

Bilaga KF 2 33/13



Årsredovisning 2012

LOMMA KOMMUN

2013

АФСН

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

INLEDNING

Kommunstyrelsens ordförande har ordet	4
Organisationsöversikt	5
Vart gick skattepengarna?	6
Fem är i sammandrag	7

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Omvärld, befolkning och arbetsmarknad	10
Hushållning och kvalitet	13
Ekonomisk översikt och analys	19
Medarbetarredovisning, Personalredovisning	25
Miljöredovisning	29

VERKSAMHETERNA

Kommunövergripande verksamhet	34
Individ- och familjeomsorg	36
LSS-verksamhet	37
Hälsa, vård och omsorg	38
För- och grundskoleverksamhet	40
Gymnasieskola och vuxenutbildning	43
Kostverksamhet	44
Fritidsverksamhet	45
Kulturverksamhet	46
Teknisk verksamhet – skattefinansierad	47
Teknisk verksamhet – avgiftsfinansierad	49
Miljö- och hälsoskyddsverksamhet	51
Räddningstjänst	52
Plan- och byggverksamhet	53
De kommunala bolagen	54

RAKENSKAPERNA

Resultaträkning, Kassaflödesanalys	58
Balansräkning	59
Noter	60
VA-verksamhetens förvaltningsberättelse och resultaträkning	66
VA-verksamhetens balansräkning och noter	67
Redovisningsprinciper	67
Drift-, investerings- och exploateringsredovisning	71
Ordlista/förkortningar	77
Revisionsberättelse	78

Anders

KOMMUNSTYRELSENS ORDFÖRANDE HAR ORDET

Året började bra med en god tillväxt i svensk ekonomi men mot slutet av året hann problemen i omvärlden upp oss.

För Lomma kommuns del avslutades året med ett starkt resultat trots att ett par nämnder visade negativa resultat i några av sina verksamheter.

Även om 2012 blev ett ekonomiskt gott år, får vi inte glömma att det nya utjämningsystemet, med minskade intäkter som följd, samt nya och ökade behov som innebär ökade kostnader varje år. Endast tack vare idogt utvecklingsarbete kan vi kombinera god ekonomi med en bra verksamhet.

Sjuktalet för våra anställda ökade under 2012 med 0,7 procentenheter och detta är oroväckande och kräver insatser under 2013.

Befolkningsökningen 2012 slutade på mattliga 1,3 % vilket var välbehövligt för att klara av att bygga ut den kommunala servicen. Sett över en längre period är Lomma en av de snabbast växande kommunerna i landet relativt sett.

Aktiviteten i de kommunala verksamheterna har som vanligt varit enormt hög. Kommunens e-tjänstportal sjosattes med en start av åtta e-tjänster. I slutet av året fick samtliga högstadies elever sina efterlängtnade läsplatser. Vi tog över driften av HVB-hemmet för ensamkommande flyktingbarn. En upphandling, baserad på kvalitet, genomfördes gällande ny entreprenör inom vård och omsorg i hela kommunen. Lomma idrottsplats fick en ny konstgräsplan



och betydligt bättre friidrottsbanor.

En rad projekt färdigställdes under året såsom, Fladängskolan, Fladängsparken, Kajgatan i Lomma, Öresundsvägen i Bjärred, södra delen av Södra Västkustvägen uppgraderades med ny asfaltbeläggning, nya förskoleavdelningar öppnades i Borgeby och nya toaletter uppfördes vid T-bryggan i Lomma samt Langa bryggan i Bjärred.

Byggnationen av Kars-
torp Södra skola och

Centrumgatans äldreboende har startat, färdigställande beräknas till 2014. I Bjärred har ut- och ombyggnad av Rutsborgskolan och Bjärehovskolan startat.

Arbetet med att bygga vidare på det nya handelsstråket från centrum ut till Lomma Hamn har fortsatt. Planarbetet för en utveckling av Bjärred har kommit igång på allvar. Vi har också satt igång ett arbete för att kvalificera oss till att bli en Fairtrade City.

Lomma kommun fortsätter att få olika utmärkelser och det är mycket positivt. Vi tappade förvisso vår plats som näst bästa skolkommun men det vägdes upp av att vi fick utmärkelsen "Den bästa kommunen att bo i för den som är ung". Vi blev också utsedda till Sveriges näst tryggaste kommun att bo i av Sveriges Kommuner och Landsting.

Jag vill avslutningsvis tacka all kommunens personal, alla uppdragstagare och alla nämnder för att ni gjorde 2012 till det bra år det var.

Anders Berggren, 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.

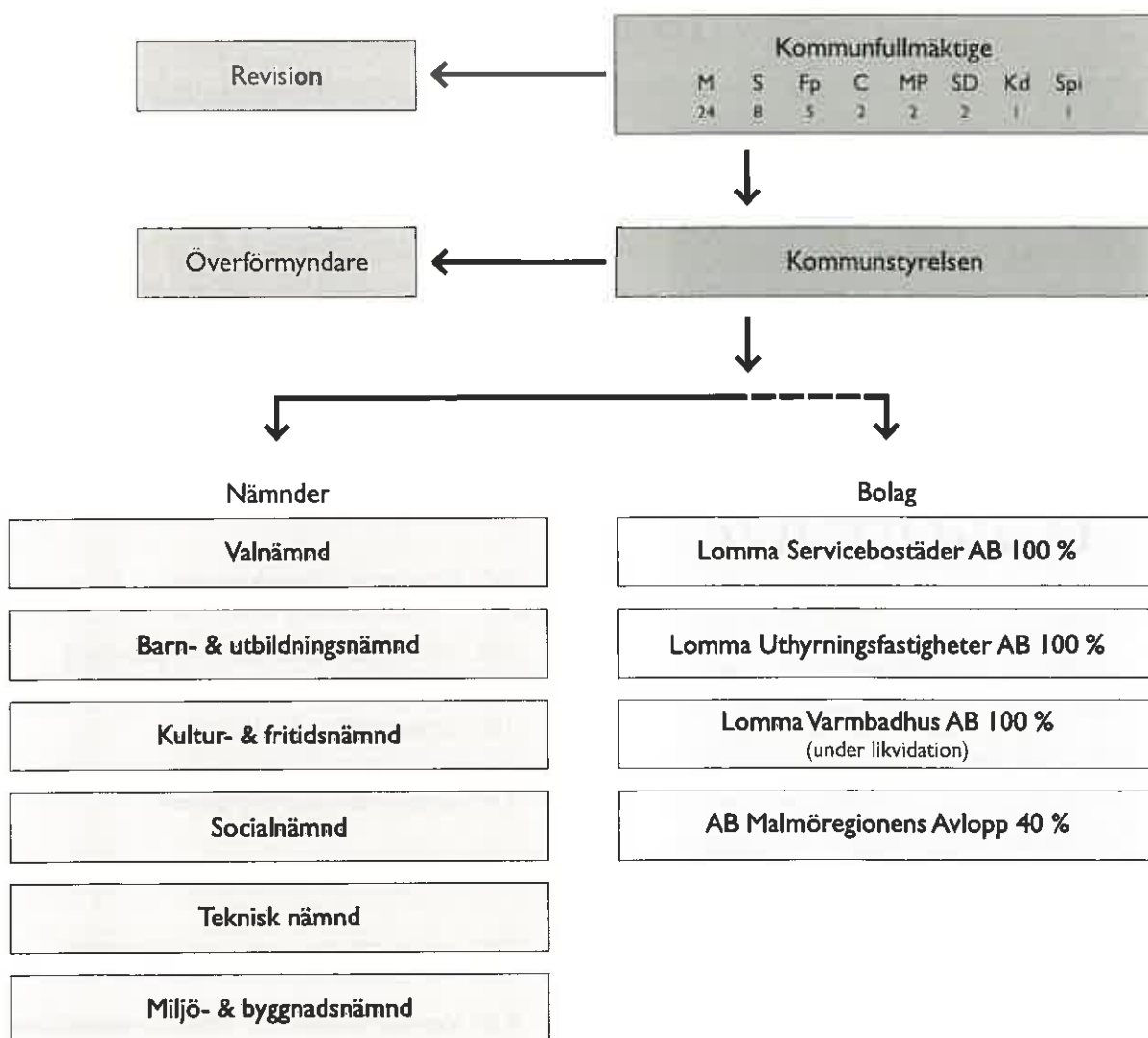
Betydande inflytande uppnås vid mer än 20% och upp till 50% röstinnehav i företagets beslutande organ. Ett sådant företag kallas intresseföretag.

I kommunkoncernen ingår Lomma kommun, Lomma Servicebostäder AB (LSAB) med 100 %, Lomma Uthyrningsfastigheter AB med 100 %, Lomma Varmbadhus 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 ska räknas med i den sammanställda redovisningen:

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

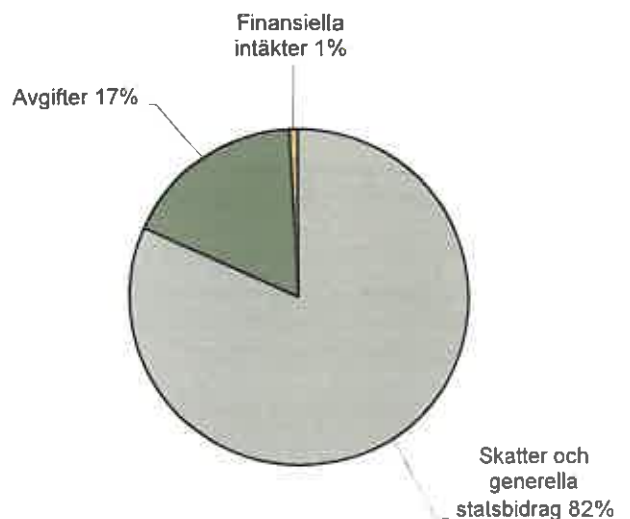


Handwritten signature

VART GICK SKATTEPENGARNA?

SÅ HÄR FAR KOMMUNEN SINA PENGAR...

- 82 % kommer från skatter och utjämningsbidrag.
- 17 % kommer från avgifter
- 1 % är finansiella intäkter.



... OCH 100 KRONOR I SKATT TILL KOMMUNEN ANVÄNDES UNDER 2012 SÅ HÄR:



- 37,24 kronor till för- och grundskoleverksamhet
- 15,91 kronor till hälsa, vard och omsorg
- 14,74 kronor till teknisk verksamhet
- 9,79 kronor till gymnasieskola och vuxenutbildning
- 6,43 kronor till kommunövergripande verksamhet
- 4,41 till årets resultat
- 3,42 kronor till LSS-verksamhet
- 2,75 kronor till individ- och familjeomsorg
- 1,91 kronor till fritidsverksamhet
- 1,81 kronor till kulturverksamhet
- 0,91 kronor till räddningstjänst
- 0,40 kronor till plan- och byggverksamhet
- 0,29 kronor till miljö- och hälsoskyddsverksamhet

Handwritten signature in blue ink.

FEM ÅR I SAMMANDRAG

	2008	2009	2010	2011	2012
Allmänt					
Antal invånare 31 dec	20 449	21 065	21 559	22 017	22 298
- varav 0-5 år	1 842	1 907	1 920	1 980	1 970
- varav 6-15 år	2 745	2 850	2 932	2 989	3 102
- varav 16-18 år	895	906	891	912	898
- varav 19-64 år	11 133	11 406	11 580	11 728	11 792
- varav 65 år och äldre	3 834	3 996	4 236	4 408	4 536
Skattekraft, %	124	124	125	125	127
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	10,39	10,39
Begravningsavgift Bjärred, kr	0,17	0,17	0,17	0,15	0,15
Begravningsavgift Lomma, kr	0,19	0,19	0,19	0,19	0,19
Resultat					
Skatteintakter, generella statsbidrag och utjämningsar, mnkr	800,1	824,1	897,5	936,8	987,9
Verksamhetens nettokostnader, mnkr	794,9	835,1	856,0	914,4	941,2
Verksamhetens nettokostnader, tkr/inv	38,9	39,6	39,7	41,5	42,2
Nämndernas budgetavvikelser, mnkr	-14,8	-14,3	-9,2	-7,2	-5,7
Finansnetto, mnkr	-13,3	26,2	1,4	-4,5	-2,4
- varav pensionsförvaltning	-13,5	27,8	5,2	5,6	7,6
Årets resultat kommunen, mnkr	111,8	15,2	42,9	17,9	44,0
Årets resultat koncernen, mnkr	82,2	15,1	42,8	17,9	33,2
Nettokostnadernas * andel av skatteintakter och statsbidrag %					
*inkl. finansnetto, exklusive jämförelsestörande poster	99	101	95	98	97
Balans					
Anläggningstillgångar (materiella), tkr/inv	38,0	43,6	47,6	51,4	56,2
Långfristiga skulder, tkr/inv	2,8	8,6	14,3	17,9	21,9
Eget kapital, tkr/inv	42,0	41,4	42,5	42,4	43,9
Soliditet %	43	37	38	34	34
(eget kapital i % av totalt kapital inklusive ansvarsförbindelsen)					
Borgensåtaganden, mnkr	110,5	111,0	104,9	105,1	104,9
Kassa					
Nettoinvesteringar, mnkr	200,2	187,7	126,1	151,0	179,4
Förändring av låneskuld, mnkr	-85,0	154,4	90,0	60,0	100,0
Personal					
Antal tillsvidare- och visstidsanställda	1 255	1 259	1 250	1 339	1 340
Antal årsarbetare	1 179	1 167	1 138	1 215	1 211

Handwritten signature/initials in blue ink.



Alfalfa

FÖRVALTNINGSberättelse

Antonia

OMVÄRLD, BEFOLKNING OCH ARBETSMARKNAD

Samhällsekonomisk utveckling

Informationen är hämtad ur MakroNytt nr 1/2013 från Sveriges kommuner och landsting.

Kortvarig svacka i svensk ekonomi

De tre första kvartalen 2012 kan tillväxten i svensk ekonomi betecknas som relativt god. Få länder i Europa kunde under motsvarande period uppvisa en tillväxt på dryga 2 procent. Under fjärde kvartalet hann problemen i omvärlden upp svensk ekonomi och BNP backade något. Exporten och produktionen inom industrin föll tillbaka ett par procent och även hushållens konsumtion utvecklades svagt. Samtidigt som denna uppbromsning skedde försköts hushållens och företagets framtidsförväntningar i negativ riktning. Stämmningsläget i slutet av 2012 bör överlag betecknas som mycket mörkt.

Förväntningarna om framtiden har emellertid ljusnat i takt med att stämmningsläget i omvärlden förbättrats. Särskilt inköpschefsindex för industrin tog i januari-mätningen ett betydande kliv uppåt. Tillväxten i omvärlden beräknas gradvis stärkas. Den svenska exporten kommer därför att återhämta det fall som skett. För helåret 2013 beräknas exporttillväxten till 2,5 procent. Helårssiffran hålls nere av exportfallet i slutet av 2012. Enligt Konjunkturinstitutets hushållsbarometer känner de svenska hushållen fortfarande en betydande oro för den svenska ekonomins utveckling, även om oron dämpats sedan årsskiftet. SKL's bedömning är att dessa negativa stämningar håller tillbaka hushållens konsumtionsutgifter också i år. Trots ett i utgångsläget högt sparande och trots att hushållens inkomster fortsätter växa i hygglig takt bedöms den privata konsumtionens tillväxt stanna vid 2,1 procent i år.

Investeringarna i byggnader och anläggningar, vid sidan om bostäder, har under 2012 ökat mycket kraftigt. Ökningen har varit stark såväl i näringslivet som i kommunsektorn. Samtidigt har byggnadsindustrins förväntningar om framtiden under lång tid varit uttalat pessimistiska. En ljusning har dock skett under slutet av fjolåret. SKL's bedömning är att kommunsektorns investeringar fortsätter växa kraftigt i år, men att utvecklingen i näringslivet blir mera dämpad och särskilt då under inledningen av året. Mot slutet av 2013 växer investeringarna i något snabbare takt.

Sammantaget innebär detta att BNP minskade något fjärde kvartalet 2012 för att sedan växa något första kvartalet i år. Under fortsättningen av året blir tillväxten bättre och BNP växer då runt 2 procent i årstakt.

Återhämtning i svensk ekonomi åren 2014–2016

För åren 2014–2016 utgår SKL från att tillväxten i omvärlden blir väsentligt starkare än i år. Sett ur ett histo-

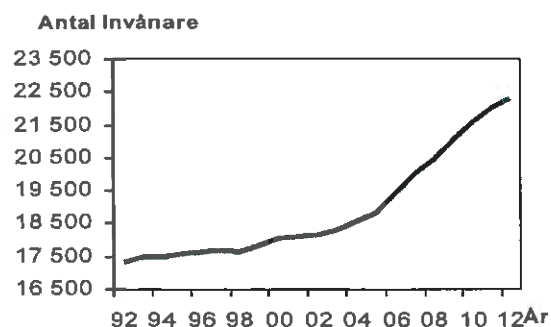
riskt perspektiv är den förutsedda tillväxten emellertid inte speciellt stark och tillväxttalen är heller inte tillräckliga för att på allvar bryta lågkonjunkturen. Resursutnyttjandet bedöms därför förbli lågt i många länder vilket är liktydigt med fortsatt höga arbetslöshetstal. Avsaknaden av konjunkturell återhämtning innebär att problemen för många skuldtungda länder tenderar att permanentas. Det är således ingen direkt positiv bild av utvecklingen åren 2014–2016.

Befolkning

Vid årsskiftet 2012/2013 uppgick antalet invånare i Lomma kommun till 22 298. Folkmängden ökade under år 2012 med 281 (2010:458) personer. Detta är något mer än den genomsnittliga tillväxttakten som under den senaste 20-årsperioden ligger på ungefär 250 personer per år. Sett över en längre period är Lomma en av de snabbast växande kommunerna i landet relativt sett.

Befolkningsökningen i kommunen under år 2012 motsvarar 1,3 %, vilket kan jämföras med den totala ökningen i Skåne län samt landet som helhet på 0,8 %.

Befolkningsutveckling i Lomma kommun 1992-2012



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

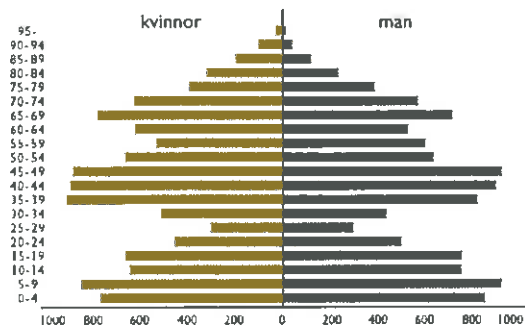
Tätort	2009	2010	2011	2012
Bjärred	9 372	9 512	9 660	9 696
Lomma	10 118	10 460	10 971	11 241
Flädie	251	248	240	241
Landsbygden	1 324	1 339	1 146	1 120
Totalt	21 065	21 559	22 017	22 298

Under år 2012 föddes 263 barn i kommunen. Antalet avlidna under året uppgick till 176 personer, vilket innebär att kommunen fick ett födelseöverskott på 87 personer. Antalet födda är rekordhögt. Även antalet avlidna är betydligt flera än ett genomsnittligt år.

Under år 2014 flyttade drygt 1 300 personer till kommunen och cirka 1 100 från kommunen, vilket innebär ett överskott på ungefär 200 personer. Kommunen har ett stort inflyttningsöverskott sedan många år, vilket är en direkt konsekvens av det omfattande bostadsbyggandet.

De största åldersgrupperna i kommunen är 0-9 år och 35-49 år. Åldersgrupperna 20-29 år är särskilt små.

Befolkningsfördelning 2012



Medelåldern i kommunen är 40,5 år, vilket är något lägre än i Skåne län och riket som helhet. Vid en jämförelse i olika åldersgrupper finns det stora skillnader mellan kommunen respektive länet och riket.

Antalet barn i förskoleåldern, 0-5 år, i kommunen har minskat något jämfört med föregående år, från 1 980 till 1 970. Andelsmässigt är denna åldersgrupp betydligt större i kommunen (8,8 %) än i länet (7,4 %) och riket (7,2 %).

Antalet skolbarn har ökat betydligt under år 2012. Vid årets slut uppgick antalet barn i åldern 6-15 år till 3 102 (2 989 vid årsskiftet 2011/2012). Andelen skolbarn är betydligt större i kommunen jämfört med i länet och i landet som helhet. Lomma är den kommun i Skåne som har den största andelen ungdomar i åldersgruppen 0-17 år, 25,4 %.

Ålderspensionärens andel av befolkningen är något större i Lomma kommun (20,3 %) än i länet (18,9 %) och riket (19,1 %). Under de senaste fem åren har andelen pensionärer i kommunen ökat med i genomsnitt 0,4 procentenheter årligen.

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

Näringsliv och sysselsättning

Lomma kommun är en typisk utpendlarkommun. Mer än tre av fyra förvärvsarbetande kommuninvånare arbetar utanför kommunen, främst i Malmö och Lund. En viss inpendling finns också till kommunen. Den lokala ar-

betsmarknaden omfattar ungefär 5 400 arbetstillfällen. Störst arbetsgivare är Lomma kommun med nästan 1 340 anställda. Näst störst är Sveriges Lantbruksuniversitet i Alnarp med drygt 400 anställda. Inom lantbruksuniversitetet studerar också närmare 1 000 personer. Antalet kommuninvånare som förvärvsarbetar är drygt 10 000.

I Lomma kommun finns cirka 2 300 registrerade företag representerande många olika branscher. Tjänstesektorn är mycket dominerande med bland annat många företag som sysslar med konsultverksamhet, service och handel.

Lomma kommun har länets lägsta arbetslöshet. Vid årsskiftet 2012/2013 var 1,8 % (1,6 % 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 3,5 %.

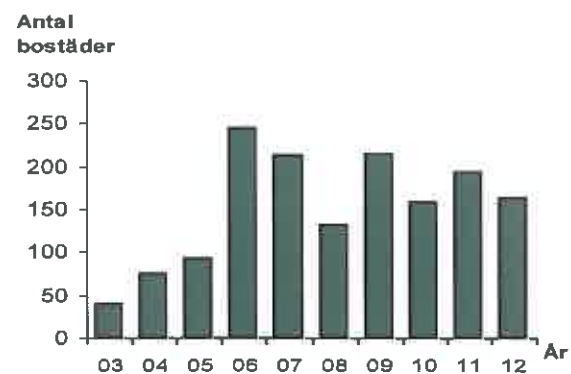
Av ungdomarna i åldern 18-24 år var 36 ungdomar öppet arbetslösa (18 vid föregående årsskifte) den sista december. Detta motsvarar 2,4 % (1,2 %) av ungdomarna i kommunen. Motsvarande andel i såväl Skåne län som riket var 4,2 %.

Bostadsmarknad

I kommunen finns idag totalt strax över 9 000 bostäder. Av dessa utgör 65 % småhus med äganderätt, 27 % lägenheter med bostadsrätt och 8 % lägenheter med hyresrätt. Andelen lägenheter med bostadsrätt ökar sedan en tid tillbaka i takt med utbyggnaden av Lomma Hamn.

Under 2012 färdigställdes i kommunen 165 bostäder.

Bostadsbyggande i Lomma kommun 2003-2012



I området Lomma Hamn fortsatte utbyggnaden inom JM:s område med drygt 100 lägenheter med bostadsrätt i kvarteren Kommendören och Hamnvakten. CA-fastigheter färdigställdes under året 26 radhus längs Hamnallén. Skanska blev färdiga med sina sista 14 grändhus. Totalt tillkom 155 nya bostäder i kommundelen Lomma under 2012.

I den norra kommundelen färdigställdes totalt endast tio bostäder, vilket är rekordlåg.

Handwritten signature: A. C. B.

Bostadsbyggandet i den södra delen av kommunen kommer även framöver att vara omfattande. Detta beror framförallt på det stora omvandlingsområdet Lomma Hamn. En relativt sett stor andel av byggandet i tätorten Lomma blir i flerbostadshus. I Lomma planeras även hyresrättslägenheter bland annat i Lomma centrum och i Lomma Hamn samt vid Alnarpsvägen.

Efterfrågan bedöms vara stor på alla typer av bostäder och i alla delar av kommunen. Vid årsskiftet 2012/2013 fanns dock ett mindre antal osålda bostäder, vilka hade producerats under 2012. I den norra kommundelen med Bjärred och Borgeby kommer bostadsbyggandet att vara mycket begränsat under de närmaste åren. Detta är en medveten åtgärd från kommunens sida för att minska trycket på förskolor och skolor i denna del av kommunen.

Infrastruktur

Infrastrukturen är i huvudsak väl utbyggd i Skåne, men för att klara av den alltmer ökande trafiken krävs stora investeringar i både väg- och järnvägsnäten framöver. 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. Införandet av persontågstrafik på Lommabanan är enligt den nu gällande nationella infrastrukturplanen inte aktuellt förrän efter år 2021.



Arbetet med en ny infrastrukturplan har påbörjats.

Den tidigare planerade trafikplatsen på E6 mellan Lomma tätort och Åkarp kommer inte att genomföras. Trafikverket har bedömt att den inte är trafikmässigt och samhällsekonomiskt motiverad. Istället kommer en buss-pafart till E6 att anläggas i Vinstorpsvägens förlängning i Lomma. Enligt Trafikverket behöver E6 byggas ut till sex filer från åtminstone trafikplats i Öddedköpinge och söderut till Malmö.

I den norra delen av kommunen planerar Trafikverket utbyggnad och ombyggnad av väg 16/913 Lund - trafikplats Flädie - Bjärred med en första etapp mellan Lund och E6 inklusive trafikplatsen.

Beslut har fattats om att en stor pendlingsstation ska anläggas i Arlöv längs södra stambanan. Denna kan komma att påverka både vägsystemet och kollektivtrafiken i Lomma kommun. Den pågående planperioden för investeringar i väg- och järnvägsnäten omfattar perioden 2010-2021.

Arbetet med en ny infrastrukturplan för åren 2014-2025 har inletts. Det är särskilt angeläget att kapacitetsförstärkning av Lommabanan kommer med i denna plan.

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

Känslighetsanalys

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

Känslighetsanalys

Händelse	Förändring +/-
10 ores förändring av kommunalskatten	5,0 mnkr
Förändrat invånarantal med 100. skatteintäkter, bidrag och utjämning	4,6 mnkr
Avgiftsförändring med 1 %	0,9 mnkr
Löneförändring med 1 %, inkl PO	5,2 mnkr
Prisförändring med 1 %	4,9 mnkr
Förändrad upplanning med 10 mnkr	0,2 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.

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 Radet för kommunal redovisning rekommendationer för sektorns redovisning.

Kommunens styrning utgår från det styr- och kvalitetssystem som fastställts av kommunfullmäktige. Styr- och kvalitetssystemet omfattar styrnings- och uppföljningsprocesser; intern kontroll, politiker- och tjänstemannaroller; olika styrdokuments förhållande till varandra, medborgar- och brukarhänsyn, säkerhetsfrågor samt miljö- och naturhänsyn.

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

Uppföljning av verksamhet och ekonomi sker sex gånger per år. Utgångspunkten för den ekonomiska analysen ska ha sin grund i den helårsprognos nämnden anger i kvartals- och delårsrapporter. Förutom att beskriva om det finns avvikelser gällande de ekonomiska resurserna är det också viktigt att redogöra för om nämnden klarar av sitt uppdrag att tillgodose kommuninvanarna utlovad service. Analysen görs vid varje tillfälle för såväl ekonomi som verksamhet.

Kommunen har successivt utvecklat och förbättrat internkontrollarbetet. Under 2007 fastställdes ett nytt reglemente för intern kontroll. Fokus har bland annat lagts på att ta fram ett bättre underlag för bedömning av vilka områden som ska granskas. Detta görs via så kallade väsentlighets- och riskanalyser. Varje nämnd ska arligen anta en handlingsplan för intern kontroll som avlämnas samtidigt som budgeten för kommande år. Därigenom uppnås en tydligare koppling mellan den verksamhet som ska bedrivas och den interna kontrollen av densamma. Nämnderna ska senast i samband med årsredovisningens upprättande till Kommunstyrelsen rapportera resultatet av den interna kontrollen.

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.

Finansiellt mål enligt god ekonomisk hushållning

Kommunfullmäktige har fastställt ett finansiellt mål enligt god ekonomisk hushållning för 2012.

Verksamhetens nettokostnader inklusive finansnetto ska utgöra mindre än eller lika med 98 procent av skatteintäkter och statsbidrag.

Målet är uppfyllt.

Nyckeltalet uppgår till 97,4 %.

Verksamhetsmål enligt god ekonomisk hushållning

Kommunfullmäktige har för 2012 formulerat sex 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 34-53.

Graderingen avseende måluppfyllelse är följande: *Målet är uppfyllt, Målet bedöms vara uppfyllt samt Målet är inte uppfyllt.*

De kommundemensamma verksamhetsmålen och måluppfyllelsen ser ut på följande sätt:

Den totala frisknärvaron "99 procent frisk" ska öka
Under perioden 2012-01-01 till och med 2012-12-31 ska andelen personer med frisknärvaro uppgå till minst 75 %.

Målet är inte uppfyllt.

År 2012 är frisknärvaron 64 %, en minskning med 1,5 % jämfört med 2011.

AA CD

Den totala sjukfrånvaron i Lomma kommun ska minska. Under perioden 2012-01-01 till och med 2012-12-31 får sjukfrånvaron högst uppgå till 4,5 %.

Målet är inte uppfyllt.

Sjukfrånvaron uppgår till 5,5 %.

Energiförbrukningen ska minska till gränsen för vad ekonomisk lönsamhet tillåter och miljöhänsyn kräver.

Energiförbrukning ska 2012 (normalårs- och ytjusterat) minska med 5 % i förhållande till 2011.

Målet är uppfyllt.

Lomma kommun ska vara en företagandevänlig kommun. Vid SCB:s mätning "Företagarna om kommunen" ska företagsservice-index inte understiga 70. Vid mätningen 2010 var resultatet 54 (Gränsen för nöjd går vid 55 och mycket nöjd 75).

Målet är inte uppfyllt.

Mätningen är inte genomförd.

Dialogen med medborgarna ska stärkas ytterligare.

Resultatet i mätningen med SCB:s medborgarundersökning, nöjd-inflytande-index, ska överstiga 50.

Målet är uppfyllt.

Resultatet i mätningen hösten 2011 blev 54.

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

Målet är inte uppfyllt.

Arbetet med att ta fram nyckeltal fortsätter under 2013.

En sammanställning av måluppfyllelsen av nämndsmalet redovisas nedan.

Nämndsmaal per nämnd			
	Målet är uppfyllt	Målet bedöms vara uppfyllt	Målet är inte uppfyllt
Kommunstyrelse	4	1	-
Socialnämnd	12	3	-
Barn- och utbildningsnämnd	11	2	-
Kultur- och fritidsnämnd	8	-	-
Teknisk nämnd	6	2	2
Miljö- och byggnadsnämnd	5	6	3
Totalt	46	14	5

I nedanstående tabell sammanfattas måluppfyllelsen för de olika perspektiven, mål enligt god ekonomisk hushållning och nämndsmaal.

Totalsammanställning			
	Målet är uppfyllt	Målet bedöms vara uppfyllt	Målet är inte uppfyllt
Finansiellt mål enligt god ekonomisk hushållning	1	-	-
Verksamhetsmål enligt god ekonomisk hushållning	2	-	4
Nämndsmaal	46	14	5
Totalt	49	14	9

Intern kontroll

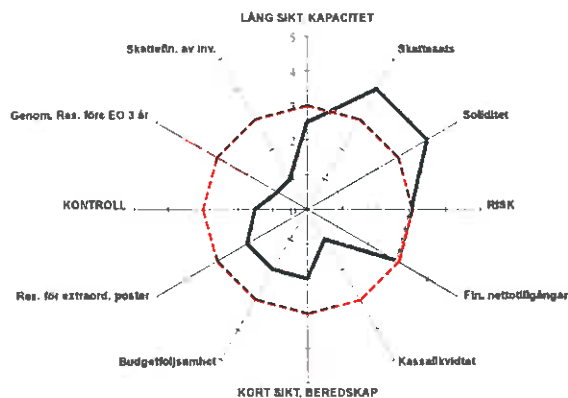
Kommunstyrelsen har ett övergripande ansvar för intern kontroll i hela kommunen och intern kontroll är en del av kommunens styr- och kvalitetssystem. Samtliga nämnder har inkommit med redogörelse för uppföljningen av den interna kontrollen 2012 utifrån de internkontrollplaner som fastställts och bedöms enligt följande:

Nämnd	Svag	Tillfredsställande	God	Mycket god
Kommunstyrelse			X	
Teknisk nämnd			X	
Miljö- och byggnadsnämnd			X	
Socialnämnd			X	
Kultur- och fritidsnämnd			X	
Barn- och utbildningsnämnd			X	

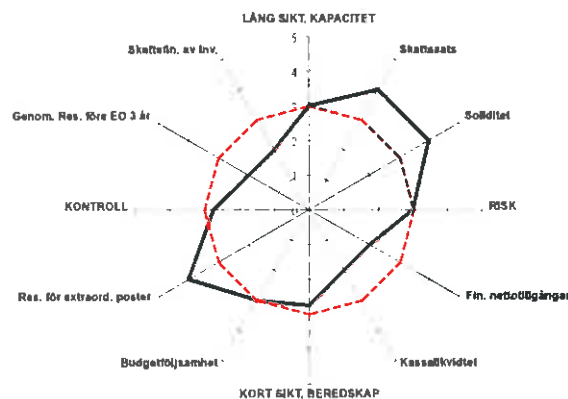
Det allmänna intrycket av uppföljningarna är att den interna kontrollen bedrivits på ett ambitiöst sätt. Där fel och brister upptäcks, föreligger i de flesta fall förslag på åtgärder. Samtliga nämnder har genomfört det interna kontrollarbetet utan anmärkning.

CA/CB

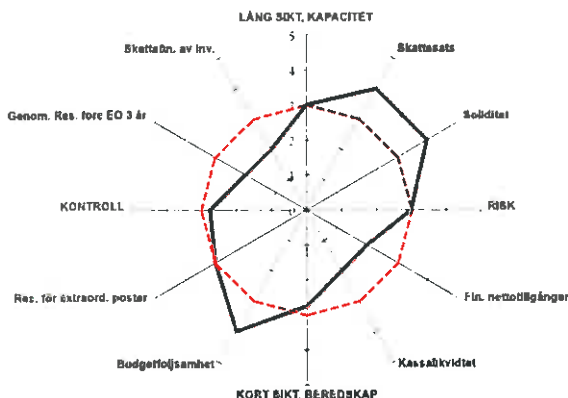
2009



2010



2011



Finansiella profiler för Lomma kommun 2009-2011 jämfört med övriga kommuner i Skåne län

Syftet med den här analysen är att redovisa var Lomma kommun befinner sig och hur kommunen har utvecklats finansiellt under åren 2009-2011 i förhållande till övriga kommuner i Skåne län. Detta görs i form av en finansiell profil, vars uppgift är att spegla starka och svaga sidor hos kommunen i förhållande till kommunerna i länet. Analysen är gjord av Kommunforskning i Västsverige vid Handelshögskolan i Göteborg.

Vad är den finansiella profilen?

Analysen presenteras i form av polärtdiagram. Den innehåller dels åtta finansiella nyckeltal, dels fyra perspektiv som är viktiga när en kommuns ekonomi analyseras. De fyra perspektiven är långsiktig handlingsberedskap, kort-siktig handlingsberedskap, riskförhållande samt kontroll över den finansiella utvecklingen.

Den finansiella profilen är dock relativ, vilket innebär att om kommunen redovisar en 5:a i profilen, har kommunen visserligen det starkast värdet för nyckeltalet i det granskade länet, men värdet kan behöva förbättras för att nå till exempel god ekonomisk hushållning. I allmänhet är det dock så att om kommunen får en 4:a eller en 5:a för ett nyckeltal i den finansiella profilen är styrkan på nyckeltalet oftast mer än tillfredsställande.

Den finansiella profilens utveckling mellan 2009 och 2011

Lommas finansiella utveckling har under den studerade treårsperioden resulterat i en förbättrad finansiell profil. Detta innebär att utifrån profilen, jämfört med snittet i länet, hade Lomma vid utgången av 2011 ett strakare finansiellt utgångsläge jämfört med 2009.

Sammanfattningsvis kan konstateras att Lommas finansiella profil under 2011 låg på genomsnittet gällande långsiktig handlingsberedskap och riskförhållande och under genomsnittet gällande kontroll och kortsiktig handlingsberedskap.

Avslutande kommentar

Många kommuner redovisade under 2011 en vikande resultatnivå. Detta var naturligt då 2009 och 2010 innehöll betydande engångsintäkter i form av bland annat tillfälligt konjunkturstöd.

Lomma uppvisade en marginellt förbättrad resultatnivå om man jämför 2009 med 2011, men en vikande resultatnivå om man jämför 2010 med 2011.

Handwritten signature

KVALITET OCH UTVECKLING

Styr- och kvalitetssystem

Kommunens styr- och kvalitetssystem är ett dokument som förklarar styrningen och ledningen i kommunen och vilka verktyg som ska användas i medborgardialogen. Vid ett tillfälle under 2012 gjordes en revidering av systemet

Medborgardialog

Medborgarna i Lomma kommun är en viktig del av styrningen i kommunen. Nedan presenteras exempel på hur Lomma kommun arbetat med medborgarinflytande under 2012.

Barn- och ungdomsdialog

Barn och ungdomar är en grupp medborgare som Lomma kommun har försökt finna nya vägar att nå i medborgardialogen. Den politiska styrgruppen för barn- och ungdomsdialog har beslutat att inrätta ungdomsombud i varje förvaltning och nämnd, som under året fungerat som lotsar i de olika verksamheterna. Målgruppen under 2012 var högstadiel elever. Det arrangerades en träff mellan kommunstyrelsens arbetsutskott och elevrådsrepresentanter. Den 19 september arrangerades en

demokratidag för 250 niondeklassare som under en hel dag hjälpte kommunen att lösa dilemman som de olika nämnderna formulerat. Åtgärder utifrån ungdomarnas synpunkter ska genomföras innan slutet av vårterminen 2013.

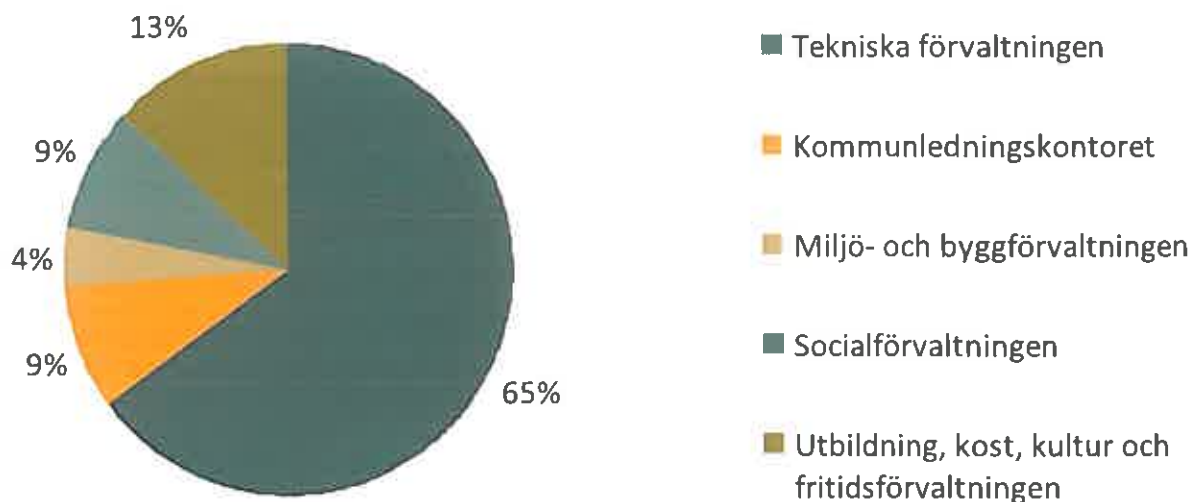
Medborgarservice

Det ska vara enkelt att komma i kontakt med olika verksamheter; nämnder och beslutsfattare och servicen ska uppfattas som snabb och modern. Under 2011 beslutades att etablera ett kontaktcenter som kommer vara i full drift februari 2013. Detta kontaktcenter ska ge snabb och effektiv service direkt vid kontakt.

Synpunkts- och klagomålshandling - LUKAS

Under 2012 har det inkommit totalt 1 481 ärenden (2011: 1 375 ärenden), vilket innebär att det i genomsnitt inkommit 123 ärenden per månad. Detta är en ökning med 8 % från föregående år. Socialförvaltningen har den största ökningen från föregående år. Tekniska förvaltningen har, liksom föregående år, flest ärenden. Synpunkterna ska leda till förbättringar och användas i styrningen av verksamheterna.

Procentuell fördelningen av antalet LUKAS-ärenden per förvaltning



STRATEGISKA FRAMTIDSFRAGOR

För att kunna arbeta med ständiga förbättringar och för att kunna möta medborgarnas behov är de strategiska frågor som Lomma kommun ska arbeta med de närmaste åren identifierade. Genomgående för detta arbete är att hitta nya och moderna former för de olika uppdragen. Nedan följer en kort beskrivning av dessa.

Medborgarservice

Olika grupper av medborgare har skiftande behov av kommunal service. Som förälder, företagare, skolungdom eller boende på ett av Lomma kommuns särskilda bostaden har man kontinuerlig kontakt med olika verksamheter. Som besökande eller boende i Lomma kommun nyttjar man vägar, stränder och grönområden. För att i framtiden bli ännu bättre i att möta alla dessa skiftande och individuella behov måste servicen effektiviseras och moderniseras på olika sätt. Medborgarna ska även fortsättningsvis involveras i arbetet, bland annat genom LommaPanelen och synpunkts- och klagomålshanteringsystemet Lukas, och organisationen ska lära sig av goda exempel i omvärlden. Under 2013 öppnar kommunens kontaktcenter för att ge medborgaren snabb och effektiv service direkt vid kontakt.

Livskraftiga centrum

För både Lomma och Bjärred är det avgörande att livskraftiga centrum växer fram. Det bidrar till en ökad attraktivitet för såväl invånare som för besökare. Kommunen har under några år arbetat med centrumutveckling och i synnerhet utveckling av det så kallade Lommastraket. Syftet är att bidra till att skapa ett stråk fyllt med service, handel och upplevelser. En sådan utveckling skapar fler arbetstillfällen och stärker varumärket Lomma. Lomma kommun kan bidra med att skapa en vision för centrumutveckling för att sedan i samarbete med fastighetsägare, bostadsrättsföreningar, handlare med flera förverkliga visionen. För Bjärred-Borgeby har en fördjupad översiktsplan utarbetats, som under 2013 kommer att ställas ut för synpunkter och diskussion. Ett detaljplanearbete med speciell inriktning på Bjärreds centrum är också påbörjat. Syftet med planen är bland annat att kunna utveckla centrummiljön och stärka service och handel i Bjärred.

Varna om naturområden

Kommunens markyta är idag hårt utnyttjad i form av bebyggelse, vägar och jordbruk. Detta gör att naturområden är begränsade till små ytor, oftast längs kusten eller åarna. En strategisk framtidsfråga för kommunen är att skydda dessa, för kommunen, värdefulla resurser, till exempel genom att undersöka möjligheten att bilda fler naturreservat och skydda tätorternas värdefulla grönsstruktur. En stadigt ökande befolkning gör det mer och mer angeläget att skydda vissa naturområden från framtida exploatering, för att säkerställa att mark finns kvar för rekreationsändamål med mera. Annars riskerar de värden som gör Lomma kommun attraktiv som boendeort att gå till spillo.

Vägen framåt

Under 2013 påbörjar kommunen ett arbete med att ta fram en utvecklingsstrategi fram till 2030. Strategin kommer att ta upp både interna och externa frågor och spänner över tre huvudområden: Visioner-Strategier, Kvalitetsarbete och Varumärket Lomma. Lomma är den kommun som beräknas få kraftigast befolkningsökning (13,3%) i Skåne fram till 2021. Strategin ska tydliggöra de viktigaste strategiska frågorna för att få en hållbar tillväxt. Den ska svara på frågor som "Vart är vi på väg och i vilken riktning ska utvecklingen ske?" "Hur säkerställer vi kvaliteten på sikt?"

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
- Kostnadseffektivitet
- Kommunen som samhällsutvecklare

Matten är hämtade från Sveriges Kommuner och Landstings projekt "Kommunens kvalitet i korthet". Det är sjätte året som mätningar och jämförelser i projektet har genomförts. Totalt är det 200 kommuner som ingår i projektet och det ger möjligheter till jämförelser mellan kommuner och ett erfarenhetsutbyte för förbättringar.

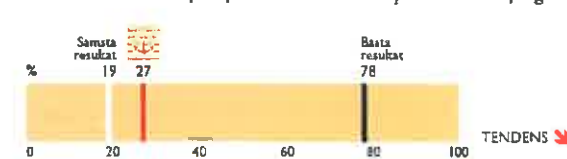
Tillgänglighet

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



Resultatet är över genomsnittet men en försämring jämfört med förra mätningen. Under 2013 ska kommunen arbeta intensivt med att ytterligare förbättra servicen till vara medborgare.

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

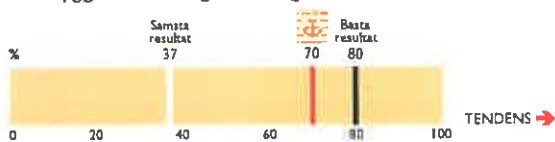


Resultatet är en försämring från förra mätningen och bedöms som icke godkänt. Under 2013 läggs stort fokus vid medborgarservice bland annat via det nya kontaktcenter som ska underlätta kontakten och öka servicen.

Handwritten signature

Trygghet

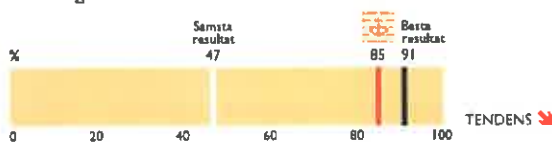
Hur trygga känner sig medborgarna i kommunen?



Resultatet är hämtat från SCB:s medborgarundersökning och visar att flertalet av kommuninvånarna känner sig trygga i kommunen. Resultatet har förbättrats sedan förra undersökningen 2009. 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.

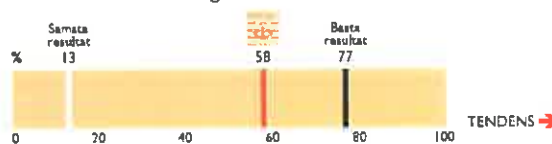
Delaktighet och information

Hur god är kommunens webbinformation till medborgarna?



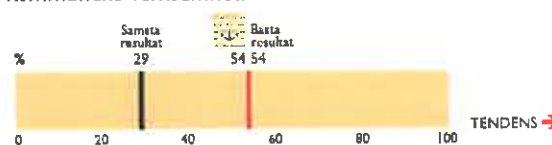
En extern mätning av kommunens hemsida ger sammantaget ett mycket bra resultat och endast en svag försämring i förhållande till tidigare mätning.

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



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

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

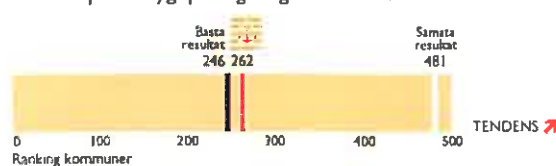


I SCB:s medborgarundersökning ingår ett index som kallas Nöjd-Inflytande-Index, som baseras på de frågor som ställs i undersökningen kring områdena tillgänglighet, information/öppenhet, påverkan/inflytande samt förtroende. Indexet visar enkelt uttryckt medborgarnas betyg på sitt inflytande i kommunen. Lomma kommuns resultat är högt i relation till övriga kommuner. Organisationen kommer även fortsättningsvis driva frågor för att öka möjligheter till delaktighet, bland annat för barn- och ungdomar.

Kostnadseffektivitet

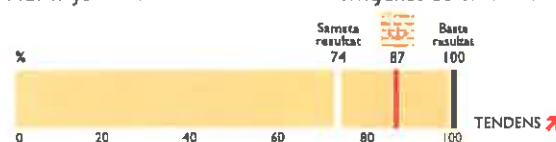
Hur effektiva är kommunens grundskolor i förhållande till andra kommuner?

Kostnad per betygspoäng. Anges i kronor



Lomma ligger som nr 3 i jämförelse med övriga deltagande kommuner vilket innebär en mycket bra nivå och föranleder inga särskilda åtgärder.

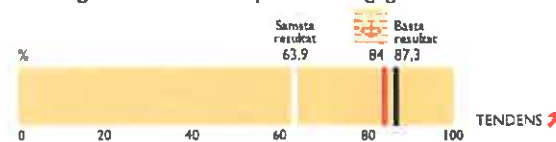
Hur nöjda är brukarna med den hemtjänst de erhåller?



Kommunen har haft ett omfattande arbete med att höja kvaliteten inom hemtjänsten. Resultatet är godkänt, men ambitionen är högre. Socialnämnden och dess förvaltning arbetar långsiktigt och målmedvetet på att öka vårdtagarnas nöjdhet med verksamheten.

Kommunen som samhällsutvecklare

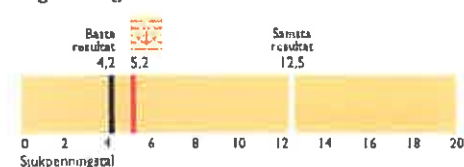
Hur hög är kommunens sysselsättningsgrad?



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

Hur högt är sjukpenningstalet bland kommunens invånare?

Anges i dagar



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

ABC D

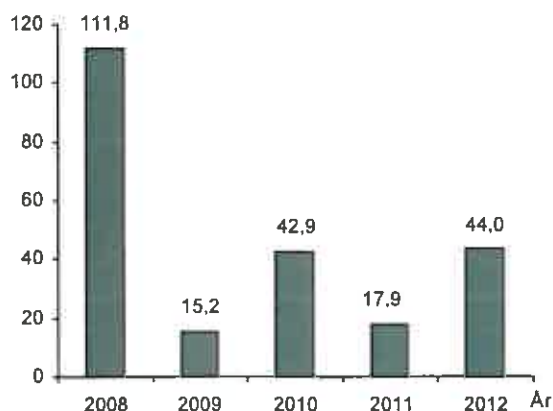
EKONOMISK ÖVERSIKT OCH ANALYS

Årets resultat

Årets verksamhet uppvisar ett positivt resultat på 44,0 mnkr, vilket kan jämföras med ett budgeterat resultat på 19,7 mnkr. I utfallet ingår jämförelsestörande poster på sammantaget +18,2 mnkr. Om de jämförelsestörande posterna avräknas uppgår det underliggande resultatet till 25,8 mnkr.

Årets resultat

Mnkr



Kommunens resultat på 44,0 mnkr kan beskrivas på följande sätt. I denna beskrivning är effekterna av sänkt internränta, på sammantaget 13,1 mnkr, efter budgetens fastställelse eliminerad:

- | | |
|-----------------------------|------------|
| • Nämndernas verksamheter | -13,9 mnkr |
| • Finansförvaltningen | +20,0 mnkr |
| • Jämförelsestörande poster | +18,2 mnkr |
| • Budgeterat resultat | +19,7 mnkr |

Nämndernas verksamheter visar sammantaget en negativ budgetavvikelse på 13,9 mnkr; Kommunstyrelsen beslutade den 20 juni att finansiera fem projekt motsvarande 8,2 mnkr med de premier på 13,2 mnkr som återbetalades till kommunen från AFA Försäkring. Beslutet innebär att kommunstyrelsen och tekniska nämnden tilläts visa negativa budgetavvikelser vid årets slut motsvarande 0,7 mnkr respektive 7,5 mnkr. Nämndernas sammantagna egentliga negativa budgetavvikelse uppgår således till 5,7 mnkr.

Två nämnder visar negativa budgetavvikelser, socialnämnden -2,6 mnkr och barn- och utbildningsnämnden -6,8 mnkr. De negativa avvikelserna kan hänföras till följande verksamhetsområden: hälsa, vård och omsorg -2,5 mnkr; individ- och familjeomsorg -0,6 mnkr; förskole- och grundskoleverksamheten -9,3 mnkr samt miljö- och hälso- och skyddsverksamheten -0,2 mnkr.

Tekniska nämnden uppvisar ingen budgetavvikelse, skattefinansierad teknisk verksamhet -2,0 mnkr och avgiftsfinansierad teknisk verksamhet +2,0 mnkr.

Finansförvaltningen visar en positiv budgetavvikelse på +20,0 mnkr. Avvikelsen avseende skatteintäkterna uppgår till +10,5 mnkr, medan statsbidrag och utjämning uppvisar en negativ avvikelse på 6,2 mnkr.

Finansnettot visar en positiv budgetavvikelse på 13,0 mnkr, vilket beror i stort på avkastning i pensionsförvaltningen, 7,6 mnkr samt lägre räntekostnader till följd av lägre marknadsräntor och lägre upplåning, 5,0 mnkr.

Arbetsgivaravgifter med mera är 9,7 mnkr lägre än budgeterat, vilket till stor del kan förklaras av att avgifterna för anställda i åldersgruppen 18-25 år och anställda födda 1945 eller tidigare är lägre samt att premierna till avtalsgruppsjukförsäkringen och avgiftsbefrielseförsäkringen nolldebiterats.

Pensionskostnaderna är 4,8 mnkr högre än budgeterat beroende på högre pensionsutbetalningar på 4,2 mnkr och en högre premie för pensionsförsäkringen, 0,6 mnkr.

De jämförelsestörande posterna på sammantaget +18,2 mnkr består av:

- | | |
|--|------------|
| • Realisationsvinster | +10,7 mnkr |
| • Realisationsförluster/utrangeringar | -1,6 mnkr |
| • Exploateringsnetto | +5,9 mnkr |
| • Återbetalda försäkringspremier, AFA Försäkring | +13,2 mnkr |

I realisationsförlusterna ingår utrangering Karstorp Södra skola, 1,3 mnkr samt realisationsförlust vid avveckling av Kommunupphandling Syd AB, 0,3 mnkr.

Exploateringsnettot kommer i stort från försäljningen av en tomt vid Havsblick i Lomma till LSAB.

Den 1 juli 2008 reformerades sjukförsäkringssystemet. Antalet personer som har beviljats sjukersättning har därefter minskat avsevärt. Detta medförde att AFA Sjukförsäkring kunde minska reserverna för framtida utbetalningar, vilket ledde till avvecklingsvinster och en förbättrad konsolidering i bolaget. AFA Försäkring beslutade därför att sänka premierna till noll för AGS-KL och Avgiftsbefrielseförsäkring för åren 2007 och 2008. För Lomma kommuns del innebär detta att 13,2 mnkr återbetalades under 2012.

Utveckling av intäkter och kostnader

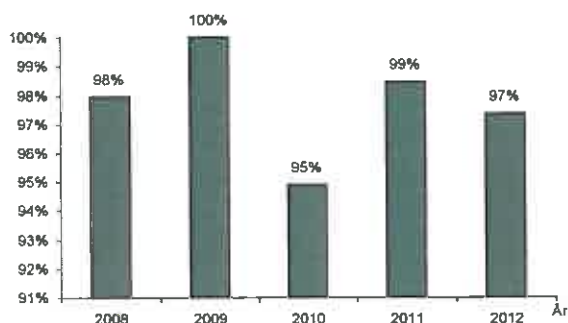
En viktig förutsättning för god ekonomisk hushållning är att det finns balans mellan löpande intäkter och kostnader.

Jämfört med föregående år ökade nettokostnaderna (exklusive jämförelsestörande poster) men inklusive finansnettot med 39,2 mnkr eller 4,2 %. Skatteintäkter, statsbidrag och utjämning ökade med 51,1 mnkr eller 5,5 %.

Handwritten signature

Av de ökade nettokostnaderna är i stort cirka 18,0 mnkr en följd av årlig löneöversyn och indexuppräkning av entreprenadavtal, cirka 19,0 mnkr högre kostnader beroende på befolkningstillväxt samt 5,9 mnkr högre avskrivningar. Intäkterna, bland annat driftbidragen från staten, och avgifterna ökade med cirka 3,0 mnkr.

I diagrammet nedan redovisas hur mycket verksamhetens nettokostnader (exklusive jämförelsestörande poster) inklusive finansnetto utgör i procent av summa skatteintäkter, statsbidrag och utjämning åren 2008-2012.

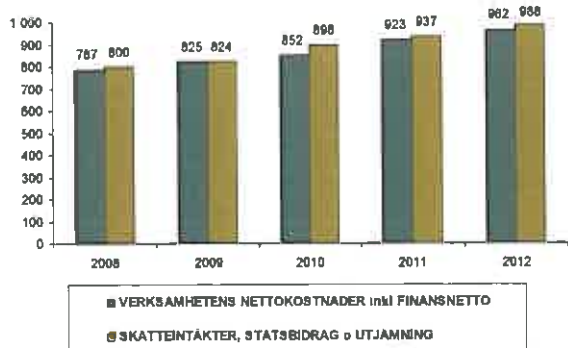


Kommunfullmäktige fastställde för 2012 ett finansiellt mål enligt god ekonomisk hushållning: Verksamhetens nettokostnader inklusive finansnetto ska utgöra mindre än eller lika med 98 procent av skatteintäkter och statsbidrag.

För 2012 uppgår nyckeltalet till 97,4 % och målet är uppfyllt.

Under perioden 2008-2012 ökade nettokostnaderna (exklusive jämförelsestörande poster) inklusive finansnettot med 22,2 %, medan skatteintäkter, statsbidrag och utjämning ökade med 23,5 %.

Utvecklingen åren 2008-2012 redovisas i miljoner kronor i diagrammet nedan:



Balanskravsavstämning

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

Balanskravsavstämning

Ingående resultat att återställa	0,0 mnkr
Årets resultat enligt resultaträkning	+44,0 mnkr
- avgår realiserat onsvinster	-0,7 mnkr
Justerat resultat	+43,3 mnkr

Enligt gällande regelverk ska realisationsvinster som inte utgör del av den löpande verksamheten avräknas mot balanskravet.

Pensionsåtagande och förvaltning av pensionsmedel

Kommunens totala pensionsförpliktelser uppgår till 434,5 mnkr. Pensionsförpliktelser intjänade före 1998 redovisades inom linjen i balansräkningen som ansvarsförbindelse och uppgår till 417,5 mnkr inklusive löneskatt. Pensionsförpliktelser intjänade från och med 1998 redovisas som avsättning i balansräkningen och uppgår till 17,0 mnkr inklusive löneskatt.

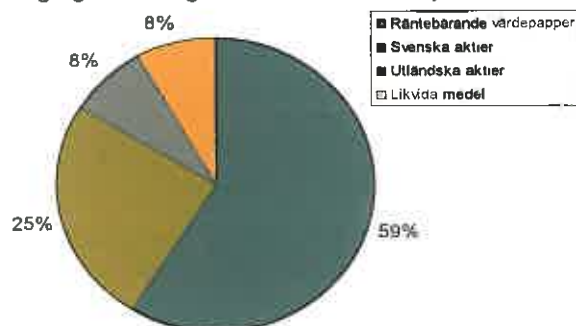
Under året gjordes utbetalningar avseende pensioner inklusive löneskatt motsvarande 56,4 mnkr. Utbetalningarna fördelades enligt följande.

• Avgiftsbestämd ålderspension	23,2 mnkr
• Ansvarsförbindelsen (intjänat t o m 1997)	20,7 mnkr
• Försäkringspremier (FAP mm)	8,6 mnkr
• Särskild avtalspension mm	3,5 mnkr
• Administrationskostnader mm	0,4 mnkr

Kommunen har valt en försäkringslösning som innebär att huvuddelen av intjänande pensionsförmåner inbetalas som en försäkringspremie till vald pensionsadministratör (för närvarande KPA) och en mindre del avsätts i balansräkningen under posten "Avsatt till pensioner". Under 2012 betalades 8,6 mnkr in och totalt har 93,6 mnkr inbetalats sedan 2001.

Kommunen har sedan 1996 placerat likvida medel för framtida pensionsutbetalningar. Totalt har 108,2 mnkr placerats vid olika tidpunkter för detta ändamål. 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 var följande:

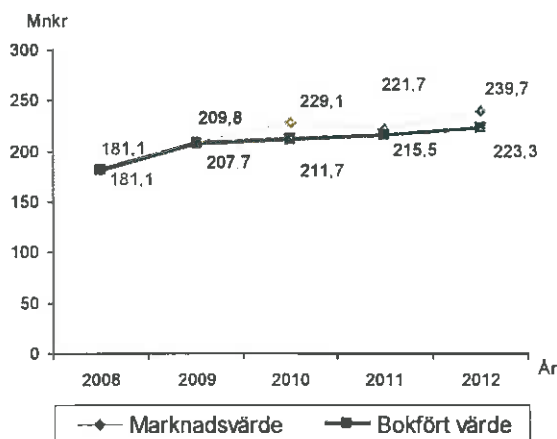


[Handwritten signature]

Enligt finanspolicyn får andelen aktier maximalt uppgå till 60 %, medan normalläget utgör 50 %. Som framgår ovan utgör aktieandelen vid årsskiftet 33 %. Vid årsskiftet fanns 20,1 mnkr som likvida medel i förvaltningen. Svenska aktier avyttrades och en placering i utländska aktier inom tillväxtmarknader planeras inom kort.

Marknadsvärdet på medel för framtida pensionsutbetalningar uppgår vid årsskiftet till 239,7 mnkr medan bokfört värde uppgår till 223,3. Dessa placeringar ingår i "kortfristiga placeringar" och "kassa och bank" i balansräkningen. Marknadsvärdet på kommunens förvaltning ökade under året med 18,0 mnkr, vilket motsvarar 8,1 %.

Skillnaden mellan kommunens totala pensionsförpliktelser på 434,5 mnkr och bokfört värde på medel för framtida pensionsutbetalningar på 223,3 mnkr uppgår till 211,2 mnkr. 51% av kommunens pensionsatagande täcks således av dessa örönmärkta placeringar:



Under året har inga nya avsättningar gjorts till förvaltningen.

Nedan lämnas upplysningar om pensionsförpliktelserna inklusive löneskatt och pensionsmedelsförvaltningen.

(mnkr)	2012	2011
Avsättning för pensioner och liknande förpliktelser	17,0	15,3
Ansvarsförbindelsen	417,5	417,5
Summa pensionsförpliktelser	434,5	432,8
Finansiella placeringar (bokfört värde)	223,3	215,5
Totala förpliktelser minus finansiella placeringar (bokfört värde)	211,2	217,2
Finansiella placeringar (marknadsvärde)	239,7	221,7

Budgetfoljsamhet och prognossäkerhet

Nämndernas driftredovisning visar en positiv budgetavvikelse på 4,5 mnkr. I redovisningen ingår jämförelsestörande poster på sammanlagt +5,3 mnkr. De jämförelsestörande posterna består av exploateringsnetto, realisationsvinster och realisationsförluster/utrangeringar. Därutöver ingår sänkt internränta efter budgetens fastställelse motsvarande +13,1 mnkr samt kostnader för

projekt enligt särskilt beslut i kommunstyrelsen, -8,2 mnkr. När dessa poster har avräknats uppgick den negativa budgetavvikelsen till 5,7 mnkr och det blir en mera rättvisande bild av budgetavvikelserna för nämndernas verksamheter.

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

Mnkr	Budgetavvikelser	Jämförelsestörande poster	Sänkt internränta	Projekt enligt särskilt beslut	Budgetavvikelser exklusive redovisade poster
Kommunstyrelse	1,8	0,0	0,0	-0,7	2,5
Socialnämnd	-2,5	0,0	0,1	0,0	-2,6
Barn och utbildningsnämnd	6,7	0,0	0,1	0,0	-6,8
Kultur och fritidsnämnd	1,0	0,0	0,0	0,0	1,0
Teknisk nämnd	10,4	5,0	12,9	-7,5	0,0
Miljö- och byggnadsnämnd	0,5	0,3	0,0	0,0	0,2
Summa	4,5	5,3	13,1	-8,2	-5,7

Under året uppmanades nämnderna att hålla budget och de nämnder som haft negativa budgetavvikelser i prognoserna redovisade och vidtog åtgärder, men detta gjordes inte i tillräcklig omfattning.

Kommunfullmäktige beslutade 2012-10-25 att godkänna socialnämndens och barn- och utbildningsnämndens prognostiserade avvikelser för helåret redovisade i delårsrapporten per sista augusti om maximalt 6,0 mnkr respektive 4,0 mnkr.

Enligt politiska beslut ska vatten- och avloppsverksamheten samt avfallsverksamheten vara avgiftsfinansierade till 100 %, medan hamnverksamheten till 70 % ska finansieras via avgiftsuttag. År 2012 redovisade VA-verksamheten ett resultat på +1,6 mnkr, avfallsverksamheten -0,2 mnkr samt hamnverksamheten -2,7 mnkr, varav -1,2 mnkr avsåg avgiftskollektivet och -1,5 mnkr avsåg skattekollektivet.

Åren 2010 och 2011 reglerades underskott för VA-verksamheten på sammanlagt 5,4 mnkr. Från och med 2012 beslutades om ny taxa som anpassades till dels ny lagstiftning, dels till ökade kostnadsnivåer. Verksamheten visade 2012 ett positivt resultat på 1,6 mnkr, men hade trots detta ett utgående negativt resultat på 1,9 mnkr. Det positiva resultatet kan hänföras till sänkt internränta på anläggningslån.

Avfallsverksamheten uppvisade ett negativt resultat i år på 0,2 mnkr, men ett utgående positivt resultat på 4,7 mnkr.

Hamnverksamheten visade ett utgående negativt balanserat resultat på 6,7 mnkr. För hamnverksamheten bud-

Handwritten signature

geterades 2012 ett resultat på -3,1 mnkr och utfallet blev -2,7 mnkr.

Det är mycket viktigt att de avgiftsfinansierade verksamheterna följer fattade politiska beslut om avgiftsfinansieringsgraden, så att inte skattekollektivet får finansiera de negativa resultaten

Tidigast från 2014 beräknas avgiftsfinansieringen på ett uthålligt sätt kunna uppgå till 70 %.

För en mer ingående analys av verksamheternas resultat hänvisas till sidorna 34-54 samt driftredovisningen på sidorna 71-72.

Kommunens uppföljningsprocess innebär att verksamheten följs upp sex gånger per år. Den ekonomiska styrningen under löpande budgetar tar sin utgångspunkt från dessa uppföljningar. För att uppnå en korrekt styrning av verksamheten är prognossäkerheten av avgörande betydelse.

Följande tabell redovisar prognossäkerheten totalt. I tabellen nedan har inte justerats för sänkt internränta eller kostnader för projekt enligt särskilt beslut i kommunstyrelsen.

Helårsprognos, budgetavvikelser				
Mnkr	Maj	Augusti	Oktober	Utfall
Nämnderna	+4,2	-8,1	-2,6	-0,7
Finansförvaltningen	-0,3	+4,8	+7,8	+6,8
Budgeterat resultat	+19,7	+19,7	+19,7	+19,7
Totalt	+23,6	+16,4	+24,9	+25,8
Jämförelsestörande poster	+19,0	+18,7	+18,8	+18,2
Årets resultat	+42,6	+35,1	+43,7	+44,0

Prognoseerna för nämndernas verksamheter förbättrades betydligt under hösten. De största förändringarna fanns inom kommunstyrelsen, socialnämnden och tekniska nämnden. Barn- och utbildningsnämndens prognos försämrades.

Socialnämndens helårsprognos i augusti visade på en negativ budgetavvikelse på 6,1 mnkr vid årets slut. Avvikelsen blev -2,6 mnkr och förändringen berodde dels på att Försämringskassan omprövade beslut om en brukare inom LSS-verksamheten och beviljade personlig assistans enligt SFB dels på lägre beläggning på särskilt boende under hösten.

Barn- och utbildningsnämndens negativa budgetavvikelse ökade från 4,0 mnkr i augusti månad till 6,8 mnkr vid årets slut. Försämringen berodde bland annat på en kraftig volymmässig nedgång i förskoleverksamheten under hösten, åtgärder som inte effektuerats fullt ut samt lägre statsbidrag än beräknat.

Tekniska nämnden var försiktig i sin prognos för den avgiftsfinansierade verksamheten, medan den negativa

budgetavvikelsen för den skattefinansierade verksamheten var underskattad.

Investerings- och exploateringsverksamhet

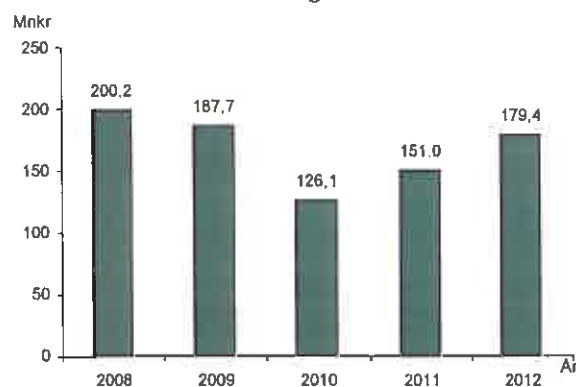
Investeringsverksamheten fortsätter vara mycket omfattande. Årets investeringar uppgår till 181,9 mnkr, vilket är 9,3 mnkr lägre än budgeterat efter exkludering av vardboende vid Havsblick, som utförs i LSAB's regi. Detta innebär att 95 % av budgeten förbrukades under året.

Bland större investeringar som genomförts kan nämnas:

Fladängskolan	47,3 mnkr
Rutsborgskolan, tillbyggnad inkl kök och matsal	18,0 mnkr
Anpassning och modernisering av fyra skolor/förskolor i Bjärred	13,6 mnkr
Detaljplaneområde Brohus	11,7 mnkr
Vatten och avloppsverksamhet	11,0 mnkr
Upprustning av Lomma IP	7,7 mnkr
Karstorspskolan S, nybyggnad inkl matsal	7,2 mnkr

För 2012 uppgår investeringarna till 181,9 mnkr. Investeringar uppgår till 2,6 mnkr och utgörs av gatukostnadsersättningar 2,1 mnkr och investeringsbidrag 0,5 mnkr. Nettoinvesteringarna uppgår till 179,4 mnkr.

Kommunens nettoinvesteringar åren 2008-2012:



Exploateringsverksamheten omfattade 43 projekt. Av dessa projekt avslutas nio projekt. Årets resultat för exploateringsverksamheten var positivt, 5,9 mnkr, och kom från försäljningen av tomt vid Havsblick till LSAB, 5,4 mnkr samt utvidgade byggrätter inom detaljplan Strandfuret, 1,6 mnkr.

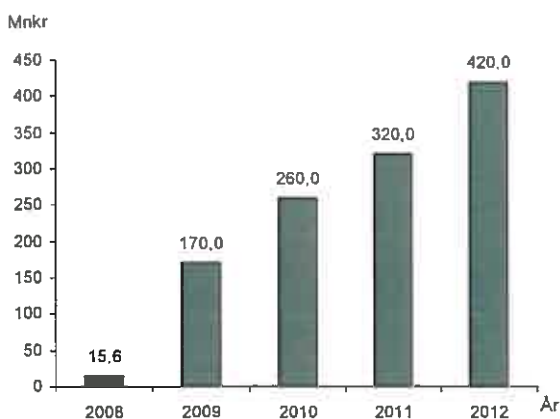
För en utförlig investerings- och exploateringsredovisning hänvisas till sidorna 73-76

Likviditet och lån

Likviditeten vid årsskiftet uppgår till 38,2 mnkr, varav 20,1 mnkr är likvida medel i pensionsförvaltningen.

Som framgår av kassaflödesanalysen genereras kassaflödet genom att den löpande verksamheten tillför 12,8 mnkr, varav resultatet och avskrivningarna uppgår till 100,2 mnkr, medan investeringsverksamheten belastar med 178,0 mnkr och finansieringsverksamheten i sin tur tillför 94,0 mnkr.

Den långfristiga låneskulden ökade med 100,0 mnkr och uppgår till 420,0 mnkr.



Borgensättagande

Borgensförbindelserna, exklusive solidarisk borgen till Kommuninvest i Sverige AB på 641,0 mnkr, uppgår till 118,0 mnkr, vilket är en ökning med 12,9 mnkr jämfört med 2011.

Av de totala borgensättagandena avser 79,0 mnkr det helägda bolaget Lomma Servicebostäder AB. Åtagandet ökade med 13 mnkr sedan föregående år. Övriga större borgensättaganden avser Sydvatten AB, 22,6 mnkr; Habo Golf AB, 5,9 mnkr samt Sydvästra Skånes Avfalls AB, 3,0 mnkr.

Framtid

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

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. Ytterligare några år bedöms investeringsbehoven fortsatt att vara höga, vilket innebär en mycket stor och långsiktig belastning på ekonomin.

För kommunens långsiktiga ekonomiska utveckling är det viktigt att nämndernas ekonomi är i balans och att budgeten hålls. Under 2012 visade två nämnder negativa budgetavvikelse och de åtgärder som vidtogs under året var inte i tillräcklig omfattning för att nå balans.

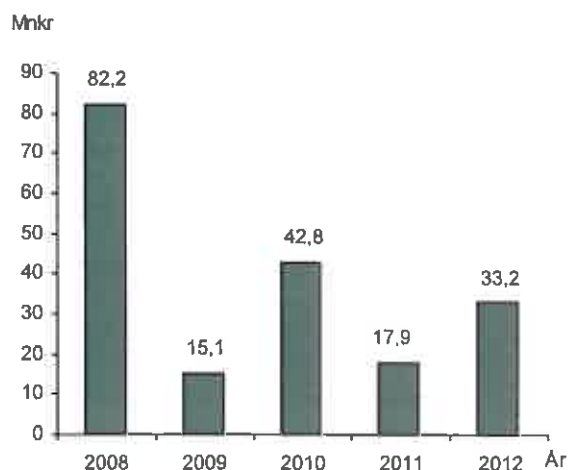
De avgiftsfinansierade verksamheterna måste finansieras enligt fattade politiska beslut och inte vara beroende av en större finansiering från skattekollektivet. Detta gäller framför allt VA-verksamheten och hamnverksamheten.

Lomma kommun bör bibehålla en resultatnivå på minst 2,0 % av skatter, statsbidrag och utjämning de kommande åren för att möta framtida utmaningar i form av bland annat förväntade volymökningar.

Med rådande läge blir det en utmaning att lyckas med detta framöver. Med en aktiv styrning där ekonomin hela tiden ställs mot de ökande verksamhetsbehoven har Lomma kommun möjligheter att upprätthålla ett sådant resultat.

Sammanställd redovisning

Årets resultat i koncernen Lomma kommun uppgår till +33,2 mnkr.



Delar av den kommunala verksamheten bedrivs i bolagsform. Koncernen Lomma kommun består, förutom kommunen själv, av fyra bolag, Lomma Servicebostäder AB (100 %), Lomma Uthyrningsfastigheter AB (100 %), Lomma Varmbadhus AB (100 %) och från och med 2012 AB Malmöregionens Avlopp (40 %).

Under året har Kommunupphandling Syd AB (20%), trätt i frivillig likvidation.

Omsättningen på bolagsverksamheten är dock relativt begränsad. Ungefär 4,6 % av kommunens totala tillgångar finns i de kommunala bolagen. Bolagens verksamhet uppvisar följande resultat efter finansiella poster:

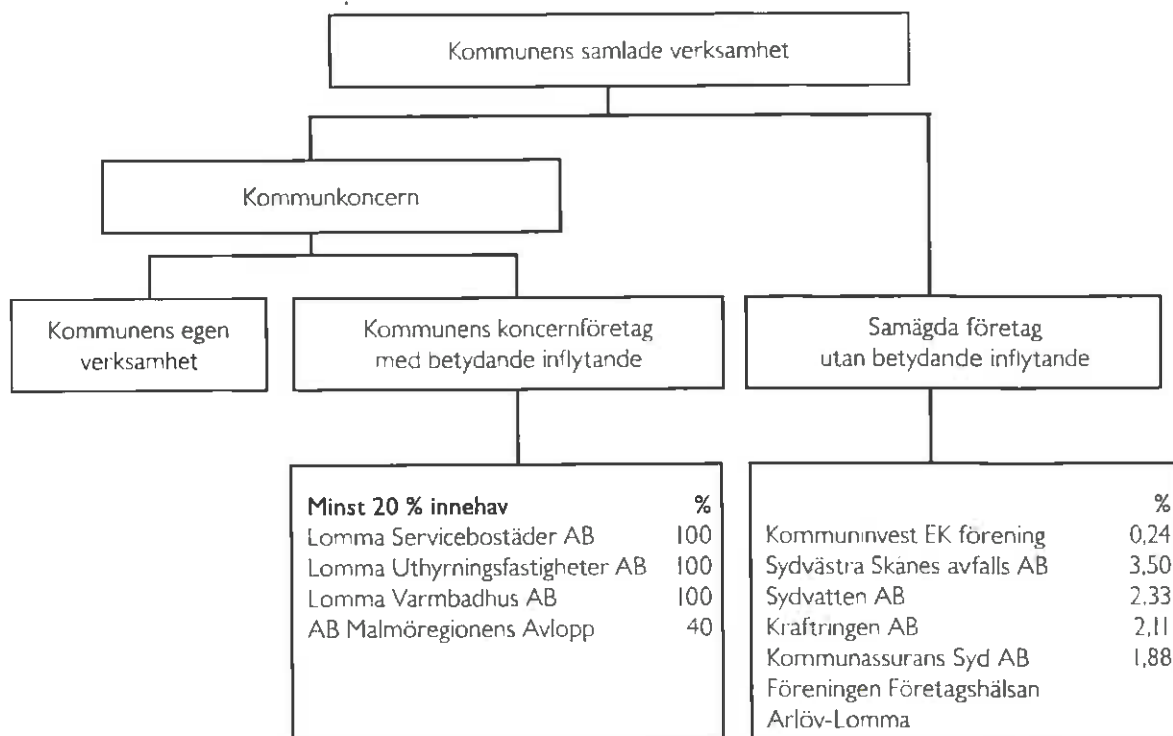
Lomma Servicebostäder AB	0,4 mnkr
Lomma Uthyrningsfastigheter AB	0,0 mnkr
Lomma Varmbadhus AB	-0,1 mnkr
AB Malmöregionens Avlopp	0,0 mnkr

Under året har Lomma Servicebostäder AB investerat 15,1 mnkr i ett nytt vårdboende i Lomma (Vega II). 13,0 mnkr finansieras via lån, total låneskuld för LSAB ökar därmed från 66,0 mnkr till 79 mnkr.

Uppgifter om väsentliga händelser för de kommunala bolagens verksamhet under året finns på sidorna 54-55.

[Handwritten signature]

Nedan redovisas en översikt över kommunens samlade verksamhet.



Kommunala entreprenader

För att en kommunal entreprenör 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

Bergkvara buss
 Carema Care AB
 Atlantis städ och sanering AB
 Björka Assistans AB
 Attendo LSS AB
 Kasper Aktivitet
 Sodexo AB
 Bring
 PEAB
 Medley AB
 SITA Sverige AB
 Skorstensteamet
 Samhall

Skolskjutsar
 Hälsa vård och omsorg i kommun del Lomma
 Hemtjänststädning
 LSS, LOV-personlig assistans, ledsagarservice och avlösarservice
 LSS, LOV-personlig assistans, ledsagarservice och avlösarservice
 LSS, LOV-personlig assistans, ledsagarservice och avlösarservice
 Matdistribution i ordinärt boende
 Matdistribution i särskilt boende lördagar och söndagar
 Gatu och Parkarbeten
 Leder och driver Pilångsbadet
 Sophämtning
 Sotning
 Städ

Handwritten signature in blue ink.

MEDARBETARREDOVISNING

I Lomma kommuns verksamheter finns det medarbetare anställda av Lomma kommun och medarbetare anställda av entreprenörer som anlitas för att utföra vissa av kommunens verksamheter:

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

Exempel på större entreprenörer som Lomma kommun ingått avtal med är Samhall för lokalvård, Carema Äldreomsorg AB för Hälsa, Vård och Omsorg inom Lommadelen och PEAB för gatu- och parkarbeten.

Personalredovisningen som följer omfattar endast medarbetare anställda av Lomma kommun.

PERSONALREDOVISNING

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

Arbetsgivaren Lomma kommun

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

Våra värdegrunder

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

Antal anställda

	Antal anställda per nämnd					
	Tillsvidare		Visstid		Totalt	
	2011	2012	2011	2012	2011	2012
Kommunstyrelse	47	49	10	12	57	61
Barn- och utbildningsnämnd	727	735	135	130	862	865
Kultur- och fritidsnämnd	46	44	11	8	57	52
Socialnämnd	206	201	83	84	289	285
Tekniska nämnd	51	51	2	3	53	54
Miljö- & byggnadsnämnd	19	21	2	2	21	23
Totalt	1 096	1 101	243	239	1 339	1 340

Antalet anställda den 31 december 2012 uppgick till 1 340 personer, vilket endast är en ökning med en person jämfört med 2011. Det är endast mindre förändringar i antalet anställda inom de olika nämnderna. Kommunstyrelsen, barn- och utbildningsnämnden, tekniska nämnden samt miljö- och byggnadsnämnden har ökat antalet anställda. Kultur- och fritidsnämnden och socialnämnden har minskat antalet anställda.

Av samtliga anställda var 82 % tillsvidareanställda och 18 % visstidsanställda, vilket är samma fördelning som förra året. Vid omräkning av antalet anställda till årsarbetare innebär detta 1 221 årsarbetare, vilket är en ökning med sex årsarbetare. Totalt har kommunen 68 % heltidsanställningar och 32 % deltidanställningar. Barn- och utbildningsnämnden är den största verksamheten och står för 65 % av de anställda.

Inom den närmaste tioårsperioden kommer cirka 225 tillsvidareanställda personer att gå i pension, vilket motsvarar drygt 20 % av antalet tillsvidareanställda per 2012-12-31. Viss osäkerhet finns i prognosen på grund av rörlig pensionsalder mellan 61-67 år.

Under året utannonserades 131 tjänster, internt och externt, och i genomsnitt var det 19 sökanden på varje tjänst. Flest ansökningar, 216 stycken, registrerades till en tjänst som administrativ assistent, vilket inte är ovanligt på denna typ av tjänster. Svarast att rekrytera har varit behöriga förskollärare och fritidspedagoger samt personal med teknisk utbildning kombinerat med arbetslivserfarenhet.

I övrigt har Lomma kommun inga större problem med att rekrytera medarbetare, vilket dels kan förklaras av att Lomma kommun är en attraktiv arbetsgivare och dels närheten till utbildningsorterna Lund och Malmö. Kommunen arbetar dessutom aktivt med rekrytering genom riktade insatser mot skolor och rekryteringsmässor.

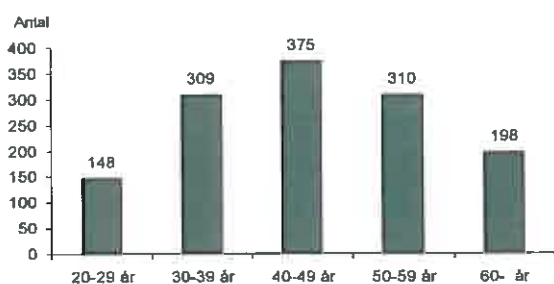
Aldersstruktur/personalomsättning

Medelåldern var 44 år för både män och kvinnor. Högst medelålder har kommunstyrelsen och tekniska nämnden

med 47 år och lägst medelålder har kultur- och fritidsnämnden och socialnämnden med 42 år. Knappt 38 % av de anställda är över 50 år och drygt 11 % av de anställda är under 30 år.

Under året lämnade 114 personer sina tillsvidareanställningar i kommunen. Drygt 30 personer avgick med ålderspension och resterande slutade på egen begäran. Pensionsavgångarna har under de senaste åren varit ungefär 30 per år. Personalomsättningen 2012 uppgick till 10,1 %, vilket är en minskning med 0,5 procentenheter.

Antal anställda per åldersgrupp



Vad kostar personalen?

Total personalkostnad uppgick 2012 till 584,2 mnkr. Nedan redovisas personalkostnadernas utveckling under den senaste femårsperioden.

Personalkostnader					
Mnkr	2008	2008	2010	2011	2012
Löner m.m.	335,7	353,8	361,8	380,8	399,2
Arbetsgivaravgifter	113,3	106,7	108,7	114,1	119,7
Pensioner	43,0	56,9	48,6	50,4	56,4
Ovrigt	8,7	8,2	8,2	7,8	8,9
Summa	500,7	525,6	527,3	553,1	584,2

De direkta lönekostnaderna ökade mellan åren 2011 och 2012 med 24,0 mnkr. De avtalsenliga löneökningarna för 2012 uppgick till 15,8 mnkr inklusive personalomkostnader.

Pensionskostnaderna ökade med 6,0 mnkr jämfört med 2011. Pensionsavsättningarna avseende den avgiftsbe-

stämda ålderspensionen ökade med 1,5 mnkr sedan 2011. Ökningen beror främst på lägre lönesumma än året innan.

Försäkringspremien för förmånsbestämd ålderspension ökade under 2012. Premien uppgår till 8,6 mnkr inklusive särskild löneskatt, vilket är en ökning med 1,9 mnkr jämfört med 2011. Under året har fem personer erhållit särskild avtalspension.

Kostnaden för timanställda uppgår till 26,0 mnkr inklusive personalomkostnader, vilket är en minskning med 0,6 mnkr sedan föregående år. Kostnaderna för mer- och övertidsersättning uppgick till 6,0 mnkr under 2012. Övertidsskulden är 0,2 mnkr högre jämfört med 2011 och uppgår till 2,7 mnkr inklusive personalomkostnader. Semesterskulden uppgick till 32,3 mnkr inklusive personalomkostnader för år 2012, vilket är 2,2 mnkr högre jämfört med år 2011.

Politikerarvodena uppgick till 7,5 mnkr inklusive personalomkostnader, vilket innebär en ökning med 0,1 mnkr.

Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron i procent av ordinarie arbetstid var under 2012 för kommunens samtliga anställda 5,5 %. Det är 0,7 procentenheter högre jämfört med 2011. Både kvinnornas och männens totala sjukfrånvaro ökade under året. Den största ökningen var bland männen med 1,5 procentenheter. En ökning skedde i samtliga åldersgrupper. Den största ökningen var i åldersgruppen 50 år och äldre. Långtidssjukfrånvaron ökade med 7,6 procentenheter.

Sjukfrånvaro per yrkesgrupp

Yrkesgrupp	Sjukfrånvaro Totalt		Sjukfrånvaro > 60 dgr av total sjukfrånvaro	
	2011	2012	2011	2012
Admin.personal	3,8 %	2,6 %	12,3 %	18,1 %
Kokspersonal	3,0 %	4,9 %	14,2 %	36,2 %
Larare	2,9 %	4,2 %	21,0 %	30,6 %
Vårdbtr/Undersk	9,7 %	8,2 %	34,8 %	33,3 %
Barnskötare	6,7 %	6,7 %	23,4 %	29,6 %
Forskoll/fntidsped.	5,8 %	7,0 %	14,9 %	22,6 %

Sjukfrånvaro

	Tillgänglig arbetad tid, Timmar		Sjukfrånvaro, totalt		Sjukfrånvaro > 60 dagar av total sjukfrånvaro	
	2011	2012	2011	2012	2011	2012
Samtliga anställda	2 458 348	2 538 888	4,8 %	5,5 %	20,8 %	28,4 %
Kvinnor	2 000 724	2 040 285	5,3 %	5,8 %	22,2 %	27,8 %
Man	457 624	498 603	2,7 %	4,2 %	8,8 %	31,8 %
Aldersgrupp						
-29 år	323 727	336 395	4,1 %	4,4 %	6,6 %	9,2 %
30-49 år	1 196 018	1 244 513	4,8 %	5,0 %	15,9 %	20,5 %
50 år -	938 603	957 980	5,0 %	6,4 %	30,8 %	41,1 %

Handwritten signature

I jämförelse med 2011 ökade den totala sjukfrånvaron för samtliga yrkesgrupper förutom administrativ personal och vårdbiträden/undersköterskor.

Störst ökning kan konstateras för kökspersonalen. Den långa sjukfrånvaron ökade också för de flesta grupper utom för vårdbiträden/undersköterskor.

Rehabilitering

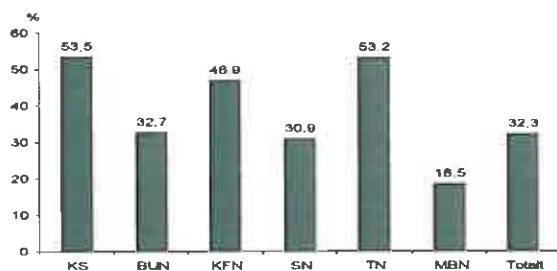
I jämförelse med föregående år ökade antal personer med 60 eller fler sjukdagar från 19 till 21 personer. Av 21 långtidssjukskrivna återgick fyra till anställning och tre slutade sin anställning. För övriga pågick en löpande rehabiliteringsprocess, där bland annat arbetslivsinriktad rehabilitering med arbetsträning eller ett aktivt arbetsökande på den reguljära arbetsmarknaden ingick.

Hur friska är vi?

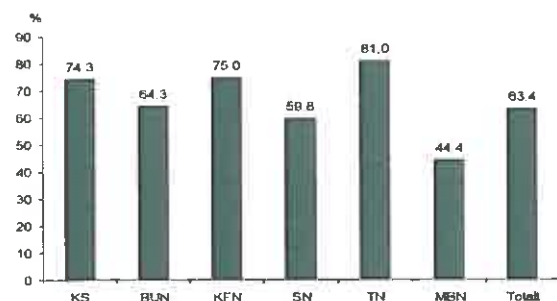
Frisknärvaron i kommunen mäts med hjälp av frisktal. 100 % frisk och 99 % frisk. 100 % frisk är anställda som inte haft en enda sjukdag under året. 99 % frisk är anställda som inte har haft en enda sjukdag plus de personer som har haft upp till fem sjukdagar under året.

Andelen medarbetare som inte haft någon sjukdag under 2012 var 32,3%, vilket är något lägre jämfört med år 2011. Skillnaderna är stora mellan nämnderna. Miljö- och byggnadsnämndens frisktal uppgår till 18,5 %, medan tekniska nämndens och kommunstyrelsens frisktal är drygt 53 %.

Frisknärvaro 100 %



Frisknärvaro 99 %



Frisknärvaro 99 % uppgick för kommunen totalt till 63,4 %, vilket är 2,1 procentenheter lägre jämfört med 2011. Tekniska nämndens frisktal uppgick till 81 % medan miljö- och byggnadsnämndens var 44,4%. Kommunens mål för 99 % frisknärvaro är 75 %. Det målet har uppnåtts för tekniska nämnden och kultur- och fritidsnämnden.

Löneöversyn 2012

Anställda i kommunen har individuella och differentierade löner. Lönerna revideras i en årlig löneöversyn utifrån kommunens anvisningar för lönesättning och verksamhetsbaserade lönekriterier.

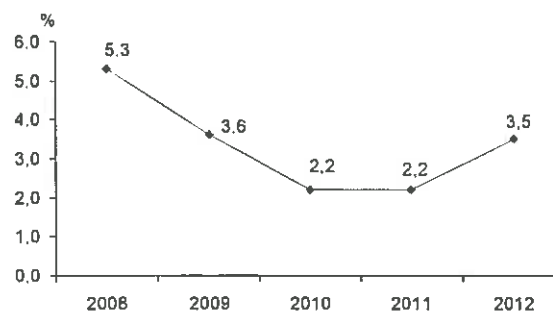
Den siste mars 2012 löpte flera av löneavtalen på den kommunala sektorn ut. Inga nya löneavtal var klara till den 1 april och det blev en tämligen tuff lönerörelse.

Den 29 april träffade Sveriges Kommuner och Landsting det första nya löneavtalet med Kommunal. Den 16 maj, efter medling, träffade man ett nytt avtal med SSR, Vision och Ledarna. En uppgörelse med lärarfacken nåddes efter medling den 26 september.

Detta innebär att den lokala löneöversynen ägde rum först efter sommaren. För samtliga fackliga organisationer utom Lärarförbundet och Lärarnas Riksförbund slutfördes löneöversynen i månadskiftet september/oktober. Detta innebär att ny lön utbetalades i oktober och retroaktiv lön för perioden april – september utbetalades i november. För de båda lärarorganisationerna slutfördes löneöversynen i början av december så att såväl ny lön som retroaktiv lön utbetalades i december.

Utfallet i den lokala löneöversynen blev för lärarfacken cirka 4,3 % och för övriga grupper cirka 2,9 % vilket blev cirka 3,5 % totalt för kommunen. Löneavtalen med Kommunal, SSR, Vision och Ledarna är ettåriga, vilket innebär att nya centrala förhandlingar startar i början av 2013.

Löneökning i procent 2008-2012



Jämställdhet

Av samtliga anställda är andelen män 19 % och andelen kvinnor 81 %, vilket är en ökning av antalet män med två procentenheter jämfört med 2011.

Både inom barn- och utbildningsnämndens och socialnämndens områden är kvinnodominansen stor. Inom tekniska nämndens område dominerar männen. Inom kommunstyrelsens, kultur- och fritidsnämndens samt miljö- och byggnadsnämndens områden rådde en jämn könsfördelning. Förvaltningschefgruppen hade en jämn könsfördelning. Övriga chefs- och arbetsledargrupper dominerades av kvinnor.

I december 2012 var den genomsnittliga heltidslönen för tillsvidareanställda 27 181 kronor per månad. Det är en

Arvid

ökning med 500 kronor eller 1,9 % jämfört med motsvarande tid föregående år.

Vikariebanken

Vikariebanken är ett vikariehanteringssystem för timvikarier inom UKF-förvaltningen.

Administratorer, bokare och vikarier utbildades i systemet. Vikariebanken underlättar rekryteringen och bokningen av timvikarier vid ordinarie personals frånvaro inom verksamheterna barnomsorg, skola och kök. Cirka 180 vikarier och 30 bokare använder systemet.

Kompetensutveckling

Sedan ett antal år genomför 4-Yes kommunerna 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 praktiktjänster ingår. Fem personer från respektive kommun erbjöds, efter en ansöknings- och urvalsprocess, möjlighet att delta i programmet.

Anställda hos Lomma kommun hade till och med 2012 möjlighet att erhålla stipendier i samband med fritids-, deltids- och heltidsstudier. Stipendierna täckte delvis kostnader för bland annat litteratur. Från och med den 1 januari 2013 upphör denna möjlighet med hänvisning till skatteregler.

Företagshälsovård

Företagshälsan Arlöv-Lomma AB tillhandahåller ett brett utbud av företagshälsovårdstjänster åt Lomma kommun. På företagshälsan finns följande specialistkompetenser: företagsläkare, företagssköterska, ergonom/sjukgymnast, arbetspsykolog, hälsoutvecklare och arbetsmiljöingenjör.

Företagshälsovården är ett stöd och komplement till kommunen när det gäller att skapa en långsiktig, hållbar och sund arbetsmiljö. Vidare ska företagshälsovården aktivt stötta kommunens chefer i det arbetslivsriktade rehabiliteringsarbetet. Därutöver erbjuder företagshälsovården en rad olika tjänster inom hälsoområdet.

I december 2012 sade Lomma kommun upp sitt medlemskap i Föreningen Företagshälsan i Arlöv-Lomma. Bakgrunden till detta är att kommunen funnit att företagshälsovårdstjänster bör upphandlas enligt Lagen om Offentlig Upphandling. Uppsägningstiden i föreningen är två år, varför kommunen planerar att upphandla företagshälsovård under våren 2014.

Minnesgåvor

Kommunfullmäktiges ordförande delade ut minnesgåvor till 13 medarbetare, som varit anställda i kommunen i 25 år eller som vid ålderspensionering varit anställda i 20 år.

Pensionarlunch

Varje år bjuder personal- och löneenheten 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 Bergman om vad som är på gång i kommunen. Jullunchen hölls i Dansrotundan i Lomma den 5 december och cirka 280 personer deltog.

Nyhetsbrev P & L

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

Feriearbeten

Av 185 sökanden erbjöds 33 ungdomar, i ålder 16-18 år, feriearbete (sommarpaktik) i kommunen. Ungdomarna arbetade sex timmar per dag under tre veckor. Praktiken var främst inom äldreomsorg och parkskötsel.

Engagerat ledarskap

Verksamheten kräver ledare med förmåga att sätta mål, delegera och följa upp resultat. Ledarskapet ska uppmuntra medarbetarnas motivation, engagemang och kompetensutveckling och präglas av nyckelord som information, kommunikation och delaktighet.

Under 2012 anordnades Ledarforum vid två tillfällen, där samtliga chefer/arbetsledare ska närvara. Ledarforum är inslag som syftar till att erbjuda kompetensutveckling, erfarenhetsutbyte och möte över förvaltningsgränserna.

Medarbetarnas delaktighet

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

Samverkanssystemet har som målsättning att skapa insyn och delaktighet på olika nivåer i organisationen. Den kommuncentrala samverkansgruppen sammanträder varje månad inför kommunstyrelsens sammanträde.

MILJÖREDOVISNING

Miljöredovisningen sammanställs för att askådliggöra några viktiga miljötrender i Lomma kommun som geografiskt område. Med hjälp av nyckeltalen kan förändringar följas och jämföras över tid. I årets årsredovisning presenteras några miljönyckeltal som får spegla miljösituationen inom områdena vatten, avfall och klimatpåverkande utsläpp.

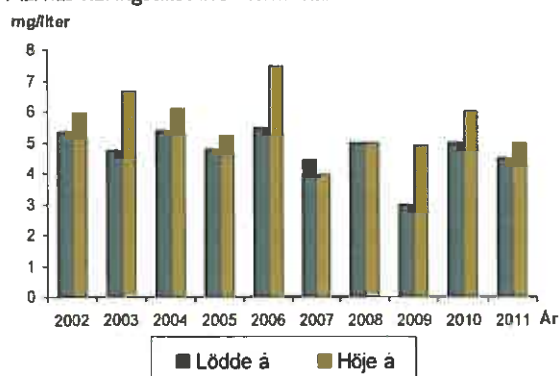
VATTEN

Åarna

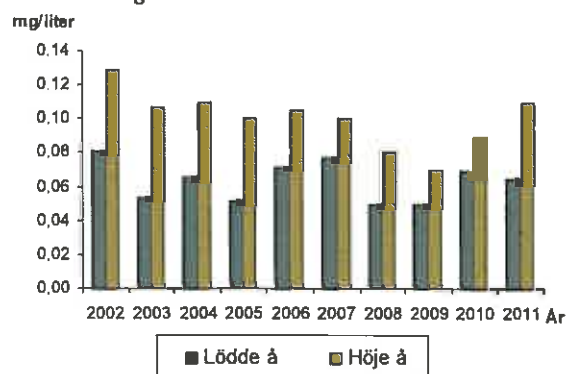
Flera stora vattendrag flyter genom kommunen på sin väg mot Öresund och Lommabukten. I Lödde-/Kävlingeå och Höje å sker kontinuerliga vattenkontrollmätningar via respektive vattenvårdsförbund eller vattenråd. Resultaten av mätningarna sammanställs med ett års fördröjning och redovisas i respektive årsrapport. Vattenkontrollen i de största vattendragen från 2011 visade att näringsämneshalterna av kväve och fosfor generellt var lägre än 2010. En viss förhöjning av fosforhalterna i Höje å har skett, kanske beroende på den större mängd fosfor som släpptes ut från Källby ARV i Lund. Av den totala mängden näringsämnen som transporterades till havet från Höje å hade 24 % av kvävet och 34 % av fosfor sin källa i de reningsverk som belastar an. 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 Kävlingeå-projektet. Inom Höje ås avrinningsområde har 69 dammar och våtmarker med sammanlagd yta på cirka 75 ha anlagts. Dessa dammar beräknas reducera minst 42 ton kväve respektive 1,7 ton fosfor per år. Av dessa dammar finns 20 dammar i biflödet Önnerupsbäcken och närsaltreduktionen i dessa dammar beräknas till 16 ton kväve och 0,76 ton fosfor. Motsvarande siffra för Kävlingeåns avrinningsområde är en total anlagd yta för dammar och våtmarker på mer än 290 ha, som beräknas reducera minst 160 ton kväve respektive 6,5 ton fosfor per år.

Pilotförsöket med blåmusselodlingar i Lommabukten fortsätter och kommer att slutföras under 2013. Syftet med projektet är att använda blåmusslorna som externa "reningsverk" för att minska närsaltsbelastningen i bukten ytterligare.

Åarnas näringstillstånd - kvävehalt



Åarnas näringstillstånd – fosforhalt



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

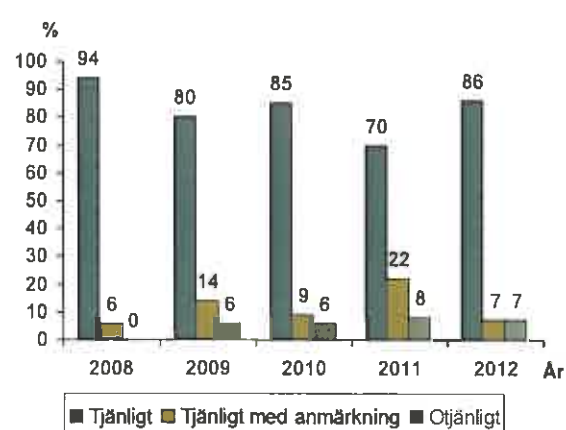
Källa: Ekologgruppen Landskrona, ALcontrol Laboratories Linköping och Pelagia miljökonsult AB Umeå.

Badvatten

Utsläpp av föroreningar i vattendrag och kustområdet påverkar badvattenkvaliteten vid kommunens stränder. Miljökontoret undersöker badvattenkvaliteten och provtagning har under sommaren 2012 skett på de fyra så kallade EU-badplatserna. Provtagning har skett vid åtta tillfällen.

Vattenkvaliteten har under sommaren 2012 varit relativt god. Vid tre tillfällen har kvaliteten på badvattnet varit otjänligt eller tjänligt med anmärkning vid en av badplatserna, T-bryggan. Detta är ett återkommande problem i denna del av Lommabukten som förmodligen delvis beror på hur föroreningar förflyttar sig med strömmarna i bukten.

Vattenkvalitet



Badvattenkvalitet vid badplatserna i Lomma kommun badsäsongerna 2007-2012. Staplarna visar andel av samtliga prov. Källa: Miljökontoret, Lomma kommun.

Handwritten signature

Avloppsvatten

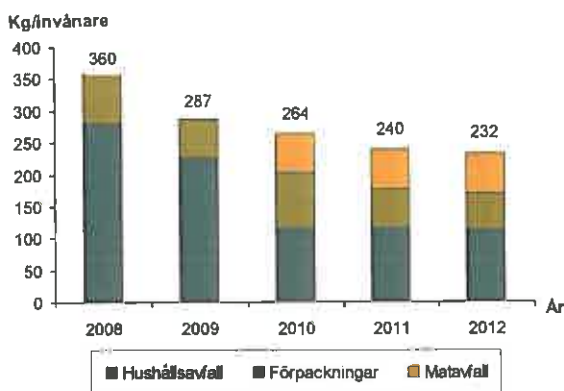
Borgeby avloppsreningsverk är kommunens enda reningsverk och behandlar avloppsvatten från Bjärred, Borgeby, Fjellie och Flädie och omgivande landsbygdsområde i Lomma kommun. Hit går nästan halva mängden av kommunens spillvatten, resterande går till Sjölanda avloppsreningsverk i Malmö. Cirka 9 % av dagvattnet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

Under 2012 släpptes 5,9 ton kväve och 0,2 ton fosfor ut från Borgeby avloppsreningsverk till Lödde-/Kävlingeån. Halten av utsläppta närsalter från reningsverket fortsätter att minska, samtidigt som befolkningen som är ansluten till verket ökar. Den planerade utökade bebyggelsen i norra kommundelen medför att belastningen på reningsverket, på ett par års sikt, kommer att överstiga nuvarande tillstånd. Arbetet med en ny tillståndsansökan har därför påbörjats under året. Utbyggnaden av de enskilda avloppen på landsbygden fortsätter som planerat.

AVFALL

Kretsloppssamhället förutsätter att avfallet i första hand minimeras, i andra hand återanvänds, därefter kommer materialåtervinning, energiutvinning genom förbränning och i sista hand deponering. Tillämpningen av denna prioritering är ett viktigt mål för kommunen och för SYSAV AB, som är de sydsvenska kommunernas gemensamma bolag för avfallshantering.

I god avfallshantering ingår inte enbart att minska mängden avfall utan också att minska avfallens farlighet. Om farligt avfall inte samlas in riskerar det att hamna i hushållsavfallet och därmed att skada miljön. Insamlingen i Lomma kommun sker vid återvinningscentralerna i Lund och Malmö. Under de senaste åren har insamlad mängd farligt avfall legat på en konstant nivå av ungefär tre kg per person i kommunen.



Insamlat hushållsavfall fördelat på olika fraktioner i Lomma kommun 2007-2012. Källa SYSAV AB, Malmö.

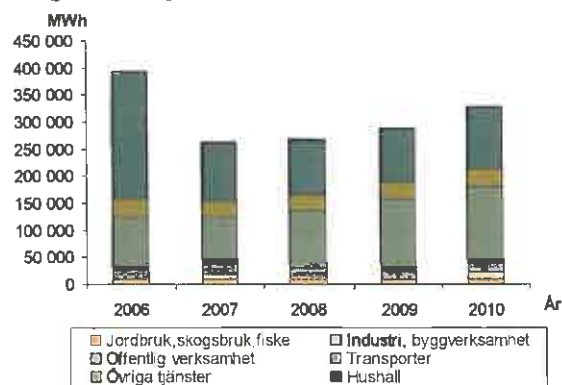
Under 2012 har återvinningen av hushållsnära avfall i fyrfackskärl fortsatt. Bland annat återvinns matavfall för att så småningom kunna användas som till exempel bilbränsle och den insamlade mängden hör till den bästa i landet procentuellt sett.

ENERGI och KLIMAT

Hur energi produceras och används hör till de viktigaste frågorna för att skapa ett hållbart samhälle och minska vår påverkan på klimatet. En stor del av energikällorna är fortfarande baserade på fossila bränslen som bland annat orsakar stora utsläpp av växthusgasen koldioxid. Kommunen har ett stort lokalt ansvar för energifrågorna, både vad gäller samhällsplanering och kommunorganisationens egen energiförbrukning. Genom energirådgivningen i kommunen ges hushåll, företagare och organisationer objektiv och lokalt anpassad information.

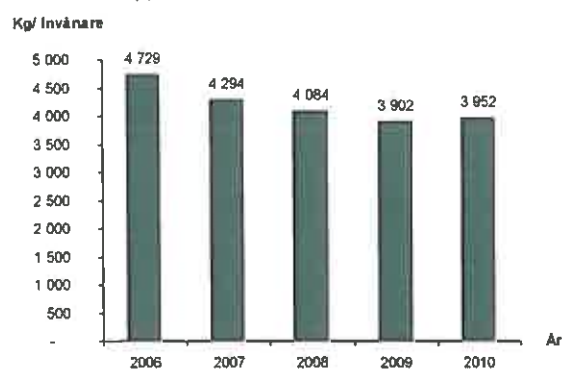
Totalt har energianvändningen i kommunen minskat under det senaste decenniet. Dock finns det en antydning till att energianvändningen ökar 2009-2010, mest på grund av ökad energianvändning inom transportsektorn. Koldioxidutsläppen per person har stabiliserat sig runt 4000 kg/person vilket är en minskning jämfört med 1990-års nivå. 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. Sektorn har minskat sina utsläpp med närapå fyra femtedelar sedan 1990.

Energianvändning



Slutlig energianvändning (MWh) per sektor i Lomma kommun. Källa: SCB

Koldioxidutsläpp



Koldioxidutsläpp i kilo per invånare. Källa: RUS, 2011 års förbrukning är ännu inte sammanställd.

Handwritten signature

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

I Lomma kommun finns idag fem naturreservat/Natura 2000-områden; Domedejla mosse, Södra Lommabukten, Löddeåns mynning, Slättängsdammarna och Östra dammen. Arealen skyddad natur omfattar 120 ha vilket utgör 2,1 % av den totala landytan i kommunen. Med hjälp av LONA-bidrag från Länsstyrelsen pågår ett projekt för att utveckla, utvidga och överta Östra dammens naturreservat i kommunal regi. Under 2012 gav Länsstyrelsen också kommunen bidrag för att kunna omvandla det mycket artrika ålkärret vid Haboljungs camping till kommunalt naturreservat och arbetet påbörjades i slutet av året.

NYA UNDERLAG FÖR MILJÖ- OCH NATURVÅRDSARBETET

Under 2012 har det miljöstrategiska arbetet fortsatt med dokument och utredningar. Ett förslag till en utvecklingsplan för Bjärred och Borgeby färdigställdes under året. Planen innehåller bland annat en detaljerad analys av gröna stråk och ekologiska korridorer, men även en bristanalys har gjorts med förslag på kompletterande stråk. Dessa gröna stråk fungerar dels som spridningsvägar för arter, men också som en åtgärd för att minska översvämningsrisken i landskapet – ett led i kommunens arbete med klimatanpassning. Klimatanpassningsarbetet har fortsatt bland annat i ett mellankommunalt samarbete mellan Staffanstorps, Lunds och Lomma kommuner där ett planeringsunderlag för hela Höje å avrinningsområde med Önnerupsbäcken färdigställdes under året. Detta kommer framöver att användas för det fortsatta arbetet med planer, klimatanpassning och i naturvårdsarbetet i alla tre kommuner.



Arvid



Acorn

VERKSAMHETERNA

Lucas B

KOMMUNÖVERGRIPANDE VERKSAMHET

Ansvarig nämnd: Kommunstyrelsen samt Valnämnd, Revisori och Överförmyndare

Arets händelser

Kommunfullmäktige genomförde under året åtgärder i syfte att öka sammanträdenas attraktivitet, bland annat för att öka tillgänglighet och information vid och kring sammanträdena. Samtliga klasser i årskurs 8 erbjuds möjlighet till studiebesök med information om demokratiprocessen i allmänhet och kommunfullmäktiges funktion i synnerhet. Studiebesök genomfördes för flera klasser. Även under 2012 genomfördes en demokratidag på SLU Alnarp där samtliga niondeklassare i kommunen var inbjudna.

Ett flertal aktiviteter ägde rum där målgruppen företag stått i centrum. En företagsvandring genomfördes under hösten 2012 där samtliga verksamheter längs Lommastråket besöktes av kommunens näringslivsutvecklare och kommunstyrelsens ordförande. Ett samarbete med Malmö Turism etablerades under 2012. Ett arbete för att bli en Fair Trade City har påbörjats under året, och syftet är att Lomma kommun ska diplomerats under 2013.

Under 2012 sjösattes Lomma kommuns e-tjänstportal. Vid lanseringstillfället erbjöds åtta e-tjänster. I december månad fick samtliga högstadieläroverläsare läsplattor att använda i undervisningen.

Under året har arbetet fortskridit med att planera för ett kontaktcenter, vars syfte är att ta emot besökare, besvara inkommande samtal och mail samt hantera vissa ärenden. Kontaktcenter kommer att bli medborgarens första kontaktpunkt i olika ärenden.

Handlingsprogram för Brottförebyggandet rådet antogs under året och arbetet med det brottsförebyggande arbetet kom igång på allvar. Bland annat genomfördes trygghetsvandringar både i Lomma och Bjärred samt informationsträffar och samordning av grannsamverkan. Ett omfattande arbete har lagts ner på fördjupningen av översiktsplanen för Bjärred och Borgeby och ett samrådsförslag har tagits fram. Tillsammans med framför allt Kävlinge kommun har arbete genomförts för att främja persontågstrafik på Lommabanan.

Arbetet med olika energi- och klimatrelaterade frågor har fortsatt vara ett högprioriterat område. En övervämningsutredning för Bredbäck i Bjärred har färdigställts. Olika informationsinsatser om klimatfragan gentemot allmänheten har genomförts såsom "Earth Hour" och energisparrådgivning. Miljömålsarbetet har varit intensivt.

Två nya projekt har fått statliga medel; reservatsbildning av "Haboljungs alkärr" och ett samarbetsprojekt med Malmö stad, Vellinge och Lomma för att möjliggöra na-

turpedagogiska insatser i havet – "Naturbåten".

Mål och måluppfyllelse

E-tjänster och andra digitala lösningar ska införas inom samtliga nämnders verksamheter.

Målet är uppfyllt.

Källsortering/avfallshantering ska genomföras inom samtliga nämnders verksamheter.

Målet bedöms vara uppfyllt.

Nya former för dialog ska utvecklas.

Målet är uppfyllt.

Alla möjligheter till samverkan och samarbete, både inom Lomma kommuns förvaltningar och med externa parter, ska tas tillvara.

Målet är uppfyllt.

Vår interna och externa kommunikation ska planeras gemensamt över förvaltningsgränserna.

Målet är uppfyllt.

Ekonomi

Verksamheten uppvisar en positiv budgetavvikelse på 1,8 mnkr.

Verksamheter såsom miljöverksamhet, kontorsservice samt personal/löneservice uppvisar större positiva avvikelser. Den positiva budgetavvikelsen avseende miljöverksamheten beror huvudsakligen på att medel har tillförts olika projekt, vilka har försenats. Lägre kostnader för trycksaker har bidragit till den positiva avvikelsen för kontorsservice verksamhet. Den positiva avvikelsen för personal/löneservice är ett resultat av att personalchefstjänsten var vakant under början av året.

Negativa budgetavvikelser återfinns inom verksamheter som Kontaktcenter, IT och friskvård. De högre kostnaderna för Kontaktcenter och IT kan härledas till personalkostnader.

Framtid

Kommunfullmäktige har beslutat att kommunens styr- och kvalitetssystem ska ses över och revideras. Detta arbete kommer att genomföras under 2013 och då som en komponent i en samlad utvecklingsstrategi för Lomma kommun för åren 2013 - 2021. Översynen kommer, förutom styr- och kvalitetssystemet, att omfatta kommunens varumärke, mål och vision. På så sätt tas ett samlat grepp, så att en hög kvalitet i verksamheten fortsätter att vara det som kommunen förknippas med. Samarbetet med Malmö inom besöksnäringen ska vidareutvecklas och så även med Lund.

I syfte att ge fler skolungdomar möjlighet till feriearbete utökades budgeten från och med 2013 kraftigt. Det innebär att cirka 100 ungdomar (jämfört med 33 ungdomar under 2012) kommer att kunna erbjudas feriearbete under sommaren.

Statistiska centralbyråns medborgarundersökning ska genomföras under året. Lomma kommun firar 50 år som kommun under 2013, vilket kommer att uppmärksammas med olika aktiviteter under året.

Arbetet med utvecklingsplan/fördjupning av översiktsplanen för Bjärred-Borgeby kommer att bli intensivt under det kommande året med samråd under våren, och därefter utställning med mål om antagande under vintern 2013/2014. Detaljplaner som beräknas bli antagna under 2013 är bland annat Alfredshällsskolan i Bjärred, före detta statoltomtens i Lomma (med idrottshall) samt området mellan Habo Ljung och Bjärred.

Kommunstyrelsen kommer under 2013 att arbeta intensivt med att planera och utveckla centrummiljön i både Lomma och Bjärred. I Lommas centrala delar kommer arbetet med det så kallade Lommastraket att få en tydligare struktur. Bland annat utarbetas en vision som skall tydliggöra idén om ett levande centrumstråk som sträcker sig ända ut till Tullhustorget. I Bjärred kommer två detaljplaner av central betydelse för samhället att tas fram, Bjärred Centrum och Bjärred Saltsjöbaden. Den sistnämnda planen kommer att möjliggöra att återskapa Bjärreds traditionellt starka roll som konferens- och kurort.

Framöver kommer en oljeskyddsplan att arbetas fram för att ha rutiner och beredskap vid ett eventuellt oljeutsläpp i Öresund. Samarbetet med Brottsförebyggande rådet kommer att fortsätta i form av bland annat trygghetsvandringar och information om grannsamverkan.

I samarbete med Kävlinge kommun och andra intressenter kommer stort fokus att riktas mot att skapa förutsättningar för persontågstrafik på Lommabanan. En klimatanpassningsplan samt en ny energi- och klimatstrategi kommer att tas fram.

I syfte att utöka kommunens e-tjänsteportal under 2013, kommer en förstudie att tas fram för att utöka funktionaliteten i e-tjänsteportalen. En utökad medborgarservice i form av Kontaktcenter startar den 1 februari 2013, i ombyggda lokaler i direkt anslutning till kommunhusets nuvarande entré och reception.

Driftredovisning				
Tkr	Bokslut 2010	Bokslut 2011	Bokslut 2012	Budget 2012
Intäkter	29 558	29 467	25 166	23 912
Kostnader	-73 673	-76 291	-71 138	-71 698
Driftnetto	-44 115	-46 824	-45 972	-47 786
Budgetavvikelse	1 372	763	1 814	



Demokratidagen på SLU Alnarp engagerade kommunens cirka 250 niondeklassare

Handwritten signature in blue ink.

INDIVID- OCH FAMILJEOMSORG

Ansvarig nämnd: Socialnämnden

Arets händelser

En ny organisation togs i drift den 1 mars, med en beställar- och en utförarorganisation, i syfte att möta framtidens behov av nämndens insatser. Nämnden har haft fokus på att utveckla de förebyggande insatserna, bland annat genom att starta upp ett nära samarbete med barn- och utbildningsnämnden och kultur- och fritidsnämnden.

Nämnden tog över driften av HVB-hemmet (hem för vård och boende) för ensamkommande flyktingbarn i augusti månad, där sju ungdomar bor.

Projektet Aktivitetshuset startade under året inom ramen för finansiell samverkan mellan Lomma och Kävlinge kommun, Region Skåne, försäkringskassan och arbetsförmedlingen. Projektet vänder sig till ungdomar som avbrutit gymnasiestudierna samt personer som står väldigt långt ifrån arbetsmarknaden.

Mål och måluppfyllelse

Bemötande med själ och hjärta och stor respekt för den personliga integriteten.

Målet är uppfyllt.

God service, tydlighet och rättssäkerhet.

Målet är uppfyllt.

Genomsnittstiden för försörjningsstöd ska minska jämfört med 2011.

Målet är uppfyllt.

Öppenvården ska fortsätta utveckla verksamheten för att erbjuda god vård på hemmaplan.

Målet bedöms vara uppfyllt.

Samarbetet med skolan ska utökas och förbättras.

Målet bedöms vara uppfyllt.

Ekonomi

Verksamheten uppvisar en negativ budgetavvikelse på 0,6 mnkr.

Kostnaderna för institutionsplaceringar för både barn och vuxna var högre än budgeterat och visar en negativ budgetavvikelse med 1,9 mnkr. Ökningen berodde på externa placeringar av ungdomar i övre tonåren med komplex problematik som inte kunde erbjudas stöd i kommunen.

Verksamheterna Kraftkällan, ledning och administration samt familjerådgivningen redovisar en negativ budgetavvikelse på 0,5 mnkr, som i stort berodde på ökade kostnader till följd av omstrukturering i samband med driftsättning av ny organisation.

Kostnaderna för öppenvård, familjehem för barn och unga, öppna insatser för vuxna och barn, försörjningsstöd och Finsam var lägre än budgeterat, vilket resulterar i en positiv budgetavvikelse med 1,8 mnkr.

Framtid

Med en växande befolkning ökar behoven av insatser från nämnden.

Satsningar på förebyggande och tidiga insatser kommer att prioriteras, då forskning pekar på att vinsterna med detta förhållningssätt gagnar de som är i behov av nämndens insatser. En avgörande framgångsfaktor i detta arbete kommer att vara ett gott samarbete med alla inblandade aktörer, såväl med den/de som är berörd/a som det professionella nätverket. Ett pågående utvecklingsarbete med samarbete över kommungränserna ökar möjligheterna att erbjuda ett rikt och varierat utbud av insatser, till exempel öppenvård, i närområdet. Nämnden kan se en ökning av ungdomar i äldre tonåren och i början av vuxenlivet med psykisk ohälsa och självskadebeteenden.

Driftredovisning

Tkr	Bokslut 2010	Bokslut 2011	Bokslut 2012	Budget 2012
Intakter	2 273	5 647	12 142	12 904
Kostnader	-28 493	-31 978	-40 797	-40 910
Driftnetto	-26 220	-26 331	-28 655	-28 006
Budgetavvikelse	-3 913	141	-649	

Nyckeltal

	Bokslut 2010	Bokslut 2011	Bokslut 2012	Budget 2012
Försörjningsstöd				
Nettokostnad (tkr)	3 698	3 994	3 808	4 200
Antal hushåll	101	102	127	115
Vård av vuxna				
Antal placerade vuxna på institution (genomsnitt per månad)	3	1	4	1
Antal vårddygn/mån	67	13	97	30
Antal vuxna med kontaktperson	5	6	8	6
Vård av barn				
Antal placerade barn i familjehem eller liknande	5	6	5	8
Antal placerade barn på institution (genomsnitt per månad)	4,4	4,3	4,4	5
Antal vårddygn per månad	122	119	126	150
Antal barn med kontaktperson	16	16	19	16

LSS-VERKSAMHET

Ansvarig nämnd: Socialnämnden

Arets händelser

En ny organisation togs i drift den 1 mars, med en beställar- och en utförarorganisation, i syfte att möta framtidens behov av nämndens insatser.

Utvecklingen i verksamheten under året handlade bland annat om att planera för övertagande av verksamheter inom LSS-området, såsom korttidshem för barn samt fritidsverksamhet för personer med funktionsnedsättning, till kommunal regi.

Lokalerna på Hans Jonas Café renoverades under hösten, vilket ledde till att brukarna under denna tid fick prova på andra arbetsuppgifter än de vanliga.

Brukare från Ljungens dagliga verksamhet representerade kommunen vid vård- och omsorgsmässan i Malmö. Brukarna serverade kaffe och hembakade kakor. Ljungens dagliga verksamhet anordnade också en julbasar som var välbesökt och mycket uppskattad av besökarna.

Mål och måluppfyllelse

Bemötande med själ och hjärta och stor respekt för den personliga integriteten.

Målet är uppfyllt.

God service, tydlighet och rättssäkerhet.

Målet är uppfyllt.

Minst 10 procent av målgruppen ska under året erbjudas en anställning med någon form av anställningsstöd.

Målet är uppfyllt.

Alla i daglig verksamhet ska erbjudas sysselsättning, minst 1 dag per vecka, förlagd utanför Ljungens lokaler.

Målet är uppfyllt.

Alla i gruppboendestad ska erbjudas fritidsaktiviteter under minst tre timmar per vecka.

Målet är uppfyllt.

Ekonomi

Verksamheten uppvisar en positiv budgetavvikelse på 0,6 mnkr.

Fler personer beviljades personlig assistans enligt LSS. Högre kostnader för kommunens gruppboendestäder på grund av hyresintäktsbortfall samt ökade personalkostnader kombinerat med kostnader för omstrukturering bidrar till en negativ budgetavvikelse på 1,4 mnkr. Färre personer beviljades personlig assistans enligt SFB (Socialförsäkringsbalken). Behovet av internatvistelse för särskolegymnasieelever blev lägre än budget. Även behovet av korttidvistelse, stödfamilj och avlösarservice blev

lägre. Dessa faktorer i kombination med lägre kostnader för daglig verksamhet resulterar i en positiv budgetavvikelse på 2,0 mnkr.

Framtid

Samarbete med barn- och utbildningsnämnden, kultur- och fritidsnämnden samt Region Skåne är av stor vikt för att kunna erbjuda hjälp, råd och stöd till brukarna inom LSS-verksamheten.

Nämnden gör bedömningen att fler personer kommer att vara i behov av bostad med särskild service enligt LSS. Behoven handlar om gruppboendestäder och om möjligheten för brukarna att flytta från gruppboendestad till egen, särskilt anpassad bostad.

De neuropsykiatriska diagnoserna har ökat de senaste åren. För denna målgrupp kommer det att krävas att nämnden arbetar med utveckling av alternativa boendeformer och alternativa sysselsättningsformer.

Försäkringskassans ändrade riktlinjer avseende rätten till personlig assistans enligt SFB beräknas även i framtiden medföra ett utökat kostnadsansvar för nämnden.

Driftredovisning

Tkr	Bokslut 2010	Bokslut 2011	Bokslut 2012	Budget 2012
Intakter	3 567	3 748	4 547	4 447
Kostnader	-35 378	-41 666	-43 596	-44 066
Driftnetto	-31 811	-37 918	-39 049	-39 619
Budgetavvikelse	-4 354	-2 416	570	

Nyckeltal

	Bokslut 2010	Bokslut 2011	Bokslut 2012	Budget 2012
Antal personer med personlig assistans				
- enligt SFB	34	33	32	34
- enligt LSS	7	9	11	7
Antal personer med				
- ledsagarservice	11	13	12	11
- kontaktperson	2	1	1	2
- avlösarservice i hemmet	6	8	8	11
- korttidvistelse	10	9	10	13
- korttidstillsyn för barn över 12 år	2	2	3	2
- boende med särskild service	26	28	29	31
- daglig verksamhet	30	28	30	32

Handwritten signature

HÄLSA, VÅRD OCH OMSORG

Ansvarig nämnd: Socialnämnden

Arets händelser

En ny organisation togs i drift den 1 mars, med en beställar- och en utförarorganisation, i syfte att möta framtidens behov av nämndens insatser.

I början av året inleddes arbetet med upphandling av ny entreprenör inom vård och omsorg för hela Lomma kommun. Avtal tecknades med Förenade Care AB som kommer att driva verksamhet inom hemtjänst och särskilt boende i båda kommundelarna från och med 1 mars 2013. Förberedelser inför verksamhetsövergången pågick under andra halvåret.

Förberedelser pågick också för verksamhetsövergång för sjuksköterskor från Carema Äldreomsorg AB till kommunen, som kommer att ansvara för driften av all legitimerad personal (sjuksköterskor, arbetsterapeuter och sjukgymnaster).

För att säkerställa kvaliteten i vårdplaneringsprocessen infördes under året ett nytt IT-system för att förenkla och säkra kommunikationen mellan sjukhus, kommun och primärvård. Vårdplaneringsteamet inom Kommunrehab utvecklade under året samarbetet med biståndshandläggarna för att möta kommuninvanarnas behov av insatser.

Under året skedde en anslutning till två nationella register inom vården. Palliativa registret, som är ett register för utveckling av vården i livets slutskede, samt till Senior Alert, ett register för att förebygga trycksår, fall, malnutrition och munohälsa. Registerna underlättar för verksamheten att utveckla en säkrare och evidensbaserad vård och omsorg samt är ett led i statens satsning på de mest sjuka äldre.

Arets informationsdag gick under temat säkerhet för seniorer och genomfördes i samarbete med Räddningstjänsten.

Under hösten upphandlades tjänsten mottagning av trygghetslarm. Det innebär att alla larmanrop går till en larmcentral som sedan, vid behov, vidarebefordrar larmen till vårdpersonal. I leverantör för tjänsten, för de tre kommande åren, blev Care Tech AB.

Mål och måluppfyllelse

Bemötande med själ och hjärta och stor respekt för den personliga integriteten.

Målet är uppfyllt

God service, tydlighet och rättssäkerhet.

Målet är uppfyllt

För personer som har mer än en hemtjänstinsats per dag ska personalkontinuiteten öka jämfört med föregående år.

Målet är uppfyllt

Möjligheterna att skapa nya trygghetsboenden ska undersökas och planering ska påbörjas.

Målet bedöms vara uppfyllt

Samarbetet med kultur- och fritidsnämnden ska utökas.

Målet är uppfyllt

Ekonomi

Verksamheten uppvisar en negativ budgetavvikelse på 2,4 mnkr.

Under hela 2012 har nämnden arbetat med effektiviseringar av verksamheten framförallt inom den centrala ledningsorganisationen. Kostnader för bland annat omstrukturering och upphandling innebär en negativ budgetavvikelse med 1,7 mnkr.

Öppen verksamhet, som bland annat innefattar närståendeverksamheten, effektiviserades genom bland annat sparsam vikariat tillsättning och samordning av personalresurser. Reserverade medel för kommande hyreshöjning på Havsbläck finns kvar vid årets slut till följd av att ombyggnationen blev fördröjd. Tillsammans resulterar detta i en positiv budgetavvikelse på 0,7 mnkr.

Hemtjänst och hemsjukvård visar tillsammans en negativ budgetavvikelse på 2,8 mnkr. Orsaken till avvikelsen var bland annat socialstyrelsens krav på skyddsåtgärder för personer med demenssjukdom, omförhandling av kollektivavtal och ökad vårdtyngd som ledde till ett ökat antal dubbelbemanningar. Allt sjukare personer togs om hand inom hemtjänst och hemsjukvård då slutenvården inom Region Skåne under året skärpte upp rutinerna avseende samordnad vårdplanering för personer i ordinarie boende.

Korttidsverksamhetens budgetavvikelse är positiv, 0,8 mnkr. Under större delen av året var omsättningen i särskilt boende i balans och det fanns inte behov av att använda den avsatta budgetreserven för köp av extern korttidsvård. Inom den kommunala korttidsvården förstärktes nattbemanningen utöver budget för att uppnå bemanning enligt nationella riktlinjer för personer med demens.

Något lägre beläggning inom särskilt boende under andra halvåret gjorde att verksamheten visar en positiv budgetavvikelse på 0,8 mnkr.

Antal kommunresor med färdtjänst ökade under året, vilket innebär en negativ budgetavvikelse på 0,2 mnkr.

Framtid

Befolkningsökningen i de äldre åldersgrupperna påverkar socialnämndens framtida ställningstagande och prioriteringar. Att allt fler blir allt äldre kan leda till ett ökat behov av vård och omsorg. Lomma är också en attraktiv boendekommun, vilket får till följd att brukare från andra kommuner ansöker och beviljas boende vid kommunens särskilda boenden. Detta gör det svart att fullt ut prognostisera framtida behov.

I takt med att behoven av och förväntningarna på vård och omsorg ökar kommer förändringar att behöva genomföras för att möta medborgarnas förväntningar på verksamheten. Ökat inflytande och ökad valfrihet är faktorer som bedöms komma att spela en viktigare roll i framtiden.

Socialnämnden kommer även fortsättningsvis att prioritera förebyggande arbete och närståendestöd för att kunna erbjuda ett värdigt liv med hög livskvalitet. Ett nytt särskilt boende uppförs och beräknas stå färdigt vid halvårsskiftet 2014. Avlösningsplatser är ett växande behovsområde.

Nämnden gör bedömningen att behoven av avancerad sjukvård i hemmet kommer att öka. Detta ställer nya krav på kompetens inom området. Nämnden behöver rusta sig för att möta sjukvårdens allt kortare värdtider.

Äldre personer med psykiska funktionsnedsättningar bedöms vara en grupp som kommer att ha behov av särskilda boendeformer för att klara sitt dagliga liv.

Socialstyrelsens kommande föreskrifter och krav på detaljerade utredningar och precisering av insatser för personer med demenssjukdom i särskilt boende kommer att innebära nya arbetsätt för myndighetsutövningen inom nämndens ansvarsområde.

Driftredovisning				
Tkr	Bokslut 2010	Bokslut 2011	Bokslut 2012	Budget 2012
Intäkter	74 482	75 805	79 491	79 652
Kostnader	-226 946	-244 126	-252 521	-250 298
Driftnetto	-152 464	-168 321	-173 030	-170 646
Budgetavvikelse	454	-8 173	-2 384	

Nyckeltal				
	Bokslut 2010	Bokslut 2011	Bokslut 2012	Budget 2012
Antal invånare över 74 år	1 683	1 774	1 844	1 838
Nettokostnad per invånare över 74 år (kr)	90 591	94 882	93 834	91 831
Antal personer med hemtjänstinsatser (genomsnitt per månad)	504	515	504	556
Antal personer i särskilt boende (exkl servicelägenheter) därav externa	119	123	126	128
	2	1	1	1
Externt köp av kosttillsvinstelse (antal dygn)	707	1 332	79	730
Antal måltider distribuerad mat (per dag och genomsnitt per månad)	30	28	31	30



Anders

FÖR- OCH GRUNDSKOLEVERKSAMHET

Ansvarig nämnd: Barn- och utbildningsnämnden

Arets händelser

De senaste årens befolkningsökning fick ett mycket tydligt genomslag under 2012. Barn-/elevantalet ökade både i förskola och i grundskolan.

Behoven av förskoleplats kunde tillgodoses genom att två nya förskoleavdelningar togs i bruk i Borgeby.

Inför läsåret 2012/2013 öppnades Fladängskolan i Lomma som under läsåret har cirka 300 elever i åldern 6 - 9 år.

Inför läsåret 2012/2013 genomfördes en relativt stor omflyttning av elever i södra kommundelen till följd av att Karstorpsskolans södra del skulle rivas för att inför läsåret 2014/2015 ge plats för en ny skola.

Flera skolor och förskolor har renoverats, vilket har inneburit tillfälliga omflyttningar av barn och elever.

Implementeringen av nya styrdokument som skollag och läroplan samt nytt betygssystem, fortsatte under hela året.

Skolinspektionen påbörjade under hösten en tillsyn av all skolverksamhet i Lomma kommun. Tillsynen avslutas under januari och tillsynsrapporten lämnas i mars 2013.

I december delades iPads ut till alla elever i årskurs 7-9. Dessa får de disponera fram tills de lämnar årskurs 9.

Ett samarbetsprojekt med socialtjänsten påbörjades i syfte att med gemensamma metoder och arbetssätt stödja Lommas barn/unga och föräldrar, varvid de båda förvaltningarnas olika kompetenser kan nyttjas mer optimalt.

Mål och måluppfyllelse

Verksamheterna ska genomföras av ett aktivt värdegrunds- och likabehandlingsarbete.

Målet är uppfyllt.

Verksamheterna ska prioritera ett aktivt miljöarbete med källsortering/avfallshantering.

Målet bedöms vara uppfyllt.

Verksamheterna ska hålla högsta kvalitet så att eleverna är väl förberedda för fortsatta studier.

Målet är uppfyllt.

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

Målet är uppfyllt.

Skolmiljöerna, både inomhus och utomhus, ska utformas så att de bidrar till social trygghet och främjar hälsa, kreativitet och välbefinnande.

Målet är uppfyllt.

E-tjänst för anmälan till barnomsorg ska införas.

Målet är uppfyllt.

Ekonomi

Verksamheten visar en negativ budgetavvikelse på 9,2 mnkr inklusive överföring av en negativ budgetavvikelse på 5,2 mnkr från 2011.

Under året vidtog flera olika åtgärder till följd av en tidigt på året prognostiserad negativ budgetavvikelse. Ledning och administration minskades med motsvarande 0,5 mnkr. De olika skolområdena gavs i uppdrag att genomföra effektiviseringar motsvarande 4,3 mnkr, dock beräknas att åtgärder motsvarande 1,0 mnkr inte uppnåddes till årets slut.

Ett skolområde visade tidigt en stor negativ budgetavvikelse, varför en översyn av verksamheten gjordes samtidigt som en ny ledning rekryterades. Särskilda insatser gjordes för att identifiera och verkställa åtgärder som får effekt under 2013.

Till följd av stor volymmässig nedgång i förskolan under hösten avslutades alla tidsbegränsade anställningar så långt detta var möjligt. Tillsvidareanställd personal bildade en tillfällig pool under hösten, varvid kostnader för externa vikarier begränsades. Förskolan visar dock en negativ budgetavvikelse på 1,2 mnkr, varav 0,9 mnkr avser årets sista månader.

Under varterminen 2012 stängdes transitboendet för ensamkommande flyktingbarn med kort varsel, varvid statsbidraget från Migrationsverket upphörde. Detta medförde extra kostnader som uppskattas till cirka 0,2 mnkr. Skolorna hade undervisning för nyanlända elever i svenska som andra språk för nybörjare, studiehandledning på modersmålet och modersmålsundervisning och de ökade kostnaderna beräknas till 0,6 mnkr.

Verksamheten hade merkostnader till följd av ombyggnation, renovering av ventilation och planerad rivning av Karstorp södra skola. Omflyttningarna berörde nio förskole- och skolbyggnader. Detta innebar att samordningsvinster gick förlorade och merkostnaden beräknades till 0,7 mnkr.

Antalet elever med stora stödbehov har ökat i grundskolans verksamhet de senaste två åren, medan antalet barn med behov av stödinsatser har minskat i förskolan.

Trots effektiviseringar och organisatoriska förändringar visar Resurs och lärcentrum en negativ budgetavvikelse med 1,2 mnkr, vilket är en ökning med 0,6 mnkr i förhållande till den prognos som gjordes i oktober.

Externa placeringar av elever bidrog även till den negativa budgetavvikelsen.

Utfallet av statsbidrag för maxtaxa och kvalitetssäkrande åtgärder samt statsbidragen till projekten Lärarlyftet, Matematiklyftet och Skapande skola var lägre än beräknat med 0,5 mnkr.

Antalet platser för barn och elever som valt fristående alternativ eller annan kommuns förskola/grundskola ökade med nio barn/elever.

Under 2012 beviljades 17 familjer vårdnadsbidrag för ett varierande antal månader.

Framtid

Den årliga ökningen av antalet barn i förskoleverksamhet förväntas avstanna. Antalet elever i grundskola kommer däremot att öka de närmaste fyra till fem åren med drygt 100 elever per år.

Ett stort uthyggnadsprogram för grundskolan fortsätter att genomföras, vilket under genomförandetiden innebär vissa klassförflyttningar mellan olika skolor. Fram till dess "nya" Karstorpsskolan är färdigställd hösten 2014, har klasser från Karstorpsskolan södra sin undervisning inom område Allé eller område Piläng.

Det ökade antalet elever i grundskolans tidiga år förväntas påverka efterfrågan på fritidshem och fritidsklubbar. Denna ökning kommer att vara störst i södra kommundelen och om gällande befolkningsprognos infrias bedöms Vinstorpskolan behövas som resurs de år barnantalet är som högst.

Pågående om- och tillbyggnad av Rutsborgsskolan är klar inför höstterminen 2013, vilket innebär att skolan har kapacitet för ytterligare 200 elever.

Rekrytering av behörig personal med erforderlig kompetens inom ämnen de undervisar i är en stor utmaning nu och i framtiden. Även ledarförsörjning är ett viktigt uppdrag för framtiden.

Till framtida utmaningar hör också ett närmande till forskning genom att lärare fördjupar sin kompetens genom forskning vid hogskolor och universitet.

Olika insatser för att reducera sjukfrånvaro måste förstärkas varvid olika rehabiliteringsinsatser är särskilt viktiga.

Förändringar inom utbildningsområdet till följd av nya reformer fortsätter i framtiden. Ytterligare kompetensutvecklingsinsatser behövs för att stödja lärarna i arbetet med nya läroplaner och det nya betygssystemet.

Under 2013 kommer timplanen i matematik att utökas och speciella karriärtjänster att införas. Särskilda statsbidrag har aviserats för genomförande av dessa reformer.



Fladängsskolan invigdes den 11 september med bandklippning på dagen och Öppet Hus på kvällen.

An CDK

Det har under det gångna året ställts betydligt högre krav på dokumentation från såväl lärare som skolledare, vilket tagit mycket tid i anspråk. Dessa krav tenderar inte att minska inför framtiden.

En satsning på IT-pedagogiska hjälpmedel måste i framtiden även göras i grundskolans tidigare år och i förskolan när ekonomin tillåter.

En stor del av nuvarande IT-utrustning är på väg att bli outidsenlig. Det uppskattas att en del av de datorer som nu används på skolorna behöver ersättas då ett nytt operativsystem ska införas i kommunen.

Ett uppdrag framöver är utökad uthyrning av nämndens lokaler så att nyttjandet optimeras.

Samarbetet med socialtjänsten förstärks ytterligare i syfte att stärka det förebyggande arbetet med barn och unga och tillhandahålla tidiga stödinsatser.

I förhållande till de senaste årens ökning av barn- och elevantal har behovet av stödinsatser ökat. En första översyn av elevstödsorganisationen har genomförts under 2012 och kommer att fortsätta för att få en så effektiv organisation som möjligt.

Den tillsynsrapport som lämnas med anledning av Skolinspektionens granskning kommer att bilda underlag för både områdesvisa och generella kvalitetsförbättringar. För- och grundskolan har sammanlagt flera stora utmaningar i framtiden; en volymmässig tillväxt, hög kompetens för bibehålla och utveckla kvalitén så att eleverna når fortsatt goda studieresultat, att möta det varierade stödbehov som antas öka och nå en budget i balans.

Driftredovisning

Tkr	Bokslut 2010	Bokslut 2011	Bokslut 2012	Budget 2012
Intakter	51 753	51 996	49 812	49 038
Kostnader	-450 399	-475 129	-499 046	-489 090
Driftnetto	-398 646	-423 133	-449 234	-440 052
Budgetavvikelse	-2 286	-6 867	-9 182	

Nyckeltal

	Bokslut 2010	Bokslut 2011	Bokslut 2012	Budget 2012
Andel elever behöriga till gymnasieskolans nationella program (%)	97,2	97,0	94,9	100,0
Nettokostnad per kommunal plats, elev (tkr)				
1-5 år	91,4	91,0	94,8	92,0
6 år	80,2	81,0	81,0	80,4
7-15 år	78,8	80,6	83,4	80,0

GYMNASIESKOLA OCH VUXENUTBILDNING

Ansvarig nämnd: Barn- och utbildningsnämnden

Årets händelser

Andelen gymnasieelever som studerar vid högskoleförberedande inriktningar var fortsatt hög.

Ett Finsamprojekt, Aktivitetshuset, startade i augusti månad. Aktivitetshuset är ett samarbetsprojekt mellan olika myndigheter i Lomma och Kävlinge kommun. Syftet är bland annat att följa upp ungdomar mellan 16 och 20 år som inte går i gymnasieskolan. Ungdomar som har avbrutit gymnasieutbildningen eller inte påbörjat gymnasieutbildningen kontaktas för motiverande samtal, erbjudande om lämplig sysselsättning/praktikplats med mera. Lomma kommun företräds bland annat av socialförvaltningen och förvaltningen för utbildning, kost, kultur och fritid.

Mal och måluppfyllelse

Verksamheterna ska genomsyras av ett aktivt värdegrunds- och likabehandlingsarbete.

Målet är uppfyllt.

Verksamheterna ska prioritera ett aktivt miljöarbete med källsortering/avfallshantering.

Målet bedöms vara uppfyllt.

Verksamheterna ska hålla högsta kvalitet så att eleverna är väl förberedda för fortsatta studier.

Målet är uppfyllt.

Skolmiljöerna, både inomhus och utomhus, ska utformas så att de bidrar till social trygghet och främjar hälsa, kreativitet och välbefinnande.

Målet är uppfyllt.

Ekonomi

Verksamheten visar en positiv budgetavvikelse på 2,4 mnkr. En positiv budgetavvikelse från 2011 på 4,3 mnkr är inräknad i avvikelsen.

Ersättningarna till olika huvudmän för gymnasieplatser var i genomsnitt 26 platser fler än budgeterat. Detta innebär en negativ budgetavvikelse på 2,3 mnkr. Effektiviseringar genomfördes inom den del av introduktionsprogrammet som bedrivs i egen regi. En översyn gjordes av regelverket för inackorderingsbidrag. Effekten av dessa åtgärder blev en positiv avvikelse på 0,4 mnkr. Kostnaden för elever i behov av särskilt stöd ökade och visar en negativ budgetavvikelse på 0,2 mnkr.

Vuxenutbildningen visar en positiv budgetavvikelse på 0,1 mnkr. Avvikelsen beror på att lagstadgade utbildningar prioriterades under höstterminen. Samtidigt hade Särvox och SFI högre kostnader med cirka 0,2 mnkr. Statsbidragen till vuxenutbildning var 0,2 mnkr lägre än budgeterat.

Framtid

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

Lomma kommun har tillsammans med fyra andra kommuner skrivit ett samverkansavtal angående Introduktionsprogrammen. Detta innebär att eleverna i de aktuella kommunerna har lika stor rätt att gå på de introduktionsprogram som kommunerna erbjuder. Samarbetet med övriga kommuner behöver utvecklas ytterligare inom sektorn yrkesintroduktionsprogram så att fler platser skapas.

Från och med läsåret 2013/2014 föreslås kommunens egna introduktionsprogram vara vilande till följd av för få elever. Aktuella elever kommer att erbjudas motsvarande utbildning i andra kommuner.

Inom vuxenutbildningen kommer kommunen att fortsätta köpa utbildningsplatser av framförallt Samordningsenheten i Lund, som i sin tur har avtal med externa utbildningsanordnare, både privata och kommunala. Vår 2013 kommer resultatet av en effektstudie som de sydsvenska kommunerna gjort angående utfallet av de vuxenstudier som kommunerna bedrivit under 2011, att presenteras ytterligare.

Driftredovisning				
Tkr	Bokslut 2010	Bokslut 2011	Bokslut 2012	Budget 2012
Intakter	3 122	4 127	2 371	2 604
Kostnader	-94 778	-97 232	-99 284	-101 945
Driftnetto	-91 656	-93 105	-96 913	-99 341
Budgetavvikelse	-706	4 259	2 428	

Nyckeltal				
	Bokslut 2010	Bokslut 2011	Bokslut 2012	Budget 2012
Genomsnittlig kostnad per elev i gymnasieskola (tkr)	95,5	97,2	99,6	97,9
Antal helårsplatser, vuxenutbildning	86	72	91	96
Nettokostnad per helårsplats vuxenutbildning (tkr)	49,5	51,7	59,0	57,2

ANCDA

KOSTVERKSAMHET

Ansvarig nämnd: Barn- och utbildningsnämnden

Arets handlingar

Arbetet fortsatte med att anpassa produktionen till miljömålen. Matsedeln anpassades så att de för säsongen odlade och tillgängliga råvarorna ingick i måltiderna. Ett vegetariskt alternativ serverades till de äldre eleverna i årskurs 7-9. En vegetarisk dag per månad genomfördes på samtliga enheter. Temadagar och önskeveckor genomfördes. Resultatet av enkäter och matråd visade att eleverna uppskattade maten.

Andelen ekologisk kost ökade från 13 procent föregående år till 15 procent i år.

Bjärehovskolan fick Skåneländska Gastronomiska Akademiens pris med motiveringen "Med stort engagemang tillagar och serverar kökets personal dagligen näringsrik, varierad och inbjudande husmanskost med obetydligt svinn till 1 200 nöjda elever och lärare".

Mål och måluppfyllelse

Verksamheterna ska genomsyras av ett aktivt värdegrunds- och likabehandlingsarbete.

Målet är uppfyllt.

Verksamheterna ska prioritera ett aktivt miljöarbete med källsortering/avfallshantering.

Målet är uppfyllt.

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

Målet är uppfyllt.

Ekonomi

Verksamheten följer budget.

Avtalet med Montessori Bjerred upphörde under året, vilket under en period medförde viss övertalighet innan personalanpassning kunde ske. Kostnaden för detta motverkades av högre intäkter i den övriga verksamheten.

Framtid

Kostenheten fortsätter sitt engagemang för att grundlägga goda kostvanor som kan bidra till en sund livsstil. Ambitionen är att andelen inköp av ekologiska livsmedel inom förskola/skola ska öka ytterligare.

Kostenhetens arbete genomsyras av att ytterligare minska svinet och att avfall hanteras på rätt sätt i alla led för att nå uppställda mål.

Endast Fairtrademärkta och tillika kravmärkta bananer kommer att köpas in under året.

Driftredovisning

Tkr	Bokslut 2010	Bokslut 2011	Bokslut 2012	Budget 2012
Intäkter	34 364	35 262	37 073	36 834
Kostnader	-34 113	-35 433	-37 435	-37 208
Drifnetto	251	-171	-362	-374
Budgetavvikelse	408	245	12	

Nyckeltal

Antal portioner	Bokslut 2010	Bokslut 2011	Bokslut 2012	Budget 2012
1-5 år	248 687	256 619	260 901	285 000
6-15 år	473 935	538 894	518 973	580 000
HVO	68 360	74 474	75 203	54 000
Genomsnittlig portionskostnad (kr)				
1-5 år	43,13	41,79	44,88	42,67
6-15 år	33,79	31,54	33,78	30,11
HVO	92,52	92,08	93,43	91,58

Inte bara morötter och vitkål
- ambitionen är att andelen
ekologisk mat ska öka inom
förskola/skola.



Handwritten signature in blue ink.

FRITIDSVERKSAMHET

Ansvarig nämnd: Kultur- och fritidsnämnden

Arets händelser

Lomma idrottsplats fick en ny konstgräsplan för fotboll och betydligt bättre friidrottsbanor. Därmed skapades bättre möjligheter för dessa verksamheter.

En ny kampsportslokal på Poppelgatan i Lomma togs i bruk under sommaren.

Tillsammans med skolorna startade projekt avseende "nätetik".

Mål och måluppfyllelse

Samutnyttjandet av lokaler ska öka.

Målet är uppfyllt

Samarbetet med föreningarna ska vidareutvecklas.

Målet är uppfyllt

Ungdomarna ska erbjudas möjlighet att påverka utformningen av fritidsverksamheten.

Målet är uppfyllt

Ekonomi

Verksamheten visar en positiv budgetavvikelse på 0,3 mkr. Avvikelsen beror i huvudsak på centralt budgeterade medel, vars ändamål i det fall inget oförutsätt inträffade, skulle planeras under året. Under hösten planerades för att ta medlen i anspråk för ett "utegym". Detta kommer att kunna verkställas först under 2013.

Framtid

En växande befolkning de närmaste tio åren innebär ökade behov av anläggningar och lokaler för att kunna utöva fritidsaktiviteter. Folkhälsoperspektivet, det vill säga möjligheter för fysisk och intellektuell stimulans, är ett viktigt uppdrag för kultur- och fritidsnämnden.

En ny idrottshall i södra kommundelen är planerad eftersom bland annat föreningslivet förmodas ha fortsatt kraftig tillväxt.

Driftredovisning

Tkr	Bokslut 2010	Bokslut 2011	Bokslut 2012	Budget 2012
Intäkter	7 228	8 342	8 849	8 549
Kostnader	-33 489	-39 788	-39 235	-39 203
Driftnetto	-26 261	-31 446	-30 386	-30 654
Budgetavvikelse	1 716	-151	268	

Nyckeltal

	Bokslut 2010	Bokslut 2011	Bokslut 2012	Budget 2012
Pilängsbadet				
Antal besök per år	82 468	83 158	92 060	85 000
Genomsnitt besök per dag	295	297	329	305
Nettokostnad per besök (kr)	25,6	26,0	24,4	26,1
Idrottsanläggningar; stora hallar				
Nyttjandegrad, attraktiv tid (%)	25,6	26,0	24,4	26,1
Nyttjandegrad, total tid (%)	82	78	79	80
Idrottsanläggningar; övriga hallar				
Nyttjandegrad, attraktiv tid (%)	74	80	83	75
Nyttjandegrad, total tid (%)	65	70	72	65
Samlingslokaler				
Nyttjandegrad, attraktiv tid (%)	43	39	37	40
Nyttjandegrad, total tid	36	34	35	35
Café Stationen				
Genomsnittligt antal besökare/kväll	14	15	13	15
Café Centralen				
Genomsnittligt antal besökare/kväll	22	23	24	25

Ar 013 Rf

KULTURVERKSAMHET

Ansvarig nämnd: Kultur- och fritidsnämnden

Årets händelser

Ett utökat programutbud med författarprogram och onsdagskvällar med tema bidrog under det gångna året till bibliotekens popularitet. Öppettiderna utökades på biblioteken, vilket upplevdes som positivt av besökarna.

Lommas och Bjärreds bibliotek slog utlåningsrekord en månad under året.

Mål och måluppfyllelse

Samutnyttjandet av lokaler ska öka.

Målet är uppfyllt.

Samarbetet med föreningarna ska vidareutvecklas.

Målet är uppfyllt.

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

Målet är uppfyllt.

Biblioteken ska utvecklas till att bli centrala kulturmötesplatser, för alla åldrar.

Målet är uppfyllt.

Kulturskolan ska kunna erbjuda ett ökat antal elever undervisning.

Målet är uppfyllt.

Ekonomi

Kulturverksamheten visar en positiv budgetavvikelse på 0,7 mnkr.

Centralt avsatta medel finns att använda dels till utökad verksamhet för kulturskolan, dels till programverksamhet i den nya bibliografen. Dessa medel kvarstår eftersom lokalfrågan för kulturskolan inte är helt löst och bibliografen inte startade under året.

Framtid

Kulturskolans verksamhet kan utökas med fler ämnen och fler elever om lokalbehoven kan tillgodoses och ekonomin så tillåter.

Kraven på väl fungerande skolbibliotek har skärpts i den nya skollagen.

Den ökade utlåningen av e-böcker på biblioteken kan leda till nya stora kostnader. I nuvarande avtal med bokbranschen är avgiften kopplad till antal lån.

Driftredovisning

Tkr	Bokslut 2010	Bokslut 2011	Bokslut 2012	Budget 2012
Intakter	1 533	1 589	1 859	1 418
Kostnader	-24 202	-25 129	-25 509	-25 760
Driftnetto	-22 669	-23 540	-23 650	-24 342
Budgetavvikelse	262	465	692	

Nyckeltal

	Bokslut 2010	Bokslut 2011	Bokslut 2012	Budget 2012
Programverksamhet				
Antal arrangemang	57	60	60	58
Genomsnitt publik/arrangemang	71	63	65	70
Bibliotek				
Öppet timmar per vecka	92	92	99	92
Utlåning antal media/invånare	10	11	11	11
Besökare per dag	781	781	844	850
Förnyelse av mediabeståndet (%)	4,5	4,8	4,7	4,5
Kulturskolan				
Antal sökande elever till kulturskolan	1 000	1 050	1 060	1 100
Antalet elever i kulturskolan	720	750	820	800
Nettokostnad per kulturskolelev (kr)	6 741	6 783	6 729	6 640



Kulturskolan har ett brett utbud som lockar många elever.

TEKNISK VERKSAMHET – SKATTEFINANSIERAD

Ansvarig nämnd: Tekniska nämnden

Årets handlingar

Förutom den ordinarie verksamheten, som till största delen innebär ett drift- och underhållsuppdrag för alla de kommunala anläggningar som finns i samhället till exempel kommunala byggnader, gator, parker, VA-anläggningar, arbetade verksamheten under 2012 med följande specifika uppdrag:

- Färdigställandet av ett flertal objekt, till exempel Fladängskolan, Fladängsparken, Kajgatan i Lomma, Öresundsvägen i Bjärred, Södra delen av Södra Väst-kustvägen uppgraderades och nya toaletter uppfördes vid T-bryggan i Lomma samt Langa bryggan i Bjärred.
- Ett flertal projekt är under uppförande, till exempel Karstorskolan, Centrumgatans äldreboende, förändringar på Solbergafastigheten, fortsatt arbete med Lomma hamn och centrum. I Bjärred pågår ombyggnationer av Rutsborgskolan och Bjärehovskolan samt ombyggnationer på delar av Österleden.

Därtill genomförde Skänetrafiken två större linjeomdragningar, som medförde vissa förändrade busshållplatslägen, till exempel trafikerar bussarna numera inte längre Strandvägen i södra Lomma eller genom Borgeby.

Den kommunala bostadskön lades ned till förmån för en modernare handläggning genom Boplats Syd.

En ny organisation togs i full drift den 1 november, med en kompaktare och tydligare struktur. Förvaltningens tre avdelningar har alla numera en uttalad drift- respektive projektverksamhet, i syfte att synliggöra beställar- respektive utförarfunktionerna samt för att möta framtidens behov av utökad specialisering och samverkan.

Mål och måloppfyllelse

Tekniska nämnden ska samverka med medborgare, nämnder, kommuner och organisationer för att uppnå en öppen dialog och synergieffekter.

Målet är uppfyllt.

Tekniska nämnden ska i kommunikationen, internt och externt, med medborgare, media, och andra intressenter vara enkel, öppen, tydlig och snabb. Nya kommunikationstekniker och digitala tjänster ska införlivas i verksamheten.

Målet är uppfyllt.

Tekniska nämnden ska ha som mål att höja/bibehålla indextalen i kvalitetsmätningar genom en ökad dialog

med medborgare, till exempel genom en medborgarpanel.

Målet bedoms vara uppfyllt.

Tekniska nämnden ska verka för att det löpande underhållet på fastigheter, gator och parker är på en långsiktigt hållbar nivå.

Målet är inte uppfyllt.

Budgetmedel för nödvändiga underhållsnivåer är inte beaktade i beslutad budget.

Akut eftersatt underhall på fastigheter ska undvikas och nödvändiga medel ska avsättas för löpande underhall.

Målet bedoms delvis vara uppfyllt.

Akut eftersatt underhall är under kontroll, men budgetmedel för nödvändiga underhållsnivåer är inte beaktade i beslutad budget.

Grönområdena ska underhållas så att de känns trygga och tillgängliga.

Målet är uppfyllt.

Tekniska nämnden ska öka fokus på säkerhet och trygghet i trafikmiljön.

Målet är uppfyllt.

Under 2012 ska tekniska nämnden anlägga cykelväg mellan Bjärred och Flädie.

Målet är inte uppfyllt.

Kommunen är beroende av trafikverkets beslut om utformning och budget, vilka inte är fastställda.

Ekonomi

Verksamheten visar en positiv budgetavvikelsen på 8,4 mnkr.

De jämförelsestörande posterna består av exploateringsnetto + 5,9 mnkr, realisationsvinster + 0,4 mnkr samt uttrangerade anläggningstillgångar, bland annat Karstorp södra skola, -1,2 mnkr. Posterna uppgår till +5,1 mnkr.

Den löpande verksamheten visar en positiv budgetavvikelse på 3,3 mnkr. I avvikelsen ingår lägre internränta än budgeterat med 12,9 mnkr och kostnader för, av kommunstyrelsen i juni månad, beslutade projekt där kommunstyrelsen samtidigt medgav en negativ budgetavvikelse på 7,5 mnkr. Verksamhetens egentliga budgetavvikelse är negativ och uppgår till 2,0 mnkr.

Kostnaderna för iordningställande av mark, bland annat koloniområden, var högre än förväntat, 0,5 mnkr. Hyran från Montessoriskolan i Borgeby sänktes, till följd av sänkt

An CS Pt

internränta, med cirka 0,8 mnkr. Reparationskostnaderna för fastigheterna var högre än budgeterat med 0,6 mnkr. Kostnader för upphandling av ny belysningsentreprenad blev dyrare än beräknat, uttjänt lekturströmning byttes ut samt extra beskärningsinsats genomfördes, vilket ledde till en negativ budgetavvikelse på 1,1 mnkr. Inom gemensamma funktioner inklusive budgetreserv finns en positiv budgetavvikelse på 0,9 mnkr.

Framtid

Den stora bostadsexploateringen och befolkningstillväxten i kommunen fortsätter och ställer stora krav på ny infrastruktur, det vill säga gator, torg, parker och ledningsnät med mera men också på nya och modernare byggnader för skol- och vårdverksamhet. Ökade krav på energieffektivisering, tillgänglighet och utveckling av vård- och utbildningssektorerna gör att lokalbehovet behöver verksamhetsanpassas. De befintliga anläggningarna behöver därtill kontinuerligt bytas ut, moderniseras och effektiviseras.

Den största utmaningen i framtiden gäller hanteringen av det eftersatta underhållet både avseende fastigheter och allmän platsmark.

Bland övriga utmaningar kan nämnas:

- En cirkulationsplats kommer att anläggas på Södra Västkustvägen/väg 103 i Lomma och ett underhåll på bron över Höje å vid Södra Västkustvägen kommer att utföras med trafikstörningar som följd.
- Förstärkning av strandskyddet kommer att genomföras utmed kusten mellan Dansrotundan och Lotsgatan. Detta är åtgärder till följd av stormen i november 2011.

- Fortsatt arbete med genomförande av åtgärder för energieffektivisering.
- Tillfälliga skolpaviljonger kommer att behöva läggas ner eller ersättas med permanenta anläggningar då de tillfälliga byggloven går ut.
- Gamla skolan inom Karstorps skolområde kommer att behöva helrenoveras alternativt rivas och återuppföras för att möjliggöra rationell och funktionell skolverksamhet.
- Bredgatan och Industrigatan i Lomma utreds med avseende på utformning av gata, gång- och cykelbanor samt parkering i området kring den nya idrottshallen.
- Kollektivstraket längs Vinstorpsvägen utreds med avseende på planskild korsning vid järnvägs korsningen.
- Vinstorpskolan kommer att tomställas och alternativ användning utredas.
- Pilängskolans byggnader F, G samt på sikt byggnad J (Skänegården) kommer att behöva rivas för att bereda plats åt ny skolbyggnad.
- Solbergafastigheten behöver planläggas för framtida utveckling. Dagens hyresgäster har rivningskontrakt och investeringarna har korta avskrivningstider.

Driftredovisning

Tkr	Bokslut 2010	Bokslut 2011	Bokslut 2012	Budget 2012
Intakter	132 634	152 538	158 203	146 433
Kostnader	-199 762	-220 173	-216 969	-213 615
Driftnetto	-67 128	-67 635	-58 766	-67 182
Budgetavvikelse	-1 838	7 899	8 416	



Under sommaren invigdes Kajgatan i Lomma.

TEKNISK VERKSAMHET – AVGIFTSFINANSIERAD

Ansvarig nämnd: Tekniska nämnden

Årets händelser

Vatten och avlopp

Sedan 2006 har det pågått en anslutning av landsbygden till det kommunala avloppsnätet och under 2012 anslöts ytterligare cirka 15 fastigheter. Totalt är knappt 150 fastigheter anslutna. Projektet omfattade ursprungligen 172 fastigheter men har därefter utökats till cirka 190 stycken. Resterande utbyggnad kommer i stort att vara utförd inom de närmaste åren.

Nyanläggning av dagvattenledning i Oresundsvägen i Bjärred var det största projektet under det gångna året. Utrednings- och projekteringsarbeten för pumpstation C i Lomma pågick. Arbetet med att ta fram en VA-plan påbörjades. Arbetet med nytt tillstånd för Borgeby reningsverk påbörjades under året och anmälan till länsstyrelsen planeras under 2013.

Avfall

Gällande Renhållningsordning och Avfallsplan 2012-2015 innehåller fem inriktningsmål som nämnden fortsatt arbetar efter. Ny entreprenör för tömning av slam och fettavskiljare upphandlades.

Hamn

En inventering av befintliga hamn- och kajanläggningar utfördes. Inventeringen låg till grund för den genomlysning av hamnverksamheten som genomfördes och som resulterade i vissa justeringar i budgeten för hamnverksamheten. Beslut fattades om att justera hamntaxan från och med 1 januari 2013.

Balanserat resultat

Tkr	VA	Avfall	Hamn
Omsättning 2012	39 581	22 290	4 765
Ingående resultat	-3 479	4 903	-5 517
2012 års resultat	1 634	-263	-1 240
Utgående resultat	-1 845	4 640	-6 757

Mål och måluppfyllelse

Tekniska nämnden ska genom samverkan med berörda kommuner verka för att kvaliteten i vattendragen och havet höjs till sådan nivå att bad kan ske i vatten som har tjänlig kvalitet. Tekniska nämnden ska också verka för stränder med hög standard.

Målet är uppfyllt.

Tekniska nämnden ska verka för att alla hushåll i kommunen ansluts till det kommunala avloppsnätet för att

säkra en bättre miljö.

Målet är uppfyllt.

Ekonomi

Vatten och avlopp

Taxan höjdes med cirka tio procent under året och internräntan för anläggningslånen sänktes, vilket innebar ett positivt resultat på 1,6 mnkr för året. Det balanserade underskottet från föregående år kunde därmed nära nog halveras och uppgick vid årsskiftet till -1,8 mnkr.

Avfall

Taxan var oförändrad under året och slutresultatet blev negativt, -0,3 mnkr. Det balanserade överskottet från föregående år minskade och uppgick vid årsskiftet till 4,6 mnkr.

Hamn

Ekonomi gynnades under året av sänkt internränta. Trots detta blev resultatet negativt, -1,2 mnkr och det balanserade underskottet ökade till -6,8 mnkr vid årets slut. Under året gjordes en fördjupad insats för att komma till rätta med de ackumulerade underskotten. Från och med 1 januari 2013 höjs taxan och inom en snar framtid beräknas också ett ökat antal båtplatser bidra till ett bättre resultat.

Framtid

Vatten och avlopp

VA-verket i samarbete med övriga berörda kommunala enheter arbetar fram en VA-plan som ska innehålla åtgärder för den befintliga VA-anläggningen, planerad utbyggnad av den befintliga anläggningen och åtgärder på enskilda avlopp. Planen är tänkt som kommunalt styrdokument för att kunna genomföra åtgärder effektivt inom hela kommunen. När planen har färdigställts tas åtgärderna upp i budgetprocessen.

Till följd av framtida exploatering i Bjärred och Borgeby behövs Borgeby reningsverk byggas ut och reinvesteringar i befintliga anläggningar göras.

Avfall

En avsiktsförklaring är tecknad mellan kommunen och SYS AV avseende parternas önskemål om att anlägga en återvinningscentral inom Lomma kommun. Detaljplane-förutsättningar är under utredning.

Diskussioner pågår med SYS AV om att eventuellt utöka deras åtagande till att omfatta insamling av hushållsavfall. Den tekniska utvecklingen innebär ett ökat behov av

AWG AT

specialkompetens som blir allt svårare att tillgodose genom egen personal. Kommunen eftersträvar samverkanslösningar med närliggande kommuner inom såväl vatten- och avloppsverksamheten som renhållningsverksamheten.

Hamn

Verksamheten kommer att utökas med en ny brygganläggning utanför Brohus i Lomma, där cirka 60 platser tillkommer. En renovering av kajen utmed Höjeågatan kommer att utföras på grund av utslitna bryggkonstruktioner. Muddring av hamnrännan är numera i princip en årlig återkommande aktivitet.

Driftredovisning

Tkr	Bokslut 2010	Bokslut 2011	Bokslut 2012	Budget 2012
Intakter	53 632	55 270	63 703	58 004
Kostnader	-53 591	-61 231	-65 002	-61 304
Driftnetto	41	-5 961	-1 299	-3 300
Budgetavvikelse	309	-2 709	2 001	



Hamnen står i fokus för många åtgärder framöver.

MILJÖ- OCH HÄLSOSKYDDSVERKSAMHET

Ansvarig nämnd: Miljö- och byggnadsnämnden

Arets handlingar

Kontroll- och tillsynsplanen är en lagstadgad plan för de inspektioner och kontroller som ska göras varje år. Planen uppfylldes inte fullt ut.

Ett större ärende som gäller mark förorenad av klorerade lösningsmedel initierades av Länsstyrelsen. Medel beviljades av Naturvårdsverket via Länsstyrelsen för undersökning av marken. Under året deltog miljökontoret i ett projekt tillsammans med 4 Yes-kommunerna om kosttillskott och ett projekt inom Miljösamverkan Skåne om tillsyn på verkstäder.

E-tjänster är under utveckling. Fem e-tjänster utvecklades under året, varav två för livsmedel.

Mål och måluppfyllelse

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

Målet är uppfyllt.

Under 2012 har informationen på hemsidan uppdaterats speciellt för området hälsoskydd.

Miljö- och byggnadsnämnden ska formulera beslut så att de berörda förstår varför ett ärende avslutas på ett visst sätt och kan acceptera beslutets sakliga innehåll.

Målet är uppfyllt.

Under året har kontrollrapporter från livsmedelskontroller förenklats.

Miljö- och byggnadsnämnden ska i alla sammanhang överväga samarbete med kommuner och myndigheter för att öka effektivitet, kvalitet och höja kompetens.

Målet bedöms vara uppfyllt.

Bland annat bedrivs samarbete med 4-Yeskommunerna i tillsynsprojekt.

Miljö- och byggnadsnämnden ska i all planering, myndighetsutövning, information och förslag till beslut

1. väga in barn- och ungdomsperspektivet
2. använda kommunens internt framtagna dokument, till exempel kulturmiljöprogrammet och översiktsplanen som stöd och vägledning i hanteringen

Målet bedöms vara uppfyllt.

Tillsyn bedrivs av de lokaler där barn och ungdomar vistas. Kommunens interna dokument används vid skrivning av remisser och beslut, bland annat används kommunens naturmiljöprogram och översiktsplan.

Ekonomi

Verksamheten uppvisar en negativ budgetavvikelse för livsmedelskontrollen med 0,2 mnkr. Orsaken är att Livsmedelsverket ändrade riskklassificeringarna för livsmedelsverksamheter inför 2012, vilket innebär att de flesta verksamheter betalar in lägre årliga avgifter än tidigare.

Framtid

Kart- och mätfunktionen har flyttat till miljö- och byggnadsförvaltningen, vilket underlättar möjligheten att digitalisera en del information, såsom förekomsten av förorenad mark. Miljökontoret kommer att införa ytterligare e-tjänster. Under 2013 hålls ett dialogmöte med livsmedelsverksamheterna. Livsmedelsverket och representanter från näringslivsorganisationer kommer att närvara på mötet.

Driftredovisning				
Tkr	Bokslut 2010	Bokslut 2011	Bokslut 2012	Budget 2012
Intakter	965	987	986	1 075
Kostnader	-3 669	-4 019	-4 047	-3 981
Driftnetto	-2 704	-3 032	-3 061	-2 906
Budgetavvikelse	287	-33	-155	

RÄDDNINGSTJÄNST

Ansvarig nämnd: Miljö- och byggnadsnämnden

Arets handlingar

Under året blev räddningstjänsten inbjuden till en mäs­sa i Stockholm, Skydd 2012, där arbets­ sättet med de ofensiva enheterna visades upp. Detta uppmärksammades även med en artikel i Myndigheten för samhällsskydd och beredskaps tidning 24-7.

Mål och måloppfyllelse

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

Målet är uppfyllt

En dialog förs alltid vid tillsynsbesök och telefonkontakter om varför nödvändiga åtgärder mot brand ska vidtas.

Miljö- och byggnadsnämnden ska formulera beslut så att de berörda förstår varför ett ärende avslutas på ett visst sätt och kan acceptera beslutets sakliga innehåll.

Målet bedöms vara uppfyllt

Rådgivning har skett kontinuerligt under hela året med såväl personliga kontakter, telefonsamtal samt via olika digitala medier.

Miljö- och byggnadsnämnden ska i alla sammanhang överväga samarbete med kommuner och myndigheter för att öka effektivitet, kvalitet och höja kompetens

Målet bedöms vara uppfyllt

Samarbetet i regionen fortgår och utvecklas hela tiden.

Miljö- och byggnadsnämnden ska i all planering, myndighetsutövning, information och förslag till beslut

1. väga in barn- och ungdomsperspektivet
2. använda kommunens internt framtagna dokument, till exempel kulturmiljöprogrammet och översiktsplanen som stöd och vägledning i hanteringen

Målet är uppfyllt

Under året har genomförts utbildning av åk 2, 5 och 8, två öppna hus samt fyra forskoledagar.

Ekonomi

Verksamheten följer budget.

Framtid

För närvarande pågår det en utredning om räddningstjänsten. Denna ska vara klar under våren 2013.

Driftredovisning

Tkr	Bokslut 2010	Bokslut 2011	Bokslut 2012	Budget 2012
Intäkter		16	-5	0
Kostnader	-8 751	-8 894	-8 880	-8 889
Driftnetto	-8 751	-8 878	-8 885	-8 889
Budgetavvikelse	-212	11	4	



Under Lommafesten i maj deltog Räddningstjänsten i den kommungemensamma utställningen.

PLAN- OCH BYGGVERKSAMHET

Ansvarig nämnd: Miljö- och byggnadsnämnden

Arets händelser

Plankontoret genomgick en fullständig förändring under året. Fem nya medarbetare rekryterades i slutet av 2011. Nästan samtliga detaljplaner gjordes med egen personal istället för med hjälp av konsulter. Kontoret genomförde en processkartläggning för att effektivisera planarbetet. Kartläggningen resulterade i att kontoret numera kan leverera fler nya planer med hög kvalitet. Under 2012 antogs två planer. Åtta planer förväntas kunna antas under 2013 och cirka 12 planer under 2014.

Plan- och bygglagen ställer krav på att kommunen normalt ska meddela beslut om bygglov inom maximalt tio veckor. Kommunen klarade att meddela beslut om bygglov inom denna tid och verksamhetens ekonomi var i balans.

Mal och måluppfyllelse

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

Malet ar inte uppfyllt

MittBygge har införts där bygglovsprocessen beskrivs. Erikät till sökande har inte skickats ut utan kommer att göras 2013.

Miljö- och byggnadsnämnden ska formulera beslut så att de berörda förstår varför ett ärende avslutas på ett visst sätt och kan acceptera beslutets sakliga innehåll

Malet ar uppfyllt

Plankontoret har gått igenom alla mallar för planbeslut. I övrigt fortgår kvalitetsutvecklingen av beslutens formulering kontinuerligt.

Miljö- och byggnadsnämnden ska öka kunskapen och intresset hos medborgaren om energieffektivisering, energispartips och varmesystem mm

Malet ar inte uppfyllt

Bygglövskontoret upplyser om kommunens energirådgivning i alla ärenden som omfattar åtgärder där energieffektivisering kan bli aktuellt.

Miljö- och byggnadsnämnden ska införa e-tjänster i alla verksamheter för att effektivisera handläggning av ärenden, förenkla kommunikationen och dialogen i syfte att ge service och informera medborgarna. Minst 10 procent av alla ärenden ska hanteras via e-tjänst senast årsskiftet 2012/13

Malet ar inte uppfyllt

Samtliga aktiviteter är genomförda. Cirka 15 ärenden har inkommit genom MittBygge, vilket motsvarar 2,5 procent.

Miljö- och byggnadsnämnden ska i alla sammanhang

överväga samarbete med kommuner och myndigheter för att öka effektivitet, kvalitet och höja kompetens

Malet bedoms vara uppfyllt

Samtliga aktiviteter är genomförda. Regeringens delegation för Hallbara Städer har dessutom beviljat ytterligare medel för miljöuppföljning i Lomma Hamn. Bygglövskontoret har deltagit i de två nätverken vid cirka fyra tillfällen. Kontoret har även ett samarbete med 4-Yeskommunerna avseende bygglovsverksamheten.

Miljö- och byggnadsnämnden ska i all planering, myndighetsutövning, information och förslag till beslut

1. väga in barn- och ungdomsperspektivet
2. använda kommunens internt framtagna dokument, till exempel kulturmiljöprogrammet och översiktsplanen som stöd och vägledning i hanteringen

Malet bedoms vara uppfyllt

Stor vikt har lagts vid barns inre och yttre skolmiljö vid framtagandet av detaljplanen för Alfredshällskolan. Plankontoret har deltagit i ungdomsdemokratidagen. Byggnadsinspektörerna ser till att reglerna i bland annat Boverkets byggregler följs. Projektanställd GIS-ingenjör har kvalitetssäkrat och skapat nya "GIS-skikt", bland annat kulturmiljöprogrammet, förorenad mark, naturmiljöprogrammet.

Ekonomi

Planverksamheten visar en positiv budgetavvikelse på 0,5 mnkr och denna avser särskilt riktade medel att användas kommande år.

Försäljningen av kommunens räddningsbåt inbringade en realisationsvinst om 0,2 mnkr.

Framtid

Syftet med de flesta planuppdrag som ges är att utveckla kommunens egna verksamheter. Från 2013 kommer ansvaret för verksamheten att ligga under kommunstyrelsen för att korta tiden för planprocessen

Bygglövsverksamheten ska genomföra ett projekt och handlägga bygglovsansökningar digitalt. Tillsammans med GIS-stöd kommer information och uppgifter göras mer lättillgängliga för både handläggare och sökanden.

Driftredovisning

Tkr	Bokslut	Bokslut	Bokslut	Budget
	2010	2011	2012	2012
Intäkter	3 792	3 834	6 915	6 290
Kostnader	-9 211	-9 502	-11 719	-11 752
Driftnetto	-5 419	-5 668	-4 804	-5 462
Budgetavvikelse	-668	-619	658	

CB

DE KOMMUNALA BOLAGEN

Nedan redovisas de kommunala bolagen som ingår i den sammanställda redovisningen

LOMMA SERVICEBOSTADER AB

Lomma Servicebostäder AB (LSAB) är ett av Lomma kommun helägt bostadsbolag med ändamålet att främja bostaden med anknytning till vård, omsorg och serviceverksamhet. Bolaget har haft en anställd under räkenskapsåret. Verkställande ledning sker på deltid medan löpande bokföring och hyresadministration köps in från Lomma kommun. Förvaltning av bolagets fastighetsbestånd sker i övrigt i samregi med Lomma kommun. Vid årets slut uppgick antalet fastigheter som ägs av bolaget till tre stycken med cirka 116 lägenheter samt verksamhetslokaler om cirka 8 460 m².

Ekonomi

Bolagets resultat efter finansiella poster uppgår till 0,4 mnkr. Hyresintäkterna har under året uppgått till 10,2 mnkr vilket är samma nivå som under 2011. Inga hyreshöjningar har genomförts under året.

Underhållskostnaderna är 0,1 mnkr lägre än budgeterat och de löpande driftkostnaderna är 0,1 mnkr lägre än budget. Till följd av lågt ränteläge är räntenettet bättre än beräknat, 0,2 mnkr.

Bolagets laneskuld uppgår till 79,0 mnkr, vilket är en ökning med 13,0 mnkr från föregående år. Ökningen avser upplåning av byggnadskreditiv i samband med nyproduktion. Räntebidragen har upphört. Inget räntebidrag har erhållits 2012.

Årets investeringar uppgår till totalt 17,5 mnkr och avser i huvudsak ombyggnad avseende Gamla Jonasgården 2,1 mnkr; nytt soprum Nya Jonasgården 0,3 mnkr och nybyggnad nytt vardboende, "Vega II" i Lomma, 15,1 mnkr.

Framtid

Lomma kommun har som mål att fortsätta ge LSAB i uppdrag att tillhandahålla bostäder och lokaler med anknytning till vård, omsorg och serviceverksamhet. Bolaget har fått i uppdrag att bygga ytterligare 36 lägenheter för särskilt boende som kommer att stå klart under 2014.

Nyckeltal

	2011	2012
Omsättning, mnkr	10,2	10,2
Resultat efter finansiella poster, mnkr	+0,4	+0,4
Balansomslutning, mnkr	79,1	94,1
Kassalikviditet, %	131,4	102,9
Räntabilitet på justerat eget kapital, %	4,5	4,5
Räntabilitet på totalt kapital, %	3,2	2,8
Soliditet, %	11,4	9,9

LOMMA UTHYRNINGSFASTIGHETER AB

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

Verkställande ledning sker på deltid medan löpande bokföring och hyresadministration köps in från Lomma kommun. Förvaltning av bolagets fastighet sker i övrigt i samregi med Lomma kommun. Bolagets fastighetsbestånd vid årets utgång utgörs av en fastighet, omfattande två lokaler om sammanlagt 195 kvm (BRA). Fastighetens bokförda värde, exklusive mark, uppgår till 236 157 kr. Vidare har bolaget arrendeavtal med en arrendator omfattande 150 kvm av bolagets fastighet Lomma 35:120. Bolaget har under året tecknat arrendeavtal och hyresavtal beträffande fem hoddor, cirka 85 kvm totalt, i Lomma hamn.

Ekonomi

Bolagets resultat efter finansiella poster uppgår till 11,2 tkr. Hyresintäkterna har under året uppgått till 194,3 tkr vilket är en ökning med cirka 42,0 tkr jämfört med år 2011. Hyresintäkterna är 31 tkr högre än budget med anledning av uthyrning av hoddor. Driftkostnaderna inklusive fastighetsskatt är 28 tkr högre än budget, varav 13 tkr utgör kostnad för inhyrning av hoddor.

Framtid

Den planerade försäljningen av bolagets fastighet (Lomma 35:120) har skjutits på framtiden.

LOMMA VARMBADHUS AB

Under 2012 försattes bolaget i frivillig likvidation och den beräknas vara avslutad under 2013.

Ekonomi

Resultatet efter finansiella poster uppgår till -72,8 tkr.

I bokslutet har bolagets värde skrivits ner med 170 tkr, vilket motsvarar det totala underskottet.

AW CS RA

AB MALMÖREGIONENS AVLOPP

Ingår från och med 2012 i den sammanställda redovisningen.

Bolaget äger och driver anläggningar för avledande av avloppsvatten från Arlov, Akarp, Hjärup och Lomma till Malmö stads avloppsreningsverk Sjölunda. Bolaget har inga anställda.

Ekonomi

Årets resultat är +/- 0. Företagets kostnader fördelas i sin helhet på ägarna.

Framtid

Under 2013 kommer det att byggas en ny pumpstation i Lomma och en reservkraftsanläggning i Staffanstorp. Under kommande femårsperiod kommer ledningsnätet att behöva utökas med anledning av planerad exploatering.

FRIVILLIG LIKVIDATION

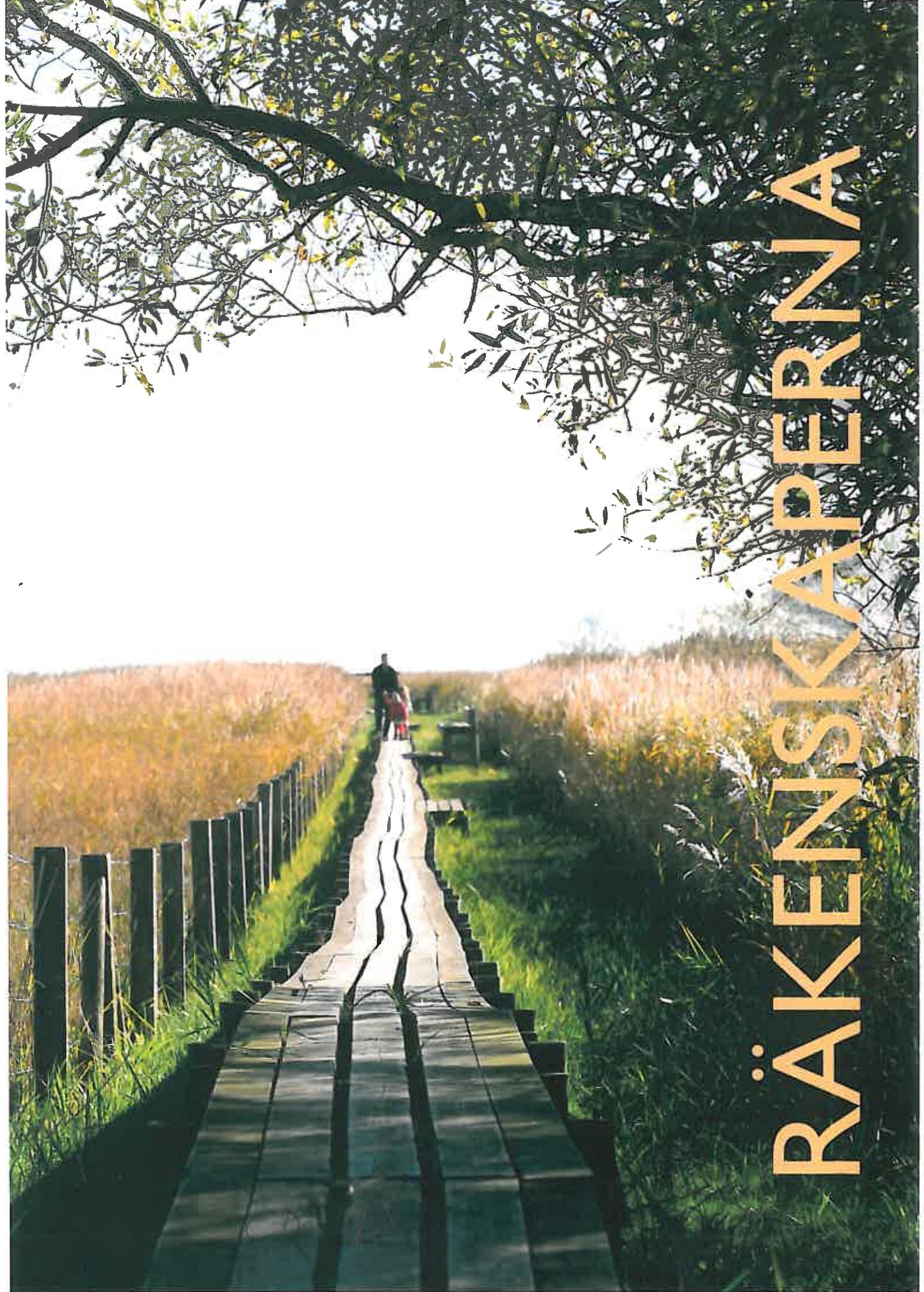
KOMMUNUPPHANDLING SYD AB

Bolaget har under året trätt i frivillig likvidation. Likvidationen gav en realisationsförlust på 279,5 tkr



Ar CS RK





RÄKENSKAPERNA

RESULTATRÄKNING

Mnkr		Kommunen		Sammanställd redovisning		
		Bokslut 2011	Bokslut 2012	Budget 2012	Bokslut 2011	Bokslut 2012
Verksamhetens intäkter	Not 1,2	182,7	211,0	180,9	182,3	199,5
Verksamhetens kostnader	Not 3,4	-1 046,8	-1 096,2	-1 074,6	-1 041,0	-1 090,2
Av- och nedskrivningar	Not 5	-50,3	-56,2	-54,8	-53,5	-59,5
Verksamhetens nettokostnader		-914,4	-941,4	-948,5	-912,2	-950,2
Skatteintäkter	Not 6	925,6	986,9	976,4	925,6	986,9
Generella statsbidrag och utjämnung	Not 7	11,2	1,0	7,3	11,2	1,0
Finansiella intäkter	Not 8	9,4	9,4	1,4	9,3	9,6
Finansiella kostnader	Not 9	-13,8	-11,9	-16,9	-15,9	-14,0
Resultat före extraordinära poster		17,9	44,0	19,7	18,0	33,3
Skattekostnad	Not 10				-0,1	-0,1
Årets resultat		17,9	44,0	19,7	17,9	33,2
Specifikation av finansnetto:						
Avkastning pensionskapitalförvaltning		5,6	7,6		5,6	7,6
Annan aktieutdelning		0,0	1,3		0,0	1,3
Övrigt		-10,1	-11,4	-15,5	-12,2	-10,1

KASSAFLÖDESANALYS

Mnkr		Kommunen		Sammanställd redovisning		
		Bokslut 2011	Bokslut 2012	Budget 2012	Bokslut 2011	Bokslut 2012
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN						
Årets resultat		17,9	44,0	19,7	17,9	33,2
Justering för av- och nedskrivningar	Not 11	50,3	56,2	54,8	53,5	59,5
Justering för gjorda/anspråktaga avsättningar	Not 12	1,5	1,7	0,7	1,5	1,7
Justering för övrig ej likviditetspåverkande poster	Not 13	-1,2	0,8		-1,2	0,8
Skattekostnader	Not 14				-0,1	-0,1
<i>Medel för verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>		<i>68,5</i>	<i>102,8</i>	<i>75,2</i>	<i>71,6</i>	<i>95,1</i>
Ökning(-)/Minskning(+) kortfristiga placeringar		-2,7	12,4		-5,0	12,5
Ökning(-)/Minskning(+) kortfristiga fordringar; ¹			5,4			5,5
Ökning(-)/Minskning(+) Exploatering		5,9	0,5	-1,4	5,9	0,5
Ökning(+)/Minskning(-) kortfristiga skulder; ²		-10,6	-8,2	26,8	-10,7	-1,8
Kassaflöde från den löpande verksamheten		61,1	112,8	100,6	61,8	111,8
^{1,2} Korrigerat med ingående värden för ABMA om 0,1 resp 7,7 mnkr						
INVESTERINGSVERKSAMHETEN						
Investeringsutgifter	Not 15	-204,4	-182,1	-232,2	-206,9	-188,8
Investeringsinkomster	Not 16	1,2	4,1		1,2	4,1
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-203,2	-178,0	-232,2	-205,7	-184,7
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN						
Förändring av låneskuld	Not 17	60,0	100,0	122,9	60,0	113,0
Ökning investeringsbidrag	Not 18	7,1	2,1	0,3	7,1	2,1

Mnkr		Kommunen		Sammanställd redovisning		
		Bokslut 2011	Bokslut 2012	Budget 2012	Bokslut 2011	Bokslut 2012
	Ökning(+)/Minskning(-) övriga långfristig skulder	Not 19	19,3	-8,1	19,3	-8,1
	Ökning(-)/Minskning(+) övriga långfristiga fordringar	Not 20	42,3		42,3	
	Kassaflöde från finansieringsverksamheten		128,7	94,0	123,2	128,7
	Årets kassaflöde		-13,4	28,8	-8,4	-15,2
	Likvida medel vid årets början		22,7	9,4	9,4	26,3
	Ingående likvida medel ej tidigare konsoliderade bolag					2,1
	Ingående likvida medel, likviderat under året (KUSAB)					-0,7
	Likvida medel vid årets slut		9,4	38,2	1,0	11,1
			-13,4	28,8	-8,4	-15,2

BALANSRÄKNING

Mnkr		Kommunen		Sammanställd redovisning		
		Bokslut 2011	Bokslut 2012	Budget 2012	Bokslut 2011	Bokslut 2012
	TILLGÅNGAR					
	Materiella anläggningstillgångar		1 130,9	1 253,0	1 308,2	1 205,1
	darav mark, byggnader, tekn anläggningar	Not 21	1 103,5	1 222,6	1 269,3	1 177,7
	darav maskiner och inventarer	Not 22	27,4	30,4	38,9	27,4
	Finansiella anläggningstillgångar	Not 23	292,1	75,4	292,2	282,0
	darav pensionsförvaltning			0,0	215,6	215,5
	Summa anläggningstillgångar		1 423,0	1 328,4	1 600,4	1 487,1
	Förråd och exploateringar	Not 24	5,9	5,4	7,2	5,9
	Kortfristiga fordringar	Not 25	88,7	83,3	88,8	86,1
	Kortfristiga placeringar	Not 26		203,2	0,0	203,2
	Kassa och bank	Not 27	9,4	38,2	1,0	11,1
	Summa omsättningstillgångar		104,0	330,1	97,0	103,1
	SUMMA TILLGÅNGAR		1 527,0	1 658,5	1 697,4	1 590,2
	EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
	Eget kapital	Not 28	933,9	977,9	953,6	934,6
	darav årets resultat		17,9	44,0	19,7	17,9
	Avsatt till pensioner	Not 29	15,3	17,0	16,0	15,3
	Summa avsättningar		15,3	17,0	16,0	15,3
	Långfristiga skulder	Not 30	394,8	488,8	518,0	460,8
	Kortfristiga skulder	Not 31	183,0	174,8	209,8	179,5
	Summa skulder		577,8	663,6	727,8	640,3
	SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		1 527,0	1 658,5	1 697,4	1 590,2
	Ställda panter		Inga	Inga	Inga	
	Pensionsförpliktelser som ej upptagits i BR	Not 32	417,5	417,5	388,6	417,5
	Övriga ansvars- och borgensförbindelser	Not 33	146,7	151,6	170,8	53,1
	Beviljad checkräkningskredit		70,0	70,0	70,0	75,0

Handwritten signature

NOTER

Mnkr	2011	Kommunen 2012	Sammanställd redovisning 2011	2012
Not 1	Verksamhetens intäkter			
	Driftredovisningens intäkter	428,6	428,6	462,4
	avgår interna poster	-245,9	-245,9	-251,4
	Summa kommunens intäkter	182,7	182,7	211,0
	avgår koncerninterna poster		-0,6	-11,7
	Bolagens externa intäkter		0,2	0,2
			182,3	199,5
Not 2	Jämförelsestörande poster			
	Bland verksamhetens intäkter finns exploateringsnetto som består av följande intäkter och kostnader:			
	Intäkter sålda tomter	5,3	5,3	9,6
	Kostnader sålda tomter	-2,5	-2,5	-3,7
		2,8	2,8	5,9
	Blanc verksamhetens intäkter ingår också realisationsvinst redovisats med:			
	Realisationsvinst	1,7	1,7	0,7
	Samt återbetalning av försäkringspremier 2007 och 2008 från AFA med:			
		13,2		13,2
	Totalt jämförelsestörande poster	19,8	4,5	19,8
Not 3	Verksamhetens kostnader			
	Driftredovisningens kostnader	-1 370,6	-1 370,6	-1 415,3
	avgår beräknat PO	147,4	147,4	152,3
	avgår kapitalt anst kostnader	95,7	95,7	92,9
	avgår övriga interna kostnader	245,9	245,9	251,4
	Pensionskostnader inklus ve löneskatt	-50,4	-50,4	-56,4
	Övriga kostnader finansförvaltningen	-114,8	-114,8	-121,2
	Summa kommunens kostnader	-1 046,8	-1 046,8	-1 096,3
	avgår koncerninterna poster		10,4	14,3
	Bolagens externa kostnader		-4,6	-8,3
			-1 041,0	-1 090,2
Not 4	Jämförelsestörande poster			
	Bland verksamhetens kostnader finns följande jämförelsestörande post redovisad			
	Realisationsförlust/Utträngningar	0,5	0,5	1,6
	Totalt jämförelsestörande poster	0,5	0,5	1,6
Not 5	Avskrivningar enligt plan/Nedskrivningar			
	Inventarier och maskiner	-7,1	-7,1	-7,2
	Fastigheter och anläggningar	-43,2	-46,4	-52,3
	Finansiella tillgångar		-0,2	-0,2
		-50,3	-53,5	-59,5
Not 6	Skatteintäkter			
	Preliminär kommunalskatt	907,0	907,0	976,8
	Prognos slutgiltig kommunalskatt	15,6	15,6	9,9
	Justeringspost föregående års prognos	3,0	3,0	0,2
		925,6	925,6	986,9
Not 7	Generella statsbidrag och utjämnings			
	Strukturbidrag	19,2	19,2	19,7
	Regleringsbidrag	22,0	22,0	10,8
	Kostnadsutjämningsbidrag	39,3	39,3	52,8
	Kommunal fastighetsavgift	30,2	30,2	32,0
	Inkomstutjämningsavgift	-58,1	-58,1	-70,5
	Avgift till LSS-utjämnings	-41,4	-41,4	-43,8
		11,2	11,2	1,0

AW CD RE

Mnkr		Kommunen		Sammanställd redovisning	
		2011	2012	2011	2012
Not 8	Finansiella intäkter				
	Rantor på likvida medel	0,2	0,3	0,2	0,3
	Pensionsförvaltning	5,6	6,8	5,6	6,8
	Reavinst pensionsförvaltning	1,9	2,1	1,9	2,1
	Övriga finansiella intäkter	1,6	0,2	1,6	0,4
		9,3	9,4	9,3	9,6
Not 9	Finansiella kostnader				
	Rantor på lån	-8,8	-11,3	-10,9	-13,4
	Ranta på pensionsskuld	-1,0	-0,5	-1,0	-0,5
	Realförlust pensionsförvaltning	-3,5		-3,5	
	Övriga finansiella kostnader	-0,5	-0,1	-0,5	-0,1
		-13,8	-11,9	-15,9	-14,0
Not 10	Skattekostnader				
	Forändring av latent skatteskuld LSAB			-0,1	-0,1
	Årets skattekostnad LSAB			-0,1	-0,1
Not 11	Justering för av- och nedskrivningar				
	Avskrivningar på immateriella och materiella anläggningstillgångar	50,3	56,2	53,5	59,5
		50,3	56,2	53,5	59,5
Not 12	Justering för gjorda/ianspråktaga avsättningar				
	Avsatt till pensioner	1,5	1,7	1,5	1,7
	Kostnad för avsättning översvämningsskador				
		1,5	1,7	1,5	1,7
Not 13	Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster				
	Realisationsvinster	-1,7	-0,7	-1,7	-0,7
	Realisationsförluster	0,5	1,5	0,5	1,5
		-1,2	0,8	-1,2	0,8
Not 14	Skattekostnad				
	Skattekostnad			-0,1	-0,1
				-0,1	-0,1
Not 15	Investeringsutgifter				
	Materiella anläggningstillgångar	-156,8	-181,9	-159,3	-188,6
	Finansiella anläggningstillgångar	-43,7		-43,7	
	Omklassificering inv bidrag		-0,2		-0,2
	Aterinvesterad avkastning pensionsförvaltning	-3,9		-3,9	
		-204,4	-182,1	-206,9	-188,8
Not 16	Investeringsinkomster				
	Försäljning av materiella anläggningstillgångar	0,6	4,1	0,6	4,1
	Övrig minskning av materiella anläggningstillgångar	0,6		0,6	
		1,2	4,1	1,2	4,1
Not 17	Forändring av låneskulden				
	Amortering av upptagna lån				
	Nyupptagna lån	60,0	100,0	60,0	113,0
		60,0	100,0	60,0	113,0
Not 18	Investeringsbidrag				
	Investeringsbidrag materiella anläggningstillgångar	0,6	0,5	0,6	0,5
	Gatukostnadsersättning	6,5	1,6	6,5	1,6
		7,1	2,1	7,1	2,1
Not 19	Förändring av övriga långfristiga skulder				
	Periodisering av VA-anslutningsavgifter	9,9	1,8	9,9	1,8
	Minskning leasingsskuld	-0,5		-0,5	
	Checkkredit	9,9	-9,9	9,9	-9,9
		19,3	-8,1	19,3	-8,1
Not 20	Förändring av övriga långfristiga fordringar				
	Avyttring revers Kraftringen AB	42,2	0,0	42,2	0,0
	Övrigt	0,1	0,0	0,1	0,0
		42,3	0,0	42,3	0,0

An CD AK

Mnkr		2011	Kommunen 2012	Sammanställd redovisning 2011	2012
Not 21	Mark, byggnader, tekniska anläggningar				
	Anskaffningsvärde	1 526,8	1 694,4	1 633,2	1 812,2
	Akkumulerade avskrivningar	-424,0	-471,8	-456,0	-508,4
	Bokfört värde	1 102,8	1 222,6	1 177,2	1 303,8
	Redovisat värde vid årets början*	998,0	1 102,8	1 076,6	1 180,4
	Investeringar	148,3	172,6	148,1	179,4
	Försäljning och utrangeringar	-0,3	-3,9	-1,2	-3,9
	Avskrivningar	-43,2	-48,9	-46,3	-52,1
	Redovisat värde vid årets slut	1 102,8	1 222,6	1 177,2	1 303,8
	Linjär avskrivning samt avskrivningstid för fastigheter 10 - 50 år.				
	*2012 tillkom ABMA i sammanställd redovisning med redovisat värde vid årets början på 3,2 mnkr				
Not 22	Maskiner och inventarier				
	Anskaffningsvärde	71,9	81,5	71,8	84,2
	Akkumulerade avskrivningar	-43,9	-51,1	-43,9	-51,9
	Bokfört värde	28,0	30,4	27,9	32,3
	Redovisat värde vid årets början	27,4	28,0	27,3	30,0
	Investeringar	8,8	9,4	8,8	9,4
	Försäljning och utrangeringar	-1,1		-1,1	0,0
	Avskrivningar	-7,1	-7,0	-7,1	-7,1
	Redovisat värde vid årets slut	28,0	30,4	27,9	32,3
	<i>varav</i>				
	Finansiella leasingavtal				
	Anskaffningsvärde	0,7	0,7	0,7	0,7
	Akkumulerade avskrivningar	-0,6	-0,6	-0,6	-0,6
	Bokfört värde	0,1	0,1	0,1	0,1
	Redovisat värde vid årets början	0,7	0,1	0,7	0,1
	Investeringar				
	Försäljning och utrangeringar	-0,4		-0,4	
	Nedskrivningar				
	Avskrivningar	-0,2	0,0	-0,2	0,0
	Redovisat värde vid årets slut	0,1	0,1	0,1	0,1
	Linjär avskrivning samt avskrivningstid för maskiner och inventarier 3 - 20 år.				
Not 23	Finansiella anläggningstillgångar				
	antal à nominellt värde				
	Aktier i dotterföretag				
	Lomma Servicebostäder AB 6 600 à 1 000	6,6	6,6		
	Lomma Uthyrningsfastigheter AB 1 000 à 1 000	1,5	1,5		
	Lomma Varmbadhus AB 1 000 à 1 000	1,0	1,0		
	Nedskrivning Lomma Varmbadhus AB		-0,2		
		9,1	8,9	0,0	0,0
	Övriga aktier och andelar				
	Sydvatten AB	10,3	10,3	10,3	10,3
	Lunds Energikoncern	42,2	42,3	42,2	42,3
	Övriga aktier	2,2	0,1	1,2	0,1
	Bostadsrätter	9,5	9,5	9,5	9,5
	Övriga andelar	0,5	1,5	0,5	1,5
		64,7	63,7	63,7	63,7
	Förlagsbevis				
	Lån till Kommuninvest	2,5	2,5	2,5	2,5
	Andelskapitalet i Kommuninvest ekonomisk förening avser inbetalt andelskapital. Kommuninvest ekonomiska förening har därefter beslutat om insatsemission om 0,7 mnkr för Lomma kommun. Lomma Kommuns totala andelskapital i Kommuninvest ekonomiska förening uppgick 2012-12-31 till 1,4 mnkr.				
	Långfristiga fordringar				
	Övriga långfristiga fordringar	0,3	0,3	0,3	0,3
		0,3	0,3	0,3	0,3

Mnkr	2011	Kommunen 2012	Sammanställd redovisning 2011	2012
Pensionsförvaltning*				
Likvida medel				
Aktier, svenska	74,4		74,4	
Aktier, utländska	18,6		18,6	
Räntebärande värdepapper, svenska	122,7		122,7	
Orealiserade valutaförluster	-0,2		-0,2	
	215,5	0,0	215,5	0,0
Marknadsvärdet på pensionsförvaltning:	221,7			
varav aktier	92,9			
varav räntebärande värdepapper	128,8			
varav likvida medel				
* Pensionsförvaltning redovisas fr o m 2012 som kortfristig placering				
Not 24 Förråd och exploateringar				
Upparbetade exploateringsinkomster	-47,5	-47,3	-47,5	-47,3
Upparbetade exploateringsutgifter	53,4	52,7	53,4	52,7
	5,9	5,4	5,9	5,4
Not 25 Kortfristiga fordringar				
Kundfordringar	8,5	11,6	8,5	11,6
Statsbidragsfordringar	0,2	0,3	0,2	0,3
Upplupna skatteskattakt	28,2	25,7	28,2	25,9
Förutbetalda kostnader	16,9	14,3	14,1	11,0
Upplupna intäkter	6,9	2,6	6,9	2,6
Övriga interimfordringar	5,2	7,6	5,2	7,6
Momsfordran	12,1	9,2	12,1	9,5
Skattekonto/skattefordran	6,9	9,4	7,1	9,6
Fordran koncernbolag	0,4	0,4	0,4	0,4
Övriga fordringar	3,4	2,2	3,4	2,2
	88,7	83,3	86,1	80,7
Not 26 Kortfristiga placeringar				
Pensionsförvaltning				
Likvida medel*				
Aktier, svenska		54,5		54,5
Aktier, utländska		18,6		18,6
Räntebärande värdepapper, svenska		130,3		130,3
	0,0	203,2	0,0	203,2
* Likvida medel ligger under not 27, Kassa och bank				
Marknadsvärdet på pensionsförvaltning:		239,7		239,7
varav aktier		79,5		79,5
varav räntebärande värdepapper		140,1		140,1
* varav likvida medel		20,1		20,1
Not 27 Kassa och bank				
Bankkoncernkonto	5,1	16,6	5,1	16,6
*Bank. Pensionsförvaltning		20,1		20,1
Kassa, bank, övrigt	4,3	1,5	6,0	9,9
	9,4	38,2	11,1	46,6
Not 28 Eget kapital				
Ingående eget kapital enligt fastställd BR	916,0	933,9	916,5	934,6
Justering ingående eget kapital			0,2	0,1
Justering ingående kapital likviderat företag (KusAB)				0,3
Årets resultat	17,9	44,0	17,9	33,2
Utgående eget kapital	933,9	977,9	934,6	968,2
Eget kapital består av:				
VA resultatregleringsfond	-3,5	-1,9		
Renhållning resultatregleringsfond	4,9	4,7		
Hamnverksamhet resultatregleringsfond	-5,5	-6,7		
Övrigt eget kapital	938,0	981,8		
	933,9	977,9		

CB AK

Mnkr		Kommunen		Sammanställd redovisning	
		2011	2012	2011	2012
Not 29	Avsatt till pensioner				
	Ingående avsättning	13,7	15,3	13,7	15,3
	Pensionsutbetalningar	-2,1	-2,0	-2,1	-2,0
	Nyintjänad pension	3,4	0,0	3,4	3,4
	Ränte- och basbeloppsuppräknings	1,0	0,5	1,0	1,0
	Förändring av loneskatt	0,3	0,3	0,3	0,3
	Övrigt	-1,0	2,9	-1,0	-1,0
	Utgående avsättning	15,3	17,0	15,3	17,0
	Förpliktelsen minskad genom försäkring totalt inbetalt belopp 68,4 mnkr varav 6,9 mnkr 2012.				
	Överskottsmedel i försäkringen	0,5	0,9	0,5	0,9
	Aktuell seringsgrad %	95	96	95	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 (PBF) i vilket rätt till vistidspension ingår. Vistidspension utbetalas fram till tidpunkten för ålderspension. För att erhålla full vistidspension krävs 12 års pensionsgrundande t.d.				
Not 30	Långfristiga skulder				
	Checkkredit	9,9		9,9	
	Långfristiga lån, kommunen	320,0	420,0	320,0	420,0
	Långfristiga lån, LSAB			66,0	79,0
	Skuld för VA-anslutningsavgifter	23,6	25,3	23,6	25,3
	Skuld för gatukostnadsersättningar		36,3		36,3
	Skuld för investeringsbidrag		7,1		7,1
	Långfristig leasingkulld	0,1	0,1	0,1	0,1
	Investeringsbidrag	41,2		41,2	
		394,8	488,8	460,8	567,8
	Förutbetalda intakter som regleras över flera år:				
	Investeringsbidrag	7,5	7,1		
	återstående antal år (vägt snitt)	30	30		
	Gatukostnadsersättningar	33,7	36,3		
	återstående antal år (vägt snitt)	33	33		
	Anslutningsavgifter	23,6	25,3		
	återstående antal år (vägt snitt)	33	33		
		64,8	68,7		
Not 31	Kortfristiga skulder				
	Leverantörsskulder	72,3	65,4	73,1	68,0
	Skatteskuld		1,2		1,2
	Mommskulld SKM	0,6	1,8	0,7	1,8
	Övertidsskulld	1,8	2,0	1,8	2,0
	Semesterskulld	21,7	23,3	21,7	23,3
	Övriga upplupna löner	2,2	0,1	2,2	0,1
	PO semesterskulld, övertid, övriga upplupna kostnader	10,3	11,1	10,3	11,1
	Arbetsgivaravgifter	9,4	11,3	9,4	11,3
	Lön timanställda, övertid december	0,7	3,4	0,7	3,4
	Upplupna kostnader	17,9	11,7	18,6	11,8
	Förutbetalda intakter	4,1	2,3	4,1	10,2
	Övriga interimsskulder	6,5	8,1	6,5	8,1
	Personalens källskatt	7,8	9,7	7,8	9,7
	Kortfristig del av långfristiga lån	0,1		0,1	
	Avgiftsbestämd ålderspension	16,9	18,2	16,9	18,2
	Beräknad loneskatt avgiftsbestämd ålderspension	4,6	4,4	4,6	4,4
	Skuld till koncernbolag	5,1			
	Övriga kortfristiga skulder	1,0	0,8	1,0	0,8
		183,0	174,8	179,5	185,4

Mnkr		Kommunen		Sammanställd redovisning	
		2011	2012	2011	2012
Not 32	Pensionsförpliktelser som ej upptagits i BR				
	Ingående ansvarsförbindelse beraknad av KPA*	302,8	336,1	302,8	336,1
	Årets förändring	33,3	-0,1	33,3	-0,1
	varav ranteuppräknig	6,3	5,4	6,3	5,4
	varav basbeloppsuppräknig	3,7	11,3	3,7	11,3
	varav gamla utbetalningar	-14,9	-16,3	-14,9	-16,3
	varav sänkt diskonteringsräntan (RIPS)	23,6		23,6	
	varav bromsen	15,1		15,1	
	varav övrigt	-1,0	-0,9	-1,0	-0,9
	varav förtroendevalda*	0,6	0,4	0,6	0,4
	Utgående ansvarsförbindelse beraknad av KPA	336,0	336,0	336,0	336,0
	Beraknad löneskatt	81,5	81,5	81,5	81,5
		417,5	417,5	417,5	417,5

* För 2011 ingår i ansvarsförbindelsen även förtroendevalda exkl löneskatt med 0,6 mnkr

För 2012 ingår i ansvarsförbindelsen även förtroendevalda exkl löneskatt med 1,0 mnkr

Not 33	Ansvars- och borgensförbindelser				
	Lomma Servicebostäder AB	66,0	79,0		
	AB Malmöregionens avlopp	1,6	1,6		
	<i>Delsumma företag:</i>	67,6	80,6		
	Kräfteringen AB, regressättagande mot Lunds kommun	0,3	0,3	0,3	0,3
	Företagshälsan Arlöv-Lomma AB	2,5	2,3	2,5	2,5
	Sydvatten AB	22,6	22,6	22,6	22,6
	Sydvästra Skåne Avfalls AB	2,8	3,0	2,8	
	<i>Kommunala bolag totalt:</i>	95,8	108,8	28,2	25,4
	Kommunalt förlustansvar egnahem	0,1	0,1	0,1	0,1
	Habo Golf AB	5,9	5,9	5,9	5,9
	Lommabuktens Seglarclubb	1,3	1,2	2,8	2,8
	Föreningen Bjarreds saltsjobad kallbadhus	1,5	1,5	1,5	1,5
	Lomma Ridklubb	0,5	0,5	0,5	0,5
	<i>Summa borgensättaganden:</i>	105,1	118,0	39,0	36,2
	Leasingättaganden	41,6	33,6	12,5	12,5
		146,7	151,6	51,5	48,7
	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 20,0 mnkr därav 10,2 mnkr avser långsiktiga hyresavtal. Av framtida leasingavgifter förfaller 16,2 mnkr (8,9 mnkr avseende hyresavtal) inom ett år. Inom perioden senare än ett år men inom fem år uppgår leasingavgifterna till 14,0 mnkr (11,8 mnkr avseende hyresavtal) och 3,6 mnkr (3,3 mnkr avseende hyresavtal) senare än fem år.

Solidarisk borgen Kommuninvest

Lomma kommun har i april 1995 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 274 kommuner som per 2012-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomiska förening har ingått likalydande borgensförbindelser. Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomiska förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt anspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlemskommun lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemskommunernas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomiska förening. Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Lomma kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2012-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 268 008,5 mnkr och totala tillgångar till 272 786,3 mnkr. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 641,0 mnkr och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 652,9 mnkr.

AW CB Pt

VATTEN- OCH AVLOPPSVERKSAMHET

Nyckeltal

	2011	2012
Antal abonnemang	6 202	6 303
Omsättning, mnkr	39,4	39,6
Nettoinvesteringar mnkr	16,8	13,6
Resultat efter finansiella poster, mnkr	- 2,3	1,6
Balansomslutning	166,0	179,3
Antal anställda	17	18

Årets händelser

Ny VA-taxa trädde i kraft under 2012.

Nyanläggning av dagvattenledning i Öresundsvägen i Bjärred har varit det största projektet inom VA-verksamheten under 2012. Utrednings- och projekteringsarbeten för pumpstation C (Lomma) har pågått under året. Under kommande år upphandlas entreprenaden. Arbetet med nytt tillstånd för Borgeby reningsverk har påbörjats och planeras anmälas till länsstyrelsen under 2013. Utbyggnad av spillvattenledningar till landsbygden har fortsatt.

EKONOMI

Efter periodisering av anläggningsavgifter uppgår årets resultat till 1,6 mnkr. Verksamhetens ackumulerade underskott uppgår till -1,8 mnkr. Årets resultat beror främst på:

- Införandet av ny VA-taxa
- Återhållsamhet med det förebyggande underhållet

FRAMTID

VA-verket, i samarbete med övriga berörda kommunala enheter, håller på att arbeta fram en VA-plan. Planen är tänkt som kommunalt styrdokument för att effektivt kunna genomföra åtgärder inom hela kommunen. När planen färdigställts förs åtgärderna in i den löpande budgetprocessen. Ökning av investeringsram för VA kommer att behövas för att möta utbyggnadsbehovet av Borgeby reningsverk i samband med framtida exploatering i Bjärred/Borgeby samt även för behovet av reinvesteringar i befintliga anläggningar. Komplettering och utbyggnad av dagvattennätet i Bjärred.

Resultatavslutning VA-verksamhet

Mnkr		Bokslut 2011	Bokslut 2012	Budget 2012
Verksamhetens intäkter		35,6	39,6	38,4
därav externa	Not 1	33,3	36,2	36,0
därav interna		2,3	3,3	2,4
Verksamhetens kostnader		-29,3	-30,1	-30,4
därav externa		-27,4	-28,3	-28,7
därav interna	Not 2	1,9	-1,8	-1,7
Av- och nedskrivningar	Not 3	-4,2	-4,7	-3,4
Verksamhetens nettokostnader		2,1	4,8	4,6
Finansella intäkter	Not 4	0,0	0,0	0,0
Finansella kostnader	Not 5	-4,4	-3,2	-4,8
Resultat före extraordinära poster		-2,3	1,6	-0,2
Årets resultat		-2,3	1,6	-0,2

Balansräkning VA-verksamhet

Mnkr		Bokslut 2011	Bokslut 2012
TILLGÅNGAR			
	Immateriella anläggningstillgångar	Not 6	0,0
	Materiella anläggningstillgångar		130,6
	därav mark, byggnader, tekn anläggningar	Not 7	130,0
	maskiner och inventarier	Not 8	0,6
	Finansiella anläggningstillgångar	Not 9	10,3
	Summa anläggningstillgångar		140,9
	Kortfristiga fordringar	Not 10	25,1
	Summa omsättningstillgångar		25,1
	SUMMA TILLGÅNGAR		166,0
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
	Eget kapital	Not 11	-3,5
	därav årets resultat		2,3
	därav justering enligt beslut KS § 6/2011		2,2
	Avsättningar	Not 12	0,0
	Långfristiga skulder	Not 13	164,5
	Kortfristiga skulder	Not 14	5,0
	Summa skulder		169,5
	SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		166,0
	Ställda pantar		Inga
	Pensionsförpliktelser som ej upptagits i BR	Not 15	6,3

Minsk VA-verksamhet

Mnkr		2011	2012
Not 1	Verksamhetens externa intäkter		
	Brukningssavgifter	32,7	35,2
	Anläggningsavgifter	10,0	2,4
	Per odisering årets anläggningsavgifter	-9,5	-1,8
	Övriga externa intäkter	0,1	0,4
		33,3	36,2
Not 2	Interna kostnader		
	Följande principer har använts för fördelning av gemensamma kostnader med annan verksamhet inom kommunen		
	Kostnader	Nyckel	
	Teknisk nämnd, Teknisk förvaltningsadministration	Tid nedlagd på VA-arenden	-0,2
	Gatukontorets ledningsarbeten	Nedlagd tid	0,0
	Centrala IT-system	Antal PC	-0,1
	Internhyra	Antal m ²	-0,6
	Företagsrådgivning, vaxel, vaktmästari, tryckeri, post, ekonomi- och lönesystem, försäkringar	Uppskattad andel	-0,1
	Kommunövergripande funktioner t.ex ledning, kansli, ekonomi och personal/lön	% av lönesumma och bruttokostnad	-0,8
	Övriga interna tjänster	Nedlagd tid	-0,1
			-1,9
Not 3	Avskrivningar enligt plan/Nedskrivningar		
	Immateriella anläggningstillgångar		
	Inventarier och maskiner		-0,2

ACB PL

Mnkr	2011	2012
Fastigheter och anläggningar	-4,7	-5,2
Överfört till skattefinansierad verksamhet (enskilda avlopp på landsbygd)	0,8	0,7
	-4,2	-4,7
Not 4 Finansiella intäkter		
Räntor på likvida medel	0,0	0,0
	0,0	0,0
Not 5 Finansiella kostnader		
Räntor på lån	-5,2	-3,9
Överfört till skattefinansierad verksamhet (enskilda avlopp på landsbygd)	0,8	0,7
	-4,4	-3,2
Not 6 Immateriella anläggningstillgångar		
Anskaffningsvärde	1,2	1,2
Akkumulerade avskrivningar	-1,2	-1,2
Utgående bokfört värde	0,0	0,0
Not 7 Mark, byggnader, tekn anläggningar		
Fastigheter för affärsverksamhet		
Anskaffningsvärde	203,5	216,6
Akkumulerade avskrivningar	-73,5	-78,7
Utgående bokfört värde	130,0	137,9
Not 8 Maskiner och inventarier		
Anskaffningsvärde	1,5	1,9
Akkumulerade avskrivningar	-0,9	-1,0
Utgående bokfört värde	0,6	0,9
Not 9 Finansiella anläggningstillgångar		
Sydvatten AB	10,3	10,3
Not 10 Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	2,8	4,2
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	1,5	1,5
Kassa och bank	20,8	24,5
	25,1	30,2
Not 11 Eget kapital		
Ingående eget kapital	-3,4	-3,5
Årets förändring	-0,1	1,7
Utgående eget kapital	-3,5	-1,8
Not 12 Avsättning till försäkringsregresser med anledning av översvämningar	0,0	0,0
Not 13 Långfristiga skulder		
Långfristiga lån, till kommunen	140,9	149,1
Förutbetalda intäkter från anläggningsavgifter	23,6	25,3
	164,5	174,4
Not 14 Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder	2,5	3,5
Kortfristig skuld till kommunen	0,0	0,0
Upplupna löner	0,4	0,5
Personalens källskatt	0,1	0,1
Arbetsgivaravgifter	0,2	0,2
Avgiftsbestämda ålderspensionen inkl löneskatt	0,4	0,3
Momsskuld	1,3	1,5
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	0,1	0,6
Förutbetalda intäkter från anläggningsavgifter	0,0	0,0
	5,0	6,7
Not 15 Pensionsförpliktelser som ej upptagits i BR		
Ansvarsförbindelse beräknad av KPA	5,1	4,9
Beräknad löneskatt	1,2	1,2
	6,3	6,1

PCB DA

REDOVISNINGSPRINCIPER

Arsredovisningen är upprättad i enlighet med lagen om kommunal redovisning och rekommendationer från Radet 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.

Från och med 2010 tillämpas RKR 18 Redovisning av intäkter. Rekommendationen innebär att statsbidrag till anläggningstillgångar och anslutningsavgifter periodiseras över anläggningstillgångens nyttjandeperiod. Under not 30, långfristiga skulder (sid 64), finns uppgifter om beloppstorleken på tidigare års investeringsbidrag.

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 2011 är skuldbokförd med 734 kronor/irivanare och preliminär slutavräkning för år 2012 är intäktsbokförd med 451 kronor/irivanare.

Pensionsåtaganden bokförs enligt blandmodellen, vilket bland annat 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. Tidigare redovisades investeringsbidrag och gatukostnadsersättningar så att de reducerade det bokförda värdet. 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

Kostnader för timanställda samt mer- och övertid avseende december men som utbetalas i januari året därpå har periodiseras 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.

Kommunens pensionsmedelsportfölj är klassificerad som omsättningstillgång enligt RKR 20. Portföljens förvaltning regleras i ett av fullmäktige antaget reglemente KF § 67/2006. 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.

Vad gäller fastighetsavgiften har ny princip tillämpats för resultatförd intäkt vilken innebär att faktiskt utfall/prognos är i enlighet med SKL cirkulär 12:75 bilaga nr 5.

Under året har inga bidrag lämnats till statlig infrastruktur.

Konsolideringsprinciper

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

Under året har Kommunupphandling Syd likviderats och ingår inte längre i den sammanställda redovisningen. AB Malmöregionens Avlopp, där Lomma kommun har 40 % ägarandel, är från och med 2012 inkluderad i den sammanställda redovisningen. Kommunkoncernens medlemmar och ägarandelar framgår av figur och text på sidan 24.

AWCD BT

Driftredovisning

Kapitalkostnader beräknas enligt rak nominell metod. För år 2012 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.

ArCD A

DRIFTREDOVISNING PER NÄMND

Tkr		Bokslut 2010	Bokslut 2011	Bokslut 2012	Budget 2012	Avvikelse
Kommunstyrelse	Driftintäkter	29 123	29 091	24 946	23 779	1 167 ¹⁾
	Driftkostnader	-71 815	-74 563	-69 468	-70 130	662 ²⁾
	Nettokostnader	-42 692	-45 472	-44 522	-46 351	1 829
Revision	Driftintäkter	36	36	33	33	0
	Driftkostnader	-824	-871	-872	-867	-5
	Nettokostnader	-788	-835	-839	-834	-5
Valnämnd	Driftintäkter	247	0	0	0	0
	Driftkostnader	-531	-13	-26	-30	4
	Nettokostnader	-284	-13	-26	-30	4
Överförmyndare	Driftintäkter	152	341	187	100	87
	Driftkostnader	-503	-845	-772	-671	-101
	Nettokostnader	-351	-504	-585	-571	-14
Socialnämnd	Driftintäkter	80 322	85 199	96 232	97 003	-771 ³⁾
	Driftkostnader	-290 818	-317 769	-336 966	-335 274	-1 692 ⁴⁾
	Nettokostnader	-210 495	-232 570	-240 734	-238 271	-2 463
Barn- och utbildningsnämnd	Driftintäkter	89 240	91 385	89 256	88 475	781 ⁵⁾
	Driftkostnader	-579 291	-607 794	-635 765	-628 242	-7 523 ⁶⁾
	Nettokostnader	-490 051	-516 409	-546 509	-539 767	-6 742
Kultur- och fritidsnämnd	Driftintäkter	8 761	9 931	10 708	9 967	741
	Driftkostnader	-57 692	-64 917	-64 744	-64 963	219 ⁷⁾
	Nettokostnader	-48 931	-54 986	-54 036	-54 996	960
Teknisk nämnd	Driftintäkter	186 266	207 808	221 905	204 437	17 468 ⁸⁾
	Driftkostnader	-253 353	-281 404	-281 970	-274 919	-7 051 ⁹⁾
	Nettokostnader	-67 087	-73 596	-60 065	-70 482	10 417
Miljö- och byggnadsnämnd	Driftintäkter	4 756	4 836	7 897	7 365	532 ¹⁰⁾
	Driftkostnader	-21 630	-22 414	-24 647	-24 622	-25
	Nettokostnader	-16 874	-17 578	-16 750	-17 257	507
TOTALT	Driftintäkter	398 904	428 627	451 164	431 159	20 005
	Driftkostnader	-1 276 457	-1 370 590	-1 415 229	-1 399 718	-15 511
	Nettokostnader	-877 553	-941 963	-964 065	-968 559	4 494

1) I driftintäkter ingår 2011: realisationsvinst 70 tkr, 2012: realisationsvinst 15 tkr

2) I driftkostnader ingår 2010: realisationsförlust/utrangering 641 tkr, 2012: Beviljat ramöverskridande 650 tkr finansierat av AFA pengar.

3) I driftintäkter ingår 2011: realisationsvinst med 16 tkr

4) I driftkostnader ingår 2011: realisationsförlust 137 tkr

5) I driftintäkter ingår 2012: realisationsvinst 20 tkr

6) I driftkostnader ingår 2010: realisationsförlust/utrangering 104 tkr.

7) I driftkostnader ingår 2011: realisationsförlust/utrangering 79 tkr

8) I driftintäkter ingår 2010: försämningsersättning översvämningsskador 3 600 tkr, realisationsvinst 1 615 tkr, exploateringsnetto 2 811 tkr; 2012: exploateringsnetto 5 877 tkr, realisationsvinst 388 tkr.

9) I driftkostnaderna ingår 2010: återföring av avsättning översvämningsskador - 4 980 tkr, exploateringsnetto 2 498 tkr och realisationsförlust/utrangering 9 072 tkr; 2011: utrangering 279 tkr; 2012: realisationsförlust/utrangering 1 178 tkr överskott: kapitaltjänst/interna kostnader 12 917 tkr samt beviljat ramöverskridande -7 500 tkr finansierat av AFA premier.

10) I driftintäkter ingår 2012: realisationsvinst 283 tkr

AW CD PL

DRIFTREDOVISNING, KF-VERKSAMHET

Tkr		Bokslut 2010	Bokslut 2011	Bokslut 2012	Budget 2012	Avvikelse
Kommunstyrelsen samt Valnämnd,						
Revision och Överförmyndare	Driftnetto	-44 115	-46 824	-45 972	-47 786	1 814
Kommunövergripande verksamhet	Driftnetto	-44 115	-46 824	-45 972	-47 786	1 814 ¹⁾
Socialnämnden	Driftnetto	-210 495	-232 570	-240 734	-238 271	-2 463
därav Individ- och familjeomsorg	Driftnetto	26 220	-26 331	-28 655	-28 006	-649
därav LSS-verksamhet	Driftnetto	-31 811	-37 918	-39 049	-39 619	570 ²⁾
därav Halsa vård och omsorg	Driftnetto	-152 464	-168 321	-173 030	-170 646	-2 384 ³⁾
Barn- och utbildningsnämnd	Driftnetto	-490 051	-516 409	-546 509	-539 767	-6 742
därav För- och grundskoleverksamhet	Driftnetto	-398 646	-423 133	-449 234	-440 052	-9 182 ⁴⁾
därav Gymnasieskola och vuxenutbildning	Driftnetto	91 656	-93 105	-96 913	-99 341	2 428
därav Kostenhet	Driftnetto	251	-171	-362	-374	12
Kultur- och fritidsnämnd	Driftnetto	-48 931	-54 986	-54 036	-54 996	960
därav Fritidsverksamhet	Driftnetto	26 261	-31 446	-30 386	-30 654	268 ⁵⁾
därav Kulturverksamhet	Driftnetto	-22 670	-23 540	-23 650	-24 342	692
Teknisk nämnd	Driftnetto	-67 087	-73 596	-60 065	-70 482	10 417
därav Teknisk verksamhet avgiftsfinansierad	Driftnetto	41	-5 961	-1 299	-3 300	2 001 ⁶⁾
därav Teknisk verksamhet skattefinansierad	Driftnetto	-67 128	-67 635	-58 766	-67 182	8 416 ⁷⁾
Miljö- och byggnadsnämnd	Driftnetto	-16 874	-17 578	-16 750	-17 257	507
därav Miljö- och hälsoskyddsverksamhet	Driftnetto	-2 704	-3 032	-3 061	-2 906	-155 ⁸⁾
därav Plan- och byggverksamhet	Driftnetto	-5 419	-5 668	-4 804	-5 462	658 ⁹⁾
därav Rådningstjänst	Driftnetto	-8 751	-8 878	-8 885	-8 889	4
Totalt	Driftnetto	-877 553	-941 963	-964 065	-968 559	4 494

1) I driftnetto ingår 2010: realisationsförlust/utrangering 641 tkr, 2011: realisationsvinst 70 tkr, 2012: realisationsvinst 15 tkr; beviljat ramöverskridande 650 tkr finansierat av AFA pengar. 2) I driftnetto ingår 2011: realisationsvinst 16 tkr. 3) I driftnetto ingår 2011: realisationsförlust/utrangering 137 tkr. 4) I driftnetto ingår 2010: realisationsförlust/utrangering 37 tkr, 2012: realisationsvinst 20 tkr. 5) I driftnetto ingår 2010: realisationsförlust/utrangering 67 tkr, 2011: realisationsförlust/utrangering 79 tkr. 6) I driftnetto ingår 2010: försäkringsersättning översvämningssskador 360 tkr; återföring av avsättning översvämningssskador 498 tkr, realisationsförlust/utrangering 307 tkr, 2012: realisationsvinst 18 tkr. 7) I driftnetto ingår 2010: försäkringsersättning översvämningssskador 3 240 tkr; återföring av avsättning översvämningssskador 4 482 tkr, realisationsförlust/utrangering 8 765 tkr; exploateringsnetto - 2 498 tkr, realisationsvinst 1 253 tkr, 2011: exploateringsnetto 2 811 tkr; realisationsvinst 1 615 tkr, realisationsförlust/utrangering 279 tkr, 2012: exploateringsnetto 5 877 tkr, realisationsvinst 370 tkr, realisationsförlust/utrangering 1 178 tkr, överskott kapitalt anst/interna kostnader 12 917 tkr samt beviljat ramöverskridande 7 500 tkr finansierat av AFA premier (nettores - 2 070 tkr). 8) I driftnetto ingår 2012: realisationsvinst 16 tkr. 9) I driftnetto ingår 2012: realisationsvinst 267 tkr.

Specifikation av kommunfullmäktiges och kommunstyrelsens förfoganderedat

Tkr	Budget	Fördelat	Återstår
Resultatöverföringar	2 000	2 000	0
Summa kommunfullmäktiges förfogande	2 000	2 000	0
Väder och vind	1 000	1 000	0
Åtgärder enligt naturmiljöprogram med mera	182	171	11
Löneökningar	16 471	16 471	0
Omstrukturering	1 000	1 000	0
Övrigt oförutsett	1 347	1 347	0
Summa kommunstyrelsens förfogande	20 000	19 989	11
Totalt	22 000	21 989	11

INVESTERINGSREDOVISNING

Tkr	Bokslut 2010	Bokslut 2011	Bokslut 2012	Budget 2012	Avvikelse
Kommunstyrelse	3 477	1 469	1 730	2 112	382
Socialnämnd	590	1 503	443	877	434
Barn- och utbildningsnämnd	1 792	2 746	5 809	6 945	1 136
Kultur- och fritidsnämnd	671	1 306	953	785	-168
Teknisk nämnd	154 954	151 216	172 893	221 507	48 614
Miljö- och byggnadsnämnd			85		-85
SUMMA	161 484	158 240	181 913	232 226	50 313

INVESTERINGSREDOVISNING, PROJEKT

Tkr	Total utgift*	Utfall 2012	Budget 2012	Ack. utfall tom 2012	Ack. budget tom 2012	Ack. avvik
SKATTEFINANSIERAD VERKSAMHET						
Teknisk nämnd, större investeringar inom						
Detaljplan Brohus	15 700	11 666	11 969	14 493	14 796	303
Detaljplan Centrumtorget ¹	14 750	1 606	2	7 993	6 389	-1 604
Detaljplan Hamntorget	5 850	17	1 640	39 717	41 340	1 623
Detaljplan Sandstensgatan	6 300	6	-94	107	7	-100
Detaljplan Strandfuret m.m.	1 500	0	500	1 406	1 906	500
Detaljplan Trollskogen	10 775	328	322	16 973	16 967	-6
Detaljplan Huvudgatusystemet	3 200	5 976	2 152	44 255	40 431	-3 824
Detaljplan övriga		598	2 000	598	2 000	1 402
Summa investeringar inom detaljplaneområden		20 197	18 491	125 542	123 836	-1 706
Teknisk nämnd, övriga större investeringar :						
Fladängskolan	104 000	47 348	45 586	105 762	104 000	-1 762
Strandcafé		7	350	7	350	343
Energisparåtgärder / energiplan		6 098	7 396	8 846	10 144	1 298
Upprustning av Lomma idrottsplats	11 500	7 662	8 383	10 779	11 500	721
Forberedelser i Håbo fritidsomr. / Landskapsatgärder						
S Väst kustvägen	1 500	27	1 221	306	1 500	1 194
Åtgärder mot översvämningar		86	2 538	148	2 600	2 452
Utökad brandskydd	7 500	2	3 721	31	3 750	3 719
Kommunhuset, gamla delen, ny ventilat on	1 200	1 034	961	1 273	1 200	-73
Havsblick ombyggnad av befintligt kök	3 700	83	2 906	877	3 700	2 823
Åtgärder Hoje å (uppströms båtuppläggnings)	4 000	0	500	0	500	500
GC-väg Bjärred-Lund (Fladie)	2 800	1	-11	12	0	-12
Ombyggnad av Öresundsvägen - Bjärred	3 200	3 330	2 925	3 605	3 200	-405

AW CB RR

Tkr	Total utgift*	Utfall 2012	Budget 2012	Ack. utfall tom 2012	Ack. budget tom 2012	Ack. avvik
Vårdboende, 36 lgh, inkl. personallokaler **		-299	40 701	0	41 000	41 000
Karstorpskolan S, nybyggnad inkl. matsal	108 000	7 601	11 341	8 260	12 000	3 740
Forskola / paviljonger 4 avdelningar vid LBTK	8 000	3 482	5 013	5 469	7 000	1 531
Rutsborgskolan, tllbyggnad inkl. kök och matsal	42 000	18 040	17 948	19 092	19 000	-92
Bjärehov, nybyggnad inkl. matsal		10	0	127	117	-10
Idrottshall södra kommundelen (inkl. idavägg)	36 000	325	-46	371	0	-371
Ersättning handikappolyster; T-bryggan och Långa bryggan	2 000	2 307	2 000	2 307	2 000	-307
Beläggningsprogram	-46 100	3 109	5 700	3 109	5 700	2 591
Trafiklösning Brohus/Slattangsdammarna	8 000	625	-17	642	0	-642
Bronus, förstärkning av bro över Höje å	5 000	173	4 941	232	5 000	4 768
Utbyggnad av Alfredshällskolan	46 000	612	0	612	0	-612
Bjärehov matsal / kulturskola	17 000	3 768	7 883	3 768	7 883	4 115
Anpassning av Loddessnaskolan	1 700	13 624	1 700	13 624	1 700	-11 924
Förvärv av Borgeby 15:20	5 000	5 076	5 000	5 076	5 000	-76
Lokalanpassning kontaktcenter	1 070	564	1 070	564	1 070	506
Vinstorpsvägen kollektivtrafikstråk ***		770	0	770	0	-770
Summa teknisk nämnd, övriga större investeringar		125 465	179 710	195 669	249 914	54 245
Övriga nämnder, större investeringar						
Borgeby idrottshall, utrustning / inredning	1 000	6	35	971	1 000	29
Fladängskolan inventarier	4 500	4 294	4 420	4 374	4 500	126
Övriga nämnder, större investeringar		4 300	4 455	5 345	5 500	155
Mindre investeringar						
Tekniska nämnden: Strandstråk inklusive erosionsskydd		160	0	160	0	-160
Tekniska nämnden: Strandstråk 2012		815	1 506	815	1 506	691
Tekniska nämnden: Kapacitetsförstärkn. i bef. bygggn. förskola/skola		0	2 000	0	2 000	2 000
Tekniska nämnden: Konsekvensinvesteringar, folid av större avst. proj		681	1 000	681	1 000	319
Tekniska nämnden: Övriga mindre investeringar		11 244	7 800	11 244	7 800	-3 444
Kommunstyrelsen: Krisledningscentral	190	20	82	128	190	62
Kommunstyrelsen: Touchskärm	130	124	130	124	130	6
Kommunstyrelsen: Inventarier Kontaktcenter	400	176	400	176	400	224
Kommunstyrelsen: Övriga mindre investeringar		1 410	1 500	1 410	1 500	90
Socialnämnden: Mindre investeringar		443	877	443	877	434
Barn- och utbildningsnämnden: Mindre investeringar		1 516	2 525	1 516	2 525	1 009
Kultur- och fritidsnämnden: Mindre investeringar		947	750	947	750	-197
Miljö- och byggnadsnämnden: Mindre investeringar		84	0	84	0	-84
Summa mindre investeringar		17 620	18 570	17 728	18 678	950
TOTALT SKATTEFINANSIERAD VERKSAMHET		167 583	221 226	344 284	397 928	53 644
AVGIFTSFINANSIERAD VERKSAMHET						
Investeringar Vatten och avlopp ¹		13 433	10 000	13 433	10 000	-3 433
Summa vatten och avlopp		13 433	10 000	13 433	10 000	-3 433
Övriga investeringar hamnverksamhet:		897	1 000	897	1 000	103
Summa hamn		897	1 000	897	1 000	103
TOTALT AVGIFTSFINANSIERAD VERKSAMHET		14 330	11 000	14 330	11 000	-3 330
TOTALT INVESTERINGSREDOVISNING		181 913	232 226	358 614	408 928	50 313

¹ har finansierats av bidrag/ersättningar; 5 600 tkr, redovisade på annan plats.

² 2 520 tkr; ³ 439 tkr; ⁴ 246 tkr; ⁵ 2 406 tkr; ⁶ -111 tkr

* Totalutgift infördes fr om 2010

** Nytt vårdboende kommer att byggas i LSAB:s regi.

*** I fastställd budget för 2013-2015 finns 20 mnkr avsatta till Kollektivtrafikstråk Vinstorpsvägen med första utbetalning om 10 mnkr planerad till år 2015.

Tkr	Ack. utfall tom 2011	Ack. budget tom 2011	Ack. avvik
SLUTREDOVISADE PROJEKT			
KF § 54/12			
Kommunstyrelsen:			
Nytt telefonisystem	2 693	2 687	-6
Tekniska nämnden:			
Investeringar inom detaljplan Hans Hanssons gård	0	300	300
Oppingsbar GC-bro vid Fladangen	429	2 000	1 571
Alléskolan	107 579	108 600	1 021
Bostäder för flyktingmottagning	6 876	7 000	124
Förskola Brohus	24 472	24 000	-472
Idrottsnall Borgeby	31 069	30 632	-437
Skolbyggnad Montessori Bjarred	38 136	44 749	6 613
Östra Habo idrottsplats	0	650	650
Bjarehovskolan, yttervägg	2 364	2 000	-364
Strandcafé *	3 010	8 000	4 990
Diverse Borgeby Slott, inkl. vameanläggning	384	2 700	2 316
N:a kommundelen klassrum / fritidsrum + Kapacitetsförstärkning TN	4 184	5 000	816
Inköp av Bjarred 14:9	3 250	3 200	-50
Detaljplan övriga	12 973	10 109	-2 864
Mindre investeringar 2011	13 742	14 511	769
Investeringar Vatten och avlopp 2011	16 830	12 791	-4 039
Kaj / muddring Høje å	237	6 000	5 763
Investeringar hamnverksamhet 2011	100	2 890	2 790
Summa slutredovisade projekt	268 328	287 819	19 491

* Strandcafé, 350 tkr behålls till inövning av ursprungsbyggnad

Ar CBR

EXPLOATERINGSREDOVISNING

Tkr Projekt	Budget 2012	Ingående balans 2012			Utfall 2012			Utgående balans 2012			Resultat- fört 2012	Anm
		Inkomst	Utgift	Netto	Inkomst	Utgift	Netto	Inkomst	Utgift	Netto		
3309 Dp Område Rutsborgsvagen	1 400	88	-639	-551	-5	-5	88	-644	-556		P	
3310 Dp Borgeby 16:12 verksamhetsområde	720		-3 168	-3 168	-193	-193	-3 361	-3 361			P	
3312 O Borgeby etapp 2			-1 032	-1 032	-1	-1	-1 032	-1 032			V	
3318 Dp Borgeby 17:85 Rutsborgskolan			-75	-75	-1	-1	-76	-76			V	
3319 Dp Lervik/Ostervång del av					-19	-19	-19	-19			P	
3320 Oskarsfrid										-5	A	
3322 Dp Lomma 25.5 Hamnen västra		47 311	-46 348	963	-200	-63	-263	47 111	-46 411	700	P	
3334 Dp Hamntorget	-100		1 086	1 086	-22	-22	1 065	1 065			P	
3335 Dp Kanalkvarteret	-125		-100	-100	18	18	-82	-82		-20	P	
3336 Dp Haga										-5	F	
3338 Dp Hans Hanssons gård			200	200	-175	-175	25	25			P	
3340 Nians verksamhets- område	-100		100	100	0	0	100	100			P	
3342 Dp Trollskogen			100	100	-100	-100				-62	A	
3343 Dp Brohus	-125		1 006	1 006	-8	-8	999	999			P	
3344 Dp Strandfuret	-125		262	262	-11	-11	252	252	1 593		F	
3345 Dp Sandstensgatan	-100		-572	-572	96	96	-476	-476		-204	P	
3347 Dp Campingplats Habo Ljung	250				-203	-203	-203	-203			P	
3349 Dp Område mellan Habo L o Bjarred										-65	A	
3350 Dp Fjelle 3:8 m.fl.			-1 054	-1 054	-185	-185	-1 240	-1 240			P	
3351 Lilla Habo 3:7 m.fl.										-4	A	
3353 Stationsområdet										-11	P	
3356 DP Faladsmarken	-600		968	968	-9	-9	959	959			P	
3359 Dp Tradgårdstaden	-125		-488	-488	-350	-350	-837	-837			P	
3360 Dp Centrumtorget och Zooaffären	-200		-798	-798	66	66	-731	-731	-313		P	
3361 Dp Golfbanan Stora Habo 1:6			-49	-49	49	49				-237	A	
3365 Dp Prämylckan, Lomma 22:11	-200		-55	-55	37	37	-19	-19		-207	P	
3366 Dp Lomma 33:37 mfl Havsblick			-2 517	-2 517	2 517	2 517			5 436		A	
3368 Dp Vinstorp 40:1 Karstörpskolan										-5	P	
3370 DP Statoil Lomma 26:10	-1 500		-12	-12	12	12					P	
3371 DP Långa Langan Del av Örnarup 10:6			-6	-6	-132	-132	-138	-138			P	
3372 Dp Bla Caféet Del av Alnarp 1:57			100	100	-100	-100				-12	A	
3373 Dp Alnarpsv- Björnbärg Del av Vinst 40:1	-125				-40	-40	-40	-40			P	
3374 Dp Borgeby Slott Borgeby 23:6 mfl					-91	-91	-91	-91			A	
3378 DP Torkladan					-92	-92	-92	-92			P	
3379 DP Bjarreds Saltsjöbod					-24	-24	-24	-24			P	
3380 DP Nians verksamhets- område					-94	-94	-94	-94			P	
3381 DP Bjarred 12:2 (P-Omr)					-30	-30	-30	-30			P	
3382 Dp Atervinningscentral					0	0				-2	P	
3383 DP Bjarreds Centrum					-109	-109	-109	-109			P	
6173 Planprogram för Alnarp					-6	-6	-6	-6			P	
6175 Planprogram Prämylckan			-188	-188			-188	-188			P	
6184 Stationsområdesplan- program/trafikutredn.					-22	-22	-22	-22			P	
7001 Försäljning av Borgeby slott					-53	-53	-53	-53			A	
Totalt	-1 055	47 399	-53 278	-5 878	-200	658	458	47 199	-52 620	-5 421	5 877	

Anm. P=pågående/alternativt under förberedelse, A= avslutat, V = väntande, Dp = detaljplan

ORDLISTA

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 uppläning 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 genom-snittlig 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 2012 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

4Yes - kommunerna: Lomma, Kävlinge, Staffanstorps och Svedala

ABMA: AB Malmöregionens avlopp

LASS: Lagen om assistansersättning

LSAB: Lomma servicebostäder AB

LSS: Lagen om särskilt stöd och service till vissa funktionshindrade

SCB: Statistiska centralbyrån

SKL: Sveriges kommuner och landsting

SSSV: Samverkan Skåne Sydväst

AWCPA

REVISIONSBERÄTTELSE

Revisionsberättelse för år 2012

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

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente.

Granskningen har haft den omfattning och inriktning samt givit det resultat som redovisas i bilagan "Revisorernas redogörelse för år 2012".

Vi vill särskilt understryka att det för kommunens långsiktiga utveckling är viktigt att nämndernas ekonomi är i balans och att budgeten hålls. Sedan flera år tillbaka har flera nämnder visat negativa budgetavvikelser under löpande år och de åtgärder som har vidtagits under året har inte varit tillräckliga för att nå balans.

Vi har vidare noterat att målsättningen för resultatnivån på 2,0 procent av intäkterna är oförändrad. Kommunen befinner sig fortfarande i en snabb expansionsfas som bland annat medför en snabbt växande läneskuld. Mot bakgrund härav anser vi att resultatmålsättningen istället borde höjas till minst 3 procent av intäkterna för att bibehålla kommunens finansiella handlingsutrymme.

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

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

Lomma den 5 april 2013



Fred Windisch



Åke Christensson



Sune Heinegård



Sven-Eric Davidsson



Peter Svensson

Till revisionsberättelsen hör bilagorna:

- Bilaga 1 Revisorernas redogörelse för år 2012
- Bilaga 2 Sakkunnigas rapport – Granskning av årsredovisning
- Bilaga 3 Granskningsrapport Lomma Servicebostäder AB
- Bilaga 4 Granskningsrapport Lunds Energikoncernen AB
- Bilaga 5 Granskningsrapport Krafringen AB
- Bilaga 6 Granskningsrapport AB Malmöregionens Avlopp
- Bilaga 7 Granskningsrapport Lomma Uthyrningsfastigheter AB
- Bilaga 8 Granskningsrapport Lomma Varmbadhus AB
- Bilaga 9 Revisionsberättelse Lomma Servicebostäder AB
- Bilaga 10 Revisionsberättelse Lunds Energikoncernen AB
- Bilaga 11 Revisionsberättelse Krafringen AB
- Bilaga 12 Revisionsberättelse AB Malmöregionens Avlopp
- Bilaga 13 Revisionsberättelse Lomma Uthyrningsfastigheter AB
- Bilaga 14 Revisionsberättelse Lomma Varmbadhus AB

Am CB PR



Hamngatan 3, 234 81 LOMMA
www.lomma.se

Handwritten signature