelse	86

KOMMUNSTYRELSENS ORDFÖRANDE HAR ORDET

Även om 2015 blev ett ekonomiskt mycket gott år, får vi inte glömma att förändringar i utjämnings-systemet samt nya och utökade behov ökar våra kostnader varje år. Det är endast tack vare idogt utvecklingsarbete som vi kan kombinera god ekonomi med en bra verksamhet.

Lomma är en av de kommuner som har den största ökningen av folkmängden i förhållande till sin storlek, i mars månad nådde invånarantalet 23 000 invånare. Får man genom åren utmärkelser såsom bästa boendekommun, bästa skolkommun, bästa kvalitetskommun, årets superkommun i Götaland och så vidare är det logiskt att detta också avspeglas i ett mycket stort intresse av att bo här. En ökande folkmängd ställer emellertid krav på utbyggd kommunal service.

Under året har en rad invigningar genomförts såsom utegymmet i Fladängsparken, ny cirkulationsplats vid Slättängsdammarna, ny konstgräsplan i Borgeby, Slättängshallen i Lomma och utbyggnad av Alfredshällskolan i Bjärred. Arbetet med att ta fram detaljplaner för att möjliggöra byggnation av Strandskolan och utbyggnad av Karstorp norra skola har fortskridit som planerat.

Under året antogs "Vision 2030 & övergripande mål 2015-2019". Det var en omfattande demokratisk process som föregick antagandet av ett av kommunens viktigaste politiska dokument. Ett annat viktigt dokument som antogs var vår nya, mycket ambitiösa, Energi- och klimatplan.



Det av staten påtvingade, mycket omfattande, flyktingmottagandet har varit väldigt ansträngande för våra verksamheter. Särskilt vill jag nämna social- och samhällsbyggnadsförvaltningen som klarat denna påfrestning på ett mycket framgångsrikt sätt.

Lommas utvecklingsarbete är föremål för stort intresse i vår omvärld och vi har fått många positiva omdömen. Biblioteken i Lomma/Bjärred fick årets servicepris av Lomma företagsgrupp, Svenskt Näringsliv utsåg oss

till bästa nyföretagarkommun i Skåne, vi utnämndes till "Årets superkommun i Götaland" av Dagens Samhälle, badstranden vid Långa Bryggan erhöll återigen Blå Flagg, kommunens e-tjänst "Mina Engagemang" nominerades till Guldlänken, andra plats i Lärarnas Riksförbunds skolranking, 8:e plats i Lärarförbundets "Bästa skolkommun", sjätte plats i en kartläggning av Sveriges kommuners arbete med klimatanpassning, näst bästa miljökommun enligt tidningen Miljöaktuellt och 3:e plats som "Sveriges tryggaste kommun".

Jag vill rikta en stor eloge till all kommunens personal, alla uppdragstagare och alla nämnder för en mycket bra genomförd verksamhet 2015.

A handwritten signature in blue ink that reads "Anders Bergarn". The signature is fluid and cursive, with a long horizontal stroke at the end.

Anders Bergarn, 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.

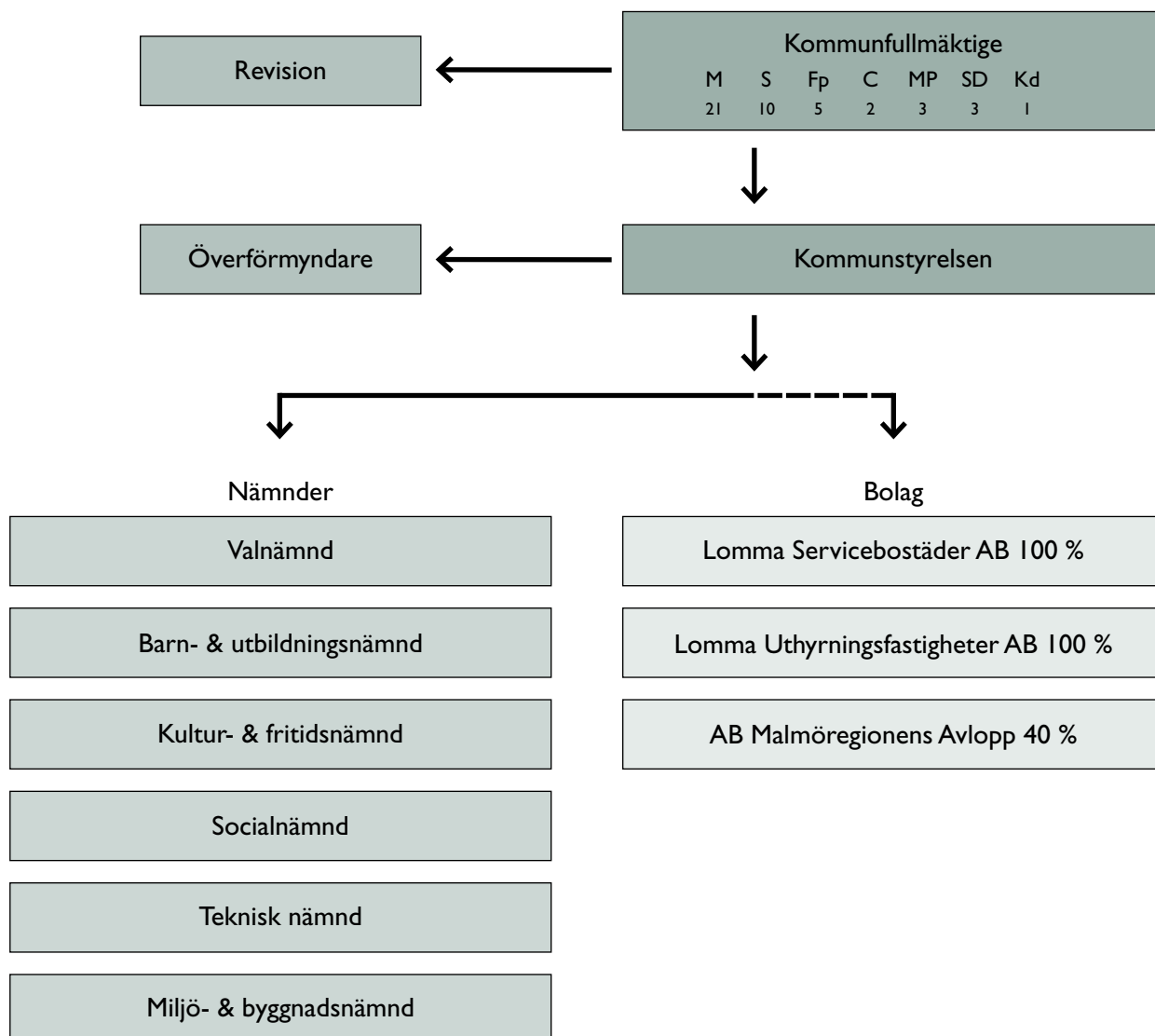
Betydande inflytande uppnås vid mer än 20 % och upp till 50 % röstinnehav i företagets beslutande organ. Ett sådant företag kallas intresseföretag.

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 %
- Sydsvatten AB 2,33 %
- Krafringen AB 2,11 %
- Kommunassurans Syd AB 1,88 %
- Kommuninvest EK förening 0,24 %



ÅRETS HÄNDELSE 2015

HÄNDELSE/AKTIVITETER

Invånarantalet ökade

I mars passerade kommunen 23 000 i invånarantal, för att vid årets slut landa på 23.324 invånare.

Välbesökt utställningsmöte



Intresset för utvecklingsplanen för Bjärred/Borgeby var stort och utställningsmötet i på Bjärehovskolan i januari blev välbesökt.

White Guide Junior

Bjärehovskolans och Rutsborgskolans restauranger omnämns i White Guide Junior 2014, en inspirationsbok för svensk skolmat som årligen utser vinnare i olika kategorier. I boken presenteras de 80 bästa skolmåltiderna i landet.

Årets Servicepris

Årets Servicepris gick till biblioteken i Lomma/Bjärred! Utnämningen gjordes av Lomma företagsgrupp och priset delades ut under Näringslivskvällen den 12 mars.

Utegympa i Lomma

Fladängsparkens utegym invigdes den 27 mars. Träningspass med instruktörer från Friskis&Svettis stod på programmet tillsammans med musik av Kulturskolan.

Ny cirkulationsplats



I maj invigdes den nya cirkulationsplatsen i korsningen där Södra Västkustvägen/väg 908 ansluter sig till Strandvägen/väg 905 i Lomma. Rondellen pryds av konstverket "Seglet", gjort av konstnären Ingrid Enarsson.

Förskolans dag



Förskolans dag/Barnens Bästa dagen firades för första gången gemensamt med en mängd olika aktiviteter på kommunens förskolor; allt utifrån barnens egna önskemål.

Lommafesten

Lomma kommun deltog sedan tidigare i den av Lomma Event anordnade Lommafesten. Förutom övergripande informationen om kommunens verksamhet, bjöds även besökarna på provsmakning av skolmat.

Vision 2030

Vision 2030 och övergripande mål 2015-19 togs av fullmäktige i juni. Dokumentet visar hur de folkvalda politikerna vill se Lomma kommuns utveckling framöver.



Ny konstgräsplan på Borgeby idrottsplats

Den nya konstgräsplanen i Borgeby invigdes i augusti.

Ny idrottshall i Lomma



Nya Slättängshallen i Lomma invigdes i augusti, med hjälp av lokala föreningar och till toner av Kulturskolan.

Inspiration Lomma



Inspiration Lomma – 800 av kommunens pedagoger samlades i Lomma för att inspireras av varandra under en heldag.

Alfredshällskolan i Bjärred invigdes



Den 2 oktober invigdes den om- och tillbyggda Alfredshällskolan och Alfredshälls förskola i Bjärred. Den 9 oktober planterades området vårdträd och i samband med det erbjöds öppet hus för allmänheten.

Nytt naturreservat



Kommunfullmäktige beslutade i oktober om bildande av naturreservatet Haboljungs fure.

Lommabanan

Arbetet påbörjades med att förändra stationsområdet inför kommande Pågatågstrafik på Lommabanan.

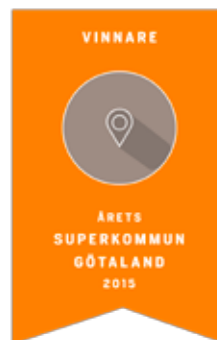
Orolig omvärld

Under hösten ökade antalet ensamkommande flyktingbarn till kommunen drastiskt. Uppslutningen från både kommuninvånare och personal var stor. I oktober öppnades ett HVB-hem på Lillevången.

UTMÄRKELSER/RANKINGAR

Årets Superkommun

Lomma kommun utnämndes till Årets Superkommun i Götaland av Dagens Samhälle. Syftet med utnämningen är att uppmärksamma och lyfta fram de kommuner som har bäst förutsättningar att möta framtida samhällsutmaningar.



Klimatanpassning

Lomma kommun kom på sjätte plats i en kartläggning av Sveriges kommuners arbete med klimatanpassning som IVL Svenska Miljöinstitutet och Svensk Försäkring har gjort. Syftet med kartläggningen är att få en överblick över hur långt kommunerna kommit i sitt arbete med klimatanpassning, samt att tydliggöra vilka utmaningar och behov kommunerna står inför.

Näst bästa miljökommun

För sjunde året i rad har tidningen Miljöaktuellt rankat årets kommun ur ett miljöperspektiv. Lomma kommun hamnar på andra plats och klättrar från fjolårets femte plats.

Blå flagg

I juni hissades Blå Flagg för badstranden vid Långa Bryggan, för andra året. Blå Flagg är en internationell miljöutmärkelse för en hållbar utveckling vid badstränder.

Skolranking

Lomma kommun placerade sig på en delad andraplats i den ranking som Lärarnas Riksförbund genomförde i september 2015, tillsammans med Sotenäs kommun.

I Lärarförbundets årliga ranking av Bästa skolkommun i oktober, klättrade Lomma kommun från femtonde till åttonde plats.

Gott företagsklimat

Lomma kommun placerade sig på plats 26 på Svenskt Näringslivs ranking av företagsklimatet i Sveriges kommuner och klättrade 21 placeringar.

Trygg kommun

Lomma kommun hamnade åter på en tredje plats nationellt och första plats i Skåne, vad gäller Sveriges kommuner och landsting (SKL) och Myndigheten för Samhällsskydd och beredskap (MSB) öppna jämförelser inom området trygghet och säkerhet.

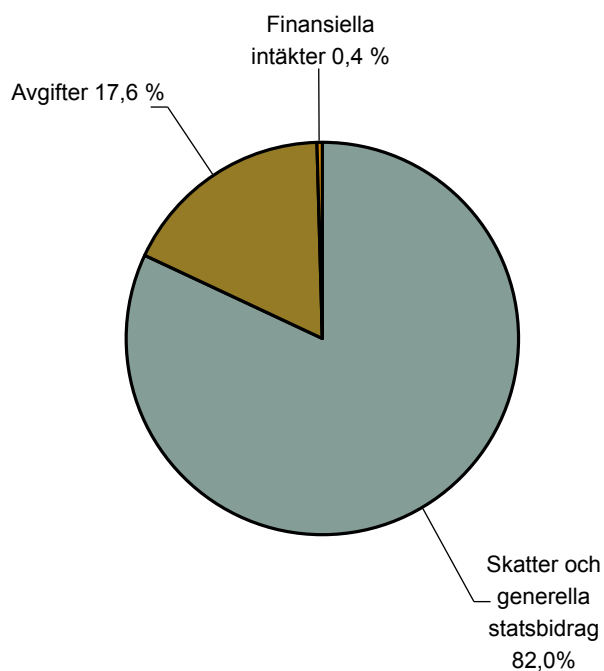
VART GICK SKATTEPENGARNA?

SÅ HÄR FÅR KOMMUNEN SINA PENGAR...

82,0 % Skatteintäkter, generella statsbidrag

17,6 % Avgifter

0,4 % Finansiella intäkter



... OCH 100 KRONOR I SKATT TILL KOMMUNEN ANVÄNDES UNDER 2015 SÅ HÄR:



- 39,52 kronor till för- och grundskoleverksamhet
- 16,79 kronor till teknisk verksamhet
- 14,50 kronor till hälsa, vård och omsorg
- 8,06 kronor till gymnasieskola och vuxenutbildning
- 7,01 kronor till kommunövergripande verksamhet
- 3,77 kronor till LSS-verksamhet
- 3,02 kronor till individ- och familjeomsorg
- 2,91 kronor till årets överskott
- 1,88 kronor till fritidsverksamhet
- 1,79 kronor till kulturverksamhet
- 0,50 kronor till plan- och byggverksamhet
- 0,25 kronor till miljö- och hälsoskyddsverksamhet

FEM ÅR I SAMMANDRAG

	2011	2012	2013	2014	2015
Allmänt					
Antal invånare 31 dec	22 017	22 298	22 496	22 946	23 324
- varav 0-5 år	1 980	1 970	1 982	1 985	1 953
- varav 6-15 år	2 989	3 102	3 235	3 436	3 571
- varav 16-18 år	912	898	836	769	778
- varav 19-64 år	11 728	11 792	11 805	11 974	12 149
- varav 65 år och äldre	4 408	4 536	4 638	4 782	4 873
Skattekraft, %	125	127	127	128	129
Utdebitering av obligatoriska skatter och avgifter:					
Kommunalskatt, kr	19,24	19,24	19,24	19,24	19,24
Landstingsskatt, kr	10,39	10,39	10,39	10,69	10,69
Begravningsavgift Bjärred, kr	0,15	0,15	0,15	0,15	0,20
Begravningsavgift Lomma, kr	0,19	0,19	0,19	0,17	0,20
Resultat					
Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämnings; mnkr	936,8	987,9	1 035,9	1 058,8	1 116,8
Verksamhetens nettokostnader; mnkr	914,4	941,2	977,0	1 052,3	1 079,3
Verksamhetens nettokostnader; tkr/inv	41,5	42,2	43,4	45,9	46,3
Nämndernas budgetavvikelse; mnkr	-7,2	-5,7	3,7	14,0	9,4
Finansnetto; mnkr	-4,5	-2,4	2,0	-2,4	-5,4
varav pensionsförvaltning	5,6	7,6	12,3	11,9	3,6
Årets resultat kommunen; mnkr	17,9	44,0	60,9	4,1	32,2
Årets resultat koncernen; mnkr	17,9	33,2	60,9	4,6	36,7
Nettokostnadernas* andel av skatteintäkter och statsbidrag %	98	97	95	101	98
*inkl finansnetto, exklusive jämförelsestörande poster					
Balans					
Anläggningstillgångar (materiella); tkr/inv	51,4	56,2	61,3	61,3	64,9
Långfristiga skulder; tkr/inv	17,9	21,9	26,1	25,0	26,7
Eget kapital; tkr/inv	42,4	43,9	46,2	45,5	46,1
Soliditet % inkl.usive ansvarsförbindelsen (eget kapital i % av totalt kapital)	34	34	33	33	34
Soliditet % exklusive ansvarsförbindelsen	61	59	57	56	54
Borgensåtaganden; mnkr	105,1	118,0	161,7	182,5	169,1
Kassa					
Investeringar; mnkr	200,5	181,9	189,9	149,1	148,1
Förändring av låneskuld; mnkr	60,0	100,0	80,0	-20,0	30,0
Personal					
Antal tillsvidare- och visstidsanställda	1 339	1 340	1 313	1 251	1 324
Antal årsarbetare	1 215	1 221	1 175	1 151	1 218





FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

OMVÄRLD, BEFOLKNING OCH ARBETSMARKNAD

Samhällsekonomisk utveckling

Informationen är hämtad från SKL:s ekonomirapport, oktober 2015

Den internationella återhämtningen har, totalt sett, varit relativt trög. Ett undantag är USA där ekonomin växer i hygglig takt och där utvecklingen på arbetsmarknaden varit relativt stark. Även i Storbritannien och Tyskland utvecklas arbetsmarknaden starkt sedan en tid tillbaka. På andra håll i Europa har det gått väsentligt trögare. I tillväxtländer som Ryssland och Brasilien är utvecklingen mycket svag. I Kina märks en försvagad utveckling.

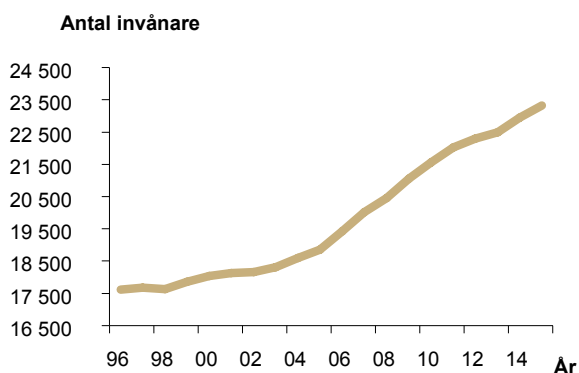
Den svenska ekonomin befinner sig sedan ett par år tillbaka i en konjunkturåterhämtning. Inhemsk efterfrågan växer snabbt och BNP beräknas såväl i år som nästa år öka med drygt tre procent. Tillväxten i den svenska ekonomin gör att sysselsättningen ökar och arbetslösheten gradvis pressas tillbaka. I slutet av 2016 beräknas den svenska ekonomin nå konjunkturrell balans. Arbetslösheten har då nått ner mot 6,5 procent och inflationen, enligt KPI, ligger nära 2 procent.

Befolkning

Vid årsskiftet 2015/2016 uppgick antalet invånare i Lomma kommun till 23 324. Folkmängden ökade under år 2015 med 378 (2014: 450) personer. Detta är mer än den genomsnittliga tillväxttakten som under den senaste 20-årsperioden ligger på ungefär 290 personer per år. Lomma kommun är sedan många år tillbaka en av de mest snabbväxande kommunerna i landet.

Befolkningsökningen i kommunen under året motsvarar 1,6 %. Motsvarande siffra i Skåne är 1,1 % och i landet som helhet också 1,1 %.

Befolkningsutveckling i kommunen 1996-2015 visas i diagrammet nedan.



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

Befolkningsutveckling

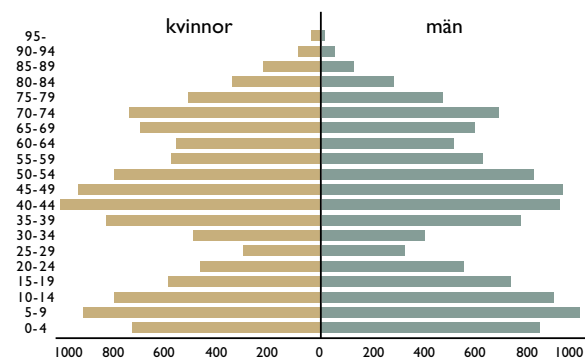
Tätort	2012	2013	2014	2015
Bjärred	9 696	9 760	9 806	9 815
Lomma	111 241	111 375	111 780	12 157
157Flädie	241	238	224	225
Landsbygden	1 120	1 123	1 136	1 127
Totalt	22 298	22 496	22 946	23 324

Under året föddes 238 barn i kommunen. Detta är något färre än under de senaste åren. Antalet avlidna under året uppgick till 175 personer, vilket är ganska nära det genomsnittliga antalet under de senaste fem åren. Födelseöverskott under 2015 blir därmed 63 personer.

Under året flyttade drygt 1 500 personer till och strax över 1 200 från kommunen, vilket innebär ett överskott på ungefär 300 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 40-49 år. Åldersgrupperna 25-34 år är särskilt små.

Befolkningsfördelning 2015



Medelåldern är 40,9 år, vilket är ungefär detsamma som 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, är något färre 2015 än 2014, 1 953 jämfört med 1 985. Andelsmässigt är denna åldersgrupp betydligt större i kommunen (8,4 %) 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 3 571 (3 436 vid årsskiftet 2014/2015). 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 barn och unga i åldersgruppen 0-17 år; 26,0 %.

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, som leder till en stor inflyttning. Mottagandet av flyktingar i olika åldrar förväntas också spela stor roll för inflyttningens storlek under åtminstone 2016 och 2017. 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 samt gymnasiet.

Näringsliv och sysselsättning

Vid årsskiftet 2015/16 fanns i kommunen drygt 2 500 företag registrerade, med ett stort antal branscher representerade. De senaste åren har Lomma kommun placerat sig högt på riksnivå vad gäller nyföretagande, med i genomsnitt 200 nystartade företag per år. De branscher där flest företag startats är inom handel och service samt företagstjänster. År 2015 utsågs Lomma till Skånes mest företagsamma kommun med plats 6 i landet.

En majoritet av Lomma kommuns företag är en- och fåmansföretagare, de dominerande branscherna är konsult- och företagstjänster följt av tillverkningsindustrin.

Lomma kommun har stor utpendling av arbetskraft. Fler än tre av fyra förvärvsarbetsande kommuninvånare arbetar utanför kommunen, främst i Malmö och Lund. En viss inpendling sker också till kommunen. Den lokala arbetsmarknaden omfattar drygt 5 700 arbetstillfällen. Störst arbetsgivare är Lomma kommun med ungefär 1 100 tillsvidareanställda. 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 10 600.

Lomma kommun har länets lägsta arbetslöshet. Vid årsskiftet 2015/2016 var 1,6 % (1,7 % 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 3,3 %.

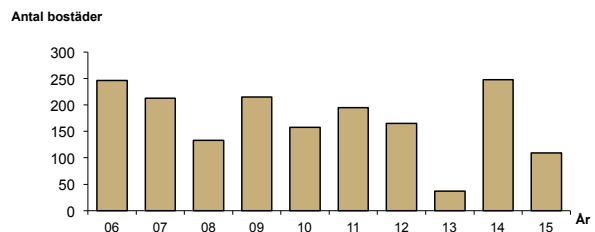
Av ungdomarna i åldern 18-24 år var 26 ungdomar öppet arbetslösa den sista december (33 vid föregående årsskifte). Detta motsvarar 1,7 % (2,1 %) av ungdomarna i kommunen. Motsvarande andel i Skåne som helhet var 3,5 % och i riket 3,2 %.

Bostadsmarknad

I kommunen finns idag nästan 9 500 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 2015 i kommunen uppgår preliminärt till 109 st. Denna siffra kan jämföras med 2014 års rekordbyggande, med nästan 250 färdigställda bostäder, eller genomsnittet de senaste 10 åren med ungefär 170 bostäder per år.

Bostadsbyggande i Lomma kommun 2006-2015 redovisas nedan.



Två stora objekt dominerar under 2015; JM:s kvarter Flottiljen vid Sjögatan och Stenafastigheters bostadshus längs Hamnallén. Kvarteret Flottiljen omfattar totalt 61 bostäder med bostadsrätt. Stenas objekt består av 33 hyresrättslägenheter. 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, men också genom de förändringar som planeras i de norra delarna av Lomma centrum. En relativt sett stor andel av byggandet i tätorten Lomma blir flerbostadshus. I Lomma tätort planeras även ett par hyresrättsprojekt vid Alnarpsvägen, respektive i det så kallade kvarteret Nian norr om Lilleväng.

Vid ingången av 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 fanns i de nya bostadshusen i både centrum och i Lomma Hamn. Samtliga dessa bostäder, med undantag för några av kommunens lägenheter i centrum för behovsprövat boende, är nu bebodda.

I den norra kommundelen med Bjärred och Borgeby kommer bostadsbyggandet att vara mycket begränsat under de närmaste åren. Detta beror inte minst på länsstyrelsens negativa inställning till att bygga utanför befintliga tätortsområden. Förutom i Bjärreds centrum är det svårt att hitta lämpliga större förtätningsprojekt.

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.

År 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 med mera. 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 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. Detta projekt ska vara klart senast år 2020, det vill säga samma år som persontrafiken ska inledas på Lommabanan.

Beslut har också fattats om att en stor pendlingsstation ska anläggas i Arlov längs södra stambanan. Denna kan komma att påverka både vägsystemet och kollektivtrafiken i Lomma kommun. Inom ramen för den så kallade Sverigeförhandlingen har beslut fattats om att satsa på höghastighetståg Stockholm – Jönköping – Hässleholm – Lund – Malmö samt spårvägsprojekt, bland annat i Malmö och Lund.

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

*Stationsområdet i Lomma står inför stora förändringar framöver.
Foto: Christian Almström*



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, rollfördelning mellan politiker och tjänstemän och styrdokumentens inbördes förhållanden.

Kommunfullmäktiges övergripande styrdokument, Övergripande mål, för mandatperioden 2015-2019 antogs i juni 2015. Dokumentet uttrycker mål för verksamhetens inriktning och hushållning med resurser. Målen är indelade i fyra områden: kvalitet, hållbarhet, service och trygghet.

Uppföljning av verksamhet och ekonomi sker två gånger per år, en kvartalsrapport per sista mars till kommunstyrelsen och en delårsrapport per sista augusti till kommunfullmäktige. 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 det 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 det beskrivas vilka åtgärder som har vidtagits respektive planeras att vidtas för att få budgeten i balans, detta ska rapporteras till kommunstyrelsen. 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 2015.

Verksamhetens nettokostnader inklusive finansnetto ska utgöra mindre än eller lika med 99,0 % av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämningar 2015-2017.

Målet är uppfyllt.

För 2015 uppgår nyckeltalet till 97,3 %.

Verksamhetsmål enligt god ekonomisk hushållning

Kommunfullmäktige har för 2015 formulerat två verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning som är kommunövergripande. Måluppfyllelsen av dessa mål redovisas nedan och sammanfattas sist i detta avsnitt. Nämndsmålen återfinns under respektive nämnds verksamhetsberättelse på sidorna 38-62. 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 2015-01-01 t.o.m. 2015-12-31 ska andelen personer med frisknärvaro uppgå till minst 75 %.

Målet är inte uppfyllt.

Frisknärvaron har minskat från 66,5 % 2014 till 65,6 % 2015.

Definition frisknärvaro 99 %: med det menas anställda som inte har haft en enda sjukdag plus de personer som har haft upp till fem sjukdagar under året.

Den totala sjukfrånvaron i Lomma kommun ska minska.

Nyckeltal: Under perioden 2015-01-01 t.o.m. 2015-12-31 ska sjukfrånvaron högst uppgå till 4,5 %.

Målet är inte uppfyllt.

Den totala sjukfrånvaron har ökat från 4,9 % 2014 till 5,9 % 2015.

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	5	-
Socialnämnd*	1	8
Barn- och utbildningsnämnd	7	4
Kultur- och fritidsnämnd	2	-
Teknisk nämnd	5	-
Miljö- och byggnadsnämnd	10	2
Totalt	30	14

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	-	2
Nämndsmål	30	14
Totalt	31	16

Sammanfattningsvis uppnås det finansiella målet klart medan de två verksamhetsmålen inte uppnås och därmed anses inte god ekonomisk hushållning vara uppfylld för året. Utifrån en samlad bedömning, där även nämndsmålen beaktas, uppnår Lomma kommun en tämligen god ekonomisk hushållning.

Intern Kontroll

Det främsta syftet med intern kontroll är att säkerställa att de övergripande målen uppfylls. Det handlar om att agera proaktivt mot händelser och risker som kan hindra verksamheten att nå sina mål. Detta gäller oavsett om verksamheten bedrivs i egen regi eller av en extern entreprenör.

Den interna kontrollen är inte en isolerad händelse utan en integrerad del av det dagliga arbetet i organisationen. Kommunstyrelsen har ett övergripande ansvar för intern kontroll i hela kommunen och intern kontroll är en del av kommunens styr- och kvalitetssystem. Kommunstyrelse och nämnder tar årligen fram en riskanalys som utmynnar i en plan för intern kontroll. Internkontrollarbetet återrapporteras i samband med bokslut och framtagande av årsredovisningen.

Under 2015 startades ett förändringsarbete med målet att skapa ett gemensamt förhållningssätt som nämnder/förvaltningar kan använda sig av i sitt fortsatta arbete med intern kontroll. Syftet är bland annat att organisationen ska lära sig att upptäcka och hantera risker i tid och att det ska bli en naturlig del av det löpande arbetet. Under året upprättades ett nytt reglemente för intern kontroll och utbildning hölls för samtliga ledare inom organisationen. Reglementet kompletterades också med en handbok.

Samtliga nämnder har inkommit med redogörelse för uppföljningen av den interna kontrollen 2015 utifrån de planer för intern kontroll som fastställts. Överlag arbetar nämnder/förvaltningar på ett strukturerat och enhetligt sätt, med stöd av det nya reglementet. Det finns dock fortfarande vissa brister där man behöver arbeta vidare med riskområden. Vissa omedelbara justeringar har gjorts och andra har lett till mer långsiktiga åtgärder.

VÄSENTLIGA HÄNDELSER EFTER RÄKENSKAPSÅRETS SLUT

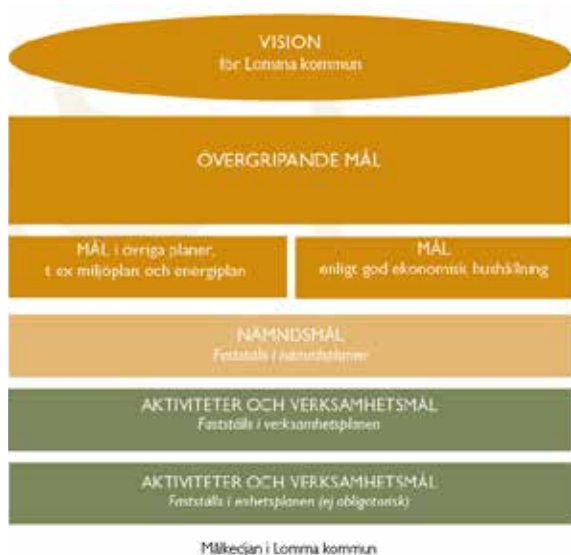
Inga händelser av väsentlig ekonomisk eller verksamhetsmässig betydelse har inträffat efter räkenskapsårets slut som påverkar bedömningen av 2015.

KVALITET OCH UTVECKLING

Styr- och kvalitetssystem

Lomma kommuns styr- och kvalitetssystem visar hur kommunen väljer att arbeta för att få en bra sammanhållen styrning och uppföljning av alla verksamheter i organisationen. Under året har kommunstyrelsen gjort en genomgripande översyn av systemet och revideringen har gjorts med ambitionen att förtydliga och förenkla styr- och kvalitetssystemet vad gäller språk, bilder, innehåll och struktur.

Styr- och kvalitetssystemet beskriver, på ett övergripande sätt, för medarbetare, förtroendevalda och allmänhet, hur den kommunala verksamheten ska styras, följas upp och utvärderas. Styr- och kvalitetssystemet ska vara ett stöd i styrningen och bidra till att säkra och förbättra verksamheten så att den håller hög och avsedd kvalitet som når uppsatta mål. Medborgarna sätts i centrum, då det är kommuninvånare och brukare verksamheten ska leverera tjänster till och det är för dem goda verksamhetsresultat ska uppnås.



Medborgardialog

Medborgarna i Lomma kommun är en viktig del av styrningen i kommunen. Nedan presenteras exempel på hur Lomma kommun arbetat med medborgarinflytande under 2015.

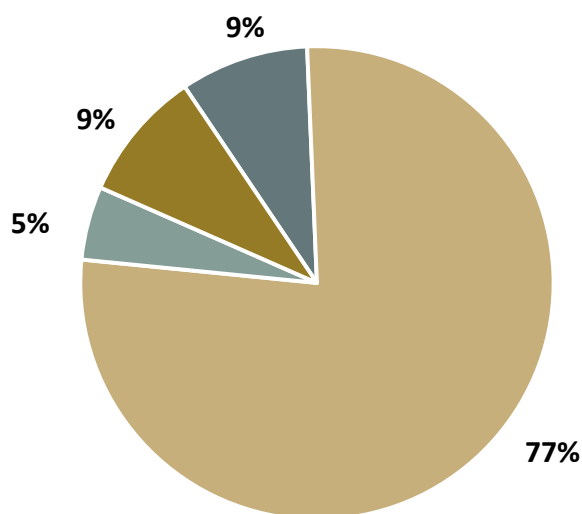
Medborgarservice

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. Under hösten har en så kallad servicemätning gjorts där kontaktcenter fått mycket gott omdöme.

Synpunkts- och klagomålshantering - LUKAS

Under 2015 har det inkommit totalt 1 731 ärenden (2014: 1 455 ärenden), vilket innebär att det i genomsnitt inkommit 144 ärenden per månad. Detta är en ökning med 19 % från föregående år. Samhällsbyggnadsförvaltningen har, liksom föregående år, flest ärenden, 44 % av alla ärenden gäller klagomål. Övriga kategorier är beröm, förslag och felanmälan. Synpunkterna ska leda till förbättringar och användas i styrningen av verksamheterna.

Fördelningen av antalet LUKAS-ärenden per förvaltning



- Kommunledningskontoret
- Socialförvaltningen
- Samhällsbyggnadsförvaltningen
- Utbildning, kost, kultur och fritidsförvaltningen

VÄLFÄRD OCH EFFEKTIVITET

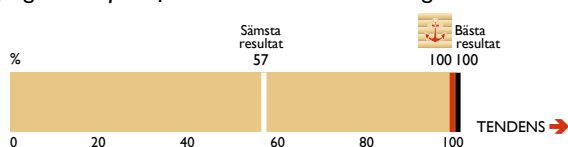
I detta avsnitt presenteras resultat som sammanfattar betydelsefulla aspekter ur ett medborgarperspektiv. Syftet är att belysa hur effektivt skattemedlen används och vilka kvalitativa resultat som uppnåtts för att skapa ett gott samhälle att leva i. Redovisning sker utifrån fem olika områden:

- 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 nionde året som mätningar och jämförelser i projektet har genomförts. Totalt är det 234 kommuner som ingår i projektet och det ger möjligheter till jämförelser mellan kommuner och ett erfarenhetsutbyte som kan leda till förbättringar.

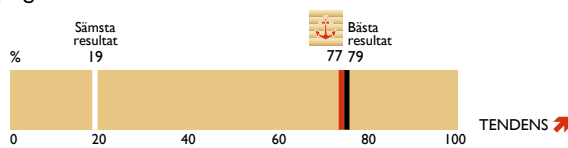
Tillgänglighet

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



Resultatet är oförändrat jämfört med förra mätningen. Medelvärdet för deltagande kommuner i årets servicemätning är 84 %. Under 2016 fortsätter kommunen arbetet med att ytterligare förbättra servicen till våra medborgare.

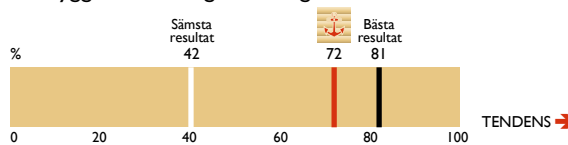
Hur stor andel av medborgarna som tar kontakt med kommunen via telefon får ett direkt svar på en enkel fråga?



Resultatet är en förbättring jämfört med förra mätningen. Lommas Kontaktcenter erbjuder en god medborgarservice och kvalitet till medborgarna i kommunen.

Trygghet

Hur trygga känner sig medborgarna i kommunen?

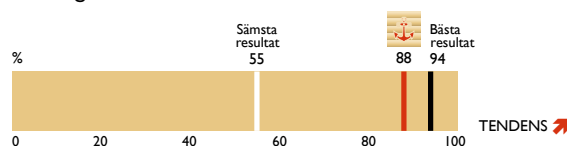


Resultatet är hämtat från SCB:s medborgarundersökning 2015 och visar att merparten av kommuninvånarna känner sig trygga i kommunen. Resultatet ligger på samma nivå som under de två senaste årens mätningar. Dock kan resultatet bli ännu bättre och kommunen fortsätter

att arbeta för att Lomma kommun ska upplevas som en trygg plats att bo och leva på.

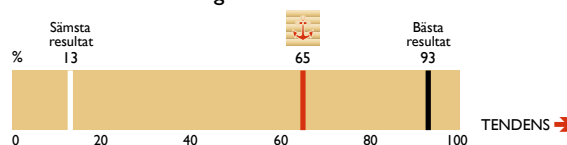
Delaktighet och information

Hur god är kommunens webbinformation till medborgarna?



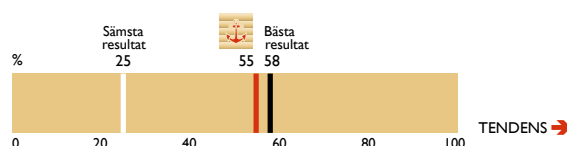
Resultatet är en förbättring jämfört med förra året. En extern mätning av kommunens hemsida ger sammantaget ett mycket bra resultat.

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



Resultatet är oförändrat jämfört med förra året. Mätningen sker med hjälp av ett medborgarindex som visar på en samlad bild av kommunens satsning för att skapa olika former av kommunikation och dialog med medborgarna. Lomma ligger över medelvärdet och arbetar kontinuerligt med att utveckla medborgardialogen.

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

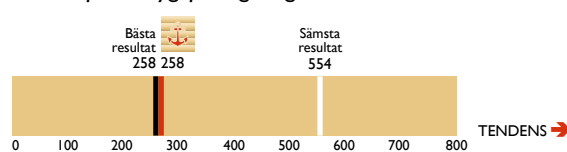


Resultatet är oförändrat jämfört med förra året. Måttet ingår i SCB:s medborgarundersökning och frågorna handlar om tillgänglighet, information/öppenhet, påverkan/inflytande samt förtroende. Indexet visar medborgarnas betyg på sitt inflytande i kommunen. Lomma kommuns resultat är högt i relation till övriga kommuner och organisationen kommer även fortsättningsvis driva frågor för att öka möjligheter till delaktighet, bland annat för barn och ungdomar.

Kommunens effektivitet

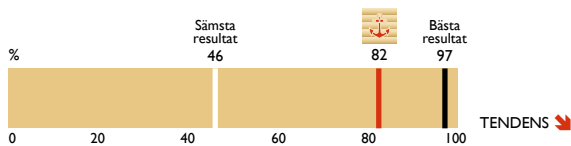
Hur effektiva är kommunens grundskolor i förhållande till andra kommuner?

Kostnad per betygspoäng. Anges i kronor



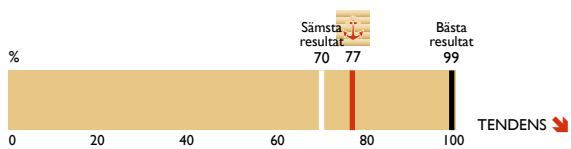
Lomma ligger liksom tidigare som nr 1 i jämförelse med övriga deltagande kommuner, vilket innebär en mycket bra nivå och föranleder inga särskilda åtgärder.

Hur nöjda är brukarna med sitt särskilda boende?



Resultatet är något sämre i jämförelse med föregående år och Lomma ligger strax under medelvärdet. Målet är att öka nöjdheten ytterligare. Socialnämnden och dess förvaltning arbetar aktivt för att uppnå detta.

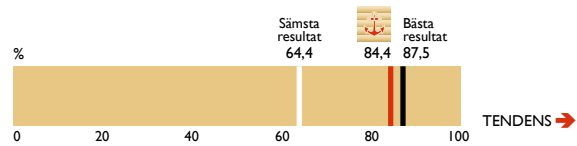
Hur nöjda är brukarna med den hemtjänst de erhåller?



Resultatet är en försämring jämfört med tidigare år och Lommas resultat ligger under medelvärdet för deltagande kommuner. Målet är att öka nöjdheten ytterligare. Socialnämnden och dess förvaltning arbetar aktivt för att uppnå detta.

Kommunen som samhällsutvecklare

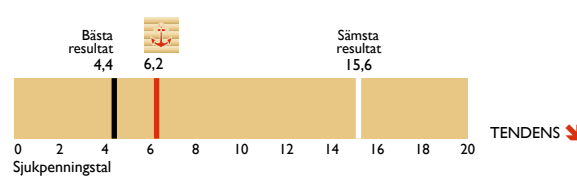
Hur hög är kommunens sysselsättningsgrad?



Resultatet är oförändrat jämfört med tidigare år. Sysselsättningen är hög och arbetslösheten låg. De huvudsakliga förklaringarna är det geografiska läget 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



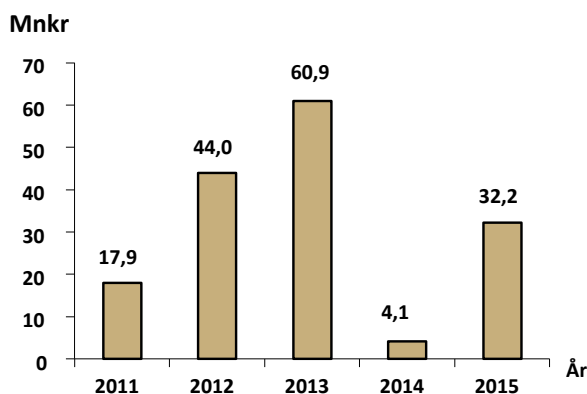
Resultatet är en försämring jämfört med tidigare år, men hälsotillståndet i kommunen är ändå mycket bra jämfört med andra kommuner.

EKONOMISK ÖVERSIKT OCH ANALYS

Årets resultat

Årets verksamhet uppvisar ett positivt resultat på 32,2 mnkr. Resultatet fördelar sig på skattefinansierad verksamhet +46,6 mnkr och avgiftsfinansierad verksamhet -14,4 mnkr.

Årets resultat



Resultatet på 32,2 mnkr kan beskrivas på följande sätt:

- Nämndernas verksamheter 14,2 mnkr
- Finansförvaltningen 5,0 mnkr
- Jämförelsestörande poster 1,7 mnkr
- Budgeterat resultat 11,3 mnkr

Nämndernas verksamheter visar sammantaget en positiv budgetavvikelse på 14,2 mnkr. Samtliga nämnder har positiva budgetavvikelser exklusive jämförelsestörande poster.

Finansförvaltningen visar en positiv budgetavvikelse på 5,0 mnkr. Avvikelsen avseende skatteintäkterna uppgår till +4,7 mnkr; medan generella statsbidrag och utjämningsuppvisar en avvikelse på -18,4 mnkr. Den största delen av den negativa avvikelsen kan hänföras till 12,5 mnkr i högre avgift till inkomstutjämningsystemet än budgeterat och 4,8 mnkr beroende på lägre bidrag från kostnadsutjämningsystemet.

Räntekostnaderna är 3,1 mnkr lägre än budgeterat på grund av lägre upplåning under året och lägre räntesats på omsatta lån och nya lån.

Vid årets slut kvarstår 14,9 mnkr av medel till kommunfullmäktige och kommunstyrelsens förfogande. Kostnaderna för arbetsgivaravgifter är 4,1 mnkr lägre än budgeterat. Pensionskostnaderna är 5,5 mnkr högre än budgeterat beroende på att allt fler arbetstagare berättigar sig till högre förmånsbestämd ålderspension.

De **jämförelsestörande posterna** på sammantaget 1,7 mnkr består av:

- Realisationsnetto -0,1 mnkr
- Exploateringsnetto -0,3 mnkr
- Utrangering av fastigheter -3,4 mnkr
- Avsättning regresskrav över svämningar VA -11,9 mnkr
- Återbetalning av försäkringspremier, AFA 6,5 mnkr
- Erhållna skadestånd och försäkringsersättningar 10,9 mnkr

I två förlikningsavtal har sammanlagt 8,4 mnkr erhållits i skadeståndersättning (netto) och 2,5 mnkr har erhållits i försäkringsersättning. 6,5 mnkr har erhållits i återbetalda försäkringspremier från AFA avseende år 2004.

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 utjämningsuppvisar en avvikelse på -18,4 mnkr. Den största delen av den negativa avvikelsen kan hänföras till 12,5 mnkr i högre avgift till inkomstutjämningsystemet än budgeterat och 4,8 mnkr beroende på lägre bidrag från kostnadsutjämningsystemet. Efter denna avsättning kommer reserven att uppgå till 44,7 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	32,2
Samtliga realisationsvinster	-0,1
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	32,1
Medel till resultatutjämningsreserv	-3,2
Medel från resultatutjämningsreserv	0,0
Årets balanskravsresultat	28,9

Det justerade resultatet uppgår till 28,9 mnkr; vilket innebär att kommunallagens balanskrav är uppfyllt.

Finansiellt mål

Kommunfullmäktige fastställde för 2015 ett finansiellt mål enligt god ekonomisk hushållning: Verksamhetens nettokostnader (inklusive finansnetto och exklusive jäm-

förelsestörande poster) ska utgöra mindre än eller lika med 99,0 procent av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämningsar 2015-2017.

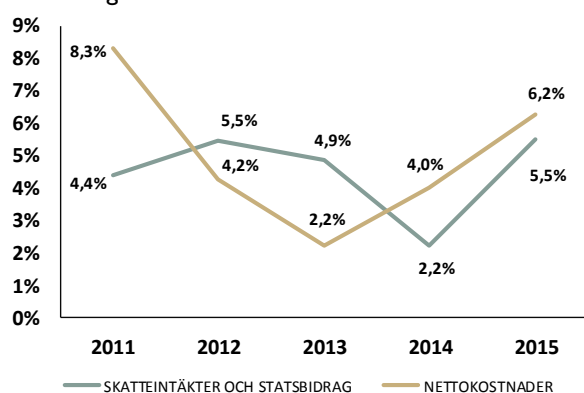
För 2015 uppgår nyckeltalet till 97,3 % och målet är därmed uppfyllt.

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 63,9 mnkr eller 6,2 %. Skatteintäkter, statsbidrag och utjämningsar ökar med 58,1 mnkr eller 5,5 %. Utvecklingen åren 2011-2015 redovisas i diagrammet nedan:

Utveckling av skatteintäkter och nettokostnader



Inför framtiden är det angeläget att kommunens nettokostnader inte ökar i snabbare takt än skatteintäkterna.

Av de ökade nettokostnaderna på 63,9 mnkr är cirka 25 mnkr högre kostnader beroende på ökad personal, cirka 13 mnkr en följd av årlig löneöversyn, 7 mnkr för köp av verksamhet, förstärkningar/tillfälliga satsningar 12 mnkr samt 4,5 mnkr högre avskrivningar.

Budgetföljsamhet och prognossäkerhet

Kommunens uppföljningsprocess innebär att verksamheten följs upp kommunövergripande 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. Rapportering om detta ska ske till kommunstyrelsen.

Nämndernas driftredovisning visar en positiv budgetavvikelse på 14,2 mnkr efter justering för jämförelsestörande poster. Dessa poster består i huvudsak av erhållna skadestånd, försäkringsersättningar, återbetalda försäkringspremier från AFA och avsättning för regresskrav i samband med översvämningar.

I tabellen nedan redovisas nämndernas budgetavvikelser

i driftredovisningen med hänsyn tagen till jämförelsestörande poster.

Budgetavvikelser per nämnd			
Mnkr	Budgetavvikelser	Jämförelsestörande poster	Budgetavvikelser exklusive jämförelsestörande poster
Kommunstyrelse Valnämnd, Revision och Överförmyndare	8,9	-3,6	5,3
Socialnämnd	3,6	0,0	3,6
Barn- och utbildningsnämnd	1,3	0,0	1,3
Kultur- och fritids- nämnd	0,0	0,0	0,0
Teknisk nämnd	-5,0	8,4	3,4
Miljö- och byggnadsnämnd	0,6	0,0	0,6
Summa	9,4	4,8	14,2

Av tekniska nämndens budgetavvikelse på 3,4 mnkr (exklusive jämförelsestörande poster) utgör fastighetsverksamheten 2,8 mnkr; skattefinansierad verksamhet 3,1 mnkr samt avgiftsfinansierad verksamhet -2,5 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 2015 uppgår till 13,5 mnkr; varav 11,9 mnkr avser avsättning för regresskrav i samband med översvämningar 2014. Exklusive denna avsättning uppgår årets resultat till -1,6 mnkr. Sedan 2014 finns 1 mnkr i resultatregleringsfond. Ställningstagande behöver göras kring hur översvämningsskadorna ska regleras, genom återställning av avgiftskollektivet och/eller genom skattekollektivet.

För en mer ingående analys av verksamheternas budgetavvikelser hänvisas till sidorna 38-62 samt driftredovisningen per nämnd och KF-verksamhet på sidorna 79-80.

Nedan redovisas prognossäkerheten totalt.

Helårsprognos, budgetavvikelser			
Mnkr	Mars	Augusti	Utfall
Nämndernas verksamheter	1,7	4,2	10,6
Finansförvaltningen	1,5	6,5	5,0
Budgeterat resultat	11,3	11,3	11,3
Summa	14,5	22,0	26,9
Jämförelsestörande poster	6,5	6,5	5,3
Årets resultat	21,0	28,5	32,2

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

Investerings- och exploateringsverksamhet

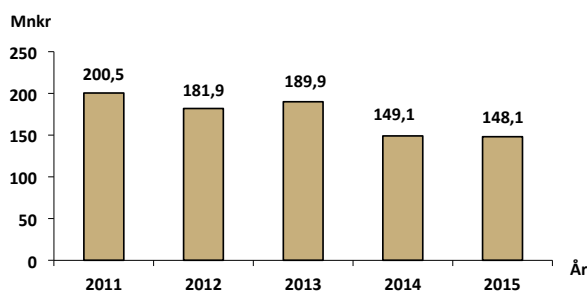
Investeringsverksamheten fortsätter att vara mycket omfattande. Årets investeringar uppgår till 148,1 mnkr, vilket är 23,6 mnkr lägre än budgeterat.

Bland större investeringar kan nämnas:

Utbyggnad av Alfredshällskolan, Bjärred	27,1 mnkr
Idrottshall Slättängshallen, Lomma	18,7 mnkr
Detaljplaner Lomma hamn	17,4 mnkr
Kommuninvest, medlemsinsats	13,1 mnkr
Tekniska nämnden, mindre investeringar	10,4 mnkr

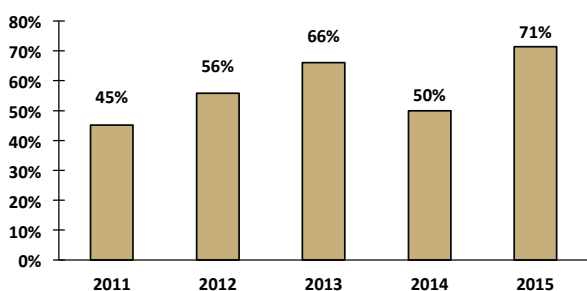
Investeringsbidragen uppgår till totalt 23,5 mnkr och utgörs av gatukostnadsersättningar 14,9 mnkr; anslutningsavgifter VA 4,5 mnkr och investeringsbidrag från staten 4 mnkr.

Nedan redovisas kommunens investeringar åren 2011-2015:



Exploateringsverksamheten omfattar 27 projekt och årets resultat för verksamheten är positivt, 3,6 mnkr. Resultatet kan i huvudsak hänföras till en förlikningsersättning på 4,0 mnkr avseende Kanalkvarteret.

Självfinansieringsgrad investeringar kommunen



Självfinansieringsgraden är ett mått på i hur stor utsträckning som årets investeringar har finansierats med egna medel (årets avskrivningar och årets resultat). Självfinansieringsgraden ligger i genomsnitt för de fem senaste åren på 58 %. För 2015 uppgår självfinansieringsgraden till 71 %.

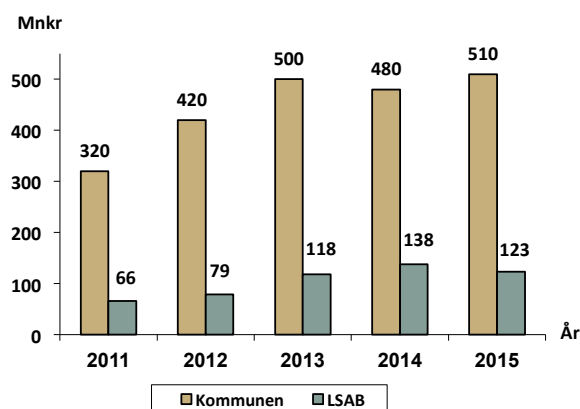
För en utförlig investerings- och exploateringsredovisning hänvisas till sidorna 83-86.

Likviditet och lån

Likviditeten vid årsskiftet uppgår till 35,8 mnkr; varav 0,1 mnkr är likvida medel i pensionsförvaltningen.

Den långfristiga låneskulden ökar under året med 30,0 mnkr och uppgår vid årets slut till 510,0 mnkr. Lomma Servicebostäder AB's låneskuld minskar med 15,0 mnkr och uppgår vid årets slut till 123,0 mnkr.

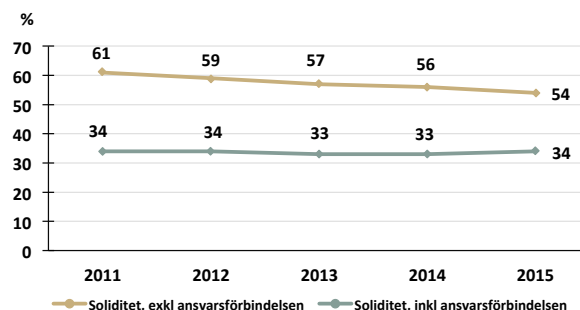
Utvecklingen på låneskulden för kommunen respektive för Lomma Servicebostäder AB åren 2011-2015 redovisas nedan.



Soliditet

Soliditet är ett mått på kommunens långsiktiga ekonomiska styrka. Den visar hur stor del av kommunens tillgångar som finansierats med egna medel. Soliditeten uppgår 2015 till 54,4%, vilket är en försämring från föregående år med 1,3 procentenheter. Förklaring till detta är att låneskulden ökat och att en större balansomslutning gör att det egna kapitalet ställs i relation till ett större tal.

Enligt den så kallade "Blandmodellen" ska pensioner som intjänats före 1998 redovisas som en ansvarsförbindelse utanför balansräkningen. Inkluderas pensionsåtaganden före 1998 uppgår soliditeten till 33,6%, vilket är en ökning med 0,6 procentenheter i förhållande till 2014. Ökningen kan i huvudsak kopplas till minskningen av ansvarsförbindelsen.



Pensionsförpliktelser och förvaltning av pensionsmedel

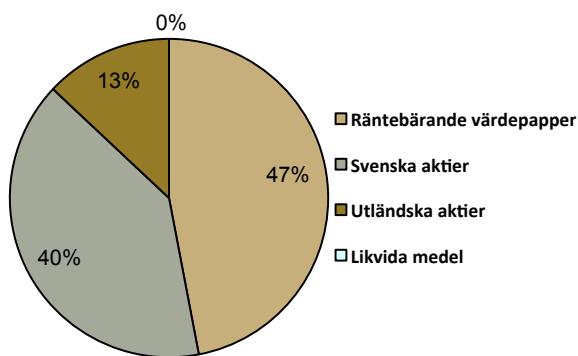
Kommunens totala pensionsförpliktelser uppgår till 428,1 mnkr. Pensionsförpliktelser intjänade före 1998 redovisas inom linjen i balansräkningen som ansvars-

förbindelse och uppgår till 410,4 mnkr inklusive löneskatt. Pensionsförpliktelser, särskilda avtalspensioner och liknande, intjänade från och med 1998 redovisas som avsättning i balansräkningen och uppgår till 17,7 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 2015 betalades 7,7 mnkr in och totalt har 89 mnkr inbetalats sedan 2001.

Kommunen har sedan 1996 avsatt likvida medel som "öronmärkt" 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 tillgångslag och förvaltare. För närvarande har kommunen avtal med tre olika förvaltare.

Tillgångsfördelningen vid årsskiftet är följande:

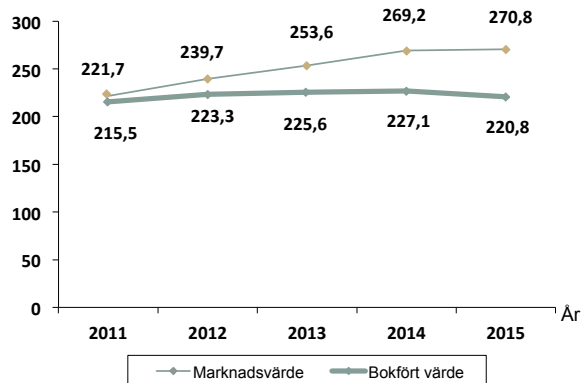


Enligt finanspolicyn får andelen aktier maximalt uppgå till 60 %, medan normalläget utgör 50 %. Som framgår ovan utgör aktieandelen vid årsskiftet 53 %.

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 9,9 mnkr gjordes under året.

Marknadsvärdet på pensionsmedelsförvaltningen uppgår vid årsskiftet till 270,8 mnkr, medan bokfört värde uppgår till 220,8 mnkr.

Pensionsmedelsförvaltningens utveckling de senaste fem åren framgår av nedanstående diagram:



Nedan lämnas upplysningar om pensionsförpliktelserna inklusive löneskatt och pensionsmedelsförvaltningen.

mnkr	2014	2015
Avsättning för särskilda avtalspensioner och liknande förpliktelser	19,3	17,7
Ansvarsförbindelsen	424,5	410,4
Summa pensionsförpliktelser	443,8	428,1
Finansiella placeringar (bokfört värde)	227,1	220,8
Totala förpliktelser minus finansiella placeringar	216,7	207,3
Finansiella placeringar (marknadsvärde)	269,2	270,8
Förvaltade medel/pensionsmedel	60,7	63,3

Ansvarsförbindelsen minskar med 14,1 mnkr jämfört med föregående år. Enligt finanspolicyn är målet att succesivt öka konsolideringsgraden, det vill säga att kvoten mellan förvaltade medel och totala pensionsförpliktelser ska öka. Konsolideringsgraden har ökat från 60,7% per 2014-12-31 till 63,3% per 2015-12-31.

Borgensåtagande

Borgensförbindelserna, exklusive solidarisk borgen till Kommuninvest i Sverige AB på 888,7 mnkr, uppgår till 169,1 mnkr, vilket är en minskning med 13,4 mnkr jämfört med 2014.

Av de totala borgensåtagandena avser 123,0 mnkr det helägda bolaget Lomma Servicebostäder AB. Åtagandet minskade med 15,0 mnkr sedan 2014. Övriga större borgensåtaganden avser Sydvaatten AB, 31,2 mnkr; AB Malmöregionens Avlopp, 4,8 mnkr; Habo Golf AB, 4,0 mnkr samt Sydvästra Skånes Avfalls AB, 3,1 mnkr.

Känslighetsanalys

Kommunens ekonomiska utveckling styrs av ett stort antal faktorer. Vissa kan påverkas genom kommunala beslut, medan andra ligger utanför kommunens 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 +/-
I kronas förändring av kommunalskatten	59,2 mnkr
Förändrat invånarantal med 100, skatteintäkter, bidrag och utjämning	4,4 mnkr
Avgiftsförändring med 1 %	1,0 mnkr
Löneförändring med 1 %, inkl PO	5,9 mnkr
Förändring av verksamhetens kostnader med 1% (exkl löner och ersättningar)	6,5 mnkr
Förändrad upplåning med 10 mnkr	0,1 mnkr
10 heltidstjänster	4,8 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.

Framtid

Inför framtiden är det nödvändigt att bibehålla och säkerställa en god ekonomisk utveckling. Av avgörande betydelse är att kommunens finansiella mål är i samklang med övergripande mål och nämndsmål samt att målen verkligen blir styrande i praktiken.

Kommunens befolkningsprognos pekar på en långsiktig fortsatt hög befolkningstillväxt. Skälet till detta är det omfattande bostadsbyggandet. De flesta åldersgrupperna förväntas öka i antal, men störst blir ökningen bland de unga, framför allt de åldersgrupper som går i grundskolan. Utöver befolkningstillväxten kopplat till bostadsbyggandet kommer kommunens flyktingmottagande också att bidra till en ökning av befolkningen. Under 2016 beräknas 120 ensamkommande flyktingbarn komma till kommunen. Utöver det beräknas 97 flyktingar med uppehållstillstånd att placeras här. Arbetet med att förbereda mottagandet pågår, inte minst när det gäller att skapa bostäder och HVB-verksamheter. Det framtida flyktingmottagandet kommer att innebära stora utmaningar för kommunen.

Kommunens planering för att kunna tillhandahålla den kommunala service som kommuninvånarna kan förvänta sig är omfattande. Investeringsnivån är och har varit mycket hög både i anläggningar för kommunal service och i infrastruktur. Investeringsplanen för åren 2016-2018 omfattar investeringar på 490 mnkr. Utöver befintlig investeringsplan finns ett stort behov av att genomföra omfattande investeringsåtgärder i Pilängsskolan.

De fortsatt höga investeringsbehoven innebär en mycket stor och långsiktig belastning på ekonomin. För de närmaste två åren kommer investeringarna att behöva lånefinansieras till cirka 50 % och låneskulden beräknas uppgå till närmre 700 mnkr vid utgången av år 2018. Ränteläget är för närvarande mycket lågt men efterhand som räntan så småningom stiger så ökar påfrestningarna på kommunens ekonomi ytterligare. Kommunens strävan bör vara att till en större del självfinansiera inves-

teringarna 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 samt att verksamhetens nettokostnad inte stiger procentuellt mer än skatteintäkter och generella statsbidrag.

Lomma kommun bör ha en resultatnivå på åtminstone 3,0 % 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.

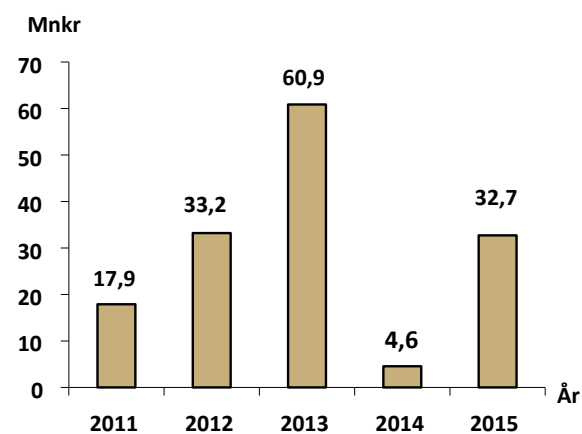
En stor utmaning ligger i att klara omställning av kommunens verksamheter för att uppfylla ökade krav från den allt större befolkningen. Hur kommunen lyckas omprioritera medel från olika verksamheter är avgörande för kommunens ekonomi. Det kommer att behövas fortsätta verksamhetsanpassningar med omprioriteringar, såväl inom som mellan verksamheterna. En annan stor utmaning för framtiden är att kunna rekrytera och behålla kompetenta medarbetare.

Konkurrensen om kompetent personal ökar mer och mer. En handlingsplan ska utarbetas för insatser inom detta viktiga område.

Konjunktorens inverkan på skatteintäkternas utveckling innebär att det ständiga arbetet med rationaliseringar och effektiviseringar måste fortsätta. För att bibehålla en fortsatt balans i ekonomin kommer det att krävas fortsatt kostnadskontroll och strikt budgetdisciplin.

Sammanställd redovisning

Årets resultat i koncernen Lomma kommun uppgår till +32,7 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 6,2 % av kommunens totala tillgångar finns i de kommunala bolagen. Bolagens verksamhet uppvisar följande resultat efter finansiella poster:

Lomma Servicebostäder AB	0,6 mnkr
Lomma Uthyrningsfastigheter AB	0,8 mnkr
AB Malmöregionens Avlopp	0,0 mnkr

Under året har LSAB, i samband med omsättning av lån, löst 15 mnkr av bolagets låneskuld, vilken nu uppgår till 123,0 mnkr.

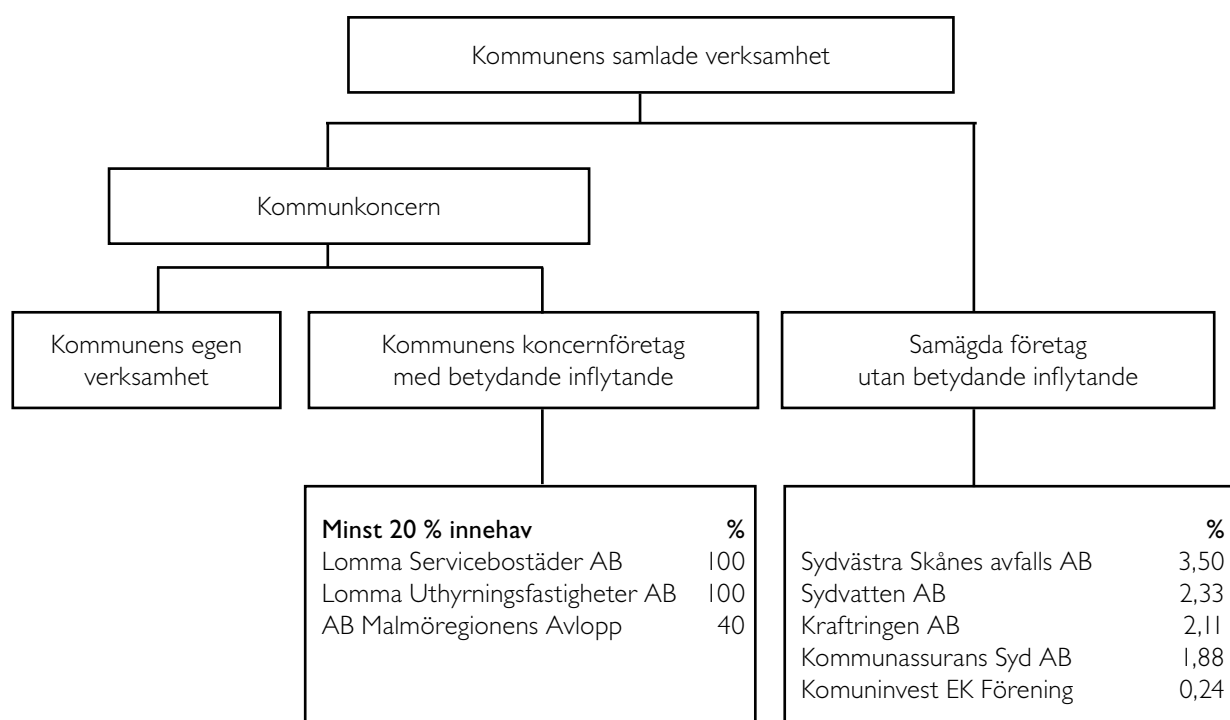
LUFAB har under året sålt bolagets fastighet, Lomma 35:120, till Lomma kommun. Huvudsyftet med bolaget har därmed upphört, varför bolagets framtid kommer att utredas under 2016.

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

**Befolkningstillväxten i kommunen är stor,
mycket tack vare det omfattande bostadsbyggandet.
Foto: Christian Almström**



KOMMUNENS SAMLADE VERKSAMHET



Ekonomiska engagemang mellan kommunens koncernföretag

Intäkter, kostnader, fordringar och skulder, mnkr				
Enhet	Försäljning		Borgen	
	Köpare	Säljare	Givare	Mottagare
Lomma kommun	21,7	1,1	127,8	
Lomma Servicebostäder AB	1,0	15,4		123,0
Lomma Uthyrningsfastigheter AB	0,1	0,9		
AB Malmöregionens Avlopp		5,4		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	110,5	8,9
Lunds kommun m.fl.	Gymnasieskola	82,2	6,6
Montessori Bjerred m.fl.	För- och grundskola	47,4	3,8
PEAB	Gatu- och Parkarbeten	23,8	1,9
Sita	Hämtning av avfall	13,0	1,0
Samhall AB	Städ	12,7	1,0
Staffanstorps kommun	Räddningstjänst	9,2	0,7
Samres/Skånetrafiken	Färdtjänst	3,5	0,3
Medley AB	Leder och driver Pilängsbadet	3,0	0,2
Kraftringen Sverige AB	Belysningsunderhåll	2,7	0,2
Bergkvarabuss AB	Skolskjutsar	2,5	0,2
TOTALT		310,5	24,9

MEDARBETARREDOVISNING

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

Alla medarbetare, både kommunens egna och entreprenörernas, har ansvar för att agera så att kommunens tjänsteutförande håller förväntad hög kvalitet. Alla medarbetare ska ges samma förutsättningar för sina uppdrag.

Exempel på större entreprenörer som kommunen anlitar är Samhall för lokalvård, Förenade Care AB för Hälsa, Vård och Omsorg och PEAB för gatu- och parkarbeten. Under 2016 kommer nya entreprenörer att anlitas för vissa verksamheter.

Personalredovisningen som följer omfattar 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 personalredovisningen 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 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 tillvaratas och utvecklas på ett optimalt sätt.

Vår värdegrund

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

Antal anställda

	Tillsvidare		Visstid		Totalt	
	2014	2015	2014	2015	2014	2015
Kommunstyrelse	66	65	8	15	74	80
Barn- och utbildningsnämnden	689	749	156	122	845	871
Kultur- och fritidsnämnden	47	50	15	16	62	66
Socialnämnden	136	170	64	68	200	238
Tekniska nämnden	48	49	1	1	49	50
Miljö- och byggnadsnämnden	17	16	4	3	21	19
Totalt	1 003	1 099	248	225	1 251	1 324

Antalet anställda varierar över året, främst bland de visstidsanställda. För att undvika jämförelsestörande uppgifter redovisas i detta sammanhang antalet anställda vid en bestämd tidpunkt, den 31 december respektive år. År 2015 uppgick antalet anställda till 1 324 personer, vilket är en ökning med 73 personer jämfört med 2014. Samtliga nämnder förutom miljö- och byggnadsnämnden har ökat i antalet anställda.

Inom kommunstyrelsen har antalet anställda ökat med sex personer, barn- och utbildningsnämnden har ökat med 26 personer, kultur- och fritidsnämnden har ökat med fyra personer, socialnämnden har ökat med 38 personer samt tekniska nämnden med en person. Miljö- och byggnadsnämnden har minskat med två personer. Det är främst antalet tillsvidareanställda som har ökat. Inom barn- och utbildningsnämndens område har antalet tillsvidareanställda ökat med 60 personer och antalet visstidsanställda minskat. Inom socialnämndens område har antalet tillsvidareanställda ökat med 34 personer. Ökningen av antalet anställda förklaras med utökad integrationsverksamhet, framför allt inom socialnämndens, barn- och utbildningsnämndens samt kommunstyrelsens områden samt med utökad verksamhet inom barnomsorg och skola.

Av samtliga anställda var 83 % tillsvidareanställda och 17 % visstidsanställda, vilket är en ökning av antalet tillsvidareanställda med tre procentenheter.

Vid omräkning av antalet anställda till årsarbetare innebär det 1 218 årsarbetare, vilket är en ökning med 67 årsarbetare. Totalt har kommunen 73 % heltidsanställningar och 27 % deltidsanställningar. Barn- och utbildningsnämnden är den största verksamheten och står för 66 % av de anställda.

Rekrytering/annonsering

Under året utannonserades 224 tjänster, vilket är en ökning från föregående år med drygt 50 tjänster. Barn- och utbildningsnämnden står för den största andelen av de utannonserade tjänsterna men även inom integrations-

verksamheten, vid enheten boende, boendestöd och behandling, har rekryteringsbehovet ökat under hösten. Svårast att rekrytera, där konkurrensen är störst mellan närliggande kommuner; är behöriga förskollärare och fritidspedagoger. Flest ansökningar registreras på administrativa tjänster där antalet sökande kan uppgå till ett par hundra per annons.

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

Åldersstruktur/personalomsättning

Medelåldern var 46 år för både män och kvinnor. Högst medelålder har tekniska nämnden och kommunstyrelsen med 47 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 133 personer sina tillsvidareanställningar i kommunen. 29 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 uppgick till 12,1 %, vilket är en ökning med 1,2 procentenheter. Störst personalomsättning hade socialnämnden med 18,2 % och lägst personalomsättning hade kultur- och fritidsnämnden med 8,2 %.

Inom den närmaste tioårsperioden kommer cirka 250 tillsvidareanställda personer att gå i pension, vilket motsvarar cirka 25 % av antalet tillsvidareanställda per 2015-12-31. Viss osäkerhet finns i prognosen på grund av rörlig pensionsålder mellan 61-67 år.

Vad kostar personalen?

De totala personalkostnaderna uppgick 2015 till 626,1 mnkr. Nedan redovisas personalkostnadernas utveckling under den senaste femårsperioden.

Personalkostnader					
Mnkr	2011	2012	2013	2014	2015
Löner m.m.	380,8	399,2	389,2	399,9	429,5
Arbetsgivaravgifter	114,1	119,7	117,7	121,1	130,9
Pensioner	50,4	56,4	53,3	58,1	59,3
Övrigt	7,8	8,9	7,3	7,1	6,4
Summa	553,1	584,2	567,5	586,2	626,1

De direkta lönekostnaderna ökade mellan åren 2014 och 2015 med 39,4 mnkr. Ökningen beror på de avtalsenliga löneökningarna för 2015, 13,2 mnkr, samt personalökningar.

Pensionskostnaderna ökade med 1,2 mnkr jämfört med 2014. Pensionsutbetalningar avseende den avgiftsbestämda ålderspensionen ökade med 1,4 mnkr sedan 2014.

Försäkringspremien för förmånsbestämd ålderspension ökade under året. Premien uppgår till 9,6 mnkr inklusive särskild löneskatt, vilket är en ökning med 0,4 mnkr jämfört med 2014. 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 tre personer erhållit särskild avtalspension.

Kostnaden för timanställda uppgår till 30,6 mnkr inklusive personalomkostnader, vilket är en ökning med 5,3 mnkr sedan föregående år. Kostnaderna för mer- och övertidsersättning uppgick till 6,7 mnkr under 2015. Övertidsskulden är 0,2 mnkr högre jämfört med 2014 och uppgår till 2,8 mnkr inklusive personalomkostnader. Semesterskulden uppgick till 35,8 mnkr inklusive personalomkostnader för år 2015, vilket är 3,2 mnkr högre jämfört med år 2014.

Sjukfrånvaro

	Tillgänglig arbetad tid, timmar		Sjukfrånvaro, totalt		Sjukfrånvaro > 60 dagar av total sjukfrånvaro	
	2014	2015	2014	2015	2014	2015
Samtliga anställda	2 370 083	2 471 647	4,9 %	5,9 %	27,4 %	29,1 %
Kvinnor	1 895 159	1 942 497	5,4 %	6,7 %	28,5 %	30,7 %
Män	474 924	529 150	3,0 %	3,2 %	19,8 %	16,5 %
Åldersgrupp						
- 29 år	241 896	267 149	4,6 %	4,5 %	19,2 %	10,0 %
30-49 år	1 164 657	1 177 304	5,3 %	6,5 %	23,9 %	25,8 %
50 år -	963 530	1 035 550	4,6 %	5,7 %	34,3 %	37,2 %

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

Sjukfrånvaron i procent av ordinarie arbetstid var under 2015 för kommunens samtliga anställda 5,9 %. Det är 1,0 procentenhet högre än jämfört med 2014. Både kvinnornas och männens totala sjukfrånvaro ökade under året. En minskning av den totala sjukfrånvaron skedde i åldersgruppen upp till 29 år. I övriga åldersgrupper ökade den totala sjukfrånvaron. Långtidssjukfrånvaron ökade också med 1,7 procentenheter. Den långa sjukfrånvaron minskade dock i gruppen yngre än 29 år.

Sjukfrånvaro per yrkesgrupp

Yrkesgrupp	Sjukfrånvaro Totalt		Sjukfrånvaro > 60 dgr av total sjukfrånvaro	
	2014	2015	2014	2015
Adm. personal	4,1 %	3,4 %	20,2 %	25,4 %
Kökspersonal	4,9 %	6,1 %	39,5 %	36,1 %
Lärare	3,0 %	3,2 %	19,9 %	14,0 %
Vårdbitr/Undersk	13,7 %	14,3 %	53,8 %	64,7 %
Barnskötare	7,7 %	5,9 %	27,4 %	29,1 %
Fritidspedagoger	5,2 %	8,6 %	18,1 %	36,2 %
Förskollärare	6,2 %	7,7 %	25,6 %	20,5 %

I jämförelse med 2014 ökade den totala sjukfrånvaron för samtliga yrkesgrupper förutom administrativ personal och barnskötare. Störst ökning kan konstateras för gruppen fritidspedagoger. Den långa sjukfrånvaron ökade för de flesta grupper utom för kökspersonal, lärare och förskollärare.

Rehabilitering

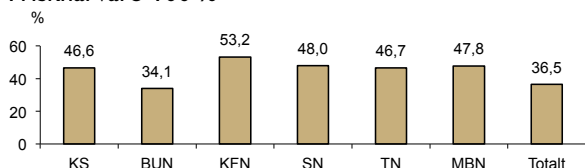
Antalet långtidssjukskrivna som ingick i rehabiliteringsprocessen 2015 varierar över tiden, då några personer är långtidssjukskrivna och väntar på åtgärder som Lomma kommun inte kan påverka.

När det gäller långtidssjukskrivning har fyra personer under perioden lämnat sin anställning i kommunen och fem har återgått i ordinarie tjänst eller omplacerats till annan sysselsättning. Tillsammans med företagshälsovården, Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen pågår ständigt arbetet i rehabiliteringskedjan.

Hur friska är vi?

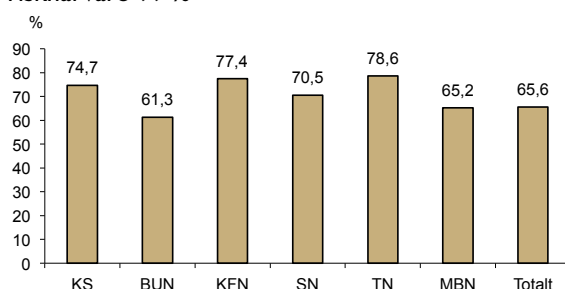
Frisknärvaron i kommunen mäts med hjälp av frisktalerna 100 % frisk och 99 % frisk. 100 % frisk är anställda som inte haft en enda sjukdag under året. 99 % frisk är anställda som inte har haft en enda sjukdag inkluderat de personer som har haft upp till fem sjukdagar under året.

Frisknärvaro 100 %



Andelen medarbetare som inte haft någon sjukdag under 2015 var 36,5 %, vilket är något lägre jämfört med år 2014. Barn- och utbildningsnämndens frisktal ligger lägst, 34,1 %, medan kultur- och fritidsnämndens frisktal är högst på 53,2 %.

Frisknärvaro 99 %



Frisknärvaro 99 % uppgick för kommunen totalt till 65,6 %, vilket är 0,9 procentenhet lägre jämfört med 2014. Tekniska nämndens frisktal uppgick till 78,6 % medan barn- och utbildningsnämndens var 61,3 %. Kommunens mål för 99 % frisknärvaro är att frisknärvaro 99 % ska öka. Målet har inte uppnåtts totalt för Lomma kommun.

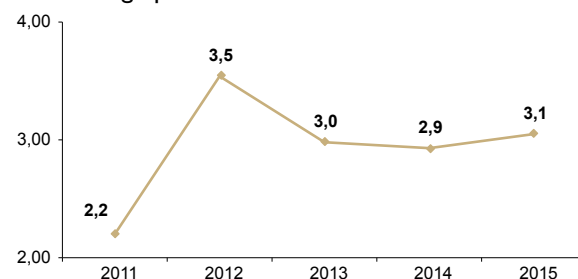
Löneöversyn 2015

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

2015 års löneöversyn skedde per den förste april. Löneavtalen var klara för samtliga fackliga organisationer sedan tidigare, vilket betydde att löneöversynen var klar så att ny lön kunde utbetalas med aprillönen. Ett undantag blev det dock för Arkitektförbundets medlemmar som fick sin nya lön först i september. Detta berodde på att Arkitektförbundet hade begärt traditionell förhandling för sina medlemmar.

Även detta år gjordes en viss prioritering inom förskola och grundskola där utfallet i löneöversynen blev cirka 3,25 %. Totalt för kommunen blev utfallet cirka 3 %.

Löneökning i procent åren 2011-2015



Attraktiv arbetsgivare

Friskvård

Lomma kommun erbjuder friskvårdsbidrag till alla anställda om maximalt 900 kr per 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 till exempel massage, kostrådgivning, information om stresshantering med mera. Under 2015 har 556 anställda (cirka 33 %) utnyttjat denna möjlighet, vilket är en hög andel av personalen.

Lönevaxling till pension

Under 2014 infördes möjligheten för kommunens anställda att lönevaxla till pension och 23 personer har avtalat om lönevaxling 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. Fyra anställda har utnyttjat denna möjlighet.

Jämställdhet

Av samtliga anställda är andelen män 22 % och andelen kvinnor 78 %. Andelen män har ökat med två procentenheter.

Både inom barn- och utbildningsnämndens och socialnämndens områden är kvinnodominansen stor. Inom tekniska nämndens område dominerar männen. Inom kommunstyrelsens, miljö- och byggnadsnämndens område dominerar kvinnorna. Inom kultur- och fritidsnämndens område råder en jämn könsfördelning. Förvaltningschefsgruppen är mansdominerad medan kommunens chefs- och arbetsledargrupp är kvinnodominerad.

I december 2015 var den genomsnittliga heltidslönen för tillsvidareanställda 30 817 kronor per månad. Det är en ökning med 951 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 190 vikarier och 35 bokare använder systemet.

KOLL- kompetensinventering för lärarlegitimation

Förvaltningen för utbildning, kultur, kost och fritid (UKF) och personalavdelningen använder ett webbaserat it-stöd för att dokumentera lärarlegitimationer och den behörighet och kompetens som varje enskild lärare besitter. Systemet kallas för KOLL (kompetensinventering

för lärarlegitimation). KOLL utgör ett strategiskt redskap för att fördela rätt behörighet och kompetenser inom Lomma kommuns förskole- och skolverksamhet.

I december var 512 lärare, förskollärare och skolledare inrapporterade i KOLL och av dessa hade 92 % registrerade lärarlegitimationer och/eller examensbevis.

Kompetensutveckling

Sedan ett antal år genomför 5-Yeskommunerna 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.

Företagshälsovård

Från och med 1 maj 2015 har Lomma kommun ny leverantör av företagshälsovård. Efter genomförd upphandling har kommunen tecknat avtal med Avonova Hälsa AB. Avtalet gäller för tiden 2015-05-01 – 2018-04-30 med möjlighet till förlängning ytterligare ett år.

Avtalet omfattar en årlig ramtid om 900 operativa timmar, varav cirka 100 läkartimmar. Resterande timmar fördelas på företagssköterska, psykolog, ergonom, arbetsmiljöingenjör och hälsoutvecklare efter kommunens behov. Genom en kombination av ett förändrat upplägg av företagshälsovård och upphandling av tjänsten, har kostnaden för företagshälsovård åt Lomma kommuns anställda kunnat reduceras med en miljon kronor per år från och med 2015.

Minnesgåvor

Kommunfullmäktiges ordförande delade ut minnesgåvor till 25 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 Bergarn om vad som är på gång i kommunen. Jullunchen hölls i Dansrotundan i Lomma den 7 december och av 720 inbjudna deltog 278 personer.

Feriearbete för ungdomar

Av 373 sökande erbjöds 105 ungdomar, 16-18 år, feriearbete i kommunens verksamheter och hos kommunens entreprenörer. Ungdomarna arbetade sex 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. Varje ungdom har haft en handledare inom verksamheten.

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 information, kommunikation och delaktighet.

Under 2015 anordnades Ledarforum vid två tillfällen, under våren respektive hösten, där samtliga ledare deltagit. Ledarforum är inslag som syftar till att erbjuda kompetensutveckling, erfarenhetsutbyte och möte över förvaltningsgränserna.

Medarbetarnas delaktighet

Varje år genomförs medarbetarsamtal och lönesamtal mellan chef och medarbetare. Medarbetarsamtalet är ett viktigt forum där mera djuplodande diskussioner kan föras om arbetsförhållanden, arbetsmiljö, ledarskap och utveckling.

Samverkanssystemet har som målsättning att skapa insyn och delaktighet på olika nivåer i organisationen. Syftet med samverkanssystemet är att tillvarata den kompetens som finns hos ledare, medarbetare och fackliga företrädare för att därigenom utveckla verksamheten och skapa god hälsa och bra arbetsmiljö. Den kommuncentrala samverkansgruppen sammanträder varje månad inför kommunstyrelsens sammanträde.

Arbetsmiljö- och medarbetarenkät

Under året genomfördes en arbetsmiljö- och medarbetarenkät bland samtliga anställda. Enkäten besvarades av 871 medarbetare vilket ger en svarsfrekvens på 68 %. Detta är en något bättre svarsfrekvens än förra året då den uppgick till 64 %. Enkäten består av två delar, dels en medarbetarenkät som mäter medarbetarnas nöjdhet med arbetsgivaren Lomma kommun, och dels en kartläggning av den psykosociala arbetsmiljön. Medarbetarenkäten utgörs av de nio första frågorna och är den så kallade HME-enkäten. 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 av HME-enkäten ger ett index på mellan 0 och 100. Indexet 100 innebär att medarbetarna är 100 % nöjda med sin arbetsgivare. Årets utfall blev 78 vilket är något bättre än 2014, då det låg på 77.

Resultatet redovisas totalt för kommunen samt på verksamhetsnivå och kommer att användas som underlag för diskussioner om förbättringar i arbetsmiljön i de olika samverkansgrupperna.

Framtid – Attraktiv arbetsgivare

Den stora utmaningen för framtiden för Sveriges kommuner är att kunna rekrytera och behålla kompetenta medarbetare. För att kunna göra detta måste Lomma kommun vara en attraktiv arbetsgivare.

Arbetet med att vara en attraktiv arbetsgivare måste bedrivas på olika plan. Det handlar om konkreta frågor som en god arbetsmiljö, lön och förmåner och utvecklingsmöjligheter. Det kan konstateras att många grupper av anställda i Lomma kommun har ett relativt högt löneläge jämfört med omgivande kommuner. De senaste åren har extra satsningar gjorts inom förskola och grundskola, vilket resulterat i ett konkurrenskraftigt löneläge för personalen i dessa verksamheter.

Det räcker dock inte endast med bra lön och förmåner för att vara en attraktiv arbetsgivare. Andra värden, som förutsättningar för att göra ett bra jobb, utvecklingsmöjligheter, möjligheter till distansarbete och andra organisatoriska förhållanden måste också utvecklas. Även förutsättningar för att utöva ett gott ledarskap måste skapas, vilket innefattar antalet underställda, ledarutveckling med mera.

Under 2016 kommer därför ett arbete att inledas som syftar till att Lomma kommun ska bli en än mer attraktiv arbetsgivare. Arbetet kommer att bedrivas inom ramen för utvecklingsstrategin och leds av kommundirektören tillsammans med dennes ledningsgrupp.



*Intresset var stor under Ledarforum på Habo gård i april.
Foto: Christian Almström*

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.

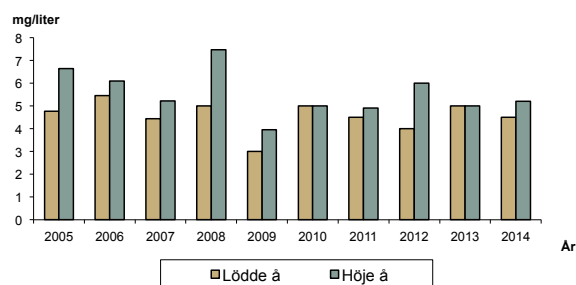
VATTEN Åarna

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 2014 visade att näringsämneshalterna av kväve och fosfor för Höje å var jämförbara med halterna 2013 men generellt lägre än 2013 för Lödde-/Kävlingeån. Av den totala mängden näringsämnen som transporterades till havet från Höje å hade 19 % av kvävet och 32 % 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 Kävlingsåns vattenvårdsprogram. Inom Höje ås avrinningsområde har ca 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 Önnepåsbäcken och närsaltreduktionen i dessa dammar beräknas till 16 ton kväve och 0,76 ton fosfor; en minskning av närsaltutsläppen till Öresund med ca 50 % på 20 år. Motsvarande siffra för Kävlingsåns 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.

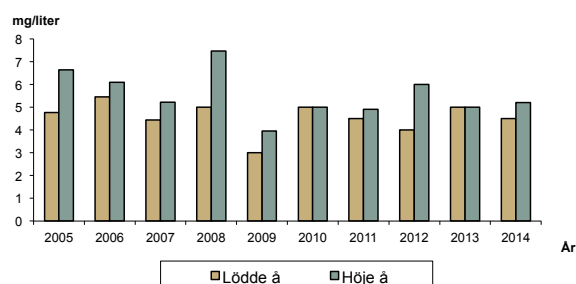
Ett nytt åtgärdsprogram i Höje å respektive Kävlingsåns har påbörjats under året, flera våtmarker och så kallade fosforfilter är nu projekterade. De pilotprojekt som tidigare erhållit medel från Havs- och vattenmyndigheten fortgår med flera pilotprojekt kring både höga flöden, juridiska aspekter och samverkan. Anslaget och projekten löper över flera år från och med 2014. Ytterligare ett mycket stort projekt med finansiering från Formas forskningsråd startade under hösten med forskare från Lunds universitet.

Under våren vann Kävlingsåns vattenråd det nyinstiftade priset "Sjöstjärnan" för sitt långvariga, framgångsrika vattenarbete. Priset gavs av SKL, Havs- och vattenmyndigheten och LRF gemensamt och resulterade, förutom äran, också i 50 000 kr till mer åtgärdsarbete.

Åarnas näringstillstånd - kvävehalt



Åarnas näringstillstånd - fosforhalt



Näringstillståndet i kommunens två största åar, beskrivet som flödesviktade kväve- respektive fosforhalter. Provtagningsstationerna ligger vid Högsmylla i Lödde å och vid Trolleberg i Höje å.

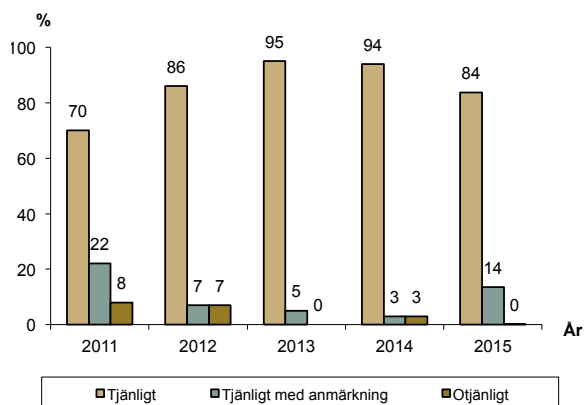
Källa: Ekologgruppen Landskrona, ALcontrol Laboratories Linköping och Pelagia miljökonsult AB Umeå.

Badvatten

Utsläpp av föroreningar i vattendrag och kustområdet påverkar badvattenkvaliteten vid kommunens stränder. Miljökontoret undersöker badvattenkvaliteten och provtagning har under sommaren 2015 skett på de fyra så kallade EU-badplatserna. Provtagning har skett vid nio tillfällen, vilket var ett mer än föregående år. Anledningen är att det är många som badar efter den officiella badsäsongen och därför kontrolleras badvattenkvaliteten även en tid efter säsongen.

Vattenkvaliteten har under sommaren 2015 varit relativt god. 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 från Höje å med strömmarna i bukten. I Höje å vid Lomma kyrka har halten av totalt antal mikroorganismer och E-coli mätts som ett led i åns kontrollprogram under juni-augusti. Som högst var halterna i augusti med >30 000 cfu/ml och E-coli 1100 cfu/100 ml, vilket är otjänligt som badvatten. Anledningen till dessa halter behöver utredas vidare.

Badvattenkvalitet



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

Avloppsvatten

Borgeby avloppsreningsverk är kommunens enda reningsverk och behandlar avloppsvatten från Bjärred, Borgeby, Fjellie 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 2015, genom optimering av luftningsprocessen, med en bibehållen låg utsläppshalt av fosfor påtagligt minska mängden utsläppt kväve samtidigt som energianvändningen sjönk med drygt 4 %, räknat på behandlad volymenhet.

Abonnenternas försiktighet med vad som spolas ned, medför att det avskilda slammet, håller en relativt låg föroreningsgrad av kemikalie- och läkemedelsrester. Verket har av Länsstyrelsen bedömts vara ett av tio Skånska reningsverk som med nuvarande analysvärden, redan idag skulle klara föreslagna sänkningar av gränsvärden i slammet fram till 2030.

Anslutningen av de enskilda avloppen på landsbygden fortsätter som planerat.

Kust och hav

Naturvårdsverkets projekt om ekosystemtjänster i skånska kustkommuner (ECOSIMP, kommunerna Lomma, Helsingborg och Malmö, universiteten i Lund och Umeå, högskolorna i Malmö och Kristianstad samt Kommunförbundet Skåne) har löpt vidare som planerat och kommer att avslutas under 2016.

Kommunen har också specifikt bjudits in och deltagit i flera andra forskningsrelaterade projekt framför allt kring klimatanpassning, havsplanering och kustzonsförvaltning.

Arbetet med en ny Kustzonsplan påbörjades i mars och kommer att avslutas under 2016.

Kommunen har blivit medlem i KIMO (kommunernas internationella miljöorganisation) Sverige. Framför allt har frågan om mikroplast i haven varit mycket aktuell. Därför har också kommunen särskilt prioriterat en frivillig provtagning av mikroplast tillsammans med länsstyrelsen, skånska kustkommuner och IVL (svenska miljöinstitutet) längs kusten i Skåne. Resultatet är nedslående för Lommabukten som genomgående har relativt höga halter. Detta behöver naturligtvis utredas vidare och frågan kommer förmodligen att bli ännu mer aktuell i takt med att kunskapen ökar.

AVFALL

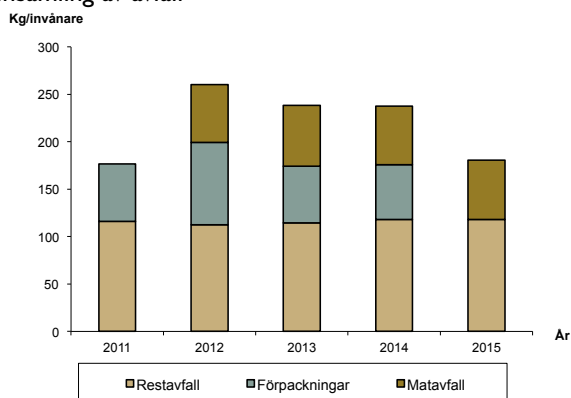
Under 2015 har Avfallsplan 2016-2020 arbetats fram, och kommer att följas av en handlingsplan som uppdateras varje år. Avfallsplanens tre fokusområden är att minska avfallet, öka återvinningen och skapa en renare miljö; alla tre områden med fokus på hållbarhet.

Avfallsplanen bygger på avfallstrappan som ska vara vägledande för avfallshanteringen i hela EU, och appliceras vid till exempel politiska beslut och vid avfallsplanering. Avfallstrappan innebär att avfallet i första hand minimeras, i andra hand återanvänds, därefter följer materialåtervinning, energiat återvinning genom förbränning och i sista hand deponering. Tillämpningen av denna prioritering är ett viktigt mål för kommunen och för Sysav AB (Sysav är det gemensamma bolaget för avfallshantering för 14 sydska kommuner).

I god avfallshandling ingår förutom att minska mängden avfall, även att minska avfallets 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, samt genom Samlaren som finns i tre livsmedelsbutiker i kommunen. Under 2015 har återvinningen av hushållsnära avfall i fyrfackskärl fortsatt, det är obligatoriskt att sortera ut matavfall. Allt matavfall behandlas i Sysavs förbehandlingsanläggning för att sedan rötas. Av rötningen bildas biogödsel som sprids på jordbruksmarken, samt biogas som kan användas som fordonsbränsle. I Lomma kommun samlades 58 % av matavfallet in under 2015, vilket är över det nationella målet om 50 % till 2018.

Insamling av avfall



Källa: SYSAV

ENERGI och KLIMAT

I takt med att människans påverkan på jordens klimatsystem ökar blir det allt viktigare att förändra hur energi produceras och används. Under året har ett nytt globalt klimatmål antagits; att ökningen av jordens medeltemperatur ska vara högst 1,5 grad. Detta innebär en snabb utfasning av växthusgasutsläppen. En stor del av den energi som används är producerad 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, och under året har kommunen fastställt en ny Energi- och klimatplan som syftar till att minska energianvändningen och utsläppen av växthusgaser samt säkra medborgarnas tillgång på energi. I enlighet med åtgärdsprogrammet i denna plan har också en ansökan om att bli klimatkommun skickats in.

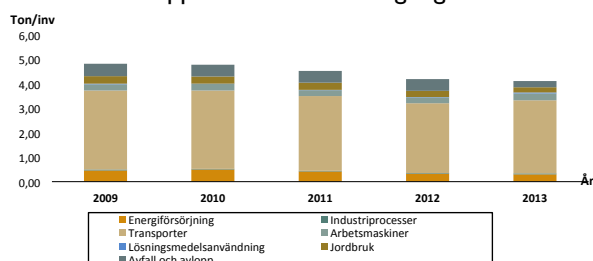
Utsläppen av koldioxid och andra växthusgaser per person visar fortfarande en minskande trend, även om minskningen är mindre idag än tidigare. Utsläppen ligger idag runt 4 ton per person om man räknar de utsläpp som sker i kommunen. Om de utsläpp som orsakas av konsumtion av varor som producerats på annat håll är inräknade ligger utsläppen på 11-13 ton per person. Hållbara nivåer ligger troligen 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.

För att minska utsläppen behöver mängden producerad förnyelsebar energi i kommunen öka. Som ett pilotprojekt har 18 kvm solceller installerats på Alfredhällskolan i Bjärred.

Transporter står för 73 % av växthusgasutsläppen från Lomma som geografiskt område och majoriteten av resorna i kommunen görs med bil (70 % enligt Resvaneundersökningen 2013). Under året har en cykelplan tagits fram, vilken har till syfte att öka cyklingen genom förbättrad framkomlighet och attraktivitet.

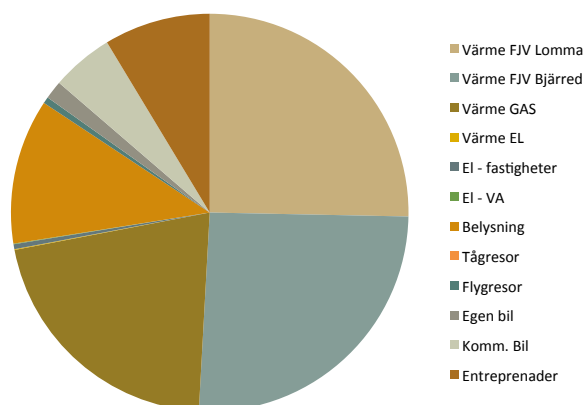
Kommunens tjänsteresor sker med tåg, flyg, tjänstebil, egen bil, lokala tåg/bussar och cykel. Statistik saknas över resor med cykel samt lokala tåg/bussar (jojokorten). Av de tjänsteresor som beställts via kommunens upphandlade resebyrå var 96 % av resor kortare än 500 km tågresor, och 52 % av resorna över 500 km. Trots att tågresorna stod för en majoritet av resorna bidrog de med enbart 0,5 kg koldioxid, jämfört med flygets drygt 12,5 ton.

Koldioxidutsläpp i kommunen som geografisk enhet



Koldioxidutsläpp i kilo per invånare. Källa: RUS, 2014 års förbrukning är ännu inte sammanställd.

Koldioxidutsläpp kommunens verksamheter 2014



Klimatanpassning

Arbetsgruppen för flödesrelaterade åtgärder i Höje å avrinningsområde har genomfört ytterligare projekt och en Interregansökan om EU-medel till innovation i tätortsnära dagvattenhantering lämnades in och godkändes. Projektet ska pågå i tre år, närmsta partner är Fredriksborgs kommun i Danmark och projektpartners för övrigt är alla stora lärosäten, flera kommuner, företag och innovationsplattformar på både svenska och danska sidan. Kommunen rankades av försäkringsbranschen i samarbete med IVL till den sjätte bästa kommunen i landet för arbetet med klimatanpassning.

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.

Reservatsbildningen av "Haboljungs alkärr" är slutförd såväl som "Haboljungs fure", allt i enlighet med "Åtgärdsplanen för reservatsbildning". Detta innebär att det vid slutet av året fanns totalt sju naturreservat i Lomma kommun, varav fem är kommunala. Kommunens ambition är att fördubbla arealen skyddad natur från och med 2012. Hittills har landytan av skyddad mark ökat med 36 % sedan 2012, och den utgör idag 3,5 % av kommunens landyta. Den totala arealen av skyddad natur (489 ha, 2015) har ökat med 12 % sedan 2012 och den utgör 5,4 % av kommunens totala yta.

Naturinvesteringsprojektet för Haboljungs alkärr är slutredovisat och godkänt av Länsstyrelsen. Två nya naturinvesteringsprojekt har erhållit statliga medel; "Reservatsbildning Bjärreds saltsjöbad" och "Reservatsbildning Öresundsparkens fritidsområde", båda dessa projekt löper som planerat.

ÖVRIGA FRÅGOR INOM MILJÖ- OCH NATURVÅRDSARBETET

Miljömålsarbetet har varit intensivt och åtgärdsarbetet är i full gång. Flera nya utredningar och kampanjer har tagits fram. Bland annat har en broschyr om hantering av dagvatten på privat tomtmark färdigställts såväl som en plan för analyser av kommunens dammar, en utredning om luftkvalitetsmätningar och en riskbedömning av kommunens nedlagda deponier.

Arbetet med ekologiska livsmedel i kommunens verksamheter fortsätter och målet är snart nått. Under 2015 var 19,2 % ekologiska livsmedel i hela kommunens verksamheter, i skola och förskola var andelen något högre med 20,6 %.

Antalet fall av hudcancer i Lomma kommun fortsätter att öka och en viktig miljömålsåtgärd har handlat om att skydda barnen från skadlig UV-strålning. För att informera om skadliga effekter av solljus har Strålskyddsinstitutets folder om barn och UV-strålning delats ut till rektorer och förskolechefer. Förskolor och skolor som saknar solskydd på gården har beställt lämpliga solskydd.

Natur- och grönområden i och omkring tätorter är viktiga för rekreation, friluftsliv, biologisk mångfald och klimatanpassning. Den totala landytan (inklusive sötvatten) av natur- och grönområden (större än 0,5 ha) i Lomma kommun år 2015 var 803 ha (646 ha naturområden och 157 ha grönområden). Detta utgör 14,4 % av kommunens totala landyta. I slutet av 2015 bodde 94,1 % (21 862 personer) av Lomma kommuns invånare inom 300 meter från natur- eller grönområde och dessa anses därmed ha god tillgång till grönområden.

Arbetet med det nya naturmiljöprogrammet har påbörjats under 2015 och kommer att slutföras 2017.

Implementeringen av balanseringsprincipen i kommunens planering och exploatering har resulterat i flera nya kompensationsprojekt, framför allt i skolmiljöer. Lomma kommun har också deltagit aktivt i Naturvårdsverkets nätverk om hur ekosystemtjänster kan hanteras i kommunal planering och exploatering och spridit "Lomma-modellen" för detta.

Flera nya naturbaser för förskolorna anlades under hösten. Det finns nu ytterligare en "skogslåda" och två marina naturbaser, en i Lomma och en i Bjärred. Naturinvesteringsprojektet kring snokar och igelkottar har fortsatt som planerat.

Kommunen rankades i Miljöaktuells ranking till landets näst bästa miljökommun, vilket också innebar att Lomma åter var den miljöbästa småkommunen.



*Bjärreds saltsjöbad är en av två naturinvesteringsprojekt som fått statliga medel.
Foto: Christian Almström*





VERKSAMHETERNA

KOMMUNÖVERGRIPANDE VERKSAMHET

Ansvarig nämnd: Kommunstyrelsen samt Valnämnd, Revision och Överförmyndare

Årets händelser

Under året har arbetet med att skapa en utvecklingsstrategi 2015-2030 för Lomma kommun fortsatt. Utvecklingsstrategin ska på ett övergripande sätt beskriva vad kommunen vill åstadkomma under en given period och hur detta ska göras.

Ett nytt näringslivsprogram för Lomma kommun 2015-2018 har tagits fram. Programmet beskriver hur Lomma kommun väljer att driva frågor kring näringslivsutveckling.

Flera projekt har bedrivits, där utvecklingen av Lomma hamn, Lomma centrum och Bjärreds centrum är tongivande. Utveckling av ett nytt verksamhetsområde vid Lervik/Östervång, med bland annat bostäder och förskola, pågår.

Kommunen har tillsammans med Trafikverket, Region Skåne/Skånetrafiken och ett antal kommuner genomfört ett omfattande arbete för att främja persontågstrafik på Lommabanan. I den fastställda nationella planen för transportinfrastruktur finns Lommabanan med station i Lomma tätort med som ett projekt med trafikstart år 2020.

Vid trafikplats Flädie har kommunen förvärvat ett markområde om ca fem hektar för att möjliggöra etablering av bland annat tankstation, pendelparkering samt eventuellt en återvinningscentral.

Risk- och sårbarhetsanalys genomfördes under hösten med scenariot tågolycka innehållande farligt gods.

Ett nytt projekt om "Forskningskommun" med finansiering från FORMAS forskningsråd fick medel och startade under hösten. Projektet leds av Sveriges Lantbruksuniversitet Alnarp och förutom Lomma kommun är bland annat Malmö, Staffanstorp och Östra Göinge kommuner med i projektet.

Enligt lag ska överförmyndaren förordna en god man för ensamkommande barn och ungdomar upp till 18 år. Antalet ärenden ökade kraftigt under 2015. Vid ingången av året fanns 19 ensamkommande barn placerade i kommunen och vid årsskiftet fanns 65 ensamkommande barn placerade i kommunen.

Mål och måloppfyllelse

Öka tillgängligheten och servicen till kommunens verksamheter.

Målet är uppfyllt

Målet mäts med fyra nyckeltal och tre av dessa är uppfyllda. Såväl index för bemötande och tillgänglighet som kvaliteten på svar i telefon har ökat jämfört med tidigare år.

Öka andelen skyddade naturområden i kommunen.

Målet är uppfyllt.

Under 2015 har naturreservaten Haboljungs fure och Alkärret i Haboljung bildats.

Lomma kommun ska anses vara en företagervänlig kommun.

Målet är uppfyllt.

2015 var första året för mätning enligt SKL:s undersökning Insikt, resultatet blev 65.

Attraktiviteten för Lomma kommun som besöksmål och för handel ska öka hos medborgare och besökare.

Målet är uppfyllt.

Målet mäts genom Handelns utredningsinstituts årliga mätning. Resultatet för 2015 var 65 % och målet var 64 %. Köptroheten har ökat med 5 % inom dagligvaror och minskat med 6 % inom "sällanköp".

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

Målet är uppfyllt.

Resultatet i enkäten för Hållbart Medarbetar Engagemang (HME) blev 78, vilket målet också var.

Ekonomi

Den totala avvikelsen för kommunövergripande verksamhet är 8,9 mnkr. I denna avvikelse ingår en jämförelsestörande post på 4,0 mnkr till följd av en ersättning genom ett förlikningsavtal avseende Kanalkvarteren. Den positiva avvikelsen exklusive den jämförelsestörande posten blir således 4,9 mnkr.

Förvaltningsledning, exploateringsverksamhet, miljöverksamhet och personalavdelning uppvisar större positiva avvikelser.

Förvaltningsledning uppvisar en positiv avvikelse på 0,9 mnkr beroende på ej utnyttjad resurs för lokalsamordning samt lägre övriga kostnader. Miljöverksamheten avviker med 1,8 mnkr till följd av ännu inte slutförda projekt. Ej utnyttjade medel för naturvård bidrar även till den positiva avvikelsen. Personalavdelningens positiva avvikelse på 1,2 mnkr beror huvudsakligen på lägre kostnader för företagshälsovården, då denna startade senare än planerat.

Framtid

Utvecklingen av Lomma hamn, Lomma centrum och Bjärreds centrum kommer fortsatt att vara prioriterade planeringsområden.

Ett 20-tal detaljplaner förväntas hanteras i olika skeden under året. Större planer som beräknas bli antagna un-

der 2016 är detaljplanen för trafikplats Flädie (tankställe och återvinningsstation) och detaljplanen för Bjärreds centrum (centrumverksamhet och bostäder).

Planering för tågtrafik på Lommabanan och flyttning av huvudbusstationen i Lomma tätort fortsätter under år 2016.

Arbetet med att åstadkomma ett bullerskydd mot E6:an (inklusive markåtkomst) fortsätter.

Tre nya naturreservat ska inrättas: Öresundsparkens fritidsområde, ett marint reservat samt Bjärreds Saltsjöbad.

Kommunens kontaktcenter inför under 2016 ett nytt ärendehanteringssystem. Systemet möjliggör kartläggning av olika arbetsprocesser, vilket innebär en effektivisering. Fördelen med detta system är att man även kan involvera medborgaren i processen, vilket innebär att man ska kunna följa sitt ärende från början till slut.

Driftredovisning				
Tkr	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Budget 2015
Intäkter	34 733	54 083	30 689	26 335
Kostnader	-94 460	-95 537	-94 490	-99 025
Driftnetto	-40 877	41 454	-63 801	-72 690
Budgetavvikelse	1 791	20 347	8 889	

*Utvecklingen av Lomma Hamn fortsätter.
Foto: Kasper Levison*



INDIVID- OCH FAMILJEOMSORG

Ansvarig nämnd: Socialnämnden

Årets händelser

Barnens Bästa har under året genomfört ett stort antal aktiviteter.

Verksamheten har arbetat med att förbättra handläggningen när det gäller barn och i dag finns det i alla utredningar ett tydligt barnperspektiv/barnkonsekvensbedömning dokumenterat. Vuxna och barn ska ges möjlighet att vara delaktiga i en förutsägbar utredningsprocess.

Under våren har en utvärdering genomförts av externa öppenvårdsinsatser som Lomma kommun köpt in. Ett arbete med att kartlägga och revidera rutiner kring våld i nära relationer har genomförts under hösten.

Den dagliga verksamheten som finns på Trivselhuset fortsätter att utöka sin verksamhet, för att följa den efterfrågan som finns. Boendestödet, som tidigare varit uppdelat i LSS och Socialpsykiatri, har i år slagits samman för att öka tillgängligheten och nå högre måluppfyllelse.

Individ- och familjeomsorgens arbete har under senare delen av året präglats av mottagandet av ensamkommande flyktingbarn. I januari fanns 19 barn i den egna HVB-verksamheten (Hem för Vård och Boende) och under hösten ökade detta till att i december ha ansvar för 106 barn, varav 65 i den egna HVB-verksamheten. De barn som inte bor i Lomma kommun, bor antingen på HVB-hem eller i familjehem i andra kommuner.

För att möta det ökade behovet av platser till ensamkommande barn startades under hösten tre nya HVB-verksamheter i Lomma. Detta har varit möjligt genom att det i oktober skapades en kris- och beredskapsorganisation, som har varit en sammanhållande kraft för hela Lomma kommun. Ett stort arbete har gjorts för att hitta möjliga platser för HVB-verksamheter och göra nödvändiga ombyggnationer, samtidigt som det ska rekryteras personal till dessa. I december räckte inte platserna till, kommunen öppnade då under ett par veckor en boendesal, där personer som redan arbetar i Lomma kommun gick in och arbetade extra. Vid årets slut hade alla barnen plats i ordinarie HVB-verksamhet.

Under året har det skett en personalförstärkning inom avdelningen för myndighetsutövning. När ett barn anvisas till Lomma kommun har handläggaren 48 timmar på sig att utreda och hitta en placering åt barnet. Då det under hösten inte har funnits platser på de egna HVB-verksamheterna har förvaltningen fått leta externa platser, i stor konkurrens med andra kommuner. Vid årsskiftet fanns 21 barn placerade i familjehem. Externa HVB-platserna och familjehem ska alltid beslutas av socialnämndens arbetsutskott, vilket föranledde extra arbetsutskott varje vecka under senare delen av hösten.

Mål och måluppfyllelse

Kvaliteten i handläggningen av ekonomiskt bistånd ska förbättras, jämfört med föregående år:

Målet är uppfyllt

2015 års resultat i Sveriges kommuner och landstings (SKL) nationella kvalitetsverktyg "Öppna jämförelser" har förbättrats jämfört med resultatet 2014. 2014: 48 %, 2015: 55 %.

Kvaliteten i den sociala barn- och ungdomsvården ska förbättras, jämfört med föregående år:

Målet är inte uppfyllt

2015 års resultat i Sveriges kommuner och landstings (SKL) nationella kvalitetsverktyg "Öppna jämförelser" har försämrats jämfört med resultatet 2014. 2014: 53 %, 2015: 42 %.

Kvaliteten i missbruks- och beroendevården ska förbättras, jämfört med föregående år:

Målet är inte uppfyllt

2015 års resultat i Sveriges kommuner och landstings (SKL) nationella kvalitetsverktyg "Öppna jämförelser" har försämrats jämfört med resultatet 2014. 2014: 64 %, 2015: 56 %.

I de tre ovanstående nyckeltalen kan de underliggande variablerna variera mellan mätningarna

Ekonomi

Verksamheten uppvisar en negativ budgetavvikelse på 1,5 mnkr:

I syfte att förbättra vården för barn och unga, och samtidigt nedbringa kostnaderna på sikt, har ett aktivt arbete pågått med att förkorta institutionsplaceringarna och erbjuda olika former av vård och behandling på hemmaplan. Dock har flera av de placerade personerna haft omfattande vårdbehov och hemmaplanslösningar har inte räckt till. I genomsnitt var 5,3 barn och unga placerade under året. Då det var budgeterat för tre placeringar uppgår den negativa budgetavvikelsen till 2,6 mnkr.

Behovet av institutionsplaceringar för vuxna har ökat jämfört med föregående år; såväl för vuxna i behov av psykiatrisk vård, som för vuxna i behov av missbruksvård. Antalet vård dygn har i genomsnitt varit 155 dygn per månad och det var budgeterat för 90 vård dygn, vilket resulterat i en negativ budgetavvikelse på 2,0 mnkr:

Under året har cirka färre personer varit placerade i familjehem än budgeterat, vilket har genererat en positiv budgetavvikelse på 2,2 mnkr.

Avseende försörjningsstöd uppgår den negativa budgetavvikelsen till 0,2 mnkr:

Integrationsverksamheten uppvisar en negativ avvikelse på 0,5 mnkr: En positiv budgetavvikelse har prognosti-

serats under året, emellertid blev kostnaderna avsevärt högre under december då boendesal inrättades.

Övriga verksamheter visar totalt en positiv budgetavvikelse på 1,6 mnkr.

Budgeten utökades inför året vad gällde behovsprövade, öppna insatser för barn som en följd av nämndens arbete med att minimera och förkorta de externa institutionsplaceringarna. Dock var många ärenden för komplexa för att kunna tas om hand inom öppenvården. Detta ledde till att budgetmedel för öppna insatser inte behövde tas i anspråk utan kostnaderna belastade istället institutionsplaceringarna.

Framtid

De senaste åren har antalet barn, unga och unga vuxna i behov av stöd ökat jämfört med tidigare år. Ökningen, som beräknas fortsätta de närmaste åren, beror bland annat på befolkningsökningen. Detta ställer nya krav på nämndens verksamheter; där ett nära samarbete med andra förvaltningar, kommuner och myndigheter är grunden för att kunna erbjuda tidiga insatser med hög kvalitet.

Nämnden fortsätter att satsa på kompetens och kvalitetsutveckling i de egna verksamheterna, där utbudet av de insatser som utförs ökar. Samtidigt sker ett aktivt arbete på myndighetsavdelningen med att förhindra och förkorta alla externa placeringar och erbjuda andra former av vård och behandling, bland annat genom öppenvård på hemmaplan. Därmed förskjuts resurserna från extern öppenvård till de egna verksamheterna.

I takt med att kommunen växer; ökar också antalet medborgare i behov av socialt stöd av olika slag, även om behoven i förhållande till jämförbara kommuner, länet och riket är mindre. Nämndens arbete för personer med psykisk ohälsa fortsätter att öka samtidigt som efterfrågan av olika typer av insatser tilltar. För att möta det ökade behovet sker också en rad kompetensutvecklingsinsatser inom olika former av behandling.

Socialnämnden kommer att fortsätta prioritera och fokusera på förebyggande arbete, särskilt bland barn och ungdomar, bland annat genom att fortsätta samarbetet med barn- och utbildningsnämnden och kultur- och fritidsnämnden, inom ramen för Barnens Bästa. Arbetet innebär att kommunen erbjuder generella och riktade insatser till föräldrar och medarbetare med syfte att främja barn och ungas hälsa och förhindra att problem uppstår eller förvärras.

Antalet ärenden avseende familjerätt ökar generellt i Sverige och så även i Lomma kommun. Under 2016 tar socialnämnden över ansvaret för samarbetsamtal, och kommer att arbeta med att få ett helhetsgrepp över familjerättsstödet. Samarbetsamtal skapar förutsättningar för att minska risken för långvariga konflikter mellan föräldrar som innebär att barnen far illa.

Under 2016 beräknas ytterligare 120 ensamkommande

flyktningbarn komma till kommunen. Den 1 mars träder en ny lag i kraft som innebär att även flyktingar med uppehållstillstånd kommer att placeras enligt fördelningstall till alla kommuner. För Lomma kommun är fördelningstallet 97 personer. Arbetet med att skapa bostäder och HVB-verksamheter för dessa är i full gång, men kommer att innebära stora utmaningar för kommunen.

Det är ett stort uppdrag för myndigheten att ansvara för att utreda de barn som förväntas komma under 2016, men även att fortlöpande följa upp alla de beslut som tagits. Ytterligare HVB-verksamheter behöver tillskapas. Den stora utmaningen ligger dock i att säkra en god integration för barnen. Möjligheterna för att lyckas med etablering innebär i stort:

- Nätverksbyggande, skapa användbara kontaktytor för praktik, arbetsträning och arbete.
- Rusta individen med kunskap om Sverige, samhället, kulturen, normer och möjliga vägar för framgång och etablering. Ungdomen behöver också rustas med formell kompetens, liksom praktisk kompetens.

Familjer och vuxna som kommer, behöver hjälp med boendet. Det är arbetsförmedlingen som bär huvudansvaret för etableringen under den första tiden, men här behöver socialnämnden arbeta förebyggande, för att inte personerna ska hamna i utanförskap.

Driftredovisning				
Tkr	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Budget 2015
Intäkter	13 255	19 847	35 693	19 450
Kostnader	-47 253	-54 218	-72 814	-55 041
Driftnetto	-33 998	-34 371	-37 120	-35 591
Budgetavvikelse	-3 782	1 416	-1 529	

Verksamhetsmätt				
	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Budget 2015
Försörjningsstöd				
Nettokostnad (tkr)	3 357	4 028	4 435	4 250
Antal hushåll	99	121	124	115
Vård av vuxna				
Antal placerade vuxna på institution (genomsnitt per månad)	4	5	5	3
Antal vårddygn/mån	96	125	155	90
Antal vuxna med kontaktperson	9	8	9	6
Vård av barn				
Antal placerade barn i familjehem eller liknande	5	6	3	7
Antal placerade barn på institution (genomsnitt per månad)	7,1	5,5	5,0	3,0
Antal vårddygn per månad	298	164	152	90
Antal barn med kontaktperson	18	17	14	16

LSS-VERKSAMHET

Ansvarig nämnd: Socialnämnden

Årets händelser

I kommunens egna verksamheter har arbetet löpt på med kontinuerliga förbättringar och kvalitetssäkring, personalen har även genomgått en större utbildning i "TEACCH -Tydliggörande pedagogik" och kommer att använda denna som metod.

Under året har fler brukare tillkommit i gruppen och behoven har förändrats, vilket har resulterat i en förstärkning av gruppbestäderna. Korttidsvistelsen för barn har också utökat sin verksamhet och öppethållande.

Mål och måluppfyllelse

Kvalitén i handläggningen av ärenden avseende personer med funktionsnedsättning enligt LSS ska förbättras, jämfört med föregående år.

Målet är inte uppfyllt.

2015 års resultat i Sveriges kommuner och landstings (SKL) nationella kvalitetsverktyg "Öppna jämförelser" har försämrats jämfört med resultatet för 2014. 2014: 52 %, 2015: 43 %.

Kvalitén i stöd och service till personer med psykisk funktionsnedsättning enligt LSS ska förbättras, jämfört med föregående år.

Målet är inte uppfyllt.

2015 års resultat i Sveriges kommuner och landstings (SKL) nationella kvalitetsverktyg "Öppna jämförelser" är oförändrat jämfört med resultatet för 2014. 2014: 53 %, 2015: 53 %.

Kvalitén i stöd och service till personer i bostäder med särskild service ska förbättras, jämfört med föregående år. Sveriges kommuner och landsting (SKL) har ännu inte redovisat 2015 års resultat i det nationella kvalitetsverktyget "Öppna jämförelser".

Kvalitén i stöd och service till personer med daglig verksamhet ska förbättras, jämfört med föregående år. Sveriges kommuner och landsting (SKL) har ännu inte redovisat 2015 års resultat i det nationella kvalitetsverktyget "Öppna jämförelser".

I de två översta nyckeltalen kan de underliggande variabelerna variera mellan mätningarna

Ekonomi

Verksamheten uppvisar en negativ budgetavvikelse på 2 mnkr.

Personlig assistans enligt LSS (lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade) visar en positiv budgetavvikelse med 1,3 mnkr; vilket beror på att det utfördes färre timmar än budgeterat samt att några brukare beviljades personlig assistans enligt socialförsäkringsbalken (SFB).

Inom personlig assistans enligt SFB har behovet varit större än föregående år, vilket resulterar i en negativ budgetavvikelse med 0,9 mnkr.

Inom boendeverksamheten har fler externa placeringar än budgeterat resulterat i en negativ budgetavvikelse med 1,5 mnkr.

Till följd av ett ökat behov för brukarna är personalkostnaderna för de kommunala gruppbestäderna högre och den negativa budgetavvikelsen blev 1 mnkr.

Daglig verksamhet och verksamheter inom korttidsvistelse och korttidstillsyn har tillsammans en negativ budgetavvikelse på 0,6 mnkr; vilket beror på ett ökat behov och fler brukare.

Framtid

De senaste årens befolkningsökning har inneburit att även antalet personer med behov av insatser enligt LSS ökar. Nämnden ser ett förändrat behov vid kommunens gruppbestäder; personer som bor där blir äldre och mer resurser behöver tillföras.

Det är svårt att beräkna antalet brukare med personlig assistans eftersom brukarna tillkommer i samband med sjukdom och olyckor. Utifrån nuvarande behov har resurser omfördelats för att täcka nuvarande och kommande kostnader.

De neuropsykiatriska diagnoserna ökar i hela landet, så också i Lomma kommun. För brukare med dessa diagnoser kommer det att krävas att socialnämnden arbetar med utveckling av alternativa boendeformer, arbetsuppgifter inom ramen för stöd i boendemiljön, daglig verksamhet och fritidsaktiviteter.

Försäkringskassans ändrade riktlinjer avseende rätten till personlig assistans enligt SFB, beräknas även framledes medföra ett utökat kostnadsansvar för socialnämnden. Då dessa tillkommande kostnader inte kan förutses avseende tidpunkt och omfattning, är det nämndens ambition att på sikt bygga upp en ekonomisk beredskap för ändamålet.

Socialstyrelsen har fått i uppdrag av regeringen att se över hela LSS-lagstiftningen med fokus på personlig assistans. Det har resulterat i två rapporter; där den ena bland annat pekar på att regeringen bör inkludera nya insatser så som boendestöd för LSS samt en översyn av personkretsbestämmelsen, för att bättre tillgodose de behov som finns idag. Detta gäller bland annat behoven hos personer med neuropsykiatrisk funktionsnedsättning, kognitiv funktionsnedsättning, grav synnedsättning

eller dövblindhet. Om förändringen genomförs under 2016 kommer sannolikt fler brukare att tillhöra LSS. Det kan samtidigt komma att innebära en tydligare reglering för en mer enhetlig tillämpning av LSS över hela landet i syfte att minska behovet av lokala riktlinjer. Det finns framöver ett behov av en ny gruppbostad i kommunen och nämnden har påbörjat förberedelserna för detta.

Driftredovisning				
Tkr	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Budget 2015
Intäkter	3 875	3 438	3 716	2 745
Kostnader	-44 236	-46 773	-50 376	-47 384
Driftnetto	-40 361	-43 335	-46 659	-44 639
Budgetavvikelse	4 080	1 081	-2 020	

Verksamhetsmätt				
	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Budget 2015
Antal personer med personlig assistans				
- enligt SFB	30	30	32	30
- enligt LSS	12	11	11	12
Antal personer med				
- avlösarservice i hemmet	7	10	14	10
- boende med särskild service	31	35	37	33
- daglig verksamhet	34	30	32	30



Det behövs fler gruppbostäder i kommunen.
Nordmannavägens gruppbostad i Bjärred invigdes 2011.
Foto: Christian Almström

HÄLSA, VÅRD OCH OMSORG

Ansvarig nämnd: Socialnämnden

Årets händelser

I november 2014 beslutade socialnämnden att inte utnyttja möjligheten till avtalsförlängning avseende hemtjänstverksamhet och särskilt boende. Under våren påbörjades en ny upphandling och uppdraget fördelades till fyra avtalsområden. Utvärderingsmodellen förändrades och uppföljningen förtydligades. I juni beslutades att Frösunda Omsorg AB kommer att ta över driften av Jonasgården, Strandängsgatan, Vega och Orion, samt att Attendo Sverige AB kommer att ta över driften av hemtjänsten i Lomma och Bjärred, med början 1 mars 2016.

Under hösten har ett stort förberedelsearbete gjorts, där Lomma kommun har haft kontinuerliga möten med de nya leverantörerna för att påbörja samarbetet. Det har också varit flera närståendemöten, där leverantörerna, enskilt och tillsammans med förvaltning och politiker från socialnämnden, presenterat den nya verksamheten och haft en dialog med närstående och brukare.

Den interna verksamheten har under året ytterligare förbättrats genom teamsamverkan. Myndighetens biståndshandläggare och hälso- och sjukvårdens team av sjuksköterskor, sjukgymnaster och arbetsterapeuter har nu samma struktur och är indelade i team utifrån geografi, men även mellan särskilt boende och hemtjänst.

Arbetet med att implementera ÄBIC (Äldres Behov I Centrum) som arbetsform är i full gång. ÄBIC är ett arbetssätt som innebär strukturerad dokumentation av äldre personers behov, där syftet är att stärka individperspektivet, likvärdigheten och att säkerställa rättssäkerheten. Stora utbildningsinsatser gjordes 2015 och under 2016 ska implementering ske fullt ut.

Under hösten startades ett certifierat vårdhundsteam som träffar olika verksamheter kontinuerligt. Syftet är att stimulera till rörelse och olika former av aktivitet, samt att minska smärta, oro eller nedstämdhet.

Det goda arbetet med förebyggande verksamhet har fortsatt under året med bland annat genomförande av Senior Sport School och deltagande i Bättre Balansdagarna.

Mål och måluppfyllelse

Kvaliteten i vården och omsorgen inom hemtjänsten ska förbättras, jämfört med föregående år.

Målet är inte uppfyllt.

Andelen brukare som, i Sveriges kommuner och landstings (SKL) brukarundersökning, var mycket eller ganska nöjd med vården och omsorgen i hemtjänsten har sjunkit från 85 % (2014) till 77 % (2015).

Kvaliteten i vården och omsorgen i äldreboendena ska förbättras, jämfört med föregående år.

Målet är inte uppfyllt.

Andelen brukare som, i Sveriges kommuner och landstings (SKL) brukarundersökning, var mycket eller ganska nöjd med vården och omsorgen i vårdboendet har sjunkit från 83 % (2014) till 82 % (2015).

Ekonomi

Verksamheten uppvisar en positiv budgetavvikelse på 7,2 mnkr.

Vårdbehovet inom hemtjänsten låg totalt på en lägre nivå än budgeterat och därför uppvisar verksamheten en positiv budgetavvikelse på 2,5 mnkr. Även vårdboende uppvisar en positiv budgetavvikelse på 5,8 mnkr. Detta beror på färre brukare än budgeterat och att den tredje avdelningen på Orion inte öppnades under 2015. Behovet av särskilda boenden ökar och därmed kommer den tredje avdelningen på Orion att fyllas på successivt och beräknas vara helt uthyrd vid halvårsskiftet 2016.

Behovet av servicelägenheterna på Centrumtorget har inte varit lika stort som beräknat. Totalt visar verksamheten en negativ budgetavvikelse på 1,5 mnkr till följd av lägre avgiftsintäkter och hyresbortfall.

Inom hemtjänst och vårdboende ingår även positiva poster på totalt 2,8 mnkr avseende en avslutad tvist (1,1 mnkr) och i bokslutet 2014 reserverades en felaktig kostnad om 1,7 mnkr, vilket gör att årets kostnader blir lägre i motsvarande grad.

Rehabverksamhetens kostnader ökade under året beroende på att kostnaden för tekniska hjälpmedel ökade. Särskilt dyra och avancerade kognitiva hjälpmedel används oftare, vilket har bidragit till att en negativ budgetavvikelse på 1,5 mnkr uppvisas. En hjälpmedelssamordnare arbetar med att se över och analysera kostnader för att få en helhetsbild av inköp och uppföljning.

Framtid

Befolkningsprognosen visar på en kraftig ökning av de äldre åldersgrupperna fram till 2030, vilket påverkar socialnämndens framtida ställningstaganden och prioriteringar. Att allt fler blir allt äldre innebär ett ökat behov av vård och omsorg, vilket kommer att medföra ökade kostnader, förutsatt att vård och omsorg bedrivs på samma sätt som idag.

Ökat inflytande och ökad valfrihet är sannolikt faktorer som kommer att spela en allt större roll i framtiden. Socialnämnden och verksamheten förbereder sig bland

annat genom att prioritera förebyggande insatser samt planerar för utbyggnad av hälso- och sjukvården.

Ett nytt avtal om ansvarsfördelning, samverkansformer och gemensam utveckling avseende hälso- och sjukvården i Skåne är under framarbetande. Avtalet innebär bland annat att färre personer kommer att få sin vård på sjukhus. Detta kommer med största sannolikhet att påverka de flesta verksamheterna inom hälsa, vård och omsorg. Detta utvecklingsavtal tar sin början 2016 och innebär att en ny vårdform ska vara färdig och implementerad 2018. Det finns dessutom ett nytt lagförslag som innebär att ansvaret för utskrivningsklara patienter ändras och kommunerna får ta ett större ansvar, vilket också kommer att påverka nämndens verksamhet avsevärt. Båda dessa förändringar bjuder på stora utmaningar för alla nämndens verksamheter, samtidigt som det innebär stora förbättringar för de svårast sjuka i kommunen.

Under våren 2016 kommer Frösunda Omsorg AB att ta över driften av kommunens särskilda boenden och Attendo Sverige AB kommer att ta över driften av hemtjänsten. Detta innebär en del förändrade samarbetsformer för den kommunala organisationen, främst när det gäller beställning och uppföljning.

Socialnämnden och verksamheterna arbetar för att säkra kvalitén. Målsättningen är att kommuninvånarna vid behov av hjälp och stöd, ska kunna leva ett tryggt och meningsfullt liv. Nämnden kommer att förbereda verksamheterna för nya arbetssätt i framtiden.

Driftredovisning				
Tkr	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Budget 2015
Intäkter	31 731	34 852	37 933	37 267
Kostnader	-198 787	-219 522	-220 311	-226 818
Driftnetto	-167 056	-184 670	-182 378	-189 551
Budgetavvikelse	5 493	-3 360	7 173	

Verksamhetsmätt				
	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Budget 2015
Antal invånare över 74 år	1 909	2 026	2 137	2 098
Nettokostnad per invånare över 74 år (kr)	87 510	91 150	85 343	88 748
Antal personer i särskilt boende (exkl servicelägenheter) därav externa	128	138	142	151
Externt köp av kosttidsvistelse (antal dygn)	1	2	2	2
	89	107	0	0



Hunden Albin med matte Anneli Ståhl hjälper till att stimulera till rörelse och minska oro via vårdhundsteamet. Foto: Helen Thyter

FÖR- OCH GRUNDSKOLEVERKSAMHET

Ansvarig nämnd: Barn- och utbildningsnämnden

Årets händelser

Sveriges Kommuners och Landstings (SKL) "Öppna jämförelser för grundskolan" har under 2015 bland annat gjort förändring vad gäller beräkning av det sammanvägda resultaten avseende grundskola. I SKL:s sammanvägning läggs nu större tyngdpunkt på socioekonomiska förutsättningar än tidigare och Lomma kommun rankas på plats 16. I Handelskammarens ranking har Lomma kommun placerats på första plats, i Lärarnas Riksförbunds på andra plats och i Lärarförbundets på åttonde plats bland landets kommuner.

Det digitala utvecklingsarbetet har fortsatt inom både förskola och skola. Arbetet har bland annat skapat förutsättningar för vidareutveckling av undervisningen. Den digitala utvecklingen betyder också mycket för Lomma kommuns arbete med att rekrytera pedagoger till verksamheterna. Detta arbete har även varit ett inslag för att öka kommunens attraktivitet som arbetsgivare. Trots bristen på pedagoger har kommunen lyckats att rekrytera medarbetare med de kvalifikationer som efterfrågats.

Under året har riktade satsningar gjorts inom Matematiklyftet för årskurserna 1-6 och för årskurserna 7-9 samt påbörjats inom Läsllyftet för årskurserna 1-6.

Antalet barn i behov av särskilt stöd har fortsatt att öka och för att möta behoven har undervisnings- och utbildningsmetoder vidareutvecklats.

Löddesnäs förskola utsågs under året till övningsförskola för Lärarutbildningen, vid Malmö Högskola.

Under året har samarbetet med socialförvaltningen i projektet Barnens Bästa utvecklats i enlighet med de mål som beslutats. Samarbetet mellan förvaltningarna har skapat förutsättningar för ett gemensamt utvecklingsarbete.

Slutbetygen i årskurs 9 ligger på en hög nivå med viss variation mellan åren. 2015 var det genomsnittliga meritvärdet för samtliga kommunala skolor 252,1 (Bjärehovskolan 268,5; Pilängskolan 246,7, Rutsborgskolan 241,9). Genomsnittligt meritvärde för riket totalt var 224,7.

Grundskolans högstadium har under verksamhetsåret gjort organisatoriska och verksamhetsmässiga anpassningar för att hantera det ökande antalet nyanlända elever. Samtidigt har ny lagstiftning och nya krav kring till exempel kartläggningen av nyanlända elevers förkunskaper inneburit att mer resurser i form av personal och material tagits i anspråk.

En central tjänst om 50 % har inrättats för att koordinera skolans arbete med mottagande, placering och kunskapskartläggningar. Antalet skolor som tar emot nyanlända har utökats från två till tre. Skolorna har successivt anställt personal för att möta behoven och satt in resurser för att kunna erbjuda studiestöd på modersmålet i adekvat omfattning. Utökningen har inneburit ökade kostnader.

Resurscentrum erbjuder hjälp och stöd inom skolhälsovård och kuratorsverksamhet till nyanlända. Förvaltningen noterar en ökad nytjandegrad under året, som medfört att nuvarande resurser inte längre kan möta behoven.

Mål och måluppfyllelse

Förskolan ska stimulera barns lärande och delaktighet så att de är väl förberedda för framtiden.

Målet är uppfyllt.

Uppföljning av målet har gjorts med stöd av BRUK, Skolverkets verktyg för självskattning. Resultatet uppgår till 3,4. Målet för självskattningen är uppnått vid 2,5 på den 4-gradiga skala som används. (BRUK - Bedömning - Reflektion - Utveckling - Kvalitet)

Kommunen ska förbättra sitt resultat i nästa mätning av attityder till förskolan i SCB:s medborgarundersökning.

Målet är uppfyllt.

Måluppfyllelse bedöms med stöd av SCBs medborgarundersökning - Attityder till förskolan. Resultatet för 2015 visar 73 av 100 i det index som SCB använder. Målet var satt till 68.

Kommunen ska placera sig bland de 10 högst rankade kommunerna när det gäller mätning enligt meritvärdet.

Målet är uppfyllt.

Måluppfyllelse bedöms med stöd av SKLs öppna jämförelser 2015 och avser läsåret 2013/2014. Resultatet visar att Lomma kommun rankas 8 av 290 kommuner. Meritvärdet i mätningen visar 236,8.

Kommunen ska placera sig bland de 10 högst rankade kommunerna när det gäller andelen elever som nått målen i alla ämnen.

Målet är uppfyllt.

Måluppfyllelse bedöms med stöd av SKLs öppna jämförelser 2015 och avser läsåret 2013/2014. Resultatet visar att Lomma kommun rankas 7 av 290 kommuner. Andelen elever som nått målen i alla ämnen är 91,9 %.

Kommunen ska placera sig bland de 10 högst rankade kommunerna när det gäller andelen elever som är behöriga till samtliga program inom gymnasieskolan.

Målet är inte uppfyllt.

Måluppfyllelse bedöms med stöd av SKLs öppna jämförelser 2015 och avser läsåret 2013/2014. Resultatet avseende andel behöriga till gymnasieskolans program visar att Lomma kommun rankas:

- 12 av 290 kommuner - natur- och teknikprogram (93,8 %).
- 13 av 290 kommuner - ekonomi, humanistiska- och samhällsvetarprogram (95,0 %)
- 15 av 290 kommuner - estetiska program (95,0 %).
- 13 av 290 kommuner - yrkesprogram (95,4 %)

Kommunen ska placera sig bland de 10 högst rankade kommunerna när det gäller andelen elever i årskurs 9 som minst nått målen för E i ämnesproven för matematik, engelska och svenska.

Målet är inte uppfyllt.

Måluppfyllelse bedöms med stöd av SKLs öppna jämförelser 2015 och avser läsåret 2013/2014 och ämnesproven i matematik, engelska och svenska. Resultatet omfattar endast ranking avseende ämnet matematik, där Lomma kommun rankas på plats 12 av 290 kommuner.

Kommunen ska placera sig bland de 10 högst rankade kommunerna när det gäller andelen elever i årskurs 6 som deltagit i och klarat alla delproven i matematik, engelska, svenska och svenska som andraspråk.

Målet är uppfyllt.

Måluppfyllelse bedöms med stöd av SKLs öppna jämförelser 2015 och avser läsåret 2013/2014. Målet avser elever i årskurs 6 som deltagit i alla delprov och som har klarat alla delprov i ämnesproven.

SKL har ändrat resultatredovisningen. Resultatet omfattar endast andelen elever i årskurs 6 som uppnått kunskapskraven i alla ämnen. Redovisningen anger att Lomma kommun rankas 3 av 290 kommuner. Andelen elever som uppnått kunskapskraven är 96,3 %.

Kommunen ska placera sig bland de 10 högst rankade kommunerna när det gäller andelen elever i årskurs 3 som deltagit i och klarat alla delproven i matematik, svenska och svenska som andraspråk.

Målet är inte uppfyllt.

Måluppfyllelse bedöms med stöd av SKLs öppna jämförelser 2015 och avser läsåret 2013/2014. Resultatet avseende elever i årskurs 3, som deltagit i alla delprov och som klarat alla delprov för ämnesproven, visar att Lomma kommun rankas:

- 101 av 290 kommuner - matematik (67,9 %).
- 52 av 290 kommuner - svenska och svenska som andraspråk (81,6 %).

Kommunen ska förbättra sitt resultat i nästa mätning av attityder till skolan i SCB:s medborgarundersökning.

Målet är uppfyllt.

Måluppfyllelse bedöms med stöd av SCBs medborgarundersökning - Attityder till skolan. Resultatet för 2015 visar 72 av 100 i det index som SCB använder. Målet var satt till 70.

Barn och elevers lust att lära ska stimuleras under hela skoltiden, elevernas syn på skolan och undervisningen ska därför vara rankad bland de 25 % bästa i landet.

Målet är inte uppfyllt.

Måluppfyllelse bedöms med stöd av SKLs öppna jämförelser 2015 och avser läsåret 2013/2014. Resultatet i SKLs redovisning är en sammanvägning av svaren i sju frågor som ställs till elever i årskurserna 5 och 8. För att nå målet ska resultaten vara bland de 25 % bästa i mätningen.

- Årskurs 5 - resultat 92 % - målet är uppfyllt vid 91 %.
- Årskurs 8 - resultat 77 % - målet är uppfyllt vid 80 %.

Ekonomi

För- och grundskoleverksamheten har en negativ budgetavvikelse på 1,2 mnkr. Året präglades av en ökning av barn främst i den lägre skolåldern med behov även av fritidshem.

Förskolan har en positiv budgetavvikelse på 2,5 mnkr. Antalet barn i förskolan var under året 38 färre än budget. Rektorsområdena uppvisar en positiv budgetavvikelse på 0,8 mnkr; då de hade en förhållandevis större andel barn under vårterminen vilket genererade ett bättre utfall under första halvåret. Då barn- och utbildningsnämnden sammantaget under hösten prognostiserade en positiv budgetavvikelse gjordes en satsning inom ram på pedagogiska resurser, material och utrustning med 1,5 mnkr. Antalet barn som valt fristående alternativ eller annan kommuns förskola har endast ökat med två barn sedan 2014.

Under 2015 beviljades 16 familjer vårdnadsbidrag för ett varierande antal månader.

Grundskola och gemensam verksamhet har en negativ budgetavvikelse på 3,4 mnkr. Antalet elever i grundskolan var 16 fler än budget medan antalet barn i fritidshem var 14 färre än budget. Antalet elever som valt fristående alternativ eller annan kommuns grundskola har ökat med 45 elever sedan 2014.

Rektorsområdena har en negativ budgetavvikelse på 0,8 mnkr. Tre av områdena visar en negativ budgetavvikelse och resterande område har en ekonomi i balans.

Centrala kostnader redovisar för sig en negativ budgetavvikelse på 2,4 mnkr. Medel avsatta för centrala kostnader har en positiv avvikelse om 0,9 mnkr; medan en kostnad för omstrukturering om 2,3 mnkr har uppstått under året. Kostnaderna för nyanlända ökade under andra halvåret och barn- och utbildningsnämnden hade en negativ budgetavvikelse vid årets slut om 1 mnkr inom detta område. Inom för- och grundskolan är det främst rektorsområdena Karstorp och Bjärehov som haft verksamhet för nyanlända.

Resurscentrum har en negativ budgetavvikelse på 0,3 mnkr. En större avvikelse finns för köp av verksamhet

från fristående utbildningsanordnare och annan kommun.

Framtid

Digitaliseringen inom förskola och skola bedöms kunna skapa möjligheter för en vidareutveckling av undervisning/utbildning. Den planerade IKT-satsningen är en viktig framtidsfråga i detta utvecklingsarbete.

Rekrytering av pedagoger med rätt utbildning kommer att vara en central fråga, som kräver både strategiskt och aktivt arbete inom olika områden. Att förmedla en positiv bild av det arbete som görs inom verksamheterna är en viktig förutsättning. Detta är också en central fråga, för att behålla, attrahera och motivera redan anställda inom verksamheterna. I detta arbete kommer utveckling av arbetet i sociala medier att utgöra stor del.

Ett ökat antal barn i behov av särskilt stöd kommer att kräva en resursprioritering och fortsatt utvecklingsarbete.

När det gäller fördelningen av barn och elever på förskolor och skolor, noteras en obalans som skapar svårigheter vid placering av barn/elever i förskola och skola. Kopplingar förskola och skola, samt mellan skolor, kommer därför att analyseras och utvecklas i syfte att skapa tydliga flöden av barn/elever mellan verksamheterna.

Löddesnässkolan kommer att ansöka om att bli försökskola, till Malmö Högskola.

Pilängsskolan och Rutsborgskolan kommer att etablera MFF-akademier för elever i årskurs 7, med början höstterminen 2016. Organisationen på de båda skolorna kommer därefter att utvecklas successivt för att sedan kunna erbjuda utbildning för elever i årskurserna 7–9.

En utbyggd Karstorpskola samt en ny skola, Strandskolan, planeras tas i drift hösten 2017. En ny förskola, Lerviks

förskola, beräknas vara klar under hösten 2018. Inom Pilängsområdet planeras delar av befintliga skollokaler ersättas.

Fladängskolan, som i dag tar emot elever i förskoleklass till och med årskurs 3, kommer att utveckla en organisation som även tar emot elever i årskurserna 4–6.

Område Löddesnäs och område Borgeby blir från 1 januari 2016 ett område med en gemensam områdeschef.

Barnens Bästa är ett samarbete mellan förskola, skola, fritid och socialförvaltning. Detta samarbete kommer att utvecklas för att gemensamt fortsätta arbeta förebyggande i syfte att främja barns och ungas hälsa.

Driftredovisning				
Tkr	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Budget 2015
Intäkter	50 498	49 772	51 638	48 785
Kostnader	-514 291	-544 795	-584 574	-580 556
Driftnetto	-463 793	-495 023	-532 937	-531 771
Budgetavvikelse	-4 976	2 244	-1 166	

Verksamhetsmätt				
	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Budget 2015
Andel elever behöriga till gymnasieskolans nationella program (%)	97,0	96,7	95,7	100
Nettokostnad per kommunal plats, elev (tkr)				
1–5 år	94,8	97,6	101,3	100
6 år	81,6	83,6	86,2	85,4
7–15 år	84,0	87,0	88,9	87,2

Under året har riktade satsningar gjorts bland annat inom Matematiklyftet.

Foto: Christian Almström



GYMNASIESKOLA OCH VUXENUTBILDNING

Ansvarig nämnd: Barn- och utbildningsnämnden

Årets händelser

Inför höstterminen antogs 23 % av eleverna till fristående skola, vilket är samma procentsiffra som tidigare år. Av alla Lomma kommuns gymnasieelever gick under höstterminen 22 % i fristående skola och resterande 78 % i kommunal. Detta är i stort sett samma siffror som tidigare år. Andelen elever som antogs till ett högskoleförberedande program inför höstterminen 2014 var cirka 81 %, resterande cirka 19 % sökte ett yrkesprogram, vilket innebär en minskning av andelen högskoleförberedande program med ca 3 %. Detta är första gången på flera år som denna andel förändras märkbart.

Under vårterminen 2015 avbröt 14 elever sin gymnasieutbildning och under höstterminen 2015 har sex elever avbrutit densamma. För höstterminen är det en liten ökning jämfört med föregående hösttermin.

Under 2015 har 84 elever läst SFI, vilket är något fler än 2014. På gymnasial vuxenutbildningsnivå har cirka 72 heltidsplatser bedrivits, vilket är en minskning med 17 platser. Detta beror dels på ett lägre antal sökande än föregående år och en försiktighet i beviljade ansökningar till gymnasial vuxenutbildning.

Under 2015 har det tillkommit en hel del nya statsbidrag inom vuxenutbildningen. Lomma kommun sökte och fick statsbidrag både för Yrkesvux och teoretisk kommunal vuxenutbildning under 2015.

Under andra halvan av 2015 har Lärcentrum haft ansvar för att få till stånd överenskommelsen mellan Lomma kommun och Arbetsförmedlingen inom ramen för Delegationen för unga till arbete. Denna överenskommelse är en förutsättning för att kommunen ska kunna få ta del av de sökbara statsbidragen för traineeplatser samt de i efterhand rekviderbara medlen för utbildningsplatser.

Under hösten 2015 flyttade Lärcentrum sin verksamhet till Vinstorpsskolan.

Flyktmottagandet under året har påverkat Lärcentrums verksamhet. Lärcentrum är ansvarig för att ungdomarna i åldern 16-18 år, som blir kommunplacerade erbjuds gymnasieutbildning. Eftersom dessa inte behärskar det svenska språket är Språkintröduktion det enda gymnasieprogram som är aktuellt. Lomma kommun bedriver inte någon form av gymnasieutbildning i egen regi utan köper platser av andra kommuner och utbildningsanordnare. Tidigare har Lomma kommun köpt just Språkintröduktion av Lund, Burlöv samt Kävlinge kommun. Det finns en risk att det framöver blir svårt att erhålla plats för språkintröduktion, då även dessa kommuner har tagit emot ett stort antal nyanlända.

Ekonomi

Gymnasieskolan har vid årets slut en positiv budgetavvikelse på 0,6 mnkr.

Under året har 793 gymnasieplatser köpts och genomsnittspriset per plats har under hösten varit högre än budgeterat. Det beror på att eleverna har valt fler av de dyrare utbildningarna än tidigare, vilket gett en negativ budgetavvikelse avseende köp av plats. Priserna för köp av plats i gymnasiesärskolan har även ökat under höstterminen, vilket medfört negativ budgetavvikelse.

Inom gymnasieskolans stödverksamhet har färre skolor än förväntat ansökt om tilläggsbelopp. Busskort samt inackordering har haft en lägre kostnad än budgeterat. Tjänstledig personal, förändrade lokaler samt högre intäkter än budgeterat har bidragit till den positiva avvikelsen.

Vuxenutbildningen har vid årets slut en positiv budgetavvikelse på 1,4 mnkr.

Gymnasial vuxenutbildning har en positiv budgetavvikelse. Verksamheten har fått statsbidrag för yrkesinriktad gymnasial vuxenutbildning som inte var kända inför beviljandet av årets utbildningar. Många studerande har inte slutfört sina studier och det har därför kostat mindre än beräknat.

Svenska för invandrare har en negativ budgetavvikelse, vilket beror på att fler än budgeterat har ansökt om och beviljats studieplatser.

Grundläggande vuxenutbildning och särskild utbildning för vuxna har haft färre studerande än budgeterat och uppvisar därför en positiv avvikelse.

Framtid

Tillämpningen av fritt sök till gymnasieskolor i Skåne kommer att fortsätta, vilket innebär att Lomma kommuns 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. Detta avtal garanterar dock inte Lommas ungdomar en plats på de andra kommunernas introduktionsprogram. Primärt är detta ett problem för de elever som inte behärskar det svenska språket tillräckligt för att gå ett av de andra introduktionsprogrammen eftersom platserna på språkintröduktion börjar ta slut i alla samverkanskommunerna. Detta kan innebära att Lomma kommun måste börja anordna detta introduktionspro-

gram i egen regi under 2016 eller längre fram eftersom antalet nyanlända ungdomar i behov av språkintrouktion förväntas fortsätta öka.

Inom vuxenutbildningen fortsätter samarbetet med övriga kommuner i Skåne, framförallt i Skåne Sydväst, att utvecklas inom bland annat yrkesvuxområdet och Yrkes-SFI. Även validering och marknadsföring av utbildningar inom bristyrken är insatser som diskuteras inom detta samverkansområde. Lomma kommun har ansökt om och preliminärt fått beviljat statsbidrag för yrkesvuxplatser, kommunala teoretiska vuxenutbildningsplatser och traineeplatser för 2016. De två senare statsbidragen är nya och har inte gått att söka tidigare år.

År 2017 ändras reglerna inom vuxenutbildningen så att många fler får rätt till kommunala vuxenstudier. Under 2016 kommer dessa regler att preciseras vad gäller exakt vilken målgrupp detta gäller och i vilken omfattning. Förslaget innebär troligen ingen större förändring för Lomma.

Det förväntat ökade antalet asylsökande, både ungdomar och familjer, medför med stor sannolikhet ökade kostnader inom både gymnasieutbildningen, SFI och grundläggande vuxenutbildning under 2016 och även under de därefter kommande åren.

Under andra halvan av 2015 har Lomma kommun ingått en överenskommelse tillsammans med Arbetsförmedlingen med anledning av Delegationen unga till arbete, DUA. Denna överenskommelse ska sjösättas under 2016 och målet är ett bättre samarbete inom kommunen samt med Arbetsförmedlingen rörande arbetsmarknads- och utbildningsfrågor för ungdomar upp till 24 år.

Driftredovisning

Tkr	Bokslut	Bokslut	Bokslut	Budget
	2013	2014	2015	2015
Intäkter	3 033	3 011	3 341	1 987
Kostnader	-97 660	-92 281	-92 649	-93 273
Driftnetto	-94 627	-89 270	-89 308	-91 286
Budgetavvikelse	3 421	4 633	1 978	

Verksamhetsmätt

	Bokslut	Bokslut	Bokslut	Budget
	2013	2014	2015	2015
Genomsnittlig kostnad per elev i gymnasieskola (tkr)	102,1	102,3	105,8	105,1
Antal helårsplatser, vuxenutbildning	90	112	106	95
Nettokostnad per helårsplats vuxenutbildning (tkr)	50,7	51,4	51,0	71,0

*Ungdomar i Lomma kommun har rätt att söka sig till vilken gymnasieskola de vill inom samverkansområdet.
Foto: Christian Almström*



KOSTVERKSAMHET

Ansvarig nämnd: Barn- och utbildningsnämnden

Årets händelser

Kostenheten har ökat inköpen av ekologiska livsmedel under året. Fler vegetariska måltider har serverats. Andelen matsvinn i förskolor och skolor har minskat.

Alfredshällskolans kök har byggts om från mottagningskök till tillagningskök. Vinstorpskolans kök har tillfälligt tagits i bruk för att tillgodose skolans elever och fritidsklubben med mat.

Ett nytt livsmedelsavtal har ingåtts med början sommaren 2015. Under de första månaderna fanns det problem med leveranser och logistik.

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

Mål och måluppfyllelse

Den mat som serveras ska vara god, näringsrik och serveras på ett sådant sätt att den stimulerar matlusten och andelen ekologisk mat ska öka successivt för att nå nationellt mål

Målet är uppfyllt.

Maten näringsberäknas och följer Livsmedelsverkets rekommendationer som bygger på nordiska näringsrekommendationer. De elevenkäter som gjorts under året visar att eleverna uppskattar maten. De ekologiska inköpen för hela kommunen har ökat från 16,1% 2014 till 19,2% under 2015. Det nationella målet är 25%.

Ekonomi

Kostverksamheten har en positiv budgetavvikelse på 0,5 mnkr för 2015.

Främsta orsaken är lägre övriga kostnader på 0,9 mnkr. I budget för 2015 kompenserades för ett nytt livsmedelsavtal med höjda priser. Trots höjda priser från leverantörerna av livsmedel och att antalet portioner ökade inom främst grundskola, ökade ej livsmedelskostnaderna i samma omfattning. En orsak till att livsmedelskostnaderna var lägre är att antalet barn och därmed antalet portioner var färre än budgeterat. Personalkostnaderna uppvisar en negativ budgetavvikelse på 0,4 mnkr.

Framtid

Kostenheten står inför utmaningen att göra mat och måltider till en naturlig del i det pedagogiska arbetet kan svinnet minskas, miljön i skolmatsalarna förbättras och verksamheten effektiviseras.

Driftredovisning

Tkr	Bokslut	Bokslut	Bokslut	Budget
	2013	2014	2015	2015
Intäkter	38 851	40 215	43 858	43 902
Kostnader	-39 415	-40 627	-43 837	-44 373
Driftnetto	-564	-412	21	-471
Budgetavvikelse	-85	549	492	

Verksamhetsmått

Antal portioner	Bokslut	Bokslut	Bokslut	Budget
	2013	2014	2015	2015
1 -5 år	277 714	277 748	285 289	308 006
-15 år	540 695	557 724	569 878	568 000
HVO	71 723	80 457	90 436	92 000
Genomsnittlig portionskostnad (kr)				
1 -5 år	45,65	45,20	45,14	45,17
6 -15 år	34,37	34,33	34,35	34,06
HVO	96,12	96,47	100,77	101,14



Kostenheten har ökat andelen ekologiska livsmedel, t.ex. serveras det alltid ekologiska morötter.
Foto: Christian Almström

FRITIDSVERKSAMHET

Ansvarig nämnd: Kultur- och fritidsnämnden

Årets händelser

En ny idrottshall i Lomma, Slättängshallen, invigdes under året. Utöver detta har det tillkommit ytor för spontanidrott med bland annat utegym och beachhandboll.

Fritidsverksamheterna har under året anslutit sig till ett nationellt nätverk för fritidsgårdar, KEKS. Nätverket arbetar med måluppföljning och samverkan.

Ett stort antal ensamkommande flyktingbarn har besökt Centralens och Stationens fritidsgårdar. En hel del av kommunens idrottsföreningar har medverkat till att integrera flyktingar i sina respektive verksamheter.

Mål och måluppfyllelse

Kommuninvånarnas nöjdhet med utbudet av kultur- och fritidsaktiviteter ska öka.

Målet är uppfyllt.

Måluppfyllelse bedöms med stöd av SCBs medborgarundersökning Nöjd-Region-Index (NRI) - Kommunen som plats att leva och bo på - Fritidsmöjligheter. Resultatet för 2015 visar 66 av 100 i det index som SCB använder. Målet var satt till 64.

Nöjd-Medborgar-Index (NMI) - Kommunens verksamheter - Idrotts- och motionsanläggningar. Resultatet för 2015 visar 64 av 100 i det index som SCB använder. Målet var satt till 62.

Ekonomi

Verksamheten visar en negativ budgetavvikelse på 0,1 mnkr vid årets slut. Största avvikelserna finns inom fritidsanläggningarna.

Framtid

Fritidsverksamheten kommer att lämna området vid Stationen och därför kommer verksamheten att behöva hitta nya lokaler under året.

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

Under det närmaste året kommer det att planeras för hur Pilängsbadet bör utvecklas efter att avtalet med nuvarande entreprenör löper ut år 2017.

Driftredovisning

Tkr	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Budget 2015
Intäkter	9 340	9 858	10 903	10 812
812 Kostnader	-40 158	-42 478	-45 188	-44 494
Driftnetto	-30 818	-32 620	-34 285	34 182
Budgetavvikelse	-190	109	-103	

Verksamhetsmått

	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Budget 2015
Pilängsbadet				
Antal besök per år	88 849	78 668	81 568	92 000
Genomsnitt besök per dag	317	281	291	330
Nettokostnad per besök (kr)	25,5	30,4	30,4	28,0
Idrottsanläggningar; stora hallar				
Nyttjandegrad, attraktiv tid (%)	83	85	85	90
Nyttjandegrad, total tid (%)	78	79	82	85
Idrottsanläggningar; övriga hallar				
Nyttjandegrad, attraktiv tid (%)	78	79	80	90
Nyttjandegrad, total tid (%)	67	70	71	80
Samlingslokaler				
Nyttjandegrad attraktiv tid (%)	41	40	43	45
Nyttjandegrad, total tid (%)	36	36	38	40
Café Stationen				
Genomsnittligt antal besökare/kväll	13	13	15	15
Café Centralen				
Genomsnittligt antal besökare/kväll	23	23	29	25

KULTURVERKSAMHET

Ansvarig nämnd: Kultur- och fritidsnämnden

Årets händelser

Ett nytt skolbibliotek på Karstorpsskolan togs i drift, med anledning av ökat antal äldre elever på skolan har bemanningen utökats.

En satsning har gjorts på e-böcker på biblioteket. Såväl biblioteket som kulturföreningarna har haft aktiviteter för integration.

Mål och måluppfyllelse

Kommuninvånarnas nöjdhet med utbudet av kultur- och fritidsaktiviteter ska öka.

Målet är uppfyllt.

Måluppfyllelsen bedöms med stöd av SCBs medborgarundersökning Nöjd-Medborgar-Index (NMI) - Kommunens verksamheter - Kultur. Resultatet för 2015 visar 73 av 100 i det index som SCB använder. Målet var satt till 70.

Ekonomi

Kulturverksamheten har en positiv budgetavvikelse på 0,1 mnkr vid årets slut. Störst avvikelse finns inom Kulturskolan som haft lägre personalkostnader samt fler elever och därmed högre intäkter än budgeterat.

Framtid

Kulturskolans lokaler, i både norra och södra kommundelen, behöver anpassas så att fler elever kan beredas plats. Det är aktuellt att se över möjligheterna för utveckling av Kulturskolan i södra kommundelen i och med en eventuellt 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 översiktsplanen för Bjärred och Borgeby 2013 nämns ett nytt folkbibliotek i planen för att skapa ett nytt livaktigt centrum i Bjärred.

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

Det kommer att fokuseras på folkhälsa, arrangemang och aktiviteter gärna i samarbete med kommunens kulturföreningar.

Driftredovisning

Tkr	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Budget 2015
Intäkter	2 254	2 360	2 248	1 853
Kostnader	-26 585	-26 702	-27 011	-26 756
Driftnetto	-24 331	-24 342	-24 762	-24 904
Budgetavvikelse	118	36	142	

Verksamhetsmått

	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Budget 2015
Programverksamhet				
Antal arrangemang	84	70	101	75
Genomsnitt publik/arrangemang	72	76	54	75
Bibliotek				
Öppet - timmar per vecka	99	99	99	99
Utlåning antal media/invånare	11	11	11	11
Besökare per dag	934	1 052	1 103	900
Förnyelse av mediabeståndet (%)	5,2	5,2	7,5	4,5
Virtuella besök på bibliotekets hemsida			117 606	130 000
Kulturskolan				
Antal sökande elever till kulturskolan	1 060	1 250	1 250	1 250
Antalet elever i kulturskolan	865	880	920	850
Nettokostnad per kulturskoleelev (kr)	6 867	7 053	6 838	7 258

TEKNISK VERKSAMHET – SKATTEFINANSIERAD

Ansvarig nämnd: Tekniska nämnden

Årets händelser

Verksamheten har under 2015 bland annat arbetat med följande specifika uppdrag:

- Kanalbron i Lomma hamn har kompletterats med en separat gångbro för att förbättra trafiksäkerheten.
- Byggnation av gång- och cykelpassage under järnvägen i Lomma stationsområde har påbörjats.
- Cirkulationsplatsen vid Brohus har färdigställts.
- Mark- och miljödomstolen har beviljat tillstånd för att anlägga en skyddsvall längs strandängarna i södra Lomma.
- Mark- och miljödomstolen har beviljat tillstånd för erosionsskydd vid tre- och fyrkantsdammarna, drift- och underhållsarbeten vid badstränder samt rensuddring av inloppet till Höje å.
- För att kommunens invånare och besökare ska erbjudas parker och grönområden som är välskötta, attraktiva samt med hög biologisk mångfald, har ett långsiktigt skötselprogram tagits fram och antagits.

Mål och måluppfyllelse

Tekniska nämndens samtliga verksamheter ska minska sin energianvändning.

Målet är uppfyllt.

Ett 30-tal styrsystem har installerats i belysningscentralerna och driftoptimering av gatubelysningen pågår kontinuerligt. Gatu- och parkenheten har sparat 228 000 KWH.

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

Målet är uppfyllt.

Ett förslag till trafiksäkerhetsplan och cykelplan har arbetats fram och hanterats i tekniska nämnden. Efter den politiska hanteringen påbörjas genomförandet av planerna. Enligt trafiksäkerhetsplanen kommer olycksstatistiken fem år bakåt i tiden rapporteras, då målet är att minska allvarliga och lindriga olyckor i kommunen. Glädjande har inga dödsolyckor rapporterats fem år bakåt i tiden. Medborgarenkäten visar på förbättrade värden för de tre senaste åren avseende Nöjd Medborgar Index för gator och vägar (ökning från index 61 till 67) respektive gång- och cykelvägar (ökning från index 59 till 65). Medborgarenkäten fångar bland annat in hur medborgarna ser på trafiksäkerheten.

Ekonomi

Verksamheten visar en positiv budgetavvikelse på totalt 6,3 mnkr. I avvikelsen ingår en jämförelsestörande intäkt på 3,6 mnkr som består av ersättningar från tvisteuppgörelser. Rensat från jämförelsestörande intäkt uppgår budgetavvikelsen till 2,7 mnkr. Av detta utgör 1,7 mnkr en effekt av ökade intäkter från investeringsbidrag samt lägre kapitalkostnader på grund av förskjutningar i investeringsprogrammet. Den återstående avvikelsen, 1,0 mnkr; kan till största delen förklaras av att kostnaderna för vinterväghållning och bostadsanpassning varit lägre än budgeterat under 2015.

Framtid

Lomma kommun 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 och kris- och säkerhetsberedskap är en nödvändighet i framtiden, sett ur både ett nämnds- och ett kommunövergripande perspektiv.

Utmaningar gällande bullerpåverkan, från både kommunala och icke kommunala verksamheter; kommer troligtvis att öka.

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

Högre miljökrav kommer i framtiden alltmer att påverka förutsättningarna i drift- och underhållsrenoveringarna.

Driftredovisning

Tkr	Bokslut	Bokslut	Bokslut	Budget
	2013	2014	2015	2015
Intäkter	8 822	8 691	9 073	6 076
Kostnader	-84 652	-78 864	-78 154	-81 482
Driftnetto	-75 830	-70 173	-69 081	-75 406
Budgetavvikelse	-3 261	-609	6 325	

TEKNISK VERKSAMHET

FASTIGHETSVERKSAMHET

Ansvarig nämnd: Tekniska nämnden

Årets händelser

Fastighetsverksamheten ansvarar för drift- och underhåll av kommunala fastigheter samt genomförande av investeringsprojekt. Bland de större investerings- och underhållsprojekt som färdigställts eller påbörjats under året kan nämnas, om- och tillbyggnad av Alfredshällskolan (färdigställd), nybyggnad av Slättängshallen (färdigställd), underhåll och reparation av Bjärehovs förskola (färdigställd), underhåll och reparation av Pilängskolan (pågår)

Två tvister har under året utmynnat i förlikningar:

- Grundvattenvärmeprojektet
- VVS-tvist (rörande bland annat skolor)

Fastighetsavdelningen har haft en aktiv roll avseende lokal försörjning och byggnadsanpassning vid flyktingmottagningen.

Mål och måluppfyllelse

Tekniska nämndens samtliga verksamheter ska minska sin energianvändning.

Målet är uppfyllt.

Energieffektivisering inom kommunala fastigheter har i stort genomförts i enlighet med särskild handlingsplan.

Ekonomi

Verksamheten visar ett positivt resultat på 4,8 mnkr, vilket är 3,1 mnkr högre än budgeterat. Verksamheten erhöll under året 2,3 mnkr i skadestånd i samband med förlikningar i tvister. Även intäkterna för hyror och sålda tjänster blev högre än beräknat, 0,9 mnkr.

Driftkostnaderna blev lägre till följd av lägre kostnader för den inhyrda lokalen vårdboende Orion, 1,0 mnkr, och uppsägning av andra externa lokaler, 0,5 mnkr. Underhålls- och reparationsåtgärderna utfördes med 7,3 mnkr över budget. Detta var möjligt främst tack vare lägre värme- och energikostnaderna till följd av energibesparingsåtgärder, hög utetemperatur under året, lägre energipriser samt förlikning i tvist. Övriga driftkostnader blev 0,7 mnkr lägre än budgeterat.

Kapitalkostnaderna, 3,0 mnkr, inklusive utrangeringar, 3,1 mnkr, var 0,1 mnkr högre än budgeterat. Detta beror på att investeringar till vissa delar har senarelagts och totalutgifterna för vissa projekt blivit lägre. Utrangeringar har under året skett i samband med ny- och ombyggnader och är till viss del kopplade till förlikningar i tvister under året.

Framtid

Den stora befolkningstillväxten i kommunen, föranlett av bostadsbyggande och flyktingmottagning, fortsätter och ställer ökade krav på energieffektivisering, tillgänglighet och utveckling av omsorgs- och utbildningssektorerna. De befintliga anläggningarna behöver efter hand bytas ut, moderniseras och effektiviseras.

Fastighetsverksamhet står framgent inför ett antal utmaningar:

- Utbyggnad av skolor och förskolor i södra kommundelen (Strandskolan, Norra Karstorpskolan och Lerviks förskola)
- Vissa av Pilängskolans byggnader kommer att behöva ersättas med nya skollokaler.
- Tillgodose behovet av bostäder för nyanlända (flyktingbarn, vuxna och familjer)
- Fortsatt arbete med energieffektiviseringar
- Gamla skolan inom Karstorps skolområde behöver helrenoveras eller avvecklas
- Vinstorpskolan kommer på sikt att tomställas och alternativ användning utredas
- Solbergafastigheten behöver på sikt planläggas för framtida utveckling
- Tillfälliga skol- och förskolepaviljonger kommer att behöva ersättas med permanenta anläggningar då de tillfälliga byggloven går ut

Driftredovisning

Tkr	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Budget 2015
Intäkter	142 780	160 593	171 488	168 336
Kostnader	-140 099	-154 500	-166 686	-166 609
Driftnetto	2 681	6 093	4 802	1 727
Budgetavvikelse	2 794	5 264	3 075	

Verksamhetsmått

	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Budget 2015
Area totalt	121	126	132	132
Yta, ägda fastigheter inkl. bostadsrätter	102	105	109	109
Intäkter, kr/kvm	1 184	1 276	1 310	1 278
Kostnader, kr/kvm	674	715	735	726
Kapitalkostnader, kr/kvm	488	512	538	538
Planerat underhåll, kr/kvm	73	87	118	80

TEKNISK VERKSAMHET – AVGIFTSFINANSIERAD

Ansvarig nämnd: Tekniska nämnden

Årets händelser

Vatten och avlopp

Brukningstaxan höjdes vid halvårsskiftet 2015 med cirka 3 % för att möta kostnadsökningar från Sydsvatten AB och AB Malmöregionens Avlopp (ABMA).

Under året har arbetet fortsatt med följderna av 2014 års översvämningar. Ett stort antal ersättningskrav har inkommit till kommunen. Verksamheten har arbetat med utredning av ersättningskrav och förslag till framtida åtgärder för att minimera konsekvenserna av så kallade intensivregn.

En förstudie om samverkan kring Borgeby avloppsreningsverk har initierats i samarbete med Kävlinge kommun.

Ett större ledningsarbete har utförts på Ringvägen i Bjärred.

Under sommaren och hösten 2015 har Borgeby reningsverk vid ett antal tillfällen haft driftstörningar efter strömavbrott och andra störningar på elnätet. Med anledning av detta fick ett planerat byte av styrsystemet tidigare läggas.

Avfallshantering

Förfrågningsunderlag avseende upphandling av ny renhållningsentreprenad för perioden 2017-2023 har tagits fram och annonserats ut. Tilldelning kommer att ske i början av januari 2016.

En ny avfallsplan för perioden 2016-2020 har tagits fram och kommunfullmäktige kommer att ta ställning till planen i början av 2016.

För att kunna hantera ökade kostnader och framtida investeringar togs ett beslut om att höja renhållningstaxan med 4 % från och med 1 februari 2016.

Hamn

Förstärkningsarbete av pirhuvudet under fyren i Lomma hamn har utförts.

Inspektioner av bryggor och kajer, både under och ovan vattenytan, har utförts under året för att få fram underlag till en drift- och underhållsplan för anläggningarna.

Balanserat resultat

Tkr	VA	Avfall	Hamn
Omsättning 2015	54 505	19 252	5 316
Ingående resultat	1 008	2 777	0
2015 års resultat	-13 460	-980	28
Justering			
Utgående resultat	-12 452	1 797	28

Mål och måluppfyllelse

Tekniska nämndens samtliga verksamheter ska minska sin energianvändning.

Målet är uppfyllt.

Flödesmätning och modellering av spillvattennätet i Lomma är utfört och förslag till konkreta åtgärder för att minska inläckage av ovidkommande vatten väntas inom kort. Utbyte av styrsystemet på Borgeby reningsverk pågår samt driftoptimering av befintlig utrustning som till exempel blåsmaskinen, vilken minskat förbrukningen med 37 800 kWh.

Tekniska nämnden vill främja flerfraktionsinsamling inom kommunen.

Målet är uppfyllt.

Tekniska nämnden arbetar aktivt med att främja flerfraktionsinsamling inom kommunen och verkar bland annat för att pröva förutsättningarna för en återvinningscentral vid trafikplats Flädie.

Ekonomi

Vatten och avlopp

Årets resultat blev negativt, -13,5 mnkr. I resultatet ingår en avsättning med 11,9 mnkr avseende regresskrav från försäkringsbolag för översvämningsskadorna 2014. Resultatet exklusive avsättning uppgår till -1,6 mnkr. Intäkterna ökade med 1,1 % och kostnaderna ökade med 7,4 %. Den kraftiga kostnadsutvecklingen är resultatet av ökade investeringar men också engångsinsatser för att förebygga kommande översvämningar samt förnyelse av planeringsverktyg i form av gemensam ledningsdatabas.

Avfallshantering

Taxan var oförändrad under året och resultatet blev -0,9 mnkr. Det balanserade positiva resultatet från föregående år minskade planenligt och uppgick vid årets slut till 1,8 mnkr. Intäkterna ökade med 0,5 %. Förändringen är helt hänförlig till mindre förändringar i försäljningen av insamlat förpackningsmaterial. Kostnaderna minskade med 4,9 % och beror i huvudsak på att verksamheten 2014 hade vissa kostnader av engångskaraktär.

Hamn

Budgeten förstärktes inför 2015 och budgetavvikelsen för året blev + 28 tkr.

Framtid

Vatten och avlopp

En tillståndsansökan för utbyggnad av Borgeby reningsverk är inlämnad till prövningsmyndigheten.

En omfattande utredning pågår för att identifiera brister i ledningsnätet, med syfte att minimera påverkan från framtida intensivregn, och kommer att resultera i ett ökat behov av investeringar i ledningsnätet.

Ändrad nederbörd och högre vattennivåer i recipienter kräver ny utformning och dimensionering av allmänna avloppssystem. Kraven innebär en anpassning till Europakravet.

Avfallshantering

En ny renhållningsentreprenad för hämtning av hushållsavfall träder i kraft 2017. Renhållningsföreskrifter och taxa kan eventuellt behöva anpassas till de nya förutsättningarna i entreprenaden.

Hela renhållningsverksamhetens framtida driftform kommer att prövas under 2016.

Kommunerna kan i framtiden komma att få ett ökat ansvar för insamlingen av producentmaterialet.

Arbetet med att skapa förutsättningar för en återvinningscentral inom Lomma kommun fortgår. I planuppdraget för trafikplats Flädie kommer förutsättningarna för en återvinningscentral att prövas.

Kommunens rätt att lämna hushållsavfall till Sysav prövas.

Hamn

En drift- och underhållsplan kommer att implementeras under 2016. Genomförandet av underhåll och investeringar planeras så att hamnen kan fortsätta fungera som en ändamålsenlig och attraktiv del av samhället.

Verksamheten står inför en del utmaningar vad gäller miljö- och myndighetskrav. En båtvätanläggning med lyftanordning kommer att installeras för att möjliggöra rening av tvättvattnet.

Uppströms mellan Oscarsbro och Brohus förväntas ett kommande muddringsbehov.

Utredning pågår kring frågan om en framtida möjlighet att ta upp båtar vid båtuppställningsplatsen.

Driftredovisning				
Tkr	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Budget 2015
Intäkter	60 306	61 145	62 360	63 800
Kostnader	-63 814	-65 012	-79 072	-66 100
Driftnetto	-3 508	-3 867	-16 712	-2 300
Budgetavvikelse	-4 803	-3 084	-14 412	



Kommunerna kan i framtiden få ett ökat ansvar för insamling av producentmaterial.
Foto: Christian Almström

MILJÖ- OCH HÄLSOSKYDDSVERSAMHET

Ansvarig nämnd: Miljö- och byggnadsnämnden

Årets händelser

Verksamheten dominerades under året av ett flertal komplicerade ärenden om miljöfarlig verksamhet och strandskydd där flertalet polisanmälningar om miljöbrott upprättats. En stor inventering av alla kommunens miljöfarliga verksamheter har genomförts och registren har uppdaterats. Livsmedelsverksamheten har utöver den planerade tillsynen utrett ett större utbrott av matförgiftning.

Vakanser och sjukskrivningar har bland annat inneburit att livsmedelstillsynen inte kunnat genomföras enligt beslutad tillsynsplan.

Under året har tillsynsinsatser riktade mot lantbruk genomförts. Flertalet miljömålsåtgärder har påbörjats och ett stort arbete har utförts gällande kommunens nedlagda deponier. Arbetet med dessa kommer att fortgå, i det närmaste med att ta fram ett åtgärdsprogram inklusive tidsplan. Ett samarbete med Burlöv, Kävlinge, Åstorp och Söderåsens miljöförbund har inletts gällande bullerskyddsåtgärder med anledning av buller från Lommabanan. Ett föreläggande riktat till Trafikverket har överklagats och en juridisk process pågår.

Mål och måluppfyllelse

Brukaren ska uppleva att vi tillhandahåller relevant och lättillgänglig information om gällande lagar, regler, föreskrifter och riktlinjer.

Målet är uppfyllt.

Intentionen är att alltid ge god service. Bemötandet följs upp genom en enkät som skickas ut med inspektionsprotokoll efter inspektioner. Av enkäten framgår att 94 % är nöjda med bemötandet vid inspektionen. Under året har det också genomförts en översyn av hemsidan, blanketter och tjänsteskrivelser.

Berörda partner ska förstå varför ett ärende avslutas på ett visst sätt.

Målet är uppfyllt.

Miljöenheten har granskat och uppdaterat skrivelser så att de har ett enkelt och lättförståeligt språk och att skrivelserna utformas på ett logiskt sätt. 77 % av enkätsvaren uppger att miljöenhetens skrivelser är lätta att förstå. Antalet frågor har också kommit att minska.

Brukaren ska i större grad använda förvaltningens e-tjänster.

Målet är uppfyllt.

Under året har miljöenheten infört sex nya e-tjänster och det finns nu 13 stycken. En femtedel av möjliga ärenden har inkommit via e-tjänst och antalet ärenden via denna kanal ökar.

Brukaren ska förstå vikten av energieffektivisering och därigenom öka medborgarnas engagemang i aktuella energisparåtgärder.

Målet är uppfyllt.

De företag som redovisat att deras energianvändning överstiger 500 MWh kommer att föreläggas att genomföra en energikartläggning och ta fram en energiplan. Genom energikartläggningen får företagen en uppfattning om var och vilka åtgärder som kan vidtas för energieffektivisering och med hjälp av energiplanen kan åtgärderna planeras utifrån ekonomiska och miljömässiga aspekter. Ett företagsfrukostmöte med tema energi genomfördes under hösten 2015.

Förvaltningen ska öka effektivitet, kvalitet och kompetens inom ansvarsområdet.

Målet är uppfyllt.

Miljöenheten har under våren 2015 ökat sin kompetens gällande praktisk inspektörskunskap med koppling till miljöbrott såsom anmälan, bevissäkring, och dokumentation. Under hösten genomfördes också en översyn av handläggningsrutinerna. Deltagande har skett i projekt som Miljösamverkan Skåne anordnat under året och miljökontoren inom 5 Yes har samarbetat inom olika tillsynsprojekt.

Ekonomi

Verksamheten visar en positiv budgetavvikelse på 450 tkr, fördelad på miljötillsyn 387 tkr och livsmedelstillsyn 63 tkr.

Avvikelsen beror på vissa budgeterade åtgärder som ej kunnat utföras under 2015. Åtgärder som ej kunnat genomföras är Luftkvalitetsmätningar, tillsyn med fokus på energi, instiftande av pris "Bästa förebild för hållbart byggande avseende ekologi och hälsa", Miljöuppföljning av miljöprogrammet för Lomma hamn, kartkoppling till ärendehanteringssystemet samt livsmedelstillsyn fullt ut på grund av sjukskrivningar.

Framtid

I syfte att förenkla arbetet och höja kvaliteten och effektiviteten kommer miljöenheten att, i samband med att ett nytt ärendehanteringssystem införs, ändra rutiner och hjälpmedel vid inspektioner.

Det kommer fortsatt att krävas utökad resurs för att bedriva tillsyn på kommunens miljöfarliga verksamheter med anledning av juridiska processer. Miljöenheten behöver också arbeta in den tillsynsskuld som uppkommit under 2015 gällande livsmedelstillsyn, helst redan under 2016.

Samverkan gällande luftvårdsfrågor i länet pågår och en utredning gällande detta kommer att påbörjas under 2016.

I och med utbyggnad av Lommabanan kommer miljöheten att arbeta vidare med bullerproblematiken, vilket kommer att ta mycket tid i anspråk. I slutet av 2015 genomfördes ett badvattenprojekt i samarbete med Lunds universitet.

Driftredovisning

Tkr	Bokslut	Bokslut	Bokslut	Budget
	2013	2014	2015	2015
Intäkter	1 180	1 023	1 204	1 244
Kostnader	-4 225	-4 022	-4 316	-4 806
Driftnetto	-3 045	-2 999	-3 112	-3 562
Budgetavvikelse	-249	-78	450	

*Lomma beach lockar tusentals badsugna varje år. Tillsammans med Lunds Universitet genomfördes 2015 ett badvattenprojekt.
Foto: Christian Almström*



BYGGLOVSVERKSAMHET

Ansvarig nämnd: Miljö- och byggnadsnämnden

Årets händelser

Vid årets början bildades samhällsbyggnadsförvaltningen, i vilken byggenheten ingår som en del av miljö- och bygghandlingen. Sedan tidig höst huserar byggenheten i kommunhuset tillsammans med merparten av förvaltningen. Omorganisationen och lokalflytten har medfört nya möjligheter till samarbete, kunskapsutbyte och gemenskap. Under året har även ett nytt diarieföringssystem införts.

Antalet ärenden som inkommit och hanterats under 2015 har varit fler än normalt, sannolikt med anledning av annalkande nya bestämmelser avseende storleken på ROT-avdrag. Det har resulterat i att den lagstadgade handläggningstiden för bygglov, 10 veckor, inte kunnat uppfyllas under delar av hösten. Kvaliten på de beslut som meddelats har varit fortsatt hög såtillvida att miljö och byggnadsnämndens beslut står sig väl i överprövan- de myndigheters och domstolars beslut och domar.

Mål och måluppfyllelse

Brukaren ska uppleva att vi tillhandahåller relevant och lättillgänglig information om gällande lagar, regler, föreskrifter och riktlinjer.

Målet är uppfyllt.

Information finns på kommunens hemsida och även på e-portalen Mittbygge. Handläggarna svarar även för omfattande informationsinsatser vid telefonförfrågningar och på välbesökt Öppet hus-verksamhet varje vecka. I enlighet med förvaltningens verksamhetsplan skickas enkäter ut med alla bygglovsbeslut. Specifika frågor ställs i enkäten kring den information som handläggaren ger.

Berörda partner ska förstå varför ett ärende avslutas på ett visst sätt.

Målet är uppfyllt.

Verksamheten lägger mycket kraft på tydliga besluts- motiveringar. Kvalitetsutveckling av beslutens formulering pågår fortlöpande.

Brukaren ska i större grad använda förvaltningens e-tjänster.

Målet är uppfyllt.

Under året har 75 ärenden inkommit genom portalen Mittbygge, vilket motsvarar 23 % av alla ansökningar. Andelen har ökat jämfört med 2014 då den var 7 %.

Brukaren ska förstå vikten av energieffektivisering och därigenom öka medborgarnas engagemang i aktuella energisparåtgärder.

Målet är uppfyllt.

På kommunens hemsida finns information om energi och klimat. I beslut om bygglov som omfattar objekt i vilka energieffektivisering är aktuell finns upplysningar

om att kommunen har en energirådgivare som kan kontak- tas för ytterligare råd och upplysningar.

Förvaltningen ska öka effektivitet, kvalitet och kompe- tens inom ansvarsområdet.

Målet är uppfyllt.

Under 2014/2015 har byggenheten drivit ett kompe- tenshöjande projektarbete angående nya bestämmelser om bygglovsbefriade åtgärder i samarbete med 5 Yes- kommunerna. Projektet har finansierats genom särskilda medel från Boverket. Arbete med att effektivisera ruti- ner och handläggning pågår fortlöpande.

GIS ska ge bra beslutsunderlag för all kommunal verk- samhet.

Målet är inte uppfyllt.

Det krävs ett fortsatt utvecklingsarbete för att nå målet. Arbetet med att utveckla beslutsunderlag för den kom- munal verksamheten pågår, bland annat har handläg- garstödet för dem som hanterar bygglov och samråd av- sevärt förbättrats och ett antal informationsinsatser har genomförts. Dessutom pågår ett kontinuerligt arbete med att underhålla och förbättra kommunens kartbas.

Otillåtet byggande ska minska i kommunen.

Målet är inte uppfyllt.

Antalet anmälningar om olovligt byggande som registre- rats under året ser ut att vara ungefär lika många som fö- regående år. Antalet anmälningar måste inte nödvändigt- vis vara ett mått på hur utbrett det olovliga byggandet är eftersom inte allt olovligt byggande anmäls. Byggenheten arbetar kontinuerligt med information på hemsidan för att ge en så tydlig bild som möjligt av vilka åtgärder som kräver bygglov och anmälan. Under året har enheten prioriterat sanktionsärenden som rör olovligt byggande.

Ekonomi

Bygglovsverksamheten visar en negativ budgetavvikelse på 16 tkr. Intäkterna har varit lägre än budgeterat trots att antalet bygglovsansökningar ökat. Detta beror på vil- ken typ av bygglovsärenden som inkommit. Inlödet av bygglovsansökningar är ojämnt och svårt att bedöma värdemässigt. Som en följd av detta skrevs intäktsprog- nosen ner med 500 tkr i slutet av sommaren. Detta ba- lanserades med lägre personalkostnader på grund av en vakant tjänst. Intäkterna hämtade sig något under slu- tet av året men gav ändå en negativ budgetavvikelse på 276 tkr.

Kart- och mätverksamheten visar en positiv budgetav- vikelse på 134 tkr, beroende på budgeterade men ej ut- förda åtgärder. Under året planerades genomförandet av flygfotografering (ortofoto) i samarbete med Malmö stad. Fotograferingen genomfördes aldrig på grund av att

något avtal inte kom till stånd och fotograferingen kommer att genomföras under 2016. Kostnaden beräknas till 100 tkr.

Framtid

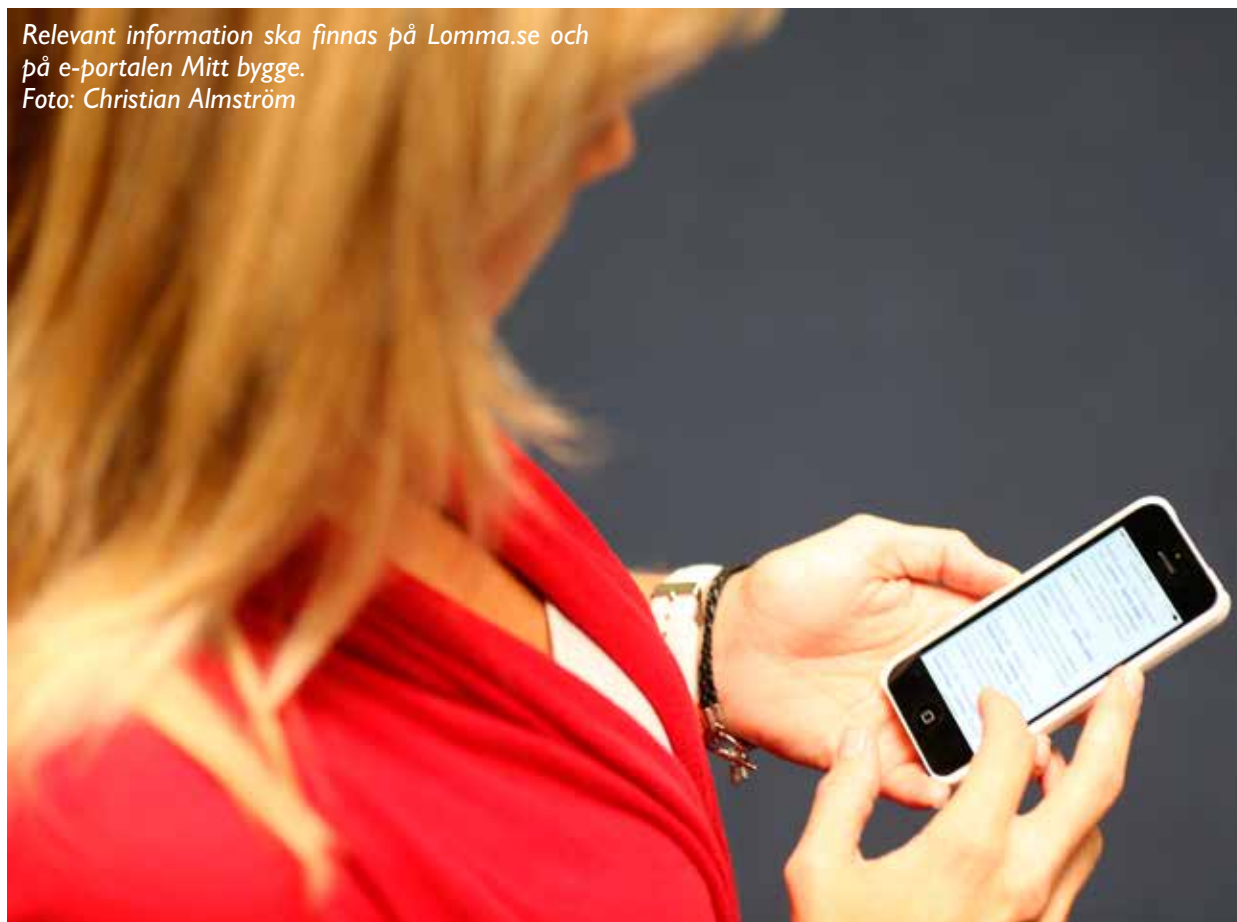
Den starka allmänna konjunkturutvecklingen förväntas bidra till en stabil byggkonjunktur även under 2016. Ändringarna i reglerna för ROT-avdrag kan dock tänkas ha påverkat det normala ansökningsflödet så att fler sökt bygglov innan bidragsnivån sänktes och färre efteråt, vilket skulle kunna påverka intäkterna 2016. Ännu syns dock ingen avmattning i inflödet av nya ärenden. Flera stora bygglovsärenden har redan beslutats 2016 och ytterligare några stora projekt är under handläggning.

I juli träder lagstadgad handläggningstid även för anmälningsärenden i kraft. Bland anmälningsärendena ingår

bland annat lovbefriade åtgärder, så kallade "Attefallshus/Attefallstillbyggnader". Lagstadgad handläggningstid för anmälningsärenden är endast fyra veckor, att jämföra med 10 veckor för bygglovsärenden. Det blir en utmaning för enheten att leverera rättssäkra beslut på så kort tid, eftersom lagstiftningen gör gällande att ungefär samma saker ska granskas i ett anmälningsärende som i ett lovärende.

Driftredovisning				
Tkr	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Budget 2015
Intäkter	3 641	4 864	4 107	4 335
Kostnader	-11 387	-10 673	-10 522	-10 859
Driftnetto	-7 746	-5 809	-6 415	-6 524
Budgetavvikelse	-445	147	109	

Relevant information ska finnas på Lomma.se och på e-portalen [Mitt bygge](#).
Foto: Christian Almström



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 genom tjänsteköp från 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 +1,1 mnkr. Hyresintäkterna har under året ökat med 2,0 mnkr och uppgår till 15,4 mnkr, vilket beror på att hyresintäkten för det nya vårdboendet Orion under 2014 endast avsåg tiden från 1 maj 2014. Hyran för Orion har efter hyresförhandling mellan bolaget och Lomma kommun sänkts med 1,0 mnkr per år.

Underhållskostnaderna är 0,2 mnkr högre än budgeterat och de löpande driftkostnaderna är 0,8 mnkr lägre än budget. De låga driftkostnaderna beror främst på lägre energipriser, lägre energiförbrukning till följd av gynnsamt väder samt att en avdelning på Orion ännu inte tagits i drift. Till följd av extremt lågt ränteläge har bolagets räntekostnader blivit väsentligt lägre än budgeterat, 0,7 mnkr.

Bolagets låneskuld uppgår till 123,0 mnkr, vilket är en minskning med 15,0 mnkr i förhållande till föregående år. Minskningen avser lösen, i samband med omsättning av lån under 2015.

Inga investeringar har genomförts under året.

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

	2013	2014	2015
Nettoomsättning, mnkr	10,2	13,4	15,4
Resultat efter finansiella poster, mnkr	0,3	1,3	1,1
Kassalikviditet, %	169,2	229,5	84,9
Soliditet, %	7,0	7,0	8,2

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 genom tjänsteköp från Lomma kommun.

Ekonomi

Bolagets resultat efter finansiella poster uppgår till 975,1 tkr. Hyresintäkterna har under året uppgått till 261,5 tkr, vilket är en minskning med 61,0 tkr jämfört med år 2014. Minskningen beror, dels på uppsägning av ett arrendeavtal 2014, dels på försäljning av bolagets fastighet Lomma 35:120 till Lomma kommun under 2015. Hyresintäkterna är 36 tkr kr lägre än budget. Driftkostnaderna inklusive fastighetsskatt är 56 tkr lägre än budget. Övriga intäkter under året, 955,5 tkr utgörs av realisationsvinst vid försäljning av bolagets fastighet Lomma 35:120.

Framtid

Under året har en försäljning av bolagets fastighet, Lomma 35:120, skett. Huvudsyftet med bolaget har därmed upphört. Bolagets framtid kommer att utredas under 2016.

Nyckeltal

	2013	2014	2015
Nettoomsättning, mnkr	0,3	0,3	1,2
Resultat efter finansiella poster, mnkr	0,0	0,0	1,0
Soliditet, %	24,7	29,4	81,4

AB MALMÖREGIONENS AVLOPP

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

Ekonomi

Bolagets omsättning 2015 uppgick till 13,8 mnkr, vilket är 16 % högre än under 2014. 75 % av kostnaderna avsåg ersättning till VA SYD för avloppsvattenreningen, 17 % avsåg fasta kostnader och 8 % avsåg övriga rörliga kostnader.

Framtid

Under kommande femårsperiod kommer ledningsnätet att utökas på grund av planerad exploatering i delägar-kommunerna. Åtgärderna är i allra högsta grad beroende av utbyggnaden av stambanan till fyra spår mellan Arlov och Flackarp, där ABMA's ledning behöver flyttas i Åkarp för att ge plats för provisoriska spår under byggtiden. En förprojektering avseende en förstärkning av ledningssträckorna kring Åkarp har genomförts.

Koncernbolagens resultaträkningar						
mnkr	LSAB (100%)		LUFAB (100%)		ABMA (40%)	
	Utfall 2014	Utfall 2015	Utfall 2014	Utfall 2015	Utfall 2014	Utfall 2015
Intäkter	13,4	15,4	0,3	1,2	4,8	5,6
Kostnader	-5,5	-7,2	-0,3	-0,2	-4,4	-4,9
Avskrivningar	-4,6	-5,3			-0,3	-0,4
Årets rörelseresultat	3,3	2,9	0,0	1,0	0,1	0,3
Finansiella intäkter						
Finansiella kostnader	-2,0	-1,8			-0,1	
Resultat efter finansiella poster	1,3	1,1	0,0	1,0	0,0	0,3
Avsättning	-0,3	-0,3				-0,3
Skatt	-0,2	-0,2		-0,2		
Årets resultat	0,8	0,6	0,0	0,8	0,0	0,0
Investeringar	23,4				2,7	





RÄKENSKÅPERNA

RESULTATRÄKNING

Mnkr		Kommunen		Sammanställd redovisning			
		Bokslut 2014	Bokslut 2015	Budget 2015	Bokslut 2014	Bokslut 2015	
	Verksamhetens intäkter	Not 1,2	221,4	239,7	203,0	220,3	238,9
	Verksamhetens kostnader	Not 3,4	-1 204,7	-1 245,5	-1 233,6	-1 195,8	-1 236,0
	Av- och nedskrivningar	Not 5	-69,0	-73,5	-75,8	-73,8	-79,0
	Verksamhetens nettokostnader		-1 052,3	-1 079,3	-1 106,4	-1 049,3	-1 076,1
	Skatteintäkter	Not 6	1 083,7	1 147,5	1 142,8	1 083,7	1 147,5
	Generella statsbidrag och utjämning	Not 7	-24,9	-30,6	-12,2	-24,9	-30,6
	Finansiella intäkter	Not 8	14,2	6,0	1,4	14,3	6,0
	Finansiella kostnader	Not 9	-16,6	-11,4	-14,3	-18,7	-13,2
	Resultat före extraordinära poster		4,1	32,2	11,3	5,1	33,6
	Extraordinära intäkter och kostnader						
	Bokslutsdispositioner					-0,3	-0,5
	Skattekostnad	Not 10				-0,2	-0,4
	Årets resultat		4,1	32,2	11,3	4,6	32,7

KASSAFLÖDESANALYS

Mnkr		Kommunen		Sammanställd redovisning			
		Bokslut 2014	Bokslut 2015	Budget 2015	Bokslut 2014	Bokslut 2015	
	DEN LÖPANDEVERKSAMHETEN						
	Årets resultat		4,1	32,2	11,3	4,6	32,7
	Justering för av- och nedskrivningar	Not 11	69,0	73,5	75,8	73,8	79,0
	Justering för gjorda/ianspråktaga avsättningar	Not 12	48,9	6,5	-0,3	49,2	6,8
	Justering för övrig ej likviditetspåverkande poster	Not 13	1,4	3,5		1,4	4,4
	Skattekostnader	Not 14				-0,2	-0,4
	<i>Medel för verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>		<i>123,4</i>	<i>115,7</i>	<i>86,8</i>	<i>128,8</i>	<i>122,5</i>
	Ökning(-)/Minskning(+) kortfristiga placeringar		-6,6	6,3		-6,6	6,2
	Ökning(-)/Minskning(+) kortfristiga fordringar		0,2	-12,9		1,6	-13,5
	Ökning(-)/Minskning(+) exploatering		-21,7	-8,0	-3,0	-21,7	-8,0
	Ökning(+)/Minskning(-) kortfristiga skulder		9,3	13,5	1,2	7,3	15,3
	Kassaflöde från den löpande verksamheten		104,6	114,6	85,0	109,4	122,5
	INVESTERINGSVERKSAMHETEN						
	Investering i materiella anläggningstillgångar		-149,1	-134,9	158,5	-175,0	-133,9
	Försäljning av materiella anläggningstillgångar		0,9	0,1		0,9	0,1
	Investering i finansiella anläggningstillgångar			-13,1	13,2		-13,1
	Kassaflöde från investeringsverksamheten		-148,2	-147,9	-171,7	-174,1	-146,9
	FINANSIERINGSVERKSAMHETEN						
	Förändring av låneskuld	Not 15	-20,0	30,0	87,9	-0,1	15,0
	Investeringsbidrag	Not 16	-2,6			-2,6	
	Ökning(+)/Minskning(-) övriga långfristiga skulder	Not 17	9,0	20,3		9,0	20,3
	Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-13,6	50,3	87,9	6,3	35,3

Mnkr	Kommunen		Sammanställd redovisning		
	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Budget 2015	Bokslut 2014	Bokslut 2015
Årets kassaflöde	-57,2	17,0	1,2	-58,4	10,9
Likvida medel vid årets början	76,0	18,8	18,8	94,0	35,6
Likvida medel vid årets slut	18,8	35,8	20,0	35,6	46,5

BALANSRÄKNING

Mnkr	Kommunen		Sammanställd redovisning		
	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Budget 2015	Bokslut 2014	Bokslut 2015
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Materiella anläggningstillgångar	Not 18				
- Mark, byggnader, tekniska anläggningar	1 412,3	1 467,9	1 489,5	1 547,3	1 596,0
- Maskiner och inventarier	44,2	46,5	49,8	48,2	50,3
Finansiella anläggningstillgångar	Not 19				
	75,4	88,5	88,6	67,2	80,3
Summa anläggningstillgångar	1 531,9	1 602,9	1 627,9	1 662,7	1 726,6
Omsättningstillgångar					
Förråd och exploateringar	Not 20				
	28,3	36,3	31,3	28,3	36,3
Kortfristiga fordringar	Not 21				
	67,7	80,6	67,7	64,3	77,8
Kortfristiga placeringar	Not 22				
	227,0	220,8	227,0	227,0	220,8
Kassa och bank	Not 23				
	18,8	35,8	20,0	35,6	46,5
Summa omsättningstillgångar	341,9	373,5	346,0	355,2	381,4
SUMMA TILLGÅNGAR	1 873,8	1 976,4	1 973,9	2 018,0	2 108,0
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital					
Eget kapital	Not 24				
därav årets resultat	4,1	32,2	11,3	4,6	32,7
Avsatt till pensioner	Not 25				
	19,3	17,7	19,0	19,3	17,7
Övriga avsättningar	Not 26				
	46,9	55,0	46,9	47,2	55,6
Summa avsättningar	66,2	72,7	65,9	66,5	73,3
Långfristiga skulder	Not 27				
	572,9	623,3	660,9	713,8	749,0
Kortfristiga skulder	Not 28				
	191,8	205,3	192,9	204,0	219,3
Summa skulder	764,7	828,6	853,8	917,8	968,3
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	1 873,8	1 976,4	1 973,9	2 018,0	2 108,0
Ställda panter					
Pensionsförpliktelser som ej upptagits i BR	Not 29				
	424,5	410,4	417,2	424,5	410,4
Övriga ansvars- och borgensförbindelser samt leasingåtaganden	Not 30				
	328,5	311,3		51,5	55,1
Beviljad checkräkningskredit		70,0	70,0	75,0	100,0

NOTER

Mnkr		2014	Kommunen 2015	Sammanställd redovisning 2014	2015
Not 1	Verksamhetens intäkter				
	Försäljningsintäkter	5,7	5,6	4,6	3,9
	Taxor och avgifter	103,2	100,0	103,2	100,0
	Hyror och arrenden	33,6	35,8	33,6	35,8
	Bidrag	54,0	73,4	54,0	73,4
	Försäljning av verksamhet och konsulttjänst	4,7	6,8	4,7	6,8
	Exploateringsintäkter	17,9		17,9	
	Erhållna skadestånd och försäkringsersättn		11,5		11,5
	Realisationsvinster	0,9	0,1	0,9	1,0
	Återbetalning försäkringspremier AFA		6,5		6,5
	Övriga intäkter	1,4		1,4	
	Summa intäkter	221,4	239,7	220,3	238,9
Not 2	Jämförelsestörande poster				
	Bland verksamhetens intäkter ingår				
	Exploateringsintäkt	17,9		17,9	
	Realisationsvinst	0,9	0,1	0,9	-0,1
	Avgjord tvist, kreditering fordring		-3,7		-3,7
	Erhållna skadestånd och försäkringsersättn		11,5		11,5
	Återbetalning av försäkringspremier 2004, AFA		6,5		6,5
	Totalt jämförelsestörande poster	18,8	14,4	18,8	14,2
Not 3	Verksamhetens kostnader				
	Pensionskostnader inklusive löneskatt	-58,1	-59,3	-58,1	-59,3
	Löner och ersättningar	-398,2	-429,4	-398,2	-429,4
	Sociala avgifter	-120,3	-130,6	-120,3	-130,6
	Inköp av anläggnings och underhållsmaterial	-4,0	-3,0	-4,0	-3,0
	Bränsle energi och vatten	-6,5	-6,5	-6,5	-6,5
	Lämnade bidrag	-21,5	-22,7	-21,5	-22,7
	Köp av huvudverksamhet	-340,7	-350,8	-340,7	-350,8
	Lokal och markhyror	-35,1	-37,5	-21,7	-21,1
	Övriga tjänster	-172,5	-187,0	-177,0	-193,0
	Realisationsförluster och utrangeringar	-2,3	-3,5	-2,3	-4,4
	Exploateringskostnad	-1,8	-0,3	-1,8	-0,3
	Avsättning bidrag till statlig infrastruktur	-43,0		-43,0	
	Avsättning regresskrav översvämningar VA		-11,9		-11,9
	Övriga kostnader	-0,7	-3,0	-0,7	-3,0
	Summa kostnader	-1 204,7	-1 245,5	-1 195,8	-1 236,0
Not 4	Jämförelsestörande poster				
	Bland verksamhetens kostnader ingår				
	Exploateringskostnad	-1,8	-0,3	-1,8	-0,3
	Realisationsförlust/utrangeringar	-2,3	-3,6	-2,3	-3,6
	Avgjord tvist, kreditering skuld		3,1		-3,1
	Avsättning regresskrav översvämningar VA		-11,9		-11,9
	Avsättning bidrag till statlig infrastruktur	-43,0		-43,0	
	Totalt jämförelsestörande poster	-47,1	-12,7	-47,1	-18,9
Not 5	Avskrivningar enligt plan				
	Inventarier och maskiner	-8,4	-9,0	-8,6	-9,2
	Fastigheter och anläggningar	-60,6	-64,5	-65,2	-69,8
		-69,0	-73,5	-73,8	-79,0
Not 6	Skatteintäkter				
	Preliminär kommunalskatt	1 085,9	1 148,2	1 085,9	1 148,2
	Prognos slutgiltig kommunalskatt, innevarande år	0,2	1,0	0,2	1,0
	Justeringspost föregående års prognos	-2,4	-1,7	-2,4	-1,7
		1 083,7	1 147,5	1 083,7	1 147,5

Mnkr		2014	Kommunen 2015	Sammanställd redovisning 2014	2015
Not 7	Generella statsbidrag och utjämningsbidrag				
	Strukturbidrag	7,7	7,8	7,7	7,8
	Införandebidrag	24,2	15,0	24,2	15,0
	Regleringsbidrag	5,2	-0,9	5,2	-0,9
	Kostnadsutjämningsbidrag	28,4	44,1	28,4	44,1
	Kommunal fastighetsavgift	34,6	36,4	34,6	36,4
	Höjda soc avgifter för unga, komp 2015		1,7		1,7
	Inkomstutjämningsavgift	-75,0	-81,8	-75,0	-81,8
	Avgift till LSS-utjämningsbidrag	-50,0	-52,9	-50,0	-52,9
		-24,9	-30,6	-24,9	-30,6
Not 8	Finansiella intäkter				
	Räntor på likvida medel	0,3		0,4	
	Pensionsförvaltning	2,4	2,2	2,4	2,2
	Reavinst pensionsförvaltning	9,6	1,6	9,6	1,6
	Övriga finansiella intäkter	1,9	2,2	1,9	2,2
		14,2	6,0	14,3	6,0
Not 9	Finansiella kostnader				
	Räntor på lån	-12,3	-10,8	-14,4	-12,6
	Ränta på pensionsskuld	-0,1	-0,2	-0,1	-0,2
	Avsättning bidrag till statlig infrastruktur, indexuppräkningsbidrag	-3,9		-3,9	
	Övriga finansiella kostnader	-0,3	-0,4	-0,3	-0,4
		-16,6	-11,4	-18,7	-13,2
Not 10	Skattekostnader				
	Årets skattekostnad LSAB, ABMA			-0,2	-0,4
				-0,2	-0,4
Not 11	Justering för av- och nedskrivningar				
	Avskrivningar på immateriella och materiella anläggningstillgångar	69,0	73,5	73,8	79,0
		69,0	73,5	73,8	79,0
Not 12	Justering för gjorda/ianspråkta avsättningar				
	Avsatt till pensioner	2,0	1,0	2,0	1,0
	Anspråktagen avsättning till pensioner		-2,6		-2,6
	Avsättning regresskrav översvämningar VA		11,9		11,9
	Avsatt periodiseringsfond			0,3	0,3
	Upplösning avsättning bidrag till statlig infrastruktur		-3,8		-3,8
	Avsättning bidrag till statlig infrastruktur	46,9		46,9	
		48,9	6,5	49,2	6,8
Not 13	Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster				
	Realisationsvinster	-0,9	-0,1	-0,9	-0,1
	Realisationsförluster	2,3	3,6	2,3	4,4
		1,4	3,5	1,4	4,4
Not 14	Skattekostnad				
	Skattekostnad,			-0,2	-0,4
				-0,2	-0,4
Not 15	Förändring av låneskulden				
	Amorterade lån	-20,0		-20,1	-15,0
	Nyupptagna lån		30,0	20,0	30,0
		-20,0	30,0	-0,1	15,0
Not 16	Investeringsbidrag				
	Upplösning investeringsbidrag	-0,3		-0,3	
	Upplösning VA anläggningsavgifter	-0,7		-0,7	
	Upplösning gatukostnadsersättning	-1,6		-1,6	
		-2,6	0,0	-2,6	0,0
Not 17	Förändring av övriga långfristiga skulder				
	Va-anläggningsavgifter	3,4	4,5	3,4	4,5
	Upplösning VA anläggningsavgifter		-0,8		-0,8
	Gatukostnadsersättningar	5,5	14,9	5,5	14,9
	Upplösning gatukostnadsersättning		-2,0		-2,0
	Investeringsbidrag	0,1	4,0	0,1	4,0
	Upplösning investeringsbidrag		-0,3		-0,3
		9,0	20,3	9,0	20,3

Mnkr		2014	Kommunen 2015	Sammanställd redovisning 2014	2015
Not 18	Materiella anläggningstillgångar				
	Mark, byggnader, tekniska anläggningar				
	Anskaffningsvärde	1 997,7	2 115,8	2 177,3	2 293,6
	Ackumulerade avskrivningar	-585,4	-647,9	-630,0	-697,6
	Bokfört värde	1 412,3	1 467,9	1 547,3	1 596,0
	Redovisat värde vid årets början*	1 344,2	1 412,3	1 460,1	1 546,4
	Investeringar	131,0	123,5	154,7	123,5
	Försäljning och utrangeringar	-2,3	-3,4	-2,3	-4,3
	Återföring avskrivningar				0,1
	Avskrivningar	-60,6	-64,5	-65,2	-69,7
	Redovisat värde vid årets slut	1 412,3	1 467,9	1 547,3	1 596,0
	Linjär avskrivning samt avskrivningstid för fastigheter 10 - 70 år:				
	Maskiner och inventarier				
	Anskaffningsvärde	110,2	120,8	115,1	125,8
	Ackumulerade avskrivningar	-66,0	-74,3	-66,9	-75,5
	Bokfört värde	44,2	46,5	48,2	50,3
	Redovisat värde vid årets början	34,5	44,2	36,3	48,2
	Investeringar	18,1	11,5	20,5	11,5
	Försäljning och utrangeringar		-0,2		-0,2
	Avskrivningar	-8,4	-9,0	-8,6	-9,2
	Redovisat värde vid årets slut	44,2	46,5	48,2	50,3
	<i>varav</i>				
	Finansiella leasingavtal				
	Anskaffningsvärde				
	Ackumulerade avskrivningar				
	Bokfört värde	0,0	0,0	0,0	0,0
	Redovisat värde vid årets början	0,0	0,0	0,0	0,0
	Försäljning och utrangeringar				
	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 1000	6,6	6,6		
	Lomma Uthyrningsfastigheter AB 100 á 1 000	1,5	1,5		
	AB Malmöregionens Avlopp 40 á 100	0,1	0,1		
		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
	Andelar Kommuninvest	0,5	13,7	0,5	13,7
		64,4	77,6	64,4	77,6
	Förlagsbevis				
	Lån till Kommuninvest	2,5	2,5	2,5	2,5
	Insatskapitalet i Kommuninvest ekonomisk förening avser inbetalt insatsskapital. Kommuninvest ekonomiska förening har 2015-04-16 beslutat om en insatsskyldighet på 100% av 2014 års överskottsutdelning. För Lomma kommun innebär detta en ökad insats med 2,3 mnkr. Utöver detta har Lomma kommun under året betalat in 13,1 mnkr i särskild medlemsinsats enligt beslut i KF § 81, 151022. Lomma Kommuns totala insatsskapital i Kommuninvest ekonomiska förening uppgick 2015-12-31 till 20,7 mnkr:				
	Långfristiga fordringar				
	Övriga långfristiga fordringar	0,3	0,2	0,3	0,2
		0,3	0,2	0,3	0,2
Not 20	Förråd och exploateringar				
	Upparbetade exploateringsinkomster	-47,5	-47,5	-47,5	-47,5
	Upparbetade exploateringsutgifter	75,8	83,8	75,8	83,8
		28,3	36,3	28,3	36,3

Mnkr		Kommunen		Sammanställd redovisning	
		2014	2015	2014	2015
Not 21	Kortfristiga fordringar				
	Kundfordringar	14,8	9,6	14,8	9,6
	Statsbidragsfordringar	0,3	0,3	0,3	0,3
	Upplupna skatteintäkter				
	Förutbetalda kostnader	14,0	14,1	10,5	10,9
	Upplupna intäkter	2,7	2,8	2,7	2,8
	Övriga interimfordringar	8,4	23,3	8,4	23,3
	Momsfordran	11,3	12,5	11,3	12,6
	Skattekonto/skattefordran	14,9	17,3	15,0	17,4
	Fordran koncernbolag	0,3		0,3	
	Övriga fordringar	1,0	0,7	1,0	0,9
		67,7	80,6	64,3	77,8
Not 22	Kortfristiga placeringar				
	Pensionsförvaltning				
	Likvida medel*				
	Aktier, svenska	73,6	73,6	73,6	73,6
	Aktier, utländska	23,6	18,7	23,6	18,7
	Räntebärande värdepapper, svenska	130,0	128,7	130,0	128,7
	Orealiserade valutaförluster	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2
		227,0	220,8	227,0	220,8
	* Likvida medel ligger under not 23, Kassa och bank				
	Marknadsvärdet på pensionsförvaltning:	269,2	270,8	269,2	270,8
	varav aktier	137,2	142,7	137,2	142,7
	varav räntebärande värdepapper	131,9	128,0	131,9	128,0
	* varav likvida medel	0,1	0,1	0,1	0,1
	Fasträntekonto - företag				
Not 23	Kassa och bank				
	Bankkoncernkonto	16,3	30,5	16,3	30,5
	* Bank: Pensionsförvaltning	0,1	0,1	0,1	0,1
	Kassa, bank, övrigt	2,4	5,2	19,2	15,9
		18,8	35,8	35,6	46,5
Not 24	Eget kapital				
	Ingående eget kapital enligt fastställd BR	1 038,8	1 042,9	1 029,1	1 033,7
	Årets resultat	4,1	32,2	4,6	32,7
	Utgående eget kapital	1 042,9	1 075,1	1 033,7	1 066,4
	Eget kapital består av:				
	VA resultatregleringsfond	1,0	-12,5		
	Renhållning resultatregleringsfond	2,8	1,8		
	Hamnverksamhet resultatregleringsfond				
	Fastighetsverksamhet resultatregleringsfond	8,8	13,6		
	Resultatutjämningsreserv	41,4	44,7		
	Övrigt eget kapital	988,9	1 027,5		
		1 042,9	1 075,1		
	Det balanserade resultatet i VA-verksamheten justerades 2014 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 justerades 2014 med hela sitt belopp mot kommunens balansräkning enligt beslut i kommunfullmäktige § 103, 2014.				
Not 25	Avsatt till pensioner				
	Ingående avsättning	17,3	19,3	17,3	19,3
	Pensionsutbetalningar	-2,2	-3,0	-2,2	-3,0
	Nyintjänad pension	0,1	0,4	0,1	0,4
	Ränte- och basbeloppsuppräknings	0,1	0,2	0,1	0,2
	Förändring av löneskatt	0,4	-0,3	0,4	-0,3
	Övrigt	3,6	1,1	3,6	1,1
	Utgående avsättning	19,3	17,7	19,3	17,7

Förpliktelsen minskad genom försäkring totalt inbetalt belopp 89,0 mnkr, varav 7,7 mnkr 2015.

Mnkr	2014	Kommunen 2015	Sammanställd redovisning 2014	2015
Överskottsmedel i försäkringen	0,0	3,5	0,0	0,0
Aktualiseringsgrad %	96	96	96	96
Visstidsförordnanden				
Antal				
Politiker	2	2	2	2
Tjänstemän	0	0	0	0
Lomma kommun har inga anställda med särskilt vistidsförordnande och därför inga förpliktelser om så kallad vistidspension avseende anställd personal. Däremot omfattas kommunstyrelsens ordförande och minoritetsföreträdaren av bestämmelser om pension och avgångsersättning i vilket rätt till vistidspension ingår. Vistidspension utbetalas fram till tidpunkten för ålderspension. För att erhålla full vistidspension krävs 12 års pensionsgrundande tid.				
Not 26	Övriga avsättningar			
Avsättning bidrag till statlig infrastruktur	46,9	43,1	46,9	43,1
Avsättning regresskrav översvämningar VA		11,9		11,9
Periodiseringsfond			0,3	0,6
	46,9	55,0	47,2	55,6
Not 27	Långfristiga skulder			
Långfristiga lån, kommunen	480,0	510,0	480,0	510,0
Skuld för VA-anslutningsavgifter	28,0	31,7	28,0	31,7
Skuld för gatukostnadsersättningar	57,0	70,0	57,0	70,0
Skuld för investeringsbidrag	7,9	11,6	7,9	11,6
Långfristig leasingkuld				
Långfristiga lån, LSAB			138,0	123,0
Långfristiga lån, ABMA			2,9	2,7
	572,9	623,3	713,8	749,0
Förutbetalda intäkter som regleras över flera år:				
Investeringsbidrag	7,9	11,6		
återstående antal år (vägt snitt)	30	30		
Gatukostnadsersättningar	57,0	70,0		
återstående antal år (vägt snitt)	33	33		
Anslutningsavgifter	28,0	31,7		
återstående antal år (vägt snitt)	33	33		
	92,9	113,3		
Uppgifter om lån i banker och kreditinstitut				
Genomsnittlig räntebindningstid	2,13 år	2,04 år	2,07 år	1,9 år
Lån som förfaller inom				
1 år	125,0	125,0	175,0	190,0
2-3 år	180,0	260,0	240,0	290,0
3-5 år	175,0	125,0	203,0	153,0
Kommunen har avtal med banken om refinansiering av lån med kortare återstående löptid än ett år.				
Not 28	Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder	65,1	74,4	67,0	76,6
Skatteskuld	1,0	1,0	1,0	1,2
Momsskuld SKM	1,6	1,2	1,6	1,2
Övertidsskuld	1,9	2,0	1,9	2,0
Semesterskuld	23,5	24,9	23,5	24,9
Övriga upplupna löner		4,6		4,6
PO semesterskuld, övertid, övriga upplupna kostnader	10,8	12,1	10,8	12,1
Arbetsgivaravgifter	9,9	11,3	9,9	11,3
Lön timanställda, övertid december	2,8		2,8	
Upplupna kostnader	21,7	19,6	23,0	20,8
Förutbetalda skatteintäkter	7,7	0,6	7,7	0,6
Förutbetalda intäkter övriga	5,3	13,7	14,2	23,9
* Tillfälligt statsbidrag flyktingsituationen		3,3		3,3
Övriga interimsskulder	2,6	2,2	2,6	2,2
Personalens källskatt	8,0	9,1	8,0	9,1
Kortfristig del av långfristiga lån				0,2
Avgiftsbestämd ålderspension	18,4	19,6	18,4	19,6

Mnkr	2014	Kommunen	Sammanställd redovisning	
		2015	2014	2015
Beräknad löneskatt avgiftsbestämd ålderspension	4,5	4,8	4,5	4,8
Skuld till koncernbolag	0,1		0,1	
Fakturor under tvist	6,7	0,4	6,7	0,4
Övriga kortfristiga skulder	0,2	0,5	0,3	0,5
	191,8	205,3	204,0	219,3
* Periodiceras i sin helhet 2016				
Not 29	Pensionsförpliktelser som ej upptagits i BR			
Ingående ansvarsförbindelse beräknad av KPA*	356,4	424,5	356,4	424,5
Årets förändring	-15,0	-11,3	-14,8	-11,3
varav ränteuppräknings	3,7	3,7	3,7	3,7
varav basbeloppsuppräknings	0,1	2,3	0,1	2,3
varav gamla utbetalningar	-16,0	-17,1	-16,0	-17,1
varav sänkt diskonteringsränta (RIPS)				
varav aktualisering	0,2	-0,8	0,2	-0,8
varav bromsen	-1,9		-1,9	
varav övrigt		0,5		0,5
varav förtroendevalda*	-1,1	0,1	-1,1	0,1
Utgående ansvarsförbindelse beräknad av KPA	341,6	330,3	341,6	330,3
Beräknad löneskatt	82,9	80,1	82,9	80,1
	424,5	410,4	424,5	410,4
För 2014 ingår i ansvarsförbindelsen även förtroendevalda exkl löneskatt med 0,5 mnkr				
För 2015 ingår i ansvarsförbindelsen även förtroendevalda exkl löneskatt med 0,6 mnkr				
Not 30	Ansvars- och borgensförbindelser			
Lomma Servicebostäder AB	138,0	123,0		
AB Malmöregionens Avlopp	4,8	4,8		
<i>Delsumma dotterföretag:</i>	142,8	127,8		
Kraftringen AB, regressåtagande mot Lunds kommun	0,3	0,3	0,3	0,3
Företagshälsan Arlov-Lomma AB	2,6		2,6	
Sydvatten AB	26,8	31,2	26,8	31,2
Sydvästra Skåne Avfalls AB	3,2	3,1	3,2	3,1
<i>Kommunala bolag totalt:</i>	175,7	162,4	32,9	34,6
Kommunalt förlustansvar egna hem				
Habo Golf AB	4,0	4,0	4,0	4,0
Lommabuktens Seglarklubb	1,0	0,9	1,1	0,9
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>	182,5	169,1	39,8	41,3
Leasingåtaganden	146,0	142,2	11,7	13,8
	328,5	311,3	51,5	55,1
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 27,3 mnkr därav 16,4 mnkr avser långsiktiga hyresavtal. Av framtida leasingavgifter förfaller 25,3 mnkr (15,4 mnkr avseende hyresavtal) inom ett år. Inom perioden senare än ett år men inom fem år uppgår leasingavgifterna till 47,0 mnkr (43,2 mnkr avseende hyresavtal) och 69,8 mnkr (69,8 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 Sverig AB:s samtliga närvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 280 kommuner som per 2015-12-31 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 ianspråktagande 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 2015-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 325 620,7 mnkr och totala tillgångar till 319 573,7 mnkr. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 888,7 mnkr och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 871,0 mnkr.

FASTIGHETSVERKSAMHET

Resultaträkning

Mnkr		Bokslut 2014	Bokslut 2015	Budget 2015
Verksamhetens intäkter		160,6	171,5	168,3
<i>därav externa</i>		20,8	23,2	20,3
<i>därav interna</i>		139,8	148,3	148,0
Verksamhetens kostnader	Not 1	-90,1	-95,8	-95,8
<i>därav externa</i>		-86,5	-92,1	-92,3
<i>därav interna</i>		-3,6	-3,7	-3,5
Av- och nedskrivningar		-40,5	-45,7	-44,7
Verksamhetens nettokostnader		30,0	-141,5	27,8
Finansiella intäkter				
Finansiella kostnader		-23,9	-25,2	-26,1
<i>därav interna</i>		-23,9	-25,2	-26,1
Resultat före extraordinära poster		6,1	4,8	1,7
Årets resultat		6,1	4,8	1,7

Balansräkning

Mnkr		Bokslut 2014	Bokslut 2015
TILLGÅNGAR			
Materiella anläggningstillgångar			
<i>därav byggnader</i>		816,0	844,2
<i>därav mark</i>		13,1	13,8
<i>därav bostadsrätter</i>		10,2	10,2
<i>därav maskiner och inventarier, förb.utg annans fastighet</i>		5,6	5,2
Summa anläggningstillgångar		844,9	873,4
Kortfristiga fordringar		11,2	11,6
Kassa & bank		15,4	22,7
Summa omsättningstillgångar		26,6	34,300
SUMMA TILLGÅNGAR		871,5	907,7
EGET KAPTIAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital		8,8	13,6
<i>därav årets resultat</i>		6,1	4,8
Avsättningar			
Långfristiga skulder		844,9	873,4
Kortfristiga skulder		17,8	20,7
Summa skulder		862,7	894,1
SUMMA EGET KAPTIAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		871,5	907,7

Notor;

Mnkr		2014	2015
Not 1	Verksamhetens kostnader		
	Lokalhyra	33,1	35,3
	Administration	8,7	8,4
	Fastighetsskatt	0,1	0,1
	Utemiljö	2,5	2,8
	Fastighetsskötsel	3,5	4,0
	Reparationer/Teknisk tillsyn	10,8	11,1
	Underhåll	8,6	12,1
	Driftskostnader	22,8	22,0
	Summa	90,1	95,8

VATTEN- OCH AVLOPPSVERKSAMHET

Resultaträkning				
Mnkr		Bokslut 2014	Bokslut 2015	Budget 2015
Verksamhetens intäkter		40,6	41,0	41,5
därav externa	Not 1	36,8	37,2	37,8
därav interna		3,8	3,9	3,7
Verksamhetens kostnader		-30,8	-45,1	-31,1
därav externa		-28,7	-42,9	-29,0
därav interna	Not 2	-2,1	-2,2	-2,1
Av- och nedskrivningar	Not 3	-5,2	-5,6	-6,0
Verksamhetens nettokostnader		4,6	-9,7	4,4
Finansiella intäkter		0,0	0,0	0,0
Finansiella kostnader	Not 4	-3,7	-3,8	-4,4
Resultat före extraordinära poster		0,9	-13,5	0,0
Årets resultat		0,9	-13,5	0,0

Balansräkning		
Mnkr	Bokslut 2014	Bokslut 2015
TILLGÅNGAR		
Immateriella anläggningstillgångar	0,0	0,0
Materiella anläggningstillgångar	155,8	157,0
därav mark, byggnader, tekn anläggningar	154,5	155,7
maskiner och inventarier	1,3	1,3
Finansiella anläggningstillgångar	10,3	10,3
Summa anläggningstillgångar	166,1	167,3
Kortfristiga fordringar	35,3	36,8
Summa omsättningstillgångar	35,3	36,8
SUMMA TILLGÅNGAR	201,4	204,1
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		
Eget kapital	1,0	-12,5
därav årets resultat	0,9	-13,5
därav justering enligt 3-årsregeln	2,3	0,0
Avsättningar, regresskrav från försäkringsbolag	0,0	11,9
Långfristiga skulder	194,1	199,1
Kortfristiga skulder	6,3	5,6
Summa skulder	200,4	204,7
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	201,4	204,1

Notor,

Mnkr	2014	2015
Not 1 Verksamhetens externa intäkter		
Brukningssavgifter	36,0	36,3
Periodiserade anläggningsavgifter	0,8	0,8
Övriga externa intäkter	0,0	0,1
	36,8	37,2
Not 2 Interna kostnader		
Följande principer har använts för fördelning av gemensamma kostnader med annan verksamhet inom kommunen		
Kostnader		
Teknisk nämnd, Teknisk förvaltningsadministration, Kontaktcenter	-0,6	-0,7
Centrala IT-system	-0,1	
Internhyra	-0,5	-0,6
Företagshälsovård, växel, vaktmästeri, 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
	-2,1	-2,2
Not 3 Avskrivningar enligt plan/Nedskrivningar		
Immateriella anläggningstillgångar	0,0	0,0
Inventarier och maskiner	-0,2	-0,2
Fastigheter och anläggningar	-5,8	-6,2
Överfört till skattefinansierad verksamhet (enskilda avlopp på landsbygd)	0,8	0,8
	-5,2	-5,6
Not 4 Finansiella kostnader		
Räntor på lån	-4,5	-4,6
Överfört till skattefinansierad verksamhet (enskilda avlopp på landsbygd)	0,8	0,8
	-3,7	-3,8

REDOVISNINGSPRINCIPER

Årsredovisningen är, med undantag av RKR 13,2, Redovisning av hyres-/leasingavtal, 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 2014 är skuldbokförd med 70 kronor/invånare och preliminär slutavräkning för år 2015 är intäktsbokförd med 43 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 eventuellt restvärde. På

tillgångar i form av mark, konst och pågående arbeten görs inga avskrivningar.

Följande avskrivningstider tillämpas normalt i kommunen:

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

Under år 2015 har riktlinjer för komponentavskrivning tagits fram. För tillgångar med identifierbara komponenter som har olika nyttjandeperiod tillämpas komponentavskrivning från och med 2014-01-01. Anläggningar, över 10 mnkr; tidigare än 2014 har analyserats. I ett par fall har väsentliga avvikelser konstaterats och dessa anläggningar kommer att uppdelas i komponenter under 2016.

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 bidrag om 3,8 mnkr lämnats till statlig infrastruktur.

Avsättning för regresskrav från försäkringsbolag, avseende översvämningar 2014, har tagits upp till det belopp

som bedöms krävas för att reglera förpliktelsen på balansdagen.

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 26.

Driftredovisning

Kapitalkostnader beräknas enligt rak nominell metod. För år 2015 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 2013	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Budget 2015	Avvikelse
Kommunstyrelse	Driftintäkter	34 622	53 150	30 134	26 260	3 874 ¹⁾
	Driftkostnader	-92 948	-92 674	-92 511	-97 437	4 926 ²⁾
	Nettokostnader	-58 326	-39 524	-62 377	-71 177	8 800
Revision	Driftintäkter	36	35			
	Driftkostnader	-866	-876	-965	-948	-17
	Nettokostnader	-830	-841	-965	-948	-17
Valnämnd	Driftintäkter		705			
	Driftkostnader	-15	-1 205	-10	-42	32
	Nettokostnader	-15	-500	-10	-42	32
Överförmyndare	Driftintäkter	75	193	555	75	480
	Driftkostnader	-631	-782	-1 004	-598	-406
	Nettokostnader	-556	-589	-449	-523	74
Socialnämnd	Driftintäkter	48 861	58 137	77 343	59 462	17 881 ³⁾
	Driftkostnader	-290 276	-320 513	-343 500	-329 243	-14 257 ⁴⁾
	Nettokostnader	-241 415	-262 376	-266 157	-269 781	3 624
Barn- och utbildningsnämnd	Driftintäkter	92 382	92 998	98 836	94 675	4 161
	Driftkostnader	-651 366	-677 703	-721 060	-718 203	-2 857
	Nettokostnader	-558 984	-584 705	-622 224	-623 528	1 304
Kultur- och fritidsnämnd	Driftintäkter	11 594	12 219	13 152	12 665	487 ⁵⁾
	Driftkostnader	-66 743	-69 181	-72 199	-71 751	-448
	Nettokostnader	-55 149	-56 962	-59 047	-59 086	39
Teknisk nämnd	Driftintäkter	212 063	230 430	242 920	238 212	4 708 ⁶⁾
	Driftkostnader	-288 720	-298 377	-323 911	-314 191	-9 720 ⁷⁾
	Nettokostnader	-76 657	-67 947	-80 991	-75 979	-5 012
Miljö- och byggnadsnämnd	Driftintäkter	4 821	5 887	5 311	5 579	-268
	Driftkostnader	-15 612	-14 695	-14 838	-15 665	827
	Nettokostnader	-10 791	-8 808	-9 527	-10 086	559
TOTALT	Driftintäkter	404 454	453 754	468 251	436 928	31 323
	Driftkostnader	-1 407 177	-1 476 006	-1 569 998	-1 548 078	-21 920
	Nettokostnader	-1 002 723	-1 022 252	-1 101 747	-1 111 150	9 403

1) I driftintäkter ingår 2014: realisationsvinst 497 tkr; exploateringsnetto 16 093 tkr. 2015: realisationsvinst 132 tkr; ersättning genom förlikningsavtal 4 000 tkr.

2) I driftkostnader ingår 2013: exploateringsnetto 1 073 tkr. 2015: realisationsförlust 143 tkr; exploateringsnetto 363 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 2013: realisationsvinst 19 tkr. 2014: realisationsvinst 13 tkr.

6) I driftintäkter ingår 2013: realisationsvinst 172 tkr. 2014: realisationsvinst 318 tkr. 2015: ersättningar genom förlikningsavtal samt försäkringsersättning 3 795 tkr.

7) I driftkostnader ingår 2013: Tvistig faktura, Geotermiprojekt Alnarpsströmmen 3 007 tkr. 2014: realisationsförlust/utrangering 2 267 tkr. 2015: realisationsförlust/utrangering 3 442 tkr; regresskrav avseende översvämningarna 11 883 tkr; Förlikningsavtal Midroc avskriven fordran -3 053 tkr.

DRIFTREDOVISNING, KF-VERKSAMHET

Tkr		Bokslut 2013	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Budget 2015	Avvikelse
Kommunstyrelse samt Valnämnd,						
Revision och Överförmyndare	Driftnetto	-59 727	-41 454	-63 801	-72 690	8 889
Kommunövergripande verksamhet	Driftnetto	-59 727	-41 454	-63 801	-72 690	8 889 ¹⁾
Socialnämnd	Driftnetto	-241 415	-262 376	-266 157	-269 781	3 624
däruv Indivud- och familjeomsorg	Driftnetto	-33 998	-34 371	-37 120	-35 591	-1 529 ²⁾
däruv LSS-verksamhet	Driftnetto	-40 361	-43 335	-46 659	-44 639	-2 020
däruv Hälsa vård och omsorg	Driftnetto	-167 056	-184 670	-182 378	-189 551	7 173 ³⁾
Barn- och utbildningsnämnd	Driftnetto	-558 984	-584 705	-622 224	-623 528	1 304
däruv För- och grundskoleverksamhet	Driftnetto	-463 793	-495 023	-532 937	-531 771	-1 166
däruv Gymnasieskola och vuxenutbildning	Driftnetto	-94 627	-89 270	-89 308	-91 286	1 978
däruv Kostenhet	Driftnetto	-564	-412	21	-471	492
Kultur- och fritidsnämnd	Driftnetto	-55 149	-56 962	-59 047	-59 086	39
däruv Fritidsverksamhet	Driftnetto	-30 818	-32 620	-34 285	-34 182	-103 ⁴⁾
däruv Kulturverksamhet	Driftnetto	-24 331	-24 342	-24 762	-24 904	142
Teknisk nämnd	Driftnetto	-76 657	-67 947	-80 991	-75 979	-5 012
däruv Teknisk verksamhet avgiftsfinansierad	Driftnetto	-3 508	-3 867	-16 712	-2 300	-14 412 ⁵⁾
däruv Teknisk verksamhet skattefinansierad	Driftnetto	-75 830	-70 173	-69 081	-75 406	6 325 ⁶⁾
fastighetsverksamhet	Driftnetto	2 681	6 093	4 802	1 727	3 075 ⁷⁾
Miljö- och byggnadsnämnd	Driftnetto	-10 791	-8 808	-9 527	-10 086	559
däruv Miljö- och hälsoskyddsverksamhet	Driftnetto	-3 045	-2 999	-3 112	-3 562	450
däruv Bygglouverksamhet	Driftnetto	-7 746	-5 809	-6 415	-6 524	109
Totalt	Driftnetto	-1 002 723	-1 022 252	-1 101 747	-1 111 150	9 403

- 1) I driftnetto ingår 2013 exploateringsnetto -1 073 tkr; 2014: realisationsvinst 497 tkr; exploateringsnetto 16 093 tkr 2015: realisationsvinst 132 tkr; ersättning förlikningsavtal 4 000 tkr; realisationsförlust 143 tkr; exploateringsnetto -363 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 2014: realisationsvinst 13 tkr
- 5) I driftnetto ingår 2013 realisationsvinst 161 tkr; 2015: regresskrav avseende översvämningarna 11 883 tkr.
- 6) 2013 realisationsvinst 2 tkr; tvistig faktura, Geotermiprojekt Alnarpsströmmen 3 007 tkr; 2014: realisationsvinst 318 tkr; realisationsförlust 1 869 tkr; 2015: ersättningar genom förlikningsavtal samt försäkringsersättning 3 563 tkr; realisationsförlust/utrangering 369 tkr.
- 7) I driftnetto ingår 2013: realisationsvinst 10 tkr; 2014: realisationsförlust/utrangering 398 tkr 2015: ersättningar genom förlikningsavtal samt försäkringsersättning 3 285 tkr; realisationsförlust/utrangering 3 037 tkr.

Specifikation av kommunfullmäktiges och kommunstyrelsens föfogandemedel

Tkr	Budget	Omdisp	Kvarstår
Överföringar av budgetavvikelser	1 000	1 000	0
Summa kommunfullmäktiges föfogande	1 000	1 000	0
Löneökningar	15 736	13 156	2 580
Övrigt oförutsett	12 380	81	12 299
Summa kommunstyrelsens föfogande	28 116	13 237	14 879
Totalt föfogandemedel	29 116	14 237	14 879

INVESTERINGSREDOVISNING

Tkr	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Budget 2015	Avvikelse
Kommunstyrelse	2 367	1 032	4 038	4 798	760
Socialnämnd	1 487	2 881	946	1 515	569
Barn- och utbildningsnämnd	5 161	8 036	5 207	5 826	619
Kultur- och fritidsnämnd	799	1 194	1 198	1 800	602
Teknisk nämnd	180 061	136 000	123 561	142 788	19 227
Miljö- och byggnadsnämnd	85				
KS oförutsedda			13 141	14 982	1 841
SUMMA	189 960	149 143	148 091	171 709	23 618

INVESTERINGSREDOVISNING, PROJEKT

Tkr	Total utgift	Utfall 2015	Budget 2015	Ack. utfall tom 2015	Ack. budget tom 2015	Ack. avvik
SKATTEFINANSIERAD VERKSAMHET						
Teknisk nämnd, större investeringar inom:						
Detaljplan Hans Hanssons gård	500	0	0	39	39	0
Detaljplaner, alla Lomma hamn	6 000	17 369	2 354	24 086	3 500	-20 586 ⁽¹⁾
Detaljplaner, alla Lomma centrum	26 300	216	500	216	500	284
Detaljplaner, övriga (årsanslag)		1 176	5 000	1 176	5 000	3 824
Summa investeringar inom detaljplaneområden		18 761	7 854	25 517	9 039	-16 478
Teknisk nämnd, övriga större investeringar:						
Förberedelser Habo fritidsomr. / Landskapsåtg. S Väst kustv.	1 500	1	1 194	307	1 500	1 193
Utökad brandskydd	5 025	282	4 992	316	5 025	4 709
GC-väg Bjärred-Lund (Flädie)	0	86	0	1 504	0	-1 504
Idrottshall, Slättängshallen, Lomma (inkl. ridåvägg)	36 000	18 724	25 592	29 132	36 000	6 868
Beläggning investeringar	50 100	4 587	4 472	13 815	13 700	-115
Trafiklösning vid Brohus / Slättängsdammarna	10 250	5 787	7 994	8 044	10 250	2 206 ⁽²⁾
Utbyggnad av Alfredshällskolan	70 000	27 106	27 410	69 780	70 000	220
Kollektivtrafikstråk Vinstorpsvägen	46 800	2 138	5 231	3 106	6 200	3 094
Erosionsskydd	8 000	220	500	1 514	1 794	280
Gatubelysningsanläggningar	3 750	1 731	2 426	3 055	3 750	695
Naturmiljöprogrammet	450	0	371	79	450	371
Renovering T-brygga inkl. I-brygga	2 450	630	409	2 672	2 450	-222
Lomma bibliotek, tillbyggnad restaurangkök	750	0	750	0	750	750
Reningsanläggning Pilängsbadet	6 000	0	799	5 201	6 000	799
Ventilationsanläggning Karstorps förskola	2 500	1 789	2 057	2 232	2 500	268
Ventilationsanläggning Medborgarhuset	2 500	64	2 209	355	2 500	2 145
Konstgräsplan Borgeby idrottsplats (inkl. belysning och staket)	6 800	3 538	3 286	7 052	6 800	-252
Åtgärder Vinstorpsvägen	4 200	21	500	21	500	479
Cirkulationsplats Malmövägen inkl bussramper E6	2 300	860	340	920	400	-520
Stationsområdet, åtgärder allmän platsmark	28 900	597	985	1 212	1 600	388
Toalett Öresundsparken	2 000	121	400	121	400	279

Tkr	Total utgift	Utfall 2015	Budget 2015	Ack. utfall tom 2015	Ack. budget tom 2015	Ack. avvik
Strandängarna, etapp 2	13 500	1 033	-857	1 890	0	-1 890
Gångbro över Lödde å	1 000	26	0	26	0	-26
N Karstorpskolan om- och tillbyggn. inkl. gymnastiksal	51 000	2 468	2 500	2 468	2 500	32
Kylanläggningar Lomma bibliotek och Vega	3 000	444	2 626	818	3 000	2 182
Strandskolan, nybyggn. skola, inkl. gymnastiksal	55 000	3 979	2 500	3 979	2 500	-1 479
Vinstorpskolan, anpassning	2 000	2 857	2 000	2 857	2 000	-857
Lerviks förskola	42 000	118	0	118	0	-118
Inköp av Lomma 35:120 Stationen	1 400	1 400	1 400	1 400	1 400	0
Gångfartsområden Lomma hamn	6 000	123	1 000	123	1 000	877
Pilängskolans matsal ombyggnad	3 700	82	0	82	0	-82
Summa teknisk nämnd, övriga större investeringar		80 812	103 086	164 199	184 969	20 770
Övriga nämnder, större investeringar:						
Inventarier Fladängskolan	4 964	0	0	4 964	4 964	0
Inventarier ny skola Karstorpområdet	6 130	0	-1	6 130	6 130	0
Inventarier / om- och tillbyggnad F-3 Rutsborg	2 950	95	97	2 948	2 950	2
Inventarier / utbyggnad av Alfredshällskolan	4 270	3 572	4 270	3 572	4 270	698
Inventarier Slättängshallen, Lomma	1 000	513	1 000	513	1 000	487
Inventarier Orion, särskilt boende, tre enheter	2 900	0	455	2 445	2 900	455
Reservkraftverk till Orion	1 000	484	1 000	484	1 000	516
Inköp del av Borgeby 15:68	397	414	397	414	397	-17
Inköp av Staffanstorp-Knästorp 1:6	3 100	6	0	6	0	-6
Inköp av Staffanstorp-Knästorp 2:7	2 241	6	224	6	224	218
Kommuninvest Medlemsinsats 2015	13 200	13 141	13 200	13 141	13 200	59
Summa övriga nämnder, större investeringar		18 231	20 642	34 623	37 035	2 412
Mindre investeringar:						
Tekniska nämnden: Energisparåtgärder / energiplan		1 481	2 000	1 481	2 000	519
Tekniska nämnden: Konsekvensinvest / följd av större avslutade projekt		1 329	1 320	1 329	1 320	-9 ⁽³⁾
Tekniska nämnden: Övriga mindre investeringar		11 888	9 197	11 888	9 197	-2 691
Kommunstyrelsen: Mindre investeringar		3 128	3 177	3 128	3 177	49
Socialnämnden: Mindre investeringar		946	1 060	946	1 060	114
Barn- och utbildningsnämnden: Mindre investeringar		1 540	1 460	1 540	1 460	-80
Kultur- och fritidsnämnden: Mindre investeringar		685	800	685	800	115
Investeringar, KS oförutsedda, strategiska markförvärv		0	782	0	782	782
Investeringar, KS oförutsedda, övriga investeringar		0	1 000	0	1 000	1 000
Summa mindre investeringar		20 997	20 796	20 997	20 796	-201
TOTALT SKATTEFINANSIERAD VERKSAMHET		138 801	152 378	245 336	251 839	6 503
AVGIFTSFINANSIERAD VERKSAMHET						
ARV - utbyggnad / renovering reningsverk, Borgeby	9 000	205	4 649	556	5 000	4 444
Övriga investeringar, vatten och avlopp		7 469	7 000	7 469	7 000	-469 ⁽⁴⁾
Summa Vatten och avlopp		7 674	11 649	8 025	12 000	3 975
Mark för återvinningscentral	1 000	0	1 000	0	1 000	1 000
Övriga investeringar, avfallshantering		90	0	90	0	-90
Summa Avfallshantering		90	1 000	90	1 000	910
Norra kajen - tillg. till el m.m. - stormen Sven	900	21	-18	939	900	-39
Båttvätt Varvstorget	3 200	0	3 200	0	3 200	3 200
Åtgärd underminerad konstruktion hamnpiren	1 500	1 505	1 500	1 505	1 500	-5
Övriga investeringar, hamnverksamhet		0	2 000	0	2 000	2 000
Summa Hamnverksamhet		1 526	6 682	2 444	7 600	5 156
TOTALT AVGIFTSFINANSIERAD VERKSAMHET		9 290	19 331	10 559	20 600	10 041
TOTALT INVESTERINGSPREDOVISNING		148 091	171 709	255 895	272 439	16 544

- 1) Avvikelse finansieras till 20.508 tkr med ej budgeterad gatukostnadsersättning, varav 14.937 tkr år 2015
 2) Investeringsbidrag: 2015: 4.000 tkr
 3) Utfall slutredovisade projekt - efter slutredovisning 2015 eller tidigare
 4) VA-anslutningsavgifter 2015: 4.536 tkr

SLUTREDOVISADE PROJEKT

Tkr	Total utgift	Utfall 2015	Budget 2015	Ack. utfall tom 2015	Ack. budget tom 2015	Ack. avvik
KF § 51/15						
Vid slutredovisning:						
Karstorpskolan S, nybyggnad inkl. matsal och utbyggn. Idrottshall	84 000	320	3 372	80 948	84 000	3 052
Investeringar inom detaljplan Brohus	15 700	0	1 143	16 353	17 496	1 143
Investeringar inom detaljplan Strandfuret	1 500	0	455	1 451	1 906	455
Investeringar inom detaljplan Sandstensgatan	7 800	0	5 688	119	5 807	5 688
Investeringar inom detaljplan Hamntorget, etapp 2	5 021	0	5 014	7	5 021	5 014
Förskola / paviljonger 4 avdelningar vid LBTK	8 000	0	2 525	5 475	8 000	2 525
Summa av tekniska nämnden slutredovisade projekt		320	17 197	104 353	122 230	17 877
KF § 51/15: Planerade utgifter minskar (återlämnad avvikelse)						
- återlämnad avvikelse			15 877			
- omDispositionering av 2,0 mnkr till proj. Vinstorpskolan, anpassning, KF § 40/15			2 000			
Vid slutredovisning:						
KF § 96/15						
Reservkraft till kommunhuset	940	0	-134	1 074	940	-134
Summa av kommunstyrelsen slutredovisade projekt		0	-134	1 074	940	-134
KF § 110/14: Planerade utgifter ökar: (godkänd avvikelse)						
			-134			

	Utfall 2015	Budget 2015
Kvar i bokslutet		
Utfall slutredovisade projekt - efter slutredovisning, Se egen rad i investeringssammanställningen³		
Karstorpskolan S, nybyggnad inkl. matsal	570	320
Investeringar inom detaljplan Brohus	254	0
Investeringar inom detaljplan Hamntorget, etapp 2	13	0
Rutborgskolan, tillbyggnad inkl. kök och matsal, inkl. F-6 del	414	0
Bjärehov, matsal / kulturskola	78	0
Garantiåtaganden, konsekvensinvesteringar, tekniska nämnden		1 000
	1 329	1 320

EXPLOATERINGSREDOVISNING

Tkr Projekt	Budget 2015	Ingående balans 2015			Utfall 2015			Utgående balans 2015			Resultat- fört 2015
		Inkomst	Utgift	Netto	Inkomst	Utgift	Netto	Inkomst	Utgift	Netto	
3309 Dp Område Rutsvorgsvägen	4 450	88	-644	-556				88	-644	-556	
3310 Dp Borgeby 16:12 verksamhetsområde	720		-2 483	-2 483	-3	-3		-2 486	-2 486		
3312 Ö Borgeby etapp 2			-1 032	-1 032				-1 032	-1 032		
3318 Dp Borgeby 17:85 Rutsvorgskolan			-76	-76				-76	-76		
3319 Dp Lervik/Östervång del av			-19	-19				-19	-19		
3322 Dp Lomma 25:5 Hamnen västra		47 111	-46 669	442	-14	-14	47 111	-46 683	428		-84
3334 Dp Hamntorget	-50		350	350				350	350		
3335 Dp Kanalkvarteret*	-100		-119	-119	-29	-29		-148	-148		4 000
3338 Dp Hans Hanssons gård											-18
3343 Dp Brohus	-100		640	640	-10	-10		630	630		
3344 Dp Strandfuret	-100		252	252				252	252		
3345 Dp Sandstengsgatan	-100	67	-562	-495	-81	-81	67	-643	-576		
3347 Dp Campingplats Habo Ljung			51	51	-51	-51					32
3350 Dp Fjellie 3:8 m.fl.	300		-1 597	-1 597	-10	-10		-1 607	-1 607		
3356 DP Fäladsmarken	-700		1 800	1 800	-842	-842		958	958		
3359 Dp Trädgårdstaden	-100		-1 138	-1 138	-63	-63		-1 201	-1 201		
3365 Dp Prämlyckan, Lomma 22:11	-100		-40	-40	40	40					-50
3373 Dp Alnarpsv- Björnbärgsgatan	-100		-44	-44	-4	-4		-48	-48		
3380 DP Nians verksam- hetsområde	-100		-23 258	-23 258	-600	-600		-23 858	-23 858		-2
3383 DP Bjärreds Centrum	-6 800	125	-742	-617	-6 300	-6 300	125	-7 042	-6 917		
3387 DP Vattenverkstomten			-169	-169	-88	-88		-257	-257		
3388 DP Tvärvägen	-100										-3
3392 Del av Lomma 33:11 (Coop)			-32	-32	32	32					-44
3393 Lomma C Syd											
3394 DP Trafikplats Flädie					-154	-154		-154	-154		
3397 DP Lomma 33:21 Bedrot					-4	-4		-4	-4		
6175 Planprogram Prämlyckan Övrigt			-188	-188	188	188					-188
Totalt	-2 980	47 391	-75 719	-28 328	0	-7 993	-7 993	47 391	-83 712	-36 321	3 637

Anm DP = Detaljplan

* Förlikningsavtal JM, 4 000 tkr

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 2013 är en prognos.

Soliditet: Visar hur stor del av tillgångarna som finansierats 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 2015

Vi har granskat kommunstyrelsens och nämndernas verksamhet och genom utsedda lekmannarevisorer även verksamheten i Lomma Servicebostäder AB, Kraftringen AB, Kraftringen 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 bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. Som sakkunnig har vi anlitat PwC.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionsred 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 långt från det behov som anges i årsredovisningen för år 2015 där det anges att resultatnivån åtminstone bör uppgå till 3 procent för att möta förväntade volymökningar samt fortsatt hög investeringsnivå. Vi har även noterat att den tidigare målsättning avseende att investeringarna ska självfinansieras från år 2018 nu har övergivits och inte ersatts med något nytt årtal.

Av årsredovisningen framgår att nettokostnaderna för andra året i rad ökat i snabbare takt än vad skatteintäkter och generella statsbidrag har gjort. Vi bedömer att det är av största vikt att kommunstyrelsen vidtar åtgärder för att säkerställa balansen mellan intäkter och kostnader.

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.

Vi bedömer att styrelsens och nämndernas interna kontroll har varit tillräcklig.

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

Vi tillstyrker också att kommunens årsredovisning för år 2015 godkänns. Den är upprättad i enlighet med kommunala redovisningslagen.

Lomma den 1 april 2016

Fred Windisch

Åke Christensson

Tor-Björn Langåsen

Henrik Nilsson

Erica Michalek

Staffan Fareld

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 Kraftringen AB

Bilaga 5 Granskningsrapport Kraftringen Energi AB

Bilaga 6 Granskningsrapport AB Malmöregionens Avlopp

Bilaga 7 Granskningsrapport Lomma Uthyrningsfastigheter AB

Bilaga 8 Revisionsberättelse Lomma Servicebostäder AB

Bilaga 9 Revisionsberättelse Kraftringen AB

Bilaga 10 Revisionsberättelse Kraftringen Energi AB

Bilaga 11 Revisionsberättelse AB Malmöregionens Avlopp

Bilaga 12 Revisionsberättelse Lomma Uthyrningsfastigheter AB



Hamngatan 3, 234 81 LOMMA
www.lomma.se