KOMMUNFULLMÄKTIGE

Plats:	Lomma kommun, Sessionssalen Kärnan
Tid:	2026-11-05, klockan 09:00-17:19
Beslutande ledamöter:	Se nästa sida
Tjänstgörande ersättare:	Se nästa sida
Övriga deltagare:	Se nästa sida
Utses att justera:	Thomas Eneström, Aron Regnéll Ersättare: Per Bengtsson
Justering:	Digital justering, 2026-11-10
Paragraf:	§ 92-§ 96

Protokollet har justerats digitalt av:

Sekreterare:	Maria Zingmark
Ordförande:	Jerry Ahlström
Justerande:	Thomas Eneström, Aron Regnéll

ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag på kommunens digitala anslagstavla på kommunens webbplats www.lomma.se.

Beslutande organ:	Kommunfullmäktige
Sammanträdesdatum:	2026-11-05
Paragrafer:	§ 92-§ 96
Anslaget sätts upp:	2026-11-11
Anslaget tas ned:	2026-12-03
Protokollets förvaringsplats:	Lomma kommun
Underskrift:	Maria Zingmark

Anslaget har signerats digitalt

Beslutande ledamöter:
Jerry Ahlström (M) ordförande
Patrik Hult (SD) 1:e vice ordförande
Rune Netterlid (S) 2:e vice ordförande
Emma Köster (M)
Robert Wenglén (M)
Charlott Enocson (M)
Bert Larsson (M)
Marie Nilsson (M)
Jens Thystrup (M)
Malin Taggu (M)
Aron Regnéll (M)
Ingrid Strömgren (M)
Martin Holtz (M)
Tina Falk (M)
Leslie Qvandrup (M)
Elin Helmander (M)
Lars-Göran Svensson (C)
Ida Alm (L)
Alexander Werne (L)
Carl-Axel Nordin (L)
Lilly Burel Nilsson (L)
Martin Uncyk (KD)
Per Bengtsson (S)
Nina Jägroth (S)
Thomas Eneström (S)
Eva Netterlid (S), § 92 – del av § 94
Lennart Nilsson (S)
Lena Hörgren (S)
Christian Wennerberg (S)
Karolina Viklund (MP)
Ingrid Ascard (MP)
Oscar Sedira (SD)
Jeanette Larson (SD)
Natalia Engstedt (SD)
Jonas Olsson (SD)
Sandra Pilemalm (F)
Birgitta Möller (F)
Adam Davy (F)
Gunnel Holmqvist (F)

Tjänstgörande ersättare:
Eva Ahlström (M) ersätter Marie Saxgarn (M)
Denise Rydblom (C) ersätter Fredrik Andrén-Sandberg (C)
Linda Meri (S) ersätter Marie Sand (S)

Paus Andersson (S) ersätter Eva Netterlid (S), 2
Bo Nors (F) ersätter Kristina Thored (F)
Peter Holmbeck (F) ersätter Mattias Svensson (F)

Ej tjänstgörande ersättare:
Carl Hammarström (M)
Marcus Magnusson Bergfors (M)
Gun Larsson (M)
Richard Jerneborg (M)
Ann Haluzova (M)
Krister Wiman (M)
Stefan Calling (L)
Christian Gustafsson (KD)
Paul Andersson (S), § 92 – del av § 94
Sara Stjernström (S)
Göran Andersson (S)
Angelica Brickman (S)
Anders Thomasson (SD)
Arvid Lundegård (F)

Övriga deltagare:
Maria Zingmark, kommunsekreterare
Christian Almström, informationstekniker
Ola Halléus, digitaliseringsstrateg

Ärendelista

§ 92	KS KF/2026:6 Meddelanden
§ 93	KS KF/2026:8 Beslut gällande kommunalskatt i Lomma kommun år 2027
§ 94	KS KF/2026:8 Beslut om budget år 2027 och plan för ekonomin åren 2028-2030
§ 95	KS KF/2026:292 Besvarande av interpellation från Sandra Pilemalm (F) till socialnämndens ordförande Jens Thystrup (M) avseende korttidsboende får ställas
§ 96	KS KF/2026:299 Avsägelser och valärenden

KF § 92

KS KF/2026:6

Meddelanden

Ärendebeskrivning
Föreligger förteckning över meddelanden:

a) Beslut från Länsstyrelsen i Skåne om ny ledamot och ersättare för ledamot i kommunfullmäktige

b) Beslut från Länsstyrelsen i Skåne om ny ersättare för ledamot i kommunfullmäktige

Beslut
Kommunfullmäktige beslutar:

- att kommunfullmäktige har tagit del av informationen.

Beslutet ska skickas till:

KF § 93

KS KF/2026:8

Beslut gällande kommunalskatt i Lomma kommun år 2027

Ärendebeskrivning
I kommunallagen 11 kap § 8 anges att kommunstyrelsen ska lämna ett förslag till budget senast i oktober. När det inte kan ske ska förslag till skattesats för det kommande året hanteras separat.

Beslutsunderlag
- Protokollsutdrag från kommunstyrelsen 2026-10-21, § 89
- Tjänsteskrivelse 2026-10-15 från kommunledningsförvaltningen

Överläggning
Robert Wenglén (M), Oscar Sedira (SD) och Natalia Engstedt (SD), Aron Regnéll (M), Jens Thystrup (M) yrkar att kommunfullmäktige ska besluta i enlighet med kommunstyrelsens förslag i ärendet, alltså att kommunfullmäktige ska besluta fastställa skattesatsen till 19,44 procent för år 2027.

Per Bengtsson (S) yrkar att kommunfullmäktige ska besluta fastställa skattesatsen till 19,64 procent för 2027.

Sandra Pilemalm (F), Ida Alm (L), Ingrid Ascard (MP) och Alexander Werne (L) yrkar att kommunfullmäktige ska besluta fastställa skattesatsen till 19,54 procent för år 2027.

Propositionsordning
Sedan överläggningen har förklarats avslutad ställer ordförande Jerry Ahlström (M) yrkandena mot varandra, varefter kommunfullmäktige beslutar i enlighet med Robert Wengléns m.fl. yrkande.

Beslut
Kommunfullmäktige beslutar:

- att fastställa skattesatsen till 19,44 procent för år 2027.

Reservation
Per Bengtsson (S), Nina Jägroth (S), Rune Netterlid (S), Thomas Eneström (S), Eva Netterlid (S), Lennart Nilsson (S) Lena Hörgren (S), Christian Wennerberg (S), Linda Meri (S), Ida Alm (L), Alexander Werne (L), Carl-Axel Nordin (L), Lilly Burel Nilsson (L), Sandra Pilemalm (F) Birgitta Möller (F), Adam Davy (F), Gunnel Holmqvist (F), Bo Nors (F), Peter Holmbeck (F), Karolina Viklund (MP) och Ingrid Ascard (MP) reserverar sig till förmån för Per Bengtssons, Sandra Pilemalm (F), Ida Alm (L), Ingrid Ascard (MP) och Alexander Werne (L) yrkande.

Beslutet ska skickas till:
Ekonomiavdelningen, Skatteverket

KF § 94

KS KF/2026:8

Beslut om budget år 2027 och plan för ekonomin åren 2028-2030

Ärendebeskrivning
Kommunfullmäktige fastställde 2025-11-13, § 88, budget för år 2026 samt plan för ekonomin för åren 2027 - 2029. Kommunstyrelsen fastställde 2026-03-25, § 31, budgetramar för åren 2027 - 2030 och investeringsramar för åren 2027 - 2034.

Nämnderna har därefter fastställt sina Analys- och kvalitetsrapporter. Dessa har bland annat varit underlag till fortsatta budgetdialoger i augusti-september samt i budgetberedningen.

Kommunstyrelsens arbetsutskott har vid sammanträde 2026-08-19 § 154 - 155, 2026-09-02 § 161 - 166 gjort en genomgång av budgetförutsättningarna och nämndernas Analys- och kvalitetsrapporter.

Inför budgetberedningen 2026-09-21-22 har framför allt poster under finansförvaltningen uppdaterats utifrån nya förutsättningar. Bland annat har hänsyn tagits till skatteprognos 2026-08-27 från Sveriges kommuner och regioner (SKR) samt konsekvenserna av en uppdaterad pensionskostnadsprognos från KPA.

Beslutsunderlag
- Protokollsutdrag från kommunstyrelsen 2026-10-21, § 99
- Tjänsteskrivelse 2026-10-15 från kommunledningsförvaltningen
- Protokollsutdrag från kommunstyrelsen 2026-03-25 § 31, Beslut om budgetförutsättningar och ramar 2027-2030 samt mål enligt god ekonomisk hushållning
- Protokollsutdrag från kommunstyrelsen 2026-06-10 § 70, Beslut om analys- och kvalitetsrapport 2027-2030 för kommunstyrelsen
- Protokollsutdrag från revisionen 2026-06-08 § 14, Beslut om analys- och kvalitetsrapport 2027-2030 för revisionen
- Protokollsutdrag från socialnämnden 2026-06-09 § 41, Beslut om analys- och kvalitetsrapport 2027-2030 för socialnämnden
- Protokollsutdrag från barn- och utbildningsnämnden 2026-06-09 § 37, Beslut om analys- och kvalitetsrapport 2027-2030 för barn- och utbildningsnämnden
- Protokollsutdrag från kultur- och fritidsnämnden 2026-06-08 § 35, Beslut om analys- och kvalitetsrapport 2027-2030 för kultur- och fritidsnämnden
- Protokollsutdrag från samhällsbyggnadsnämnden 2026-06-08 § 35, Beslut om analys- och kvalitetsrapport 2027-2030 för samhällsbyggnadsnämnden
- Protokollsutdrag från miljö- och byggnadsnämnden 2026-06-09 § 63, Beslut om analys- och kvalitetsrapport 2027-2030 för miljö- och byggnadsnämnden
- Protokollsutdrag från kommunstyrelsen 2026-09-10 § 72, Godkännande av strategisk lokalförsörjningsplan 2026-2035
- Yrkande inför budget 2027 från Sveriges skolledare, 2026-04-10

Överläggning
Robert Wenglén (M), Oscar Sedira (SD), Martin Uncyk (KD), Natalia Engstedt (SD), Lars-Göran Svensson (C), Leslie Qvandrup (M), Charlott Enocson (M), Tina Falk (M) yrkar att kommunfullmäktige att besluta i enlighet med Moderaternas, Sverigedemokraternas, Centerpartiets och Kristdemokraternas gemensamma förslag till budget.

Per Bengtsson (S), Thomas Eneström (S), Lennart Nilsson (S) yrkar att kommunfullmäktige ska besluta i enlighet med Socialdemokraternas förslag till budget samt att säryrkandena ”Öppna Löddesnäskolan och Strandskolan” och ”Ny idrottshall Piläng” prövas separat.

Sandra Pilemalm (F) yrkar att kommunfullmäktige ska besluta i enlighet med på Fokus förslag till budget samt att säryrkandena ”Välfärdsteknik” och ”Upprustning Borgeby IP” prövas separat.

Ida Alm (L) och Alexander Werne (L) yrkar att kommunfullmäktige ska besluta i enlighet Liberalernas förslag till budget samt att säryrkandena ”Extern utredning om kommunens långsiktiga behov av skolor givet mindre klasstorlekar” och ”Ny idrottshall Piläng” prövas separat.

Ingrid Ascard (MP) yrkar att kommunfullmäktige ska besluta i enlighet med Miljöpartiet de Grönas förslag till budget samt att säryrkandena ”Max 20 anställda/chef” och ”Ny idrottshall Piläng” prövas separat.

Propositionsordning
Sedan överläggningen har förklarats avslutad ställer ordförande Jerry Ahlström (M) yrkandena mot varandra, vartefter ordföranden finner att kommunfullmäktige beslutar i enlighet med Robert Wengléns m.fl. yrkande.

Votering begärs och följande voteringsproposition godkänns:

Ordförande meddelar Robert Wengléns m.fl. yrkande utses som huvudförslag och för att utse motförslag till huvudförslaget kommer han ställa Ingrid Ascards yrkande mot Ida Alms m.fl. yrkande, därefter det vinnande yrkandet av dessa mot Sandra Pilemalms yrkande, därefter det vinnande yrkandet av dessa mot Per Bengtssons m.fl. yrkande, slutligen utses det vinnande yrkandet som motförslag mot huvudförslaget.

Först ställer ordförande proposition på om Ida Alms m.fl. eller Ingrid Ascards yrkande ska vara motförslag, varefter han finner att Ida Alms m.fl. yrkande ska utgöra motförslag.

Votering begärs och följande voteringsproposition godkänns:

Den som önskar att Ida Alms m.fl. yrkande utses som motförslag röstar ja och den som önska att Ingrid Ascards yrkande utses som motförslag röstar nej.

Voteringen utfaller enligt följande, vilket närmare framgår av till protokollet bifogad voteringslista.

Bilaga A

Ja: 5, Nej: 17, Avstår 23.

Ordförande förklarar att kommunfullmäktige därmed i denna del valt att utse Ingrid Ascards yrkande som motförslag.

Därefter ställer ordförande proposition på om Sandra Pilemalms eller Ingrid Ascards yrkande ska vara motförslag, varefter han finner att Sandra Pilemalms yrkande ska utgöra motförslag.

Votering begärs och följande voteringsproposition godkänns:

Den som önskar att Sandra Pilemalms yrkande utses som motförslag röstar ja och den som önska att Ingrid Ascards yrkande utses som motförlag röstar nej.

Voteringen utfaller enligt följande, vilket närmare framgår av till protokollet bifogad voteringslista.

Bilaga B

Ja: 6, Nej: 11, Avstår 28.

Ordförande förklarar att kommunfullmäktige därmed i denna del valt att utse Ingrid Ascards yrkande som motförslag.

Därefter ställer ordförande proposition på om Per Bengtssons m.fl. eller Ingrid Ascards yrkande ska vara motförslag, varefter han finner att Per Bengtssons m.fl. yrkande ska utgöra motförslag.

Votering begärs och följande voteringsproposition godkänns:

Den som önskar att Per Bengtssons m.fl. yrkande utses som motförslag röstar ja och den som önska att Ingrid Ascards yrkande utses som motförslag röstar nej.

Voteringen utfaller enligt följande, vilket närmare framgår av till protokollet bifogad voteringslista.

Bilaga C

Ja: 9, Nej: 12, Avstår 24.

Ordförande förklarar att kommunfullmäktige därmed valt att utse Ingrid Ascards yrkande som motförslag till huvudförslaget.

Därefter ställer ordförande Robert Wengléns m.fl. yrkande mot Ingrid Ascards yrkande i huvudpropositionen och följande voteringsproposition godkänns:

Den som önskar bifalla Robert Wengléns m.fl. yrkande röstar ja och den som önska bifalla Ingrid Ascards yrkande röstar nej.

Voteringen utfaller enligt följande, vilket närmare framgår av till protokollet bifogad voteringslista.

Bilaga D

Ja: 24, Nej: 17, Avstår 4.

Ordförande förklarar att kommunfullmäktige därmed beslutat i enlighet med Robert Wengléns m.fl. yrkande.

Ordföranden ställer därefter proposition på frågan om bifall respektive avslag på Ida Alms m.fl. säryrkande om Extern utredning om kommunens långsiktiga behov av skolor givet mindre klasstorlekar, varefter kommunfullmäktige avslår det samma.

Ordföranden ställer därefter proposition på frågan om bifall respektive avslag på Per Bengtssons m.fl säryrkande om Öppna Löddesnäskolan och Strandskolan, varefter ordföranden finner att kommunfullmäktige avslår det samma.

Votering begärs och följande voteringsproposition godkänns:

Den som önskar bifalla Per Bengtssons m.fl. yrkande röstar ja och den som önskar avslå det samma röstar nej.

Voteringen utfaller enligt följande, vilket närmare framgår av till protokollet bifogad voteringslista.

Bilaga E

Ja: 21, Nej: 24.

Ordföranden förklarar att kommunfullmäktige därmed har beslutat avslå Per Bengtssons m.fl. yrkande.

Ordföranden ställer därefter proposition på frågan om bifall respektive avslag på Ingrid Ascards säryrkande om Max 20 anställda/chef, varefter kommunfullmäktige avslår det samma.

Ordföranden ställer därefter proposition på frågan om bifall respektive avslag på Sandra Pilemalms säryrkande om Välfärdsteknik, varefter ordföranden finner att kommunfullmäktige avslår det samma.

Votering begärs och följande voteringsproposition godkänns:

Den som önskar bifalla Sandra Pilemalms yrkande röstar ja och den som önskar avslå det samma röstar nej.

Voteringen utfaller enligt följande, vilket närmare framgår av till protokollet bifogad voteringslista.

Bilaga F

Ja: 17, Nej: 28.

Ordföranden förklarar att kommunfullmäktige därmed har beslutat avslå Sandra Pilemalms yrkande.

Ordföranden ställer därefter proposition på frågan om bifall respektive avslag på Ida Alms m.fl. säryrkande om Ny idrottshall Piläng, varefter ordföranden finner att kommunfullmäktige avslår det samma.

Votering begärs och följande voteringsproposition godkänns:

Den som önskar bifalla Ida Alms m.fl. yrkande röstar ja och den som önskar avslå det samma röstar nej.

Voteringen utfaller enligt följande, vilket närmare framgår av till protokollet bifogad voteringslista.

Bilaga G

Ja: 21, Nej: 24.

Ordföranden förklarar att kommunfullmäktige därmed har beslutat avslå Ida Alms m.fl. yrkande.

Ordföranden ställer därefter proposition på frågan om bifall respektive avslag på Sandra Pilemalms säryrkande om Upprustning Borgeby IP, varefter ordföranden finner att kommunfullmäktige avslår det samma.

Votering begärs och följande voteringsproposition godkänns:

Den som önskar bifalla Sandra Pilemalms yrkande röstar ja och den som önskar avslå det samma röstar nej.

Voteringen utfaller enligt följande, vilket närmare framgår av till protokollet bifogad voteringslista.

Bilaga H

Ja: 21, Nej: 24.

Ordföranden förklarar att kommunfullmäktige därmed har beslutat avslå Sandra Pilemalms yrkande.

Ordförande ställer därefter proposition på frågan om bifall respektive avslag på om att ett avsteg görs från finansiellt mål för budgetåren 2028, 2029 och 2030 då budgeterat resultat är lägre än minst 2 % av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning, varefter kommunfullmäktige bifaller detsamma.

Ordförande ställer därefter proposition på frågan om bifall respektive avslag på om att ett avsteg görs från finansiellt mål för budgetåret 2027, 2028 och 2029 då budgeterade investeringar finansieras till en lägre nivå än målet på minst 60 %, varefter kommunfullmäktige bifaller detsamma.

Ordförande ställer därefter proposition på frågan om bifall respektive avslag på om att ett avsteg görs från regler för Demografisk resursfördelning då dessa endast tillämpas för barn- och utbildningsnämnden, varefter kommunfullmäktige bifaller detsamma.

Ordförande ställer därefter proposition på frågan om bifall respektive avslag på om att bemyndiga kommunstyrelsen att, vid behov för kommunens räkning, nyupplåna, det vill säga öka kommunens låneskuld under år 2027 till totalt 1 540 mnkr. Kommunstyrelsen har under 2027 rätt att omsätta lån, det vill säga låna upp motsvarande belopp på de lån som förfaller till betalning år 2027, varefter kommunfullmäktige bifaller detsamma.

Ordförande ställer därefter proposition på frågan om bifall respektive avslag på om att såsom för egen skuld ingå borgen för Lomma Servicebostäder AB:s låneförpliktelser upp till ett totalt högsta lånebelopp om 99 mnkr, jämte därpå löpande ränta och kostnader, varefter kommunfullmäktige bifaller detsamma.

Ordförande ställer slutligen proposition på frågan om bifall respektive avslag på om att upprätthålla ett låneutrymme om 60 mnkr årligen, åren 2027 – 2030, för VA SYD:s räkning, enligt bestämmelserna i förbundsordningen samt därutöver 166 mnkr avseende investering i MAXIMA, varefter kommunfullmäktige bifaller detsamma.

Beslut
Kommunfullmäktige beslutar:

- att fastställa Budget för år 2027 och plan för ekonomin för åren 2028 – 2030 innefattande driftbudget, investeringsbudget, exploateringsbudget och finansiella och verksamhetsmässiga mål enligt god ekonomisk hushållning, i enlighet med bilaga.

  Bilaga I

- att ett avsteg görs från finansiellt mål för budgetåren 2028, 2029 och 2030 då budgeterat resultat är lägre än minst 2 % av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning.

- att ett avsteg görs från finansiellt mål för budgetåret 2027, 2028 och 2029 då budgeterade investeringar finansieras till en lägre nivå än målet på minst 60 %.

- att ett avsteg görs från regler för Demografisk resursfördelning då dessa endast tillämpas för barn- och utbildningsnämnden.

- att bemyndiga kommunstyrelsen att, vid behov för kommunens räkning, nyupplåna, det vill säga öka kommunens låneskuld under år 2027 till totalt 1 540 mnkr. Kommunstyrelsen har under 2027 rätt att omsätta lån, det vill säga låna upp motsvarande belopp på de lån som förfaller till betalning år 2027.

- att såsom för egen skuld ingå borgen för Lomma Servicebostäder AB:s låneförpliktelser upp till ett totalt högsta lånebelopp om 99 mnkr, jämte därpå löpande ränta och kostnader.

- att upprätthålla ett låneutrymme om 60 mnkr årligen, åren 2027 – 2030, för VA SYD:s räkning, enligt bestämmelserna i förbundsordningen samt därutöver 166 mnkr avseende investering i MAXIMA.

Reservation
Per Bengtsson (S), Nina Jägroth (S), Rune Netterlid (S), Thomas Eneström (S), Eva Netterlid (S), Lennart Nilsson (S) Lena Hörgren (S), Christian Wennerberg (S), Linda Meri (S) reserverar sig skriftligt.

Bilaga J

Ida Alm (L), Alexander Werne (L), Carl-Axel Nordin (L), Lilly Burel Nilsson (L), Sandra Pilemalm (F) Birgitta Möller (F), Adam Davy (F), Gunnel Holmqvist (F), Bo Nors (F), Peter Holmbeck (F), Karolina Viklund (MP) och Ingrid Ascard (MP) reserverar sig till förmån för Ida Alm (L), Alexander Werne (L), Sandra Pilemalm (F), och Ingrid Ascards yrkande.

Beslutet ska skickas till:
Ekonomiavdelningen

Votering #1: MP - L

KF 2026-11-05

Ärende nr 5. - Beslut om budget år 2027 och plan för ekonomin åren 2028-2030

Resultat				
Ja	5			
Nej	17			
Avstår	23			
Totalt	**45**			

Stol	Namn	Ersätter	Parti	Val
1	Jerry Ahlström (M)		Moderaterna	Avstår
2	Patrik Hult (SD)		Sverigedemokraterna	Ja
3	Rune Netterlid (S)		Socialdemokraterna	Nej
4	Linda Meri (S)	Marie Sand (S)	Socialdemokraterna	Nej
5	Nina Jägroth (S)		Socialdemokraterna	Nej
6	Per Bengtsson (S)		Socialdemokraterna	Nej
7	Bert Larsson (M)		Moderaterna	Avstår
8	Charlott Enocson (M)		Moderaterna	Avstår
9	Robert Wenglén (M)		Moderaterna	Avstår
10	Tina Falk (M)		Moderaterna	Avstår
11	Martin Holtz (M)		Moderaterna	Avstår
12	Ingrid Strömgren (M)		Moderaterna	Avstår
13	Lennart Nilsson (S)		Socialdemokraterna	Nej
14	Paul Andersson (S)	Eva Netterlid (S)	Socialdemokraterna	Nej
15	Thomas Eneström (S)		Socialdemokraterna	Nej
16	Marie Nilsson (M)		Moderaterna	Avstår
17	Jens Thystrup (M)		Moderaterna	Avstår
18	Aron Regnéll (M)		Moderaterna	Avstår
19	Emma Köster (M)		Moderaterna	Avstår
20	Malin Taggu (M)		Moderaterna	Avstår
21	Bo Nors (F)	Kristina Thored (F)	Fokus	Nej
22	Sandra Pilemalm (F)		Fokus	Nej
23	Christian Wennerberg (S)		Socialdemokraterna	Nej
24	Lena Hörgren (S)		Socialdemokraterna	Nej
25	Denise Rydblom (C)	Fredrik Andrén-Sandberg (C)	Centerpartiet	Avstår
26	Lars-Göran Svensson (C)		Centerpartiet	Avstår
27	Elin Helmander (M)		Moderaterna	Avstår
28	Leslie Qvandrup (M)		Moderaterna	Avstår
29	Dick Hellman (M)		Moderaterna	Avstår
30	Eva Ahlström (M)	Marie Saxgarn (M)	Moderaterna	Avstår
31	Peter Holmbeck (F)	Mattias Svensson (F)	Fokus	Nej

32	Birgitta Möller (F)		Fokus	Nej
33	Ingrid Ascard (MP)		Miljöpartiet	Nej
34	Karolina Viklund (MP)		Miljöpartiet	Nej
35	Ida Alm (L)		Liberalerna	Ja
36	Martin Uncyk (KD)		Kristdemokraterna	Avstår
37	Jeanette Larson (SD)		Sverigedemokraterna	Avstår
38	Oscar Sedira (SD)		Sverigedemokraterna	Avstår
39	Gunnel Holmqvist (F)		Fokus	Nej
40	Adam Davy (F)		Fokus	Nej
41	Lilly Burel Nilsson (L)		Liberalerna	Ja
42	Carl-Axel Nordin (L)		Liberalerna	Ja
43	Alexander Werne (L)		Liberalerna	Ja
44	Jonas Olsson (SD)		Sverigedemokraterna	Avstår
45	Natalia Engstedt (SD)		Sverigedemokraterna	Avstår

Votering #2: F - MP

KF 2026-11-05

Ärende nr 5. - Beslut om budget år 2027 och plan för ekonomin åren 2028-2030

	Resultat			
Ja	6			
Nej	11			
Avstår	28			
Totalt	**45**			

Stol	Namn	Ersätter	Parti	Val
1	Jerry Ahlström (M)		Moderaterna	Avstår
2	Patrik Hult (SD)		Sverigedemokraterna	Avstår
3	Rune Netterlid (S)		Socialdemokraterna	Nej
4	Linda Meri (S)	Marie Sand (S)	Socialdemokraterna	Nej
5	Nina Jägroth (S)		Socialdemokraterna	Nej
6	Per Bengtsson (S)		Socialdemokraterna	Nej
7	Bert Larsson (M)		Moderaterna	Avstår
8	Charlott Enocson (M)		Moderaterna	Avstår
9	Robert Wenglén (M)		Moderaterna	Avstår
10	Tina Falk (M)		Moderaterna	Avstår
11	Martin Holtz (M)		Moderaterna	Avstår
12	Ingrid Strömgren (M)		Moderaterna	Avstår
13	Lennart Nilsson (S)		Socialdemokraterna	Nej
14	Paul Andersson (S)	Eva Netterlid (S)	Socialdemokraterna	Nej
15	Thomas Eneström (S)		Socialdemokraterna	Nej
16	Marie Nilsson (M)		Moderaterna	Avstår
17	Jens Thystrup (M)		Moderaterna	Avstår
18	Aron Regnéll (M)		Moderaterna	Avstår
19	Emma Köster (M)		Moderaterna	Avstår
20	Malin Taggu (M)		Moderaterna	Avstår
21	Bo Nors (F)	Kristina Thored (F)	Fokus	Ja
22	Sandra Pilemalm (F)		Fokus	Ja
23	Christian Wennerberg (S)		Socialdemokraterna	Nej
24	Lena Hörgren (S)		Socialdemokraterna	Nej
25	Denise Rydblom (C)	Fredrik Andrén-Sandberg (C)	Centerpartiet	Avstår
26	Lars-Göran Svensson (C)		Centerpartiet	Avstår
27	Elin Helmander (M)		Moderaterna	Avstår
28	Leslie Qvandrup (M)		Moderaterna	Avstår
29	Dick Hellman (M)		Moderaterna	Avstår
30	Eva Ahlström (M)	Marie Saxgarn (M)	Moderaterna	Avstår
31	Peter Holmbeck (F)	Mattias Svensson (F)	Fokus	Ja
32	Birgitta Möller (F)		Fokus	Ja

33	Ingrid Ascard (MP)		Miljöpartiet	Nej
34	Karolina Viklund (MP)		Miljöpartiet	Nej
35	Ida Alm (L)		Liberalerna	Avstår
36	Martin Uncyk (KD)		Kristdemokraterna	Avstår
37	Jeanette Larson (SD)		Sverigedemokraterna	Avstår
38	Oscar Sedira (SD)		Sverigedemokraterna	Avstår
39	Gunnel Holmqvist (F)		Fokus	Ja
40	Adam Davy (F)		Fokus	Ja
41	Lilly Burel Nilsson (L)		Liberalerna	Avstår
42	Carl-Axel Nordin (L)		Liberalerna	Avstår
43	Alexander Werne (L)		Liberalerna	Avstår
44	Jonas Olsson (SD)		Sverigedemokraterna	Avstår
45	Natalia Engstedt (SD)		Sverigedemokraterna	Avstår

Votering #3: S - MP

KF 2026-11-05

Ärende nr 5. - Beslut om budget år 2027 och plan för ekonomin åren 2028-2030

	Resultat			
Ja	9			
Nej	12			
Avstår	24			
Totalt	**45**			

Stol	Namn	Ersätter	Parti	Val
1	Jerry Ahlström (M)		Moderaterna	Avstår
2	Patrik Hult (SD)		Sverigedemokraterna	Avstår
3	Rune Netterlid (S)		Socialdemokraterna	Ja
4	Linda Meri (S)	Marie Sand (S)	Socialdemokraterna	Ja
5	Nina Jägroth (S)		Socialdemokraterna	Ja
6	Per Bengtsson (S)		Socialdemokraterna	Ja
7	Bert Larsson (M)		Moderaterna	Avstår
8	Charlott Enocson (M)		Moderaterna	Avstår
9	Robert Wenglén (M)		Moderaterna	Avstår
10	Tina Falk (M)		Moderaterna	Avstår
11	Martin Holtz (M)		Moderaterna	Avstår
12	Ingrid Strömgren (M)		Moderaterna	Avstår
13	Lennart Nilsson (S)		Socialdemokraterna	Ja
14	Paul Andersson (S)	Eva Netterlid (S)	Socialdemokraterna	Ja
15	Thomas Eneström (S)		Socialdemokraterna	Ja
16	Marie Nilsson (M)		Moderaterna	Avstår
17	Jens Thystrup (M)		Moderaterna	Avstår
18	Aron Regnéll (M)		Moderaterna	Avstår
19	Emma Köster (M)		Moderaterna	Avstår
20	Malin Taggu (M)		Moderaterna	Avstår
21	Bo Nors (F)	Kristina Thored (F)	Fokus	Nej
22	Sandra Pilemalm (F)		Fokus	Nej
23	Christian Wennerberg (S)		Socialdemokraterna	Ja
24	Lena Hörgren (S)		Socialdemokraterna	Ja
25	Denise Rydblom (C)	Fredrik Andrén-Sandberg (C)	Centerpartiet	Avstår
26	Lars-Göran Svensson (C)		Centerpartiet	Avstår
27	Elin Helmander (M)		Moderaterna	Avstår
28	Leslie Qvandrup (M)		Moderaterna	Avstår
29	Dick Hellman (M)		Moderaterna	Avstår
30	Eva Ahlström (M)	Marie Saxgarn (M)	Moderaterna	Avstår
31	Peter Holmbeck (F)	Mattias Svensson (F)	Fokus	Nej
32	Birgitta Möller (F)		Fokus	Nej

33	Ingrid Ascard (MP)		Miljöpartiet	Nej
34	Karolina Viklund (MP)		Miljöpartiet	Nej
35	Ida Alm (L)		Liberalerna	Nej
36	Martin Uncyk (KD)		Kristdemokraterna	Avstår
37	Jeanette Larson (SD)		Sverigedemokraterna	Avstår
38	Oscar Sedira (SD)		Sverigedemokraterna	Avstår
39	Gunnel Holmqvist (F)		Fokus	Nej
40	Adam Davy (F)		Fokus	Nej
41	Lilly Burel Nilsson (L)		Liberalerna	Nej
42	Carl-Axel Nordin (L)		Liberalerna	Nej
43	Alexander Werne (L)		Liberalerna	Nej
44	Jonas Olsson (SD)		Sverigedemokraterna	Avstår
45	Natalia Engstedt (SD)		Sverigedemokraterna	Avstår

Votering #4: Styret - MP

KF 2026-11-05

Ärende nr 5. - Beslut om budget år 2027 och plan för ekonomin åren 2028-2030

	Resultat			
Ja	24			
Nej	17			
Avstår	4			
Totalt	**45**			

Stol	Namn	Ersätter	Parti	Val
1	Jerry Ahlström (M)		Moderaterna	Ja
2	Patrik Hult (SD)		Sverigedemokraterna	Ja
3	Rune Netterlid (S)		Socialdemokraterna	Nej
4	Linda Meri (S)	Marie Sand (S)	Socialdemokraterna	Nej
5	Nina Jägroth (S)		Socialdemokraterna	Nej
6	Per Bengtsson (S)		Socialdemokraterna	Nej
7	Bert Larsson (M)		Moderaterna	Ja
8	Charlott Enocson (M)		Moderaterna	Ja
9	Robert Wenglén (M)		Moderaterna	Ja
10	Tina Falk (M)		Moderaterna	Ja
11	Martin Holtz (M)		Moderaterna	Ja
12	Ingrid Strömgren (M)		Moderaterna	Ja
13	Lennart Nilsson (S)		Socialdemokraterna	Nej
14	Paul Andersson (S)	Eva Netterlid (S)	Socialdemokraterna	Nej
15	Thomas Eneström (S)		Socialdemokraterna	Nej
16	Marie Nilsson (M)		Moderaterna	Ja
17	Jens Thystrup (M)		Moderaterna	Ja
18	Aron Regnéll (M)		Moderaterna	Ja
19	Emma Köster (M)		Moderaterna	Ja
20	Malin Taggu (M)		Moderaterna	Ja
21	Bo Nors (F)	Kristina Thored (F)	Fokus	Nej
22	Sandra Pilemalm (F)		Fokus	Nej
23	Christian Wennerberg (S)		Socialdemokraterna	Nej
24	Lena Hörgren (S)		Socialdemokraterna	Nej
25	Denise Rydblom (C)	Fredrik Andrén-Sandberg (C)	Centerpartiet	Ja
26	Lars-Göran Svensson (C)		Centerpartiet	Ja
27	Elin Helmander (M)		Moderaterna	Ja
28	Leslie Qvandrup (M)		Moderaterna	Ja
29	Dick Hellman (M)		Moderaterna	Ja
30	Eva Ahlström (M)	Marie Saxgarn (M)	Moderaterna	Ja
31	Peter Holmbeck (F)	Mattias Svensson (F)	Fokus	Nej
32	Birgitta Möller (F)		Fokus	Nej

33	Ingrid Ascard (MP)		Miljöpartiet	Nej
34	Karolina Viklund (MP)		Miljöpartiet	Nej
35	Ida Alm (L)		Liberalerna	Avstår
36	Martin Uncyk (KD)		Kristdemokraterna	Ja
37	Jeanette Larson (SD)		Sverigedemokraterna	Ja
38	Oscar Sedira (SD)		Sverigedemokraterna	Ja
39	Gunnel Holmqvist (F)		Fokus	Nej
40	Adam Davy (F)		Fokus	Nej
41	Lilly Burel Nilsson (L)		Liberalerna	Avstår
42	Carl-Axel Nordin (L)		Liberalerna	Avstår
43	Alexander Werne (L)		Liberalerna	Avstår
44	Jonas Olsson (SD)		Sverigedemokraterna	Ja
45	Natalia Engstedt (SD)		Sverigedemokraterna	Ja

Votering #5: Löddesnäs & strandskolan

KF 2026-11-05

Ärende nr 5. - Beslut om budget år 2027 och plan för ekonomin åren 2028-2030

	Resultat			
Ja	21			
Nej	24			
Avstår	0			
Totalt	**45**			

Stol	Namn	Ersätter	Parti	Val
1	Jerry Ahlström (M)		Moderaterna	Nej
2	Patrik Hult (SD)		Sverigedemokraterna	Nej
3	Rune Netterlid (S)		Socialdemokraterna	Ja
4	Linda Meri (S)	Marie Sand (S)	Socialdemokraterna	Ja
5	Nina Jägroth (S)		Socialdemokraterna	Ja
6	Per Bengtsson (S)		Socialdemokraterna	Ja
7	Bert Larsson (M)		Moderaterna	Nej
8	Charlott Enocson (M)		Moderaterna	Nej
9	Robert Wenglén (M)		Moderaterna	Nej
10	Tina Falk (M)		Moderaterna	Nej
11	Martin Holtz (M)		Moderaterna	Nej
12	Ingrid Strömgren (M)		Moderaterna	Nej
13	Lennart Nilsson (S)		Socialdemokraterna	Ja
14	Paul Andersson (S)	Eva Netterlid (S)	Socialdemokraterna	Ja
15	Thomas Eneström (S)		Socialdemokraterna	Ja
16	Marie Nilsson (M)		Moderaterna	Nej
17	Jens Thystrup (M)		Moderaterna	Nej
18	Aron Regnéll (M)		Moderaterna	Nej
19	Emma Köster (M)		Moderaterna	Nej
20	Malin Taggu (M)		Moderaterna	Nej
21	Bo Nors (F)	Kristina Thored (F)	Fokus	Ja
22	Sandra Pilemalm (F)		Fokus	Ja
23	Christian Wennerberg (S)		Socialdemokraterna	Ja
24	Lena Hörgren (S)		Socialdemokraterna	Ja
25	Denise Rydblom (C)	Fredrik Andrén-Sandberg (C)	Centerpartiet	Nej
26	Lars-Göran Svensson (C)		Centerpartiet	Nej
27	Elin Helmander (M)		Moderaterna	Nej
28	Leslie Qvandrup (M)		Moderaterna	Nej
29	Dick Hellman (M)		Moderaterna	Nej
30	Eva Ahlström (M)	Marie Saxgarn (M)	Moderaterna	Nej
31	Peter Holmbeck (F)	Mattias Svensson (F)	Fokus	Ja
32	Birgitta Möller (F)		Fokus	Ja

33	Ingrid Ascard (MP)		Miljöpartiet	Ja
34	Karolina Viklund (MP)		Miljöpartiet	Ja
35	Ida Alm (L)		Liberalerna	Ja
36	Martin Uncyk (KD)		Kristdemokraterna	Nej
37	Jeanette Larson (SD)		Sverigedemokraterna	Nej
38	Oscar Sedira (SD)		Sverigedemokraterna	Nej
39	Gunnel Holmqvist (F)		Fokus	Ja
40	Adam Davy (F)		Fokus	Ja
41	Lilly Burel Nilsson (L)		Liberalerna	Ja
42	Carl-Axel Nordin (L)		Liberalerna	Ja
43	Alexander Werne (L)		Liberalerna	Ja
44	Jonas Olsson (SD)		Sverigedemokraterna	Nej
45	Natalia Engstedt (SD)		Sverigedemokraterna	Nej

Votering #6: Välfärdsteknik

KF 2026-11-05

Ärende nr 5. - Beslut om budget år 2027 och plan för ekonomin åren 2028-2030

	Resultat			
Ja	17			
Nej	28			
Avstår	0			
Totalt	**45**			

Stol	Namn	Ersätter	Parti	Val
1	Jerry Ahlström (M)		Moderaterna	Nej
2	Patrik Hult (SD)		Sverigedemokraterna	Nej
3	Rune Netterlid (S)		Socialdemokraterna	Ja
4	Linda Meri (S)	Marie Sand (S)	Socialdemokraterna	Ja
5	Nina Jägroth (S)		Socialdemokraterna	Ja
6	Per Bengtsson (S)		Socialdemokraterna	Ja
7	Bert Larsson (M)		Moderaterna	Nej
8	Charlott Enocson (M)		Moderaterna	Nej
9	Robert Wenglén (M)		Moderaterna	Nej
10	Tina Falk (M)		Moderaterna	Nej
11	Martin Holtz (M)		Moderaterna	Nej
12	Ingrid Strömgren (M)		Moderaterna	Nej
13	Lennart Nilsson (S)		Socialdemokraterna	Ja
14	Paul Andersson (S)	Eva Netterlid (S)	Socialdemokraterna	Ja
15	Thomas Eneström (S)		Socialdemokraterna	Ja
16	Marie Nilsson (M)		Moderaterna	Nej
17	Jens Thystrup (M)		Moderaterna	Nej
18	Aron Regnéll (M)		Moderaterna	Nej
19	Emma Köster (M)		Moderaterna	Nej
20	Malin Taggu (M)		Moderaterna	Nej
21	Bo Nors (F)	Kristina Thored (F)	Fokus	Ja
22	Sandra Pilemalm (F)		Fokus	Ja
23	Christian Wennerberg (S)		Socialdemokraterna	Ja
24	Lena Hörgren (S)		Socialdemokraterna	Ja
25	Denise Rydblom (C)	Fredrik Andrén-Sandberg (C)	Centerpartiet	Nej
26	Lars-Göran Svensson (C)		Centerpartiet	Nej
27	Elin Helmander (M)		Moderaterna	Nej
28	Leslie Qvandrup (M)		Moderaterna	Nej
29	Dick Hellman (M)		Moderaterna	Nej
30	Eva Ahlström (M)	Marie Saxgarn (M)	Moderaterna	Nej
31	Peter Holmbeck (F)	Mattias Svensson (F)	Fokus	Ja
32	Birgitta Möller (F)		Fokus	Ja

33	Ingrid Ascard (MP)		Miljöpartiet	Ja
34	Karolina Viklund (MP)		Miljöpartiet	Ja
35	Ida Alm (L)		Liberalerna	Nej
36	Martin Uncyk (KD)		Kristdemokraterna	Nej
37	Jeanette Larson (SD)		Sverigedemokraterna	Nej
38	Oscar Sedira (SD)		Sverigedemokraterna	Nej
39	Gunnel Holmqvist (F)		Fokus	Ja
40	Adam Davy (F)		Fokus	Ja
41	Lilly Burel Nilsson (L)		Liberalerna	Nej
42	Carl-Axel Nordin (L)		Liberalerna	Nej
43	Alexander Werne (L)		Liberalerna	Nej
44	Jonas Olsson (SD)		Sverigedemokraterna	Nej
45	Natalia Engstedt (SD)		Sverigedemokraterna	Nej

Votering #7: Piläng alt 4

KF 2026-11-05

Ärende nr 5. - Beslut om budget år 2027 och plan för ekonomin åren 2028-2030

	Resultat			
Ja	21			
Nej	24			
Avstår	0			
Totalt	**45**			

Stol	Namn	Ersätter	Parti	Val
1	Jerry Ahlström (M)		Moderaterna	Nej
2	Patrik Hult (SD)		Sverigedemokraterna	Nej
3	Rune Netterlid (S)		Socialdemokraterna	Ja
4	Linda Meri (S)	Marie Sand (S)	Socialdemokraterna	Ja
5	Nina Jägroth (S)		Socialdemokraterna	Ja
6	Per Bengtsson (S)		Socialdemokraterna	Ja
7	Bert Larsson (M)		Moderaterna	Nej
8	Charlott Enocson (M)		Moderaterna	Nej
9	Robert Wenglén (M)		Moderaterna	Nej
10	Tina Falk (M)		Moderaterna	Nej
11	Martin Holtz (M)		Moderaterna	Nej
12	Ingrid Strömgren (M)		Moderaterna	Nej
13	Lennart Nilsson (S)		Socialdemokraterna	Ja
14	Paul Andersson (S)	Eva Netterlid (S)	Socialdemokraterna	Ja
15	Thomas Eneström (S)		Socialdemokraterna	Ja
16	Marie Nilsson (M)		Moderaterna	Nej
17	Jens Thystrup (M)		Moderaterna	Nej
18	Aron Regnéll (M)		Moderaterna	Nej
19	Emma Köster (M)		Moderaterna	Nej
20	Malin Taggu (M)		Moderaterna	Nej
21	Bo Nors (F)	Kristina Thored (F)	Fokus	Ja
22	Sandra Pilemalm (F)		Fokus	Ja
23	Christian Wennerberg (S)		Socialdemokraterna	Ja
24	Lena Hörgren (S)		Socialdemokraterna	Ja
25	Denise Rydblom (C)	Fredrik Andrén-Sandberg (C)	Centerpartiet	Nej
26	Lars-Göran Svensson (C)		Centerpartiet	Nej
27	Elin Helmander (M)		Moderaterna	Nej
28	Leslie Qvandrup (M)		Moderaterna	Nej
29	Dick Hellman (M)		Moderaterna	Nej
30	Eva Ahlström (M)	Marie Saxgarn (M)	Moderaterna	Nej
31	Peter Holmbeck (F)	Mattias Svensson (F)	Fokus	Ja
32	Birgitta Möller (F)		Fokus	Ja

33	Ingrid Ascard (MP)		Miljöpartiet	Ja
34	Karolina Viklund (MP)		Miljöpartiet	Ja
35	Ida Alm (L)		Liberalerna	Ja
36	Martin Uncyk (KD)		Kristdemokraterna	Nej
37	Jeanette Larson (SD)		Sverigedemokraterna	Nej
38	Oscar Sedira (SD)		Sverigedemokraterna	Nej
39	Gunnel Holmqvist (F)		Fokus	Ja
40	Adam Davy (F)		Fokus	Ja
41	Lilly Burel Nilsson (L)		Liberalerna	Ja
42	Carl-Axel Nordin (L)		Liberalerna	Ja
43	Alexander Werne (L)		Liberalerna	Ja
44	Jonas Olsson (SD)		Sverigedemokraterna	Nej
45	Natalia Engstedt (SD)		Sverigedemokraterna	Nej

Votering #8: Borgeby IP

KF 2026-11-05

Ärende nr 5. - Beslut om budget år 2027 och plan för ekonomin åren 2028-2030

	Resultat			
Ja	21			
Nej	24			
Avstår	0			
Totalt	**45**			

Stol	Namn	Ersätter	Parti	Val
1	Jerry Ahlström (M)		Moderaterna	Nej
2	Patrik Hult (SD)		Sverigedemokraterna	Nej
3	Rune Netterlid (S)		Socialdemokraterna	Ja
4	Linda Meri (S)	Marie Sand (S)	Socialdemokraterna	Ja
5	Nina Jägroth (S)		Socialdemokraterna	Ja
6	Per Bengtsson (S)		Socialdemokraterna	Ja
7	Bert Larsson (M)		Moderaterna	Nej
8	Charlott Enocson (M)		Moderaterna	Nej
9	Robert Wenglén (M)		Moderaterna	Nej
10	Tina Falk (M)		Moderaterna	Nej
11	Martin Holtz (M)		Moderaterna	Nej
12	Ingrid Strömgren (M)		Moderaterna	Nej
13	Lennart Nilsson (S)		Socialdemokraterna	Ja
14	Paul Andersson (S)	Eva Netterlid (S)	Socialdemokraterna	Ja
15	Thomas Eneström (S)		Socialdemokraterna	Ja
16	Marie Nilsson (M)		Moderaterna	Nej
17	Jens Thystrup (M)		Moderaterna	Nej
18	Aron Regnéll (M)		Moderaterna	Nej
19	Emma Köster (M)		Moderaterna	Nej
20	Malin Taggu (M)		Moderaterna	Nej
21	Bo Nors (F)	Kristina Thored (F)	Fokus	Ja
22	Sandra Pilemalm (F)		Fokus	Ja
23	Christian Wennerberg (S)		Socialdemokraterna	Ja
24	Lena Hörgren (S)		Socialdemokraterna	Ja
25	Denise Rydblom (C)	Fredrik Andrén-Sandberg (C)	Centerpartiet	Nej
26	Lars-Göran Svensson (C)		Centerpartiet	Nej
27	Elin Helmander (M)		Moderaterna	Nej
28	Leslie Qvandrup (M)		Moderaterna	Nej
29	Dick Hellman (M)		Moderaterna	Nej
30	Eva Ahlström (M)	Marie Saxgarn (M)	Moderaterna	Nej
31	Peter Holmbeck (F)	Mattias Svensson (F)	Fokus	Ja
32	Birgitta Möller (F)		Fokus	Ja

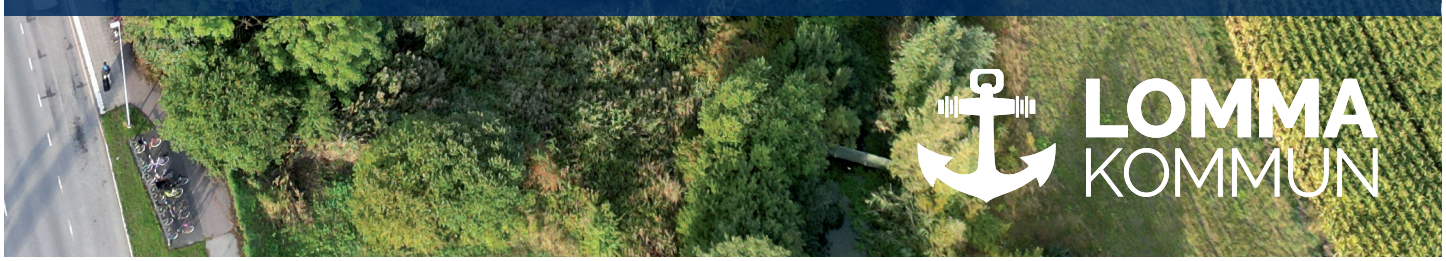
33	Ingrid Ascard (MP)		Miljöpartiet	Ja
34	Karolina Viklund (MP)		Miljöpartiet	Ja
35	Ida Alm (L)		Liberalerna	Ja
36	Martin Uncyk (KD)		Kristdemokraterna	Nej
37	Jeanette Larson (SD)		Sverigedemokraterna	Nej
38	Oscar Sedira (SD)		Sverigedemokraterna	Nej
39	Gunnel Holmqvist (F)		Fokus	Ja
40	Adam Davy (F)		Fokus	Ja
41	Lilly Burel Nilsson (L)		Liberalerna	Ja
42	Carl-Axel Nordin (L)		Liberalerna	Ja
43	Alexander Werne (L)		Liberalerna	Ja
44	Jonas Olsson (SD)		Sverigedemokraterna	Nej
45	Natalia Engstedt (SD)		Sverigedemokraterna	Nej

Bilaga I KF § 94/26



BUDGET 2027

SAMT PLAN FÖR EKONOMIN 2028-2030



LOMMA KOMMUN

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

INLEDNING

Kommunstyrelsens ordförande har ordet 3

Åren 2025 – 2030 i sammandrag 4

Vart går skattepengarna? 5

Den Kommunala koncernen 6

BUDGETFÖRUTSÄTTNINGAR

Omvärld och befolkning 7

Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten 10

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning 14

Strategiskt HR-arbete 21

Förväntad utveckling 22

RÄKENSKAPER

Resultatbudget / Kassaflödesbudget 23

Balansbudget 24

Noter till resultatbudgeten 25

KF-verksamheter per nämnd (preliminär fördelning) 26

Medel till förfogande 27

Investeringsbudget 28

Exploateringsbudget 35

VERKSAMHETERNA

Kommunstyrelsen 38

Valnämnd 38

Revision, Överförmyndare 39

Socialnämnd 40

Barn- och utbildningsnämnd 40

Kultur- och fritidsnämnd 41

Samhällsbyggnadsnämnd 42

Miljö- och byggnadsnämnd 43

Ordlista 44

BILAGA - DRIFTBUDGET - Förändringar i förhållande till fastställd långtidsplan

Fastställd av kommunfullmäktige 2026-11-05, § 94

Historiskt stora satsningar på välfärden

Det har som de flesta känner till precis varit val. Valresultatet medförde inte några radikala förändringar. Samtidigt kan vi konstatera att väljarna rört sig något åt vänster. Det har vi försökt väga in i föreliggande budget. Vi tolkar det som att väljarna vill se större driftsatsningar inom välfärden. Mot denna bakgrund gör vi historiskt stora satsningar på välfärden. Vi skjuter till 21 miljoner kronor till barn- och utbildningsnämnden och 32 miljoner kronor till socialnämnden, fullt infört 2030.

Med dessa satsningar möjliggör vi för **barn- och utbildningsnämnden** att bland annat successivt öka personaltätheten och minska barngruppernas storlek i förskolan. Det möjliggör också för nämnden att successivt öka personaltätheten och minska klasstorlekarna i lågstadiet. Dessutom kompenserar vi fullt ut för den kommande regleringen av lärarnas undervisningstid, vilket i sig innebär en ökad lärartäthet.

För **socialnämnden** innebär satsningen att nämnden kan fullborda det ökade antalet platser som har öppnats upp på det särskilda boendet Jonasgården. Det innebär också att nämnden kan fortsätta resan mot att öka antalet heltidsanställda inom äldreomsorgen. Vidare skapar vi utrymme för ett införande av en äldreomsorgsombudsman och en lönetrappa inom äldreomsorgen, som ger medarbetare incitament att fortsätta sin anställning i Lomma kommun.

Vidare innefattar ramförstärkningen kompensation för ökad vårdtyngd och förväntad volymförändring inom äldreomsorgen, samt för fler invånare med behov enligt LSS.

Vi skjuter även till 2 miljoner kronor till **kultur- och fritidsnämnden** för att möjliggöra ett ökat föreningsstöd, 1,5 miljoner kronor till **miljö- och byggnadsnämnden** för att införa ett digitalt stöd för handläggning av bygglov, samt 1 miljon kronor till **samhällsbyggnadsnämnden** för att utreda en framtida simhall.



Dessa satsningar är möjliga tack vare en mycket god ekonomi. Så god att satsningarna går att kombinera med resan mot att återställa den skattehöjning om 40 öre som beslutades 2016.

På investeringssidan finns det, lite förenklat, inga nya objekt. Däremot ökar vi utrymmet för underhållsinvesteringar, beläggningsarbete, energisparåtgärder, samt indexjusterar redan planerade investeringar. Vi ökar också investeringsutgiften för en ny idrottshall vid Piläng, för att möjliggöra en enklare hall med två fullstora hallytor.

Det finns mycket mer att läsa i budgeten, bland annat om investeringsprojektet Gröna Lomma.

Tillsamman fortsätter vi att bygga ett tryggt, grönt och omtänksamt Lomma, med ordning i ekonomin.

Trevlig läsning!

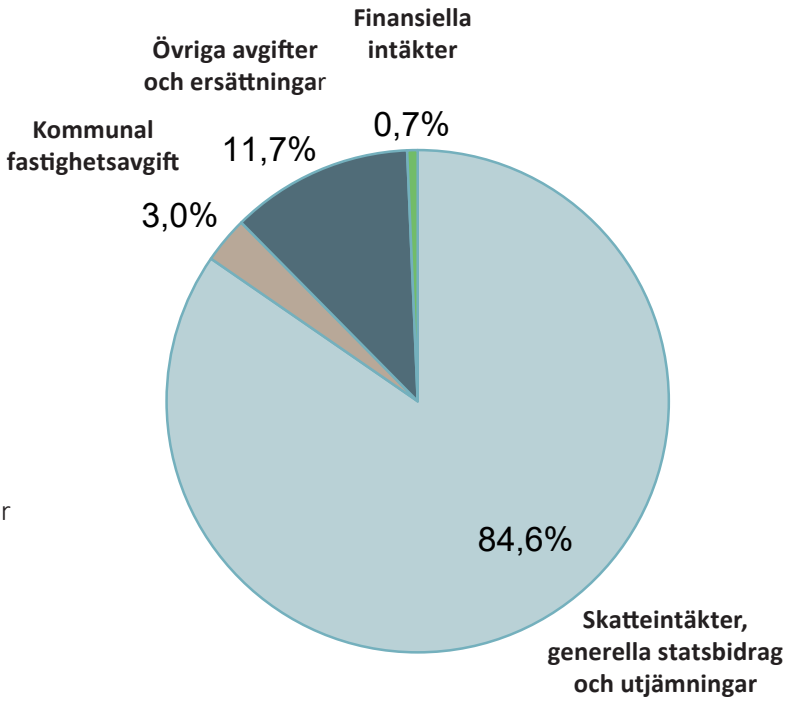


Robert Wenglén, kommunstyrelsens ordförande

ÅREN 2025 - 2030 I SAMMANDRAG

			Prognos			
	2025	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
Allmänt						
Antal invånare 31 dec	24 680	24 725	24 762	24 813	24 850	25 116
- varav 0 år	148	142	142	142	143	148
- varav 1-5 år	1 165	1 137	1 119	1 081	1 070	1 109
- varav 6-15 år	3 828	3 699	3 574	3 480	3 365	3 250
- varav 16-18 år	1 270	1 324	1 324	1 320	1 315	1 317
- varav 19-64 år	12 801	12 870	12 951	13 026	13 055	13 209
- varav 65-79 år	3 289	3 269	3 293	3 345	3 435	3 596
- varav 80 år och äldre	2 179	2 283	2 359	2 419	2 467	2 487
Utdebitering av obligatoriska skatter och avgifter:						
Kommunalskatt, kr	19,64	19,54	19,44	19,34	19,24	19,24
Landstingsskatt, kr	11,18	11,18				
Begravningsavgift, kr	0,29	0,29				
(Begravningsavgift 2026: 29,2 öre per hundra kronor)						
Resultatbudget						
Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämningar, mnkr	1 768,8	1 813,4	1 867,4	1 930,7	1 974,0	2 030,4
Verksamhetens nettokostnader, mnkr	-1 635,0	-1 695,4	-1 798,2	-1 860,4	-1 924,8	-1 982,7
Verksamhetens nettokostnader, tkr/inv	-66,2	-68,6	-72,6	-75,0	-77,5	-78,9
Finansnetto, mnkr	3,2	5,9	-29,2	-38,8	-41,5	-43,4
- varav kapitalförvaltning, orealiserad värdeförändring	16,0	28,3	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat, mnkr	137,0	123,9	40,0	31,5	7,7	4,3
Årets resultat efter balanskravsjust., mnkr (före RUR/RER)	162,7	88,0	40,0	31,5	7,7	4,3
Resultat i förhållande till skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning:						
- åretas resultat	7,7%	6,8%	2,1%	1,6%	0,4%	0,2%
- årets resultat efter balanskravsjusteringar (före RUR / RER)	9,2%	4,9%	2,1%	1,6%	0,4%	0,2%
Balansbudget						
Anläggningstillgångar (materiella), tkr/inv	114,3	125,4	140,9	152,0	161,4	158,7
Långfristiga skulder, tkr/inv	38,6	42,3	64,5	75,3	84,5	83,3
Eget kapital, tkr/inv	82,0	86,9	88,4	89,5	89,6	88,9
Soliditet, %	50,3%	50,9%	47,8%	45,8%	44,0%	44,7%
(eget kapital i % av totalt kapital inklusive ansvarsförbindelsen)						
Kassaflödesbudget						
Investeringsutgifter, mnkr	287,2	395,2	402,9	394,5	405,0	132,2
Förändring av låneskulden, mnkr	100,0	100,0	650,0	280,0	245,0	-65,0

VART GÅR SKATTEPENGARNA?



SÅ HÄR FÅR KOMMUNEN SINA PENGAR:

84,6 % av kommunens intäkter kommer från skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämningar.

3,0 % kommer från kommunal fastighetsavgift.

11,7 % kommer från andra avgifter och ersättningar som kommunen får för den service som kommunen erbjuder.

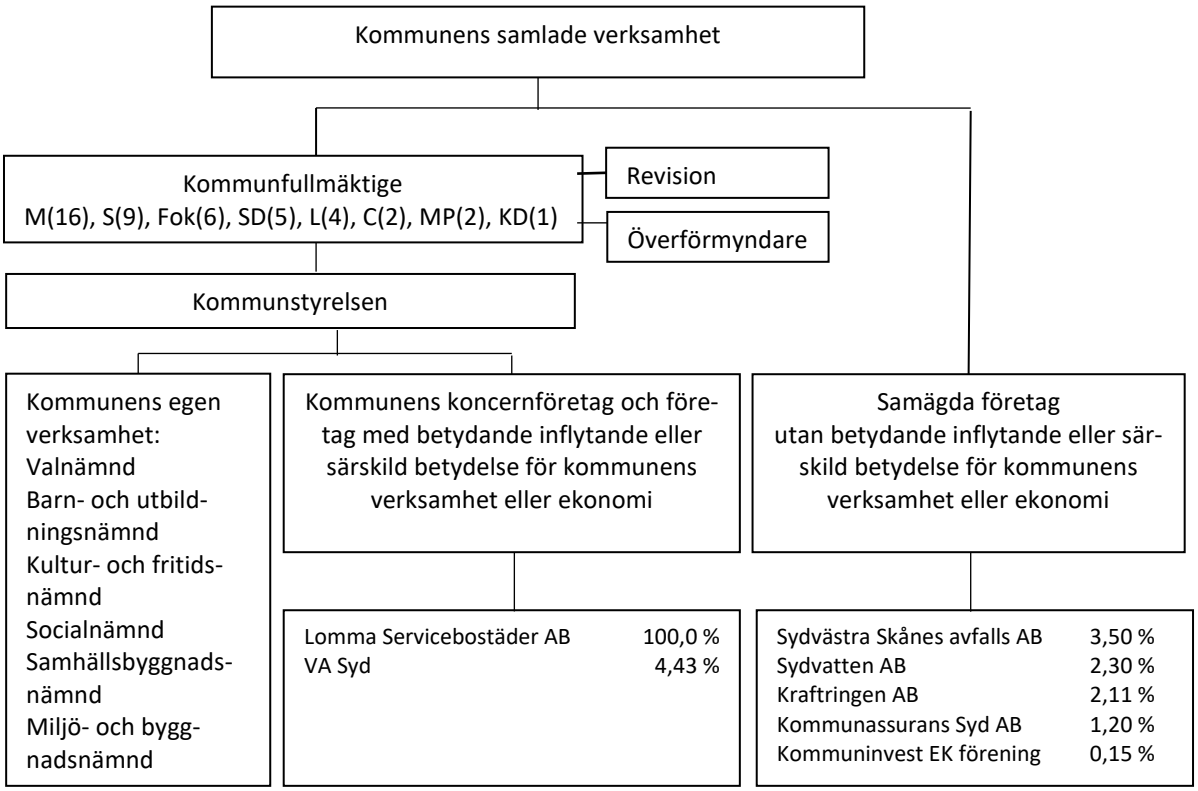
0,7 % är finansiella intäkter.

100 KRONOR I SKATT TILL KOMMUNEN
PLANERAS I BUDGET 2027 ATT ANVÄNDAS SÅ HÄR:



- 24,60 kr till grundskoleverksamhet
- 16,43 kr till hälsa, vård och omsorg
- 16,28 kr till samhällsbyggnadsverksamhet
- 10,91 kr till gymnasieskola och vuxenutbildning
- 8,80 kr till kommunövergripande verksamhet
- 7,83 kr till förskoleverksamhet
- 5,57 kr till LSS-verksamhet
- 3,59 kronor till individ- och familjeomsorg
- 2,10 kr till årets budgeterade resultat
- 1,58 kr till fritidsverksamhet
- 1,55 kr till kulturverksamhet
- 0,48 kr till bygglovsverksamhet
- 0,28 kr till miljö- och hälsoskyddsverksamhet

DEN KOMMUNALA KONCERNEN



Kommunkoncernen
Delar av den kommunala verksamheten bedrivs i bolagsform eller kommunalförbund. Koncernen Lomma kommun består, förutom kommunen själv, av Lomma Servicebostäder AB (100 %) och Kommunalförbundet VA SYD (4,43 %). Kommunen planerar dock för en avveckling av LSAB.

Det upprättas i detta budgetdokument ingen sammanställd budget för koncernen men, nedan följer en kort presentation av bolagen.

VA Syd – Kommunalförbund
VA SYD är ett politiskt styrt kommunalförbund. Medlemskommunerna är Burlöv, Eslöv, Lomma, Lund och Malmö. Lomma kommuns andel är 4,43 %. VA SYD har sedan hösten 2018 politiskt beslutade mål för att motverka klimatförändringar och säkerställa kvalitet och leverans till kunderna i medlemskommunerna.

Lomma Servicebostäder AB
Bolagets verksamhet har grundats på det faktum att det ska tillgodose och planera utifrån behov som framställts av i första hand socialnämnden.

Det övergripande fokusområdet för verksamheten under 2026 är avvecklingen av bolaget. Arbetet med avvecklingen kommer att prioriteras och bedrivas strukturerat under året, med beaktande av såväl ekonomiska som juridiska förutsättningar.

Bolagets låneskuld är oförändrad sedan årets början, 89 mnkr vilket också är prognosen vid årets slut. I Lomma kommuns budget ingår ett övertagande av LSAB:s låneskuld.

OMVÄRLD OCH BEFOLKNING

Samhällsekonomisk utveckling
(*SKR, Makronytt 2026-08-27)*

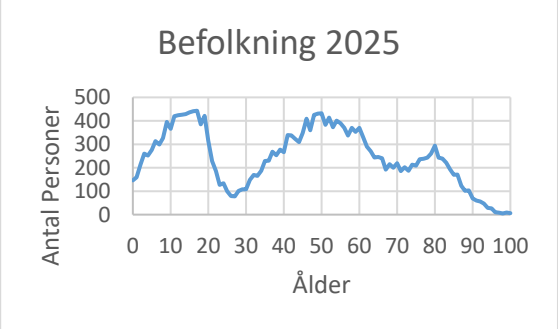
- Robust inhemsk efterfrågetillväxt får svensk BNP att öka snabbare i år och nästa år, trots störningar i vår omvärld.
- Stigande sysselsättning följer i kölvattnet på den stigande BNP-tillväxten men det dröjer till helåret 2027 innan antalet arbetade timmar ökar starkt.
- Tillväxten för skatteunderlaget blir i år ungefär lika stor som ifjol, men en stark ökning väntar nästa år, framför allt tack vare hög timtillväxt.

Tillväxten i omvärlden är inte vidare stark och konjunkturutsikterna för nästa år kantas av frågetecken. Kriget i Mellanöstern och höga energipriser utgör en uppenbar risk för världsekonomin. Trots detta ökar BNP i Sverige allt snabbare i år. Helåren 2026 och 2027 bedöms ge hög BNP-tillväxt, där en stark uppgång för hushållens konsumtionsutgifter är den huvudsakliga drivkraften. Den stigande hushållskonsumtionen understödjs av stora ökningar av de reala disponibla inkomsterna både i år och nästa år. I år ger expansiv finanspolitik ett tydligt bidrag till de stigande realinkomsterna. Nästa år är det en mer betydande uppgång för sysselsättningen som gynnar förvärvsinkomsterna. Inflationen i Sverige i år blir tämligen låg, trots kriget i Mellanöstern och de höga energipriserna. Till viss del förklaras detta av tillfälliga skattesänkningar och subventioner som upphör 2027.

En vändpunkt nås för antalet arbetade timmar, som efter två års nedgång åter ökar, och i år ger detta ett svagt positivt bidrag till skatteunderlagstillväxten. Skatteunderlaget i år ökar dock i ungefär samma takt som ifjol. Först nästa år väntar en ökning av skatte-underlaget som ligger klart över den trend-mässiga ökningen. En hög tillväxt av antalet arbetade timmar och därmed lönesumman får då skatteunderlaget att stiga med dryga 5 procent. Åren efter 2027 beräknas skatte-underlagstillväxten uppgå till drygt 4 procent, i linje med den historiska ökningstakten.

Befolkning
Kommunens befolkningsutveckling är av avgörande betydelse vid bedömning av olika verksamheters behov. Befolkningsprognosen baseras på förväntade förändringar i bostadsbeståndet (främst nybyggnation) samt uppskattningar av födelsetal och dödlighetstal och inte minst in- och utflyttning. Denna prognos ses vanligtvis över en gång per år. I Lomma kommun har den summerade fruktsamheten sjunkit sedan 2014 för att nå sitt lägsta värde 2024. Under 2025 återhämtade sig fruktsamheten något. I prognosen görs antagandet att summerad fruktsamhet nu nått en bottennivå och ligger kvar på samma nivå som under perioden 2024 - 2026. Fruktsamheten är svår att prognostisera. I utredningen ”För en framtid med barn” framtidmedbarn.se har Regeringskansliet utsett Åsa Hansson, docent i nationalekonomi vid Lunds universitet, till utredare som tillsammans med en expertgrupp ska undersöka trenden med sjuknande fruktsamhet i landet och hur den kan motverkas.

I befintlig befolkningsstruktur kan två större pucklar noteras, dels en med en topp omkring 10 - 18 års ålder, dels en med en topp kring 50 års ålder. En mindre topp kan även noteras omkring 80 års ålder.



Prognosen för befolkningsökningen de kommande åren innebär en svag befolkningsökning, strax under 0,2%.

Nedan framgår befolkningen i olika åldersgrupper enligt den befolkningsprognos som togs fram i mars. Kommunens befolkningsprognos sträcker sig till 2035. Träffsäkerheten för prognosen är bäst de närmaste åren, då de byggprojekt som förväntas medföra befolkningsökningar redan till stor del är sålda och byggnationen startad. Merparten av projekt som ingår i de närmaste årens bostadsutbyggnad sker på privatägd mark, vilket innebär att kommunen inte har möjlighet att styra utbyggnadstakten. Prognosen är därför osäker. Enligt befolkningsprognosen för budgetperioden förväntas befolkningsminskningar för yngre barn, skolbarn 5 - 15 år och pensionärer 68 - 84 år.

Ålder/ År	2025	2026	2027	2028	2029
0–5	1 313	1 279	1 261	1 223	1 213
6–15	3 828	3 699	3 574	3 480	3 365
16–18	1 270	1 324	1 324	1 320	1 315
19–24	1 418	1 426	1 484	1 522	1 550
25–67	12 062	12 181	12 233	12 309	12 382
68–84	3 799	3 744	3 726	3 711	3 701
85-	990	1 071	1 161	1 248	1 324
S:a	**24 680**	**24 725**	**24 762**	**24 813**	**24 850**
Ändr.	-0,1%	0,2%	0,1%	0,2%	0,1%

Befolkningsprognos mars 2026

Prognos	2027	2028	2029
Befolkning 31/12 respektive år	24 762	24 813	24 850
Befolkning 1/11 året innan budgetåret [1)]	24 710	24 735	24 800

1) Befolkning 1/11 året innan budgetåret är utgångspunkt för beräkning av kommunens skatteintäkter

År 2029 väntas åldersgruppen 6 - 15 år vara 470 färre än 2025 och antalet barn 0 - 5 år minskar med drygt 90, vilket kommer att kräva anpassningar av resurser vad gäller både personal och skollokaler, ett arbete som redan är inlett.

Bostadsbyggande

Bostadsbyggandet på regional nivå har efter en kraftig inbromsning av antalet bygglov under andra halvan av 2023 och början av 2024, återhämtat sig. Antalet givna bygglov per kvartal på regional nivå når nu ungefär halva den mängd lovgivna bostäder som i medel gavs per kvartal under 10-årsperioden fram till och med första halvan av 2023.

Under 2026 förväntas 111 bostäder färdigställas, främst i den södra kommundelen. Under åren 2027 - 2030 förväntas ungefär 370 bostäder färdigställas. Här ingår främst lägenheter i flerbostadshus samt radhus.

Tabellen nedan avser tidpunkt för inflyttning.

Område / År	2026	2027	2028	2029	2030	Totalt
Lomma Hamn	74	54	38	7	0	**173**
Lomma, övr.	24	10	0	0	0	**34**
Bjärred-Borgeby	13	8	0	60	63	**144**
Bjärreds Vångar				0	130	**130**
Summa	**111**	**72**	**38**	**67**	**193**	**481**

Från och med 2029 förväntas byggnationen i kommunen främst att ske i den norra kommundelen, då i området Borgeby Ängar och framöver även i området Bjärreds Vångar. I de södra kommundelarna förväntas framgent bostadsbyggnation inom de norra delarna av Lomma centrum att inledas.

Valresultatet i Lomma kommun innebär nya majoritetsförhållanden i kommunfullmäktige och en ökad osäkerhet vad gäller förväntad inflyttning. Flera partier vill göra ett omtag av planeringen för Bjärreds vångar och om projektet försenas eller minskar i omfattning påverkas befolkningsprognosen och därmed budgetförutsättningarna.

Bostadsbyggandet är den faktor som kommunen har störst rådighet över som har ett tydligt samband med befolkningsutvecklingen. Vissa krav kan ställas i detaljplaner, men kommunen kan inte genom detaljplan styra när byggstart sker eller när ett projekt genomförs.
När kommunen äger mark kan villkor om exempelvis byggstart, bostadsstorlekar och upplåtelseform i stället regleras genom

markanvisningsavtal men samma möjligheter finns inte när det gäller mark som ägs av annan än kommunen.

Demografiska förändringar – en utmaning
En av de mest framträdande trenderna som påverkar kommuner och regioner är den förändrade befolkningsstrukturen, där andelen äldre ökar samtidigt som arbetskraften minskar. Att möta behoven hos en växande grupp äldre, samtidigt som färre förvärvsarbetande ska försörja välfärden, innebär stora utmaningar för den långsiktiga kompetensförsörjningen och kräver anpassningar för att bibehålla hög kvalitet i välfärdstjänsterna.

Under de senaste åren har även en tydlig utveckling setts då antalet barn minskar samtidigt som antalet och andelen äldre ökar. Dessa demografiska förändringar påverkar alla förvaltningar, och för kommunstyrelsen handlar det främst om att skapa förutsättningar för att kunna förändra arbetssätt och anpassa organisationen till nya förutsättningar samt att möjliggöra bostadsbyggande och samhällsutveckling som stärker befolkningstillväxten.

För socialnämndens del är det en utmaning att prognostisera volymer utifrån demografiska förändringar. Analysen behöver alltid innehålla tre scenarier i form av: 1) nyttjandet fortsätter som idag, 2) längre medellivslängd skjuter behoven framåt, eller 3) behoven dämpas mer än vad ökad medellivslängd förklarar. I kommunen förväntas en ökning av antalet personer i följande åldersgrupper ske mellan åren 2026–2030: 65–79 år 327 personer, 80–89 år 55 personer och 90+ år 149 personer.

De långsiktiga befolkningsprognoserna visar en förändring i antalet barn och elever i kommunen under kommande år. Antalet barn i förskoleålder förväntas minska fram till omkring 2030 för att därefter successivt öka igen. För grundskolan prognostiseras en minskning av antalet elever under perioden fram till cirka 2033, följt av en viss återhämtning på längre sikt.

Samtidigt sker en successiv utbyggnad av nya bostadsområden i kommunen, vilket på längre sikt väntas påverka befolkningsutvecklingen och behovet av utbildningsplatser.
För barn- och utbildningsnämnden innebär detta att verksamheten behöver hantera variationer i barn- och elevunderlag över tid. Detta påverkar bland annat planering av skol- och förskolestruktur, lokalkapacitet, organisation och resursfördelning.

Sammantaget står barn- och utbildnings-nämnden inför ett utbildningslandskap där långsiktig kvalitet, ekonomisk hållbarhet och organisatorisk anpassningsförmåga behöver balanseras samtidigt. Förmågan att omsätta nationella reformer, hantera demografiska förändringar och säkerställa likvärdig utbildning blir avgörande för nämndens fortsatta utveckling under perioden 2027–2030.

För kultur- och fritidsnämndens del visar analysen av den demografiska förändringen att verksamheterna i högre grad behöver anpassas till förändrade målgrupper, nya fritidsvanor och ökade krav på tillgänglighet och flexibilitet.

Den äldre befolkningen, särskilt gruppen över 80 år, förväntas öka markant under kommande år. Samtidigt lever många äldre aktiva liv långt upp i åldrarna, vilket skapar möjligheter för kultur- och fritidsverksam-heten att bidra till ett gott och meningsfullt åldrande.

Demografiska förändringar skapar också möjligheter till generationsöverskridande verksamheter där äldre och yngre möts genom kultur, berättande, skapande och gemensamma aktiviteter. Sådana möten stärker förståelsen mellan generationer och bidrar till social hållbarhet.

Samhällsbyggnadsnämnden har ett övergripande ansvar för att säkerställa leveranser av ändamålsenliga lokaler till kommunens alla verksamheter över tid.
I takt med att befolkningsstrukturen förändras, behöver fastighetsbeståndet anpassas. Om skolor riskerar att stå tomma

samtidigt som det saknas platser på särskilda boenden, kommer kostnaderna för ombyggnationer och/eller tomställda lokaler att skjuta i höjden. Arbetssätt och prioriteringar behöver därför anpassas.

Prioriteringar inom bostadsutveckling och övrig samhällsutveckling behöver fortsatt bidra till att öka antalet barnfamiljer i kommunen. Samtidigt behöver arbetet med det befintliga fastighetsbeståndet samt gator och parker anpassas till en ny demografi. Medelåldern i Lomma kommun har gått från att ligga under riksgenomsnittet till att ligga över. Detta medför en åldrande befolkning, där medelålders och äldre får större betydelse.

STYRNING OCH UPPFÖLJNING AV DEN KOMMUNALA VERKSAMHETEN

Styrmodell

För att skapa bättre förutsättningar att möta välfärdsutmaningar har Lomma kommun, sedan 2024, en styrmodell med fokus på kontinuerlig analys och reflektion för att förnya och förbättra organisationen.

Analysen sker genom omvärldsbevakning och genom att skapa en förståelse för såväl medborgare, företag, föreningar som medarbetare. Utifrån analysen skapas insikter om vilka prioriterade satsningar som behövs för att hantera de utmaningar och förbättringsområden som kommunen står inför och genom dessa föra kommunen i riktning mot de övergripande målen.



Att arbeta i enlighet med styrmodellen skapar systematik, tydlighet, transparens och ett gemensamt förhållningssätt i styrningen av kommunen. Arbetssättet ska präglas av delaktighet, samarbete och dialog samt ett tydligt fokus på dem som Lomma kommuns verksamhet är till för. Samtliga nämnder och förvaltningar har ansvar för att förnya och förbättra arbetssätt för att tillämpa styrmodellen i praktiken.

Analysen syftar både till att verksamheten ska kunna följas upp (genom att blicka bakåt) och utvecklas (genom att blicka framåt).

Budgeten är ett verktyg för planering, styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten. Genom att fastställa mål enligt god ekonomisk hushållning samt budgetanslag till nämnderna, anger kommunfullmäktige på vilket sätt kommunens medel ska nyttjas för att nå visionen.

Budgeten består av flera olika delar såsom mål, driftbudget, investeringsbudget, exploateringsbudget, resultatbudget, kassaflödesbudget och balansbudget. Nämnderna beslutar om prioriterade satsningar för att möta identifierade utmaningar och förflytta kommunen i riktning mot de övergripande målen.

Kommunfullmäktige beslutar om budgetutrymme för respektive nämnd och anger inledningsvis en preliminär fördelning av medel till respektive kommunfullmäktige-verksamhet. Nämnderna får omdisponera medel vad gäller driftbudgeten mellan respektive KF- verksamhet, dock inte på det sätt att det motarbetar politiska satsningar.

Ansvarsstruktur

Kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige är kommunens högsta och enda direkt folkvalda politiska organ och bestämmer i principiella frågor och i ärenden av större vikt för kommunen. Kommunfullmäktige beslutar om budget, vision och mål på övergripande nivå. Genom att anta ett reglemente för varje nämnd avgör kommunfullmäktige vilka ansvarsområden, uppdrag och uppgifter som nämnderna har. Genom att fastställa vision och mål styr kommunfullmäktige inriktningen på nämndernas arbete.

Kommunfullmäktige tilldelar ekonomiska resurser till nämnderna och sätter därmed ramarna för omfattningen av deras verksamhet.

Fullmäktige tillsätter ledamöter i kommunstyrelsen och nämnder. Kommunfullmäktiges roll är också att godkänna delårsrapporter och årsredovisning samt att besluta om ansvarsfrihet.

Kommunstyrelsen
Kommunstyrelsens uppdrag är att leda och samordna kommunens verksamhet och ha uppsikt över övriga nämnders verksamhet. Kommunstyrelsen ska stå för ett helhetsperspektiv på verksamheten och fungerar som ett beredningsorgan för kommunfullmäktige. Det innebär bland annat att kommunstyrelsen samordnar och bereder utformningen av mål och de ekonomiska ramarna för den kommunala verksamheten. Därtill står kommunstyrelsen för uppföljningen av hela kommunens resultat avseende mål och ekonomi ur ett kommunövergripande perspektiv. Kommunstyrelsen rapporterar till kommunfullmäktige.

Nämnder
Varje nämnd ansvarar för den verksamhet som tillhör dess ansvarsområde, såsom det beskrivs i det reglemente kommunfullmäktige har fastställt för nämnden. Nämnder ansvarar för att respektive verksamheter utvecklas, följer lagar och riktlinjer samt bidrar till att kommunfullmäktiges uppdrag verkställs och mål uppnås. Nämnden ansvarar också för att följa upp och analysera vad som har åstadkommits i förhållande till kommunfullmäktiges övergripande mål samt för att vidta åtgärder om så krävs. Nämnderna rapporterar till kommunstyrelsen.

Förvaltningsorganisation
Lomma kommun består av flera förvaltningar som gemensamt utgör den förvaltningsorganisation som ska förverkliga de politiska intentionerna och genomföra kommunens verksamhet. En förvaltning rapporterar till en eller flera nämnder, alternativt till kommunstyrelsen. Förvaltningen ansvarar i det dagliga arbetet för att planera, genomföra, följa upp och förbättra verksamheten.

Centrala styrdokument
Inom Lomma kommun används olika styrdokument. Styrdokumenten syftar generellt till att förtydliga den politiska viljan och säkerställa en effektiv och säker verkställighet. Nedan anges de mest centrala dokumenten som används för styrning och uppföljning inom kommunen.

Drift- och investeringsbudget
Varje år beslutar kommunfullmäktige om budget för kommande år med tillhörande treårsplan. Kommunens totala verksamhet bedrivs både i förvaltningsform och i bolagsform. I budgeten särredovisas kommunens nämndsorganisation enligt gällande lagkrav. Anslagen ska täcka de kostnader som återstår när intäkter i form av taxor, avgifter och bidrag inte täcker verksamhetens kostnader fullt ut. Eventuella omdisponeringar av anslag mellan nämnder samt tilläggsanslag kan beslutas av kommunfullmäktige löpande under året. Nämnderna fördelar kommunfullmäktiges nettoanslag i sin nämndsbudget. I budgeten framgår också fullmäktiges mål för god ekonomisk hushållning. Kommunfullmäktige tilldelar dessutom nämnderna anslag som binds på varje enskilt investeringsprojekt (KF-projekt) samt tilldelar nämnderna årsanslag för vissa investeringstyper, till exempel inventarier, energisparåtgärder samt för komponentbyten.

Intern kontrollplan och uppsiktsplikt
Kommunstyrelsen ansvarar för att hålla uppsikt över nämnder och bolag i Lomma kommun. Uppsiktspliktens genomförande tar sin utgångspunkt i budget och flerårsplan och ägardirektiv. Kommunstyrelsen har inom ramen för uppsiktsplikten ett övergripande och samordnande ansvar för intern kontroll samt generella kontroller för alla styrelser och nämnder. Utöver det utför samtliga nämnder och styrelser sina egna kontroller. Varje nämnd och styrelse fattar beslut om sin interna kontroll.

Ekonomistyrning
Kommunfullmäktige fattade den 1 februari 2024 beslut om Processbeskrivning för ekonomistyrning. Kommunstyrelsen

bemyndigades dessutom att löpande hålla Processbeskrivning för ekonomistyrning uppdaterad.

I syfte att skapa bättre förutsättningar för analys och ett ökat fokus på verksamheternas kvalitetsutveckling och kvalitetssäkring av grunduppdraget beslutades även en revidering av årshjulen i budget- och planeringsprocessen och i uppföljnings- och analysprocessen.

Processbeskrivningen är ett underlag och stöd till chefer och medarbetare i deras arbete och kommer vara ett levande dokument.

För kommunens investeringsprocess finns en särskild policy fastställd av kommunfullmäktige den 5 juni 2025.

En väl fungerande verksamhetsplanering och uppföljning säkerställer att kommunens arbete bedrivs i en önskad riktning. Det bidrar också till att skapa en lärande organisation där verksamheten vidareutvecklas. Ekonomiprocesserna ska möjliggöra effektiv användning av kommunens resurser och skapa största möjliga nytta för medborgarna. Processerna bygger på samarbete, dialog och delaktighet. En aktiv dialog kring både ekonomi och verksamhet är en förutsättning för att ekonomistyrningen ska lyckas.

Arbetet med planering och analys sker med utgångspunkt från budget- och uppföljningsprocesserna.

Budget- och planeringsprocessen
Kommunfullmäktige fattar beslut om planeringen för det nästkommande året samt ytterligare tre år. Det första benämns *Budget* medan de tre följande åren kallas *Plan för ekonomin.*

I korthet ser årshjulet för budget- och planeringsprocessen ut på följande sätt:

- Strategidag – februari/mars
- Budgetförutsättningar – beslut i kommunstyrelsen i mars/april
- Investeringsdialog - maj
- Nämndernas analys- och kvalitetsrapport - beslut i respektive nämnd i juni
- Budgetdialog – augusti/september
- Budgetberedning – september
- Budgetförslag hanteras i KS – oktober/november
- Kommunens budget antas i KF – oktober/november
- Nämnderna antar sin budget – november/december
- Verksamhetsplan, Enhets- /avdelningsplan

Uppföljnings- och analysprocessen
Uppföljning och analys har till syfte att identifiera nya åtgärder och möjligheter till kvalitets- och effektivitetsförbättringar. Processen utgör de moment där kommunstyrelsen utövar sin uppsiktsplikt och utgör grunden i rapportering från nämnderna.

Lomma kommun följer regelbundet upp ekonomiskt resultat under året och tar då även fram en helårsprognos.

- Prognosrapport per 28/2
- Delårsrapport 1, per 30/4
- Delårsrapport 2, per 31/8, inkl. måluppföljning
- Prognosrapport per 31/10
- Årsbokslut per 31/12

Fokus vid uppföljningen är att identifiera avvikelser och i ett tidigt skede skapa förutsättningar för att intäkterna ska överskrida kostnaderna och leverera ett positivt resultat. Prognosen är det verktyg som både nämnd och förvaltning kan använda för att få en bild över vart verksamhetens ekonomi är på väg.

Samtliga rapporter sammanställs och antas i kommunstyrelsen. Delårsrapport 1, per april och Delårsrapport 2, per augusti samt årsbokslut antas av kommunfullmäktige. Delårsrapport 2 per 31/8 och årsbokslut är föremål för extern granskning av revisionen.

Lomma kommuns resurser ska användas på ett effektivt och ändamålsenligt sätt. Ekonomin är överordnad verksamheten, vilket innebär att åtgärder ska vidtas för att efterleva ekonomiska ramar. Detta innebär i praktiken att:

• nämnderna inte får lägga fram en negativ prognos utan att samtidigt presentera åtgärder som hanterar underskottet.

• nämnderna inte får bruka mer medel än vad kommunfullmäktige tilldelat.

Vision och övergripande mål
Kommunfullmäktige antar i samband med en ny mandatperiod vision och övergripande mål för kommunen. Kommunens vision lyder;

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

Visionen beskriver ett önskvärt tillstånd för kommunen och visar färdriktningen för all verksamhet utifrån ett långsiktigt perspektiv.

Kommunfullmäktige har även fastställt tre övergripande mål, för åren 2024 – 2027, som är av särskild betydelse för kommunens verksamhet och utveckling.

- *Lomma kommun är en nytänkande organisation med hög kompetens inom välfärdsuppdraget*

Lomma kommun säkerställer att vi har tillgång till rätt kompetens för att framgångsrikt utföra välfärdsuppdraget genom att attrahera, behålla och utveckla medarbetare och chefer. Vi förbättrar kontinuerligt arbetssätten för att möta nya behov och utmaningar.

- *Lomma kommun är det attraktiva valet för människor, företag och föreningar*

Lomma kommun skapar attraktiva och trygga livsmiljöer som främjar samhörighet och delaktighet. Här finns goda förutsättningar för ett rikt kultur- och friluftsliv med gemensamma mötesplatser. Våra unika kvaliteter attraherar och engagerar medborgare och företag som aktivt deltar i samhällsutvecklingen.

- *Lomma kommun är i framkant inom miljö- och klimatarbetet*

Lomma kommun är aktiv i sitt miljö- och klimatarbete och bidrar till en hållbar framtid. Vi genomför klimatanpassningar och skapar förutsättningar för medborgare och näringsliv att ställa om i en mer hållbar riktning.

De övergripande målen verkar i visionens riktning och utgör viktiga områden av strategisk karaktär för den innevarande mandatperioden.

I samband med Delårsrapport 2, per den 31 augusti, och årsredovisning görs en samlad kvalitativ bedömning av nämndernas arbete i riktning mot de övergripande målen. Statistik och undersökningar samt verksamhetens kunskap och erfarenhet utgör tillsammans underlag för en kvalificerad helhetsbedömning. Bedömningen visar i vilken riktning verksamheten rört sig; en påtaglig eller viss förbättring, en påtaglig eller viss försämring eller om den är oförändrad.

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

Kommunerna ska inte bara anta finansiella mål utan också verksamhetsmässiga mål i budgeten, som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning

I respektive års årsredovisning ska en samlad bedömning göras av om kommunens utveckling ligger i linje med god ekonomisk hushållning.

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 verksamhetsmässigt perspektiv.

Kommunfullmäktige har fastställt *Riktlinjer för god ekonomisk hushållning*, som slår fast principer och avser det strategiska, mer långsiktiga perspektivet.

Som stöd för bedömning om verksamheten bedrivs på ett ekonomiskt sätt har både finansiella- och verksamhetsmässiga *mål för god ekonomisk hushållning* tagits fram för budgetperioden - detta ställs också som krav i lagstiftningen.

De finansiella målen finns för att betona att ekonomin är en restriktion för verksamhetens omfattning. Verksamheten ska bedrivas inom befintliga ekonomiska ramar även om detta kan medföra att de i budgeten angivna målen och riktlinjerna för verksamheten inte helt kan uppnås. Om det uppstår konflikt mellan ekonomiskt utrymme i budget och verksamhetsmål ska styrelsen/nämnden agera och prioritera så att budgeten inte överskrids.

God ekonomisk hushållning ur ett verksamhetsmässigt perspektiv 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.

Finansiella mål för åren 2027 – 2030

- Årets resultat* ska uppgå till minst 2 % av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning.
- Soliditeten (inkl. ansvarsförbindelsen) för såväl kommunen som kommunkoncernen ska inte understiga 40 %.
- Investeringarna ska till minst 60 % finansieras med egna medel, (avskrivningar + resultat*).

**) Årets resultat efter balanskravsjusteringar, före hantering av RUR/RER.*

Verksamhetsmässiga mål, 2027
För att uppnå god ekonomisk hushållning ur ett verksamhetsmässigt perspektiv fastställer kommunfullmäktige nedanstående verksamhetsmässiga mål för 2027:

- Minst 90 procent av eleverna i årskurs 9 i kommunala skolor ska uppnå betygskriterierna i alla ämnen.
- Minst 90 procent av brukarna i ordinärt boende ska ha en aktuell genomförandeplan.
- Andelen invånare som tycker att Lomma kommun är en mycket eller ganska bra plats att bo och leva på ska uppgå till minst 90 procent.

Resultaten publiceras årligen i KOLADA, Kommun- och landstingsdatabasen.

Med god ekonomisk hushållning avses att samtliga finansiella och verksamhetsmässiga mål är uppfyllda. För tämligen god ekonomisk hushållning avses att minst två finansiella mål är uppfyllda samt att minst två verksamhetsmässiga mål är uppfyllda. Värden som ligger under ovanstående kriterier klassas som ej god ekonomisk hushållning.

EKONOMISK STÄLLNING

Beräkningsförutsättningar

De viktigaste beräkningsförutsättningarna är:

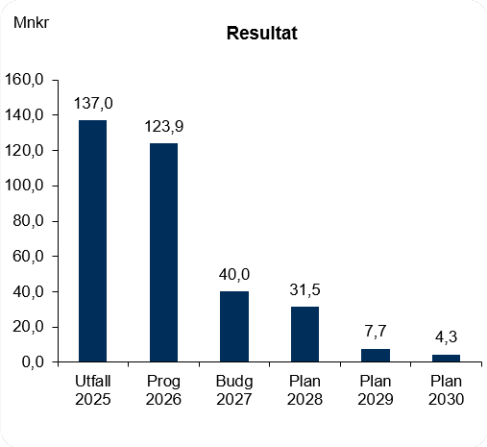
- Förändrad utdebitering, 10 öres årlig sänkning, 19,54 kr 2026 till 19,24 kr år 2029.
- Utgångspunkten har varit den plan för ekonomin för åren 2027 – 2029 som fastställdes i november 2025.
- Befolkningsprognos 2026 – 2030 för Lomma kommun, från 2026-03-05.
- Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämningar har beräknats efter Sveriges Kommuner och Regioners prognos 2026-08-27 med en försiktig bedömning av skatteintäkterna.
- Demografisk resursfördelning avseende 2026 - 2030 baserad på kommunens befolkningsprognos och prissättningen i kostnadsutjämningen per åldersgrupp, har endast tillämpats för barn och utbildningsnämnden – ett avsteg har gjorts vad gäller detta för övriga berörda nämnder.
- Beräknad effekt av löneöversyn för 2027 – 2030 har inte tillförts nämnderna utan finns avsatt inom kommunstyrelsens medel till förfogande.
- Arbetsgivaravgifterna / PO-pålägget beräknas till 40,51 % för samtliga år.

Resultatutveckling

Den av staten fastställda nedre gränsen för den ekonomiska utvecklingen, det så kallade balanskravet, innebär att kommunens intäkter varje år måste överstiga kostnaderna. Detta är dock inte tillräckligt för att på lång sikt uppnå Kommunallagens krav på god ekonomisk hushållning. Den schablon som blivit kännetecken för god ekonomisk hushållning är ett överskott motsvarande minst två procent av intäkterna från skatter, generella statsbidrag och utjämning.

Det prognostiserade resultatet för 2026 uppgår till 123,9 mnkr, vilket är 63,2 mnkr bättre än budget. I prognosen ingår orealiserade vinster i placerade medel med 28,3 mnkr och realisationsvinster med 7,6 mnkr.

Resultatutvecklingen sedan 2025 redovisas i diagrammet nedan.



Kommunens riktlinjer för god ekonomisk hushållning anger att årets resultat ska minst uppgå till 2 % av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning. Detta mål behålls, men uppfylls inte fullt ut i perioden, utan avsteg görs från målet åren 2028 - 2030.

BALANSKRAVSAVSTÄMNING

I tabellen nedan framgår det att Lomma kommuns budgeterade resultat för år 2027 uppfyller det lagstadgade balanskravet.

Avstämning mot balanskrav	**mnkr**
Ingående resultat att återställa	0,0
Årets resultat enligt resultaträkning	40,0
Realisationsvinst-/ förlust	0,0
Orealiserade vinster i värdepapper	0,0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	**40,0**
Medel till RER / från RUR, RER	0,0
Årets balanskravsresultat	**40,0**

Resultatutjämningsreserv (RUR) / Resultatreserv (RER)

Kommunfullmäktige beslutade 2013 om riktlinjer för en resultatutjämningsreserv.

Nya regler trädde i kraft 2024 som innebär att kommuner och regioner har större flexibilitet i

sin ekonomiska planering genom införandet av en resultatreserv (RER). Detta innebär att kommuner kan reservera medel för att säkerställa att intäkterna överstiger kostnaderna på lång sikt. Resultatutjämnings-reserven (RUR) ersätts av en resultatreserv och avsättning till RUR görs inte från och med 2024. Det kapital som finns avsatt i RUR, 117,3 mnkr, är möjligt att fasa ut under en tioårsperiod, fram till och med 2033.

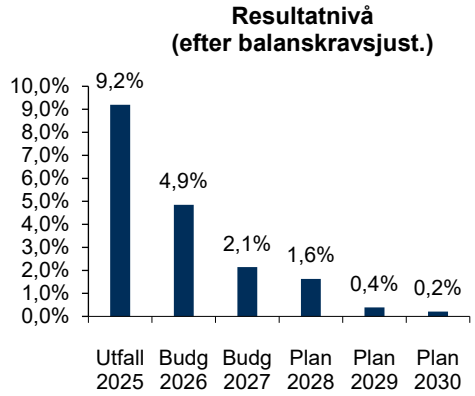
Förslag till riktlinjer för RER fastställdes av kommunfullmäktige 2024-10-24. Av nedanstående text framgår hur medel får reserveras respektive disponeras vad gäller RER. I bokslutet för 2025 finns 88,4 mnkr avsatt i reserven.

Reservering till resultatreserv
Reservering får endast beslutas då det egna kapitalet inklusive ansvarsförbindelsen är positivt.
Reservering får göras med det belopp som motsvarar det lägsta av antingen den del av årets resultat eller av årets resultat efter balanskravsjusteringar som överstiger två procent av summan av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning.
En övre gräns för storleken på reserven fastställs och motsvarar 5 procent av summan av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning.

Disponering av resultatreserv
Resultatreserven ska kunna bidra till en ökad flexibilitet i användningen av sparade medel.
Resultatreserven kan användas för att täcka vissa särskilda, planerade kostnader ett enskilt år, exempelvis till följd av nödvändig omstrukturering av verksamhet för att på sikt nå en god ekonomisk hushållning.
Resultatreserven kan användas vid oförutsedda utgiftsökningar eller inkomstbortfall, så länge det bidrar till att uppnå god ekonomisk hushållning.
Reserven får användas för att nå upp till nollresultat eller så långt den räcker.

Finansiella mål
Tre finansiella mål har satts upp för åren 2027 - 2030.

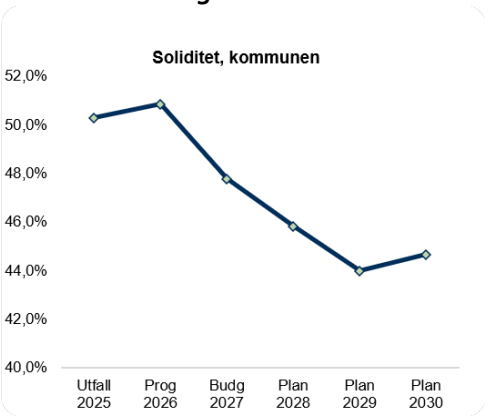
1. ***Årets resultat* ska uppgå till minst 2 % av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning.***



**) Årets resultat efter balanskravsjusteringar, före hantering av RUR/RER.*

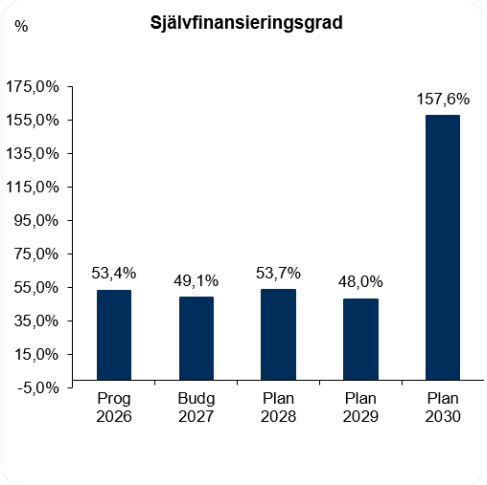
Ovanstående diagram visar att resultatmålet budgetmässigt kommer att uppnås 2027.
För åren 2028 - 2030 görs avsteg från det finansiella målet. Uppstart av gymnasie-verksamhet i egen regi innebär tillfälligt högre kostnader som inte bör påverka övriga verksamheter negativt.

2. ***Soliditeten (inklusive ansvars-förbindelsen), för såväl kommunen som kommunkoncernen, ska inte understiga 40 %.***



Av diagrammet ovan framgår att kommunens soliditet, det vill säga eget kapital i förhållande till totalt kapital, minskar från 50,9 % 2026 till 44,7 % 2030. Målet uppnås för kommunen då soliditeten årligen ligger över den lägsta gränsen på 40 %.

3. ***Investeringarna ska till minst 60 % finansieras med egna medel (avskrivningar + resultat*).***

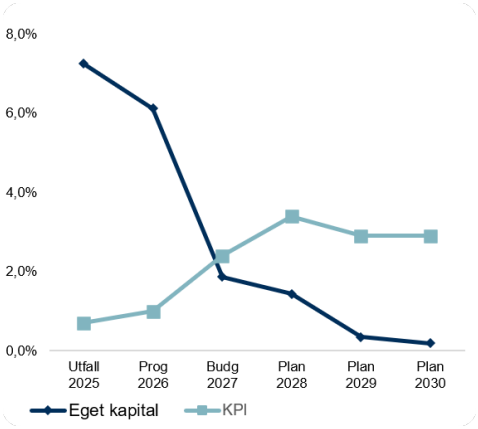


**) Årets resultat efter balanskravsjusteringar, före hantering av RUR/RER.*

Diagrammet visar den budgetmässiga självfinansieringsgraden per år med ett antagande om ett genomförande på 90 %. Målet uppfylls endast det sista året i perioden. Åren 2026 till och med 2029 är investeringsnivån tung först med anledning av investeringar i gymnasieskola och nytt kommunhus och därefter idrottshall, kulturhus och särskilt boende.

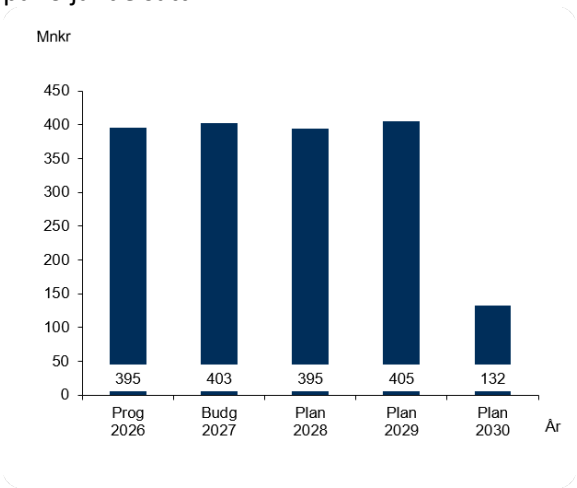
Ett avsteg från det finansiella målet gjordes i föregående års budget för 2026 och 2027. I årets budgetbeslut görs avsteg från målet för åren 2027 - 2029. Måluppfyllelsen bedöms utifrån att investeringen i gymnasieskola dels är av samhällsnyttig och extraordinär karaktär, dels att den teoretiskt sett motsvarar ett redan befintligt budgetutrymme. Kostnaderna för driften av gymnasieskolan beräknas inom några år motsvara dagens kostnader för köpta platser.
För perioden 2027 - 2030 kan det noteras att självfinansieringsgraden budgetmässigt uppgår till i genomsnitt 60,9 %.

Förändring av eget kapital och KPI
Som allmän utgångspunkt för god ekonomisk hushållning gäller att ekonomin ska visa på ett positivt resultat på en nivå som gör att förmögenheten inte urholkas av bland annat inflation - det vill säga att eget kapital ska inflationssäkras.



Åren 2025 till 2026 ökar eget kapital betydligt mer än förändringen av KPI, vilket innebär att eget kapital är inflationsskyddat. År 2027 förändras eget kapital något mindre än KPI och därefter förändras eget kapital i lägre takt än KPI och inflationsskyddet minskar.

Investerings- och exploateringsverksamhet
Investeringsverksamheten fortsätter att vara omfattande och uppgår under budgetperioden till 1,3 mdkr.
Investeringsbudgeten fördelar sig mellan åren på följande sätt:



Det är flera omfattande investeringsprojekt som ska utföras under perioden varav några av de största, enligt tidigare beslut, är ett nytt kommunhus med planerad inflyttning 2027 och nybyggnation av en gymnasieskola i Lomma med skolstart höstterminen 2027.

Kommunen planerar fortsatt för egna investeringar i anslutning till nya stationsområden i Alnarp och Flädie. Tågtrafik är planerad från 2027.

En ny idrottshall med två hallar ska uppföras på Pilängsområdet, med driftstart 2029, och ersätter därmed den befintliga Blå hallen som rivs. Uppförande av ett kulturhus i Bjärred planeras till 2029 och det året planeras även ett nytt särskilt boende att vara klart för inflyttning i Bjärred.

Gröna Lomma är en satsning på 100 mnkr åren 2026 - 2035 för att balansera bebyggelse med den blå och gröna naturen. Målet är att utveckla områden för natur och rekreation för att göra kommunen mer attraktiv, förbättra folkhälsan, stödja klimatanpassningen och öka den biologiska mångfalden.

Nedanstående projekt är nya för budgetperioden 2027 - 2030:

- Reinvestering, bryggor
- Omställning av för- och grundskole-fastigheter
- Underhållsprojekt Strandängsgatan, särskilt boende
- Anpassning av före detta Vinstorpskolan till nya verksamheter

(Läs mer om investeringar på sid. 28 - 32)

Under kommande fyraårsperiod beräknas kommunens exploateringsverksamhet att förbättra likviditeten med 76 mnkr och efter budgetperioden kommer den också att bidra positivt med väsentliga belopp.
Tomtförsäljning inom Bjärreds vångar, etapp 1 planeras till 2027 - 2028 och åren 2028 - 2030 planeras för försäljningar inom Borgeby ängar. I slutet av budgetperioden, 2030, inleds försäljningar inom området Lomma C Norra. (se exploateringsbudget, sid. 35)

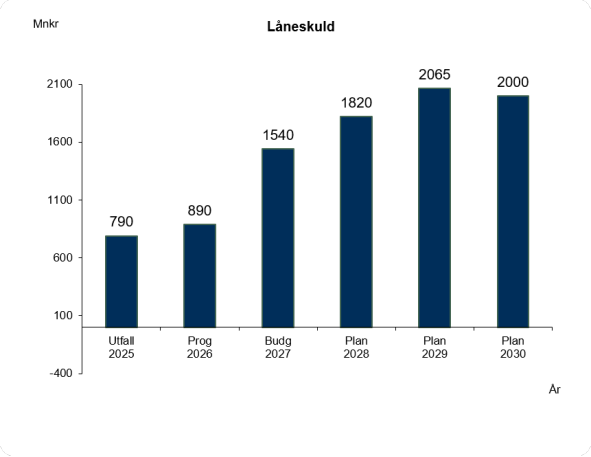
Låneskuld
Investeringarna 2027 - 2030 beräknas uppgå till 1,3 mdkr. Investeringsinkomster i form av gatukostnadsersättningar minskar likviditets-belastningen något. Utbetalningar, det vill säga medfinansiering av Lommabanan II och statliga investeringar i Alnarps- och Flädie stationer belastar budgetperioden. Dessutom ska kommunen upprätthålla ett låneutrymme för VA SYD:s räkning om 60 mnkr årligen och därutöver 166 mnkr avseende VA SYD:s investering i avloppsreningssystemet MAXIMA. Den budgeterade låneskulden beräknas öka med 1,1 mdkr under perioden 2027 - 2030 och uppgå till 2,0 mdkr år 2030. Poster avseende nyupplåning i perioden, det vill säga 2027 - 2030 är:

- Låneutrymme VA SYD, 330 mnkr
- Medfinansiering Lommabanan II inkl. plattformar, 230 mnkr
- Övertagande av LSAB:s lån, 89 mnkr
- Kommunens egna investeringar / exploateringar, 461 mnkr

För att långsiktigt reducera låneskulden gäller att:

- exploateringsresultat och reavinster vid avyttringar ska oavkortat användas till att reducera den växande låneskulden.

Diagrammet nedan visar hur låneskulden teoretiskt skulle utvecklas om verkligheten helt skulle motsvara samtliga antaganden gjorda i budgeten. Utfallet kommer därmed att avvika från budgeterad låneskuld.



Pensionsskuld
Budgeten för kommunens pensionskostnader och pensionsskuld tas fram utifrån en prognos gjord av KPA Pension.

mnkr	Utfall 2025	Prog 2026	Budg 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Pensionskostnader	103	92	89	99	115	113
Pensionsavsättning	40	40	38	36	35	33
Ansvarsförbindelse	246	228	209	195	182	168
S:a Pensionsförpliktelser	**286**	**267**	**247**	**231**	**217**	**201**
Medel i kapitalförvaltning	325	353	353	353	353	353
Förvaltade medel / pensionsskuld	*114%*	*132%*	*143%*	*153%*	*163%*	*176%*
Förvaltade medel / ansvarsförbindelse	*132%*	*155%*	*169%*	*182%*	*194%*	*210%*

Efter år med extremt höga pensionskostnader 2023 - 2024 har nivån från 2025 landat på runt 100 mnkr årligen.

De totala pensionsförpliktelserna beräknas under budgetperioden att sjunka från 267 mnkr i prognosen för 2026 till 201 mnkr 2030. Pensionsförpliktelser intjänade från och med 1998 redovisas som en avsättning i balansräkningen och uppgår i budgeten för 2027 till 38 mnkr inklusive löneskatt.
Pensionsförpliktelser intjänade före 1998 redovisas utanför balansräkningen som en ansvarsförbindelse och uppgår 2027 till 209 mnkr inklusive löneskatt.

Kommunen har valt en försäkringslösning för huvuddelen av intjänade pensionsförmåner som annars skulle ha redovisats under posten ”Avsatt till pensioner”. Detta innebär att kommunen årligen betalar en försäkringspremie till vald pensionsadministratör (för närvarande KPA) som motsvarar det årets beräknade intjänade pensionsförmåner.

Pensionsöverenskommelsen, från december 2021, innebar en övergång från ett förmånsbestämt till ett avgiftsbestämt pensionssystem. Detta system innebär mer förutsägbara kostnader för kommunen, premienivåer som är jämförliga med övriga arbetsmarknaden samt tydliga och mer attraktiva villkor för de anställda.

Kommunen satte under åren 1996 - 2000 av likvida medel i en pensionsförvaltning som ”öronmärkts” för pensionsändamål och sedan dess har all avkastning återinvesterats i förvaltningen. Enligt gällande finanspolicy är målet att successivt öka konsolideringsgraden, det vill säga kvoten mellan förvaltade pensionsmedel och pensionsskuld, vilket uppnås under budgetperioden. Syftet med förvaltningen är att uppnå långsiktig god avkastning med betryggande säkerhet.

Finansnetto
Finansnettot, skillnaden mellan finansiella intäkter och kostnader, utvecklas negativt under budgetperioden, från -29 mnkr år 2027 till -43 mnkr år 2030 främst på grund av högre räntekostnader på grund av en stigande upplåningsvolym.

Känslighetsanalys
Kommunens ekonomiska utveckling styrs av ett stort antal faktorer. Vissa kan påverkas genom kommunala beslut, medan andra ligger utanför kommunens kontroll. Ett sätt att beskriva kommunens beroende av omvärlden är att upprätta en känslighetsanalys. Nedan redovisas de ekonomiska konsekvenserna av ett antal händelser:

Händelse, 2027	***Förändring +/- (mnkr)***
Utdebitering, 1 kr	97,5
Skatteintäkter, 10 invånare	0,7
Resultatnivå, 1 %	18,6
Låneränta, 1 %	9,0
Löneöversyn, 1 %, inklusive arbetsgivaravgift (PO-pålägg)	9,7

Förändringar och förstärkningar

- En fortsatt skattesänkning på ytterligare 30 öre utspritt över tre år görs, i enlighet med tidigare beslut. Det innebär en utdebitering på 19,24 kr år 2029 och framåt.

- Ett avsteg från modell för demografisk resursfördelning görs för alla nämnder utom för barn- och utbildningsnämnden.

- Barn och utbildningsnämndens budget förstärks med 5 mnkr jämfört med 2026, i enlighet med tidigare beslut för att bland annat stärka undervisningen i låg- och mellanstadiet, göra en generell höjning inom årskurserna 1 till 6, utökade insatser för likvärdighet och kompensatoriskt uppdrag samt för att ta bort avgifter för gymnasiemåltider.

- Barn och utbildningsnämndens budget förstärks med 4 mnkr 2027, 6 mnkr 2028, 8 mnkr, 2029 och 10 mnkr 2030 för att successivt kunna införa mindre barngrupper i förskolan och för att

successivt öka personaltätheten och minska klasstorlekarna i lågstadiet.

- Barn- och utbildningsnämndens budget förstärks med 3,0 mnkr år 2027 och med 6,0 mnkr på lång sikt för att möta krav på reglering av lärares undervisningstid. Beloppen motsvarar det som kommunen erhåller för detta ändamål, inom ramen för anslaget för kommunalekonomisk utjämning.

- Barn- och utbildningsnämndens budget förstärks med 5,9 mnkr 2027, 2,2 mnkr 2028 och 1,2 mnkr 2029 för kostnader för inredning, utrustning samt uppstarts-kostnad för gymnasieskola i egen regi.

- Nämndens budget minskar generellt, enligt den demografiska resursmodellen, i och med att antalet barn och elever blir färre i kommunen.

- Kultur- och fritidsnämndens budget utökas med 2,0 mnkr för utökat föreningsstöd, kopplat till beslut i KS 2026-06-10.

- Socialnämndens budget utökas med 9,4 mnkr (som konsekvens av beslut i KS 2026-06-10) det vill säga helårseffekt för de boendeplatser som öppnades på Jonasgården 2026.

- Socialnämndens budget utökas med 0,6 mnkr utöver de 5 mnkr, som redan tillförts nämnden inför 2027, för att främst kompensera för ökade volymer och en högre vårdtyngd inom äldreomsorgen.

- Socialnämndens budget för funktionsstöd (LSS) förstärks med totalt 6,2 mnkr för att möta ökad vårdtyngd, volymökning inom korttidsvistelse och korttidstillsyn samt för driftsättning av en gruppbostad.

- Inom finansförvaltningens Medel till förfogande avsätts en budgetpost på 1,0 mnkr årligen för att möjliggöra en äldreomsorgsombudsman.

- Inom finansförvaltningens Medel till förfogande avsätts en budgetpost, för att möjliggöra en lönetrappa för äldreomsorgen. Denna uppgår till 1,0 mnkr 2028, 3,0 mnkr 2029 och ackumulerat 5 mnkr år 2030.

- Samhällsbyggnadsnämndens budget utökas med 1,0 mnkr år 2027 för utredning av en eventuell simhall.

- Miljö- och byggnadsnämndens budget för 2027 - 2028 utökas med totalt 1,5 mnkr för införande av förbättrat digitalt stöd / system för ärendehantering.

- Kommunstyrelsens budget utökas årligen med totalt 1,8 mnkr för kommun-övergripande kostnader inom IT och digitalisering.

- Det tidigare beslutade sparbetinget på 10 mnkr från år 2027 och med ytterligare 10 mnkr från år 2029 har tagits bort.

- Den riskreserv på 10 mnkr per år som avsattes inom kommunstyrelsens förfogande har tagits bort.

Utöver exempel på förändringar av budgeten ovan har nämnderna även kompenserats för löneöversyn från 2026 samt med schablon-mässig kompensation för inflation och indexuppräkningar.

Fortsatt behov av anpassning och omställning
Som konsekvens av ett minskat barn- och elevantal finns en förväntning på lägre lokalkostnader. Fastighetsverksamheten har sedan tidigare budgetbeslut ett riktat sparkrav på minskade kostnader med 5 mnkr från 2026, ytterligare 10 mnkr år 2027 och ytterligare 10 mnkr år 2028. Kostnadsnivån från och med 2028 förväntas därmed vara 25 mnkr lägre på lång sikt jämfört med 2025.

STRATEGISKT HR-ARBETE

”Lomma kommun är en nytänkande organisation med hög kompetens inom välfärdsuppdraget.

Lomma kommun säkerställer att vi har tillgång till rätt kompetens för att framgångsrikt utföra välfärdsuppdraget genom att attrahera, behålla och utveckla medarbetare och chefer. Vi förbättrar kontinuerligt arbetssätten för att möta nya behov och utmaningar.”
Ovanstående är ett av Lomma kommuns tre övergripande mål för åren 2024 - 2027, och beskriver hur en av de viktigaste faktorerna för att säkerställa bästa möjliga verksamhet är medarbetarnas kompetens och förmåga att driva utveckling. Att ha framgångsrika strategier för kompetensförsörjning har kanske aldrig varit viktigare än nu.

För att vara framgångsrik i arbetet med att utveckla och behålla befintliga medarbetare samt attrahera och rekrytera nya medarbetare behöver kommunen bland annat erbjuda:

- konkurrenskraftiga anställningsvillkor
- meningsfulla och utvecklande uppdrag
- kompetensutveckling
- ett gott samarbetsklimat och möjlighet till delaktighet
- en hållbar, säker och trygg arbetsmiljö

Strategisk kompetensförsörjning
År 2027 kommer Lomma kommun att ha cirka 1600 medarbetare. Ett aktivt och strategiskt kompetensförsörjningsarbete är avgörande för att kommunen ska kunna bedriva högkvalitativ och modern verksamhet trots den ökande konkurrensen om arbetskraft.

I begreppet kompetensförsörjning ingår allt ifrån att ha en kvalitetssäkrad rekryterings-process till att skapa och synliggöra utvecklingsmöjligheter och karriärvägar för befintliga medarbetare. De stora utmaningarna inom kompetensförsörjningen ställer även höga krav på kontinuerlig omställning och verksamhetsutveckling till exempel genom digitalisering, för att säkerställa att alla medarbetare har förutsättningar för ett effektivt arbetssätt där deras kompetens tas tillvara.

Kommunfullmäktige antog 2025 styrdokumentet Program för kompetensförsörjning, som beskriver kommunens utmaningar samt hur arbetet med att möta dessa ska integreras i befintliga planerings- och uppföljningsprocesser.

Att fortsätta stärka den interna kompetensen inom förändrings- och utvecklingsarbete, inte minst inom digitalisering och AI, är tillsammans med fortsatt arbete med chefs- och ledarutveckling fortsatt prioriterade områden. Likaså fortsätter arbetet med att stärka kommunens arbetsgivarvarumärke.

Arbetsmiljö och hälsa
Alla medarbetare och chefer ska ha möjlighet till ett hållbart arbetsliv på hälsofrämjande arbetsplatser. Här krävs ett ständigt pågående systematiskt arbetsmiljöarbete där man regelbundet identifierar eventuella risker i arbetsmiljön på varje arbetsplats och vidtar åtgärder för att minska riskerna för arbetsrelaterad ohälsa. Årligen genomförs medarbetarundersökning samt andra uppföljningar inom arbetsmiljöområdet som indikerar vilka särskilda insatser som behöver göras. Likaså genomförs partsgemensamma utbildningsinsatser om bland annat systematiskt arbetsmiljöarbete.

Kommunens rehabiliteringsprocess bygger på samverkan mellan olika aktörer med god kunskap om rehabiliteringsarbetet. Anställda som riskerar eller hamnar i ohälsa och sjukskrivning ska tidigt få stöd för att återfå sin arbetsförmåga och kunna återgå i arbete. Målsättningen är att sänka sjukfrånvaron, med särskilt fokus på långtidssjukskrivningarna.

Värdegrund och likabehandling
Alla anställda i Lomma kommun ska i sitt arbete förhålla sig till kommunens värdegrund. Värdegrunden påverkar engagemang, bemötande och förhållningssätt till arbetet, varandra, medborgarna och kommunens samarbetspartners.



Som arbetsgivare ska Lomma kommun arbeta för allas lika värde och verka utifrån ett jämlikhetsperspektiv samt mot diskriminering. Årligen följer kommunen upp *handlingsplan för aktiva åtgärder för likabehandling*.

Likaså fortsätter arbetet med konkurrenskraftiga och individuella anställnings- och lönevillkor. Genom att tillämpa enhetliga principer för lönesättning undviks bland annat osakliga löneskillnader på grund av kön. Uppföljning av detta i form av de lagstadgade lönekartläggningarna görs årligen.

FÖRVÄNTAD UTVECKLING

Lomma kommun har även fortsatt goda förutsättningar att bedriva verksamheten med hög kvalitet och en långsiktigt hållbar ekonomi. Samtidigt står kommunen inför flera strukturella utmaningar som kommer att påverka verksamheternas planering och resursfördelning under de kommande åren.

Den demografiska utvecklingen innebär förändrade behov inom kommunens verksamheter. Antalet barn och unga ökar inte i samma takt som tidigare, vilket ställer krav på anpassningar inom förskola och skola. Samtidigt väntas antalet äldre öka, vilket innebär ett successivt ökat behov av vård- och omsorgsinsatser. För att möta utvecklingen behöver kommunen fortsätta att anpassa verksamheternas omfattning och innehåll utifrån förändrade behov och förutsättningar.

Kompetensförsörjning och verksamhetsutveckling
Tillgången till rätt kompetens är en fortsatt viktig fråga för kommunen. Konkurrensen om arbetskraft inom framför allt vård, omsorg och vissa specialistfunktioner bedöms kvarstå under överskådlig tid. För att säkerställa en långsiktigt hållbar kompetensförsörjning behöver kommunen fortsätta arbetet med att vara en attraktiv arbetsgivare genom satsningar på ledarskap, arbetsmiljö, kompetensutveckling och digitala arbetssätt.

Digitalisering och teknikutveckling skapar samtidigt möjligheter att effektivisera processer, utveckla servicen till invånare och använda kommunens resurser mer effektivt. Arbetet med att utveckla verksamheterna genom nya arbetssätt och digitala lösningar kommer därför även fortsättningsvis att vara en viktig del i kommunens utveckling.

Investeringar och finansiell hållbarhet
Lomma kommun står inför betydande investeringar under de kommande åren för att möta behoven av lokaler, infrastruktur, exploateringar samt utbyggnad och underhåll av kommunal service. Investeringarna bidrar till kommunens utveckling men innebär samtidigt ökade kapitalkostnader och ställer krav på en fortsatt god ekonomisk planering.

För att säkerställa en långsiktigt hållbar ekonomi behöver kommunen även fortsättningsvis prioritera mellan olika investeringsbehov och ha ett tydligt fokus på kostnadskontroll, effektiv resursanvändning och god ekonomisk hushållning. En stark finansiell ställning ger kommunen handlingsutrymme att möta framtida utmaningar och samtidigt fortsätta utveckla verksamheterna utifrån invånarnas behov.

Omvärld och beredskap
Det osäkra omvärldsläget med geopolitiska spänningar, förändrade säkerhetsförutsättningar och ökade krav på civil beredskap påverkar även kommunernas verksamhet. Lomma kommun behöver därför fortsätta utveckla arbetet med beredskap, kontinuitetsplanering och robusta samhällsviktiga funktioner. Detta arbete bedöms få ökad betydelse under kommande år och kommer att behöva integreras i såväl verksamhetsplanering som ekonomiska prioriteringar.

RESULTATBUDGET

Mnkr		Bokslut 2025	Prognos 2026	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Verksamhetens nettokostnader, exkl. avskrivningar	Not 1	-1 509,6	-1 572,2	-1 660,2	-1 701,3	-1 757,4	-1 799,5
Avskrivningar		-125,4	-123,2	-138,0	-159,1	-167,4	-183,2
Verksamhetens nettokostnader		**-1 635,0**	**-1 695,4**	**-1 798,2**	**-1 860,4**	**-1 924,8**	**-1 982,7**
Skatteintäkter	Not 2	1 767,6	1 841,4	1 890,3	1 957,4	2 026,8	2 118,7
Generella statsbidrag och utjämning	Not 3	1,2	-28,0	-22,9	-26,7	-52,8	-88,3
Verksamhetens resultat		**133,8**	**118,0**	**69,2**	**70,3**	**49,2**	**47,7**
Finansiella intäkter	Not 4	32,4	40,4	14,3	18,1	20,1	21,2
Finansiella kostnader	Not 5	-29,2	-34,5	-43,5	-56,9	-61,6	-64,6
Resultat efter finansiella poster		**137,0**	**123,9**	**40,0**	**31,5**	**7,7**	**4,3**
Extraordinära intäkter		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
ÅRETS RESULTAT		**137,0**	**123,9**	**40,0**	**31,5**	**7,7**	**4,3**
Specifikation av finansnetto:							
Kapitalförvaltning, orealiserade vinster/förluster		16,0	28,3	0,0	0,0	0,0	0,0
Annan aktieutdelning		2,7	2,1	2,0	2,0	2,0	2,0
Övrigt		-15,5	-24,5	-31,2	-40,8	-43,5	-45,4
S:a Finansnetto		**3,2**	**5,9**	**-29,2**	**-38,8**	**-41,5**	**-43,4**

KASSAFLÖDESBUDGET

Mnkr	Bokslut 2025	Prognos 2026	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN						
Årets resultat	137,0	123,9	40,0	31,5	7,7	4,3
Justering för avskrivningar	125,4	123,2	138,0	159,1	167,4	183,2
Justering för återföring nedskrivning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Justering för gjorda / ianspråktagna avsättningar	3,2	-18,2	-215,0	-11,4	-1,6	-1,6
Just. för övriga ej likviditetspåverkande poster	1,8	-5,7	6,5	6,5	6,5	6,5
Medel för verksamh. före förändr. av rörelsekapital	*267,4*	*223,2*	*-30,5*	*185,7*	*180,0*	*192,4*
Ökning (-) / Minskning (+) kortfristiga fordringar	0,5	-17,7	0,0	0,0	0,0	0,0
Ökning (-) / Minskning (+) kortfristiga placeringar	-16,0	-28,3	0,0	0,0	0,0	0,0
Minskn. (+) / Ökn. (-) förråd och exploatering	-2,3	-1,5	17,7	0,0	0,0	0,0
Ökning (+) / Minskning (-) kortfristiga skulder	4,1	25,3	-13,9	-12,5	-5,0	-26,8
Kassaflöde för den löpande verksamheten	**253,7**	**201,0**	**-26,8**	**173,3**	**175,0**	**165,6**
INVESTERINGSVERKSAMHETEN						
Investeringsutgifter	-287,2	-395,2	-362,6	-355,1	-364,6	-119,0
Investeringsinkomster, försäljning	5,4	13,9	0,0	0,0	0,0	0,0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	**-281,8**	**-381,3**	**-362,6**	**-355,1**	**-364,6**	**-119,0**

Mnkr	Bokslut 2025	Prognos 2026	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN						
Förändring av långfristiga skulder	91,8	92,9	553,4	269,8	230,6	-6,6
Ökning (-) / Minskning (+) av långfristiga fordringar	-33,5	9,1	-164,0	-88,0	-41,0	-40,0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	**58,3**	**102,0**	**389,4**	**181,8**	**189,6**	**-46,6**
Årets kassaflöde	**30,2**	**-78,3**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Likvida medel vid årets början	78,1	108,3	30,0	30,0	30,0	30,0
Likvida medel vid årets slut	108,3	30,0	30,0	30,0	30,0	30,0
	30,2	**-78,3**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**

BALANSBUDGET

Mnkr	Bokslut 2025	Prognos 2026	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
TILLGÅNGAR						
Immateriella anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Materiella anläggningstillgångar	2 474,1	2 741,6	2 966,2	3 162,2	3 359,4	3 295,2
därav mark, byggn., tekn. anläggningar	*2 427,1*	*2 689,9*	*2 874,7*	*3 071,3*	*3 255,9*	*3 193,0*
maskiner och inventarier	*47,0*	*51,7*	*91,5*	*90,9*	*103,5*	*102,2*
Finansiella anläggningstillgångar	347,4	358,3	522,3	610,3	651,3	691,3
därav långfristig fordran VA SYD	*250,4*	*297,3*	*461,3*	*549,3*	*590,3*	*630,3*
Summa anläggningstillgångar	**2 821,5**	**3 099,9**	**3 488,5**	**3 772,5**	**4 010,7**	**3 986,5**
Bidrag till statlig infrastruktur	**121,4**	**114,9**	**108,4**	**101,8**	**95,3**	**88,8**
Förråd och exploateringar	16,2	17,7	0,0	0,0	0,0	0,0
Kortfristiga fordringar	143,5	161,2	161,2	161,2	161,2	161,2
Kortfristiga placeringar	325,0	353,3	353,3	353,3	353,3	353,3
därav kapitalförvaltning	*325,0*	*353,3*	*353,3*	*353,3*	*353,3*	*353,3*
Kassa och bank	108,3	30,0	30,0	30,0	30,0	30,0
Summa omsättningstillgångar	**593,0**	**562,2**	**544,5**	**544,5**	**544,5**	**544,5**
SUMMA TILLGÅNGAR	**3 535,9**	**3 777,0**	**4 141,4**	**4 418,8**	**4 650,5**	**4 619,8**
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER						
Eget kapital	**2 024,5**	**2 148,4**	**2 188,4**	**2 219,9**	**2 227,6**	**2 231,9**
därav periodens resultat	*137,0*	*123,9*	*40,0*	*31,5*	*7,7*	*4,3*
Avsatt till pensioner	39,6	39,6	37,8	36,2	34,5	32,9
Övriga avsättningar	225,6	224,6	11,3	1,6	1,6	1,6
Summa avsättningar	**265,2**	**264,2**	**49,2**	**37,8**	**36,1**	**34,5**
Långfristiga skulder	951,9	1 044,8	1 598,2	1 868,0	2 098,6	2 091,9
Kortfristiga skulder	294,3	319,6	305,7	293,2	288,2	261,5
därav förråd och exploateringar	*0,0*	*0,0*	*13,9*	*12,5*	*5,0*	*26,8*
Summa skulder	**1 246,2**	**1 364,4**	**1 903,9**	**2 161,2**	**2 386,8**	**2 353,4**
S:A EK, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	**3 535,9**	**3 777,0**	**4 141,4**	**4 418,8**	**4 650,5**	**4 619,8**
Pensionsförpliktelser som inte upptagits i BR	245,9	227,7	209,3	194,5	182,0	168,0
Beviljad checkräkningskredit	70,0	70,0	70,0	70,0	70,0	70,0

NOTER TILL RESULTATBUDGETEN

Mnkr		Bokslut 2025	Prognos 2026	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Not 1	**Verksamhetens nettokostnader**						
	Driftredovisningens nettokostnader, nämnderna	-1 661,9	-1 705,4	-1 744,3	-1 719,9	-1 704,6	-1 694,8
	Internränta, finansförvaltningen	54,1	45,8	54,6	54,6	54,6	54,6
	Verksamhetsbidrag till nämnd	-1,9	-1,2	0,0	0,0	0,0	0,0
	Anslag till förfogande, finansförvaltningen	0,0	-24,6	-85,8	-163,9	-229,8	-301,6
	Pensionskostnader inklusive löneskatt	-102,7	-92,5	-89,5	-99,3	-114,8	-113,0
	Övriga kostnader finansförvaltningen	66,8	69,1	66,9	68,1	69,8	72,1
	Finansiell leasing av lokaler	6,0	5,9	0,0	0,0	0,0	0,0
	Bidrag till statlig infrastruktur	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Realisationsvinst, försäljning av fastighet	4,6	7,5	0,0	0,0	0,0	0,0
		-1 635,0	**-1 695,4**	**-1 798,2**	**-1 860,4**	**-1 924,8**	**-1 982,7**
Not 2	**Skatteintäkter**						
	Allmän kommunalskatt	1 775,7	1 859,9	1 890,3	1 957,4	2 026,8	2 118,7
	Prognos slutavräkning, kommunalskatt	-7,9	-18,3	0,0	0,0	0,0	0,0
	Slutavräkning fg. år, korrigering	-0,2	-0,2	0,0	0,0	0,0	0,0
		1 767,6	**1 841,4**	**1 890,3**	**1 957,4**	**2 026,8**	**2 118,7**
Not 3	**Generella statsbidrag och utjämningar**						
	Strukturbidrag	8,4	8,4	8,5	8,5	8,5	8,5
	Kostnadsutjämningsbidrag	119,0	121,4	112,0	113,2	101,7	90,9
	Regleringsbidrag	65,2	69,1	63,4	58,5	49,1	38,9
	Kommunal fastighetsavgift	57,8	60,2	63,7	63,7	63,7	63,7
	Övriga generella statsbidrag	2,0	1,2	0,0	0,0	0,0	0,0
	Inkomstutjämningsavgift	-183,7	-209,9	-194,0	-194,0	-199,0	-213,4
	Avgift till LSS-utjämning	-67,5	-78,4	-76,5	-76,6	-76,8	-76,9
		1,2	**-28,0**	**-22,9**	**-26,7**	**-52,8**	**-88,3**
Not 4	**Finansiella intäkter**						
	Orealiseade vinster, finansiella oms.tillgångar	16,0	28,3	0,0	0,0	0,0	0,0
	Bokfört värde, finansiella oms.tillgångar	-72,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Försäljningspris, finansiella oms.tillgångar	120,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Återföring av värdereglering finansiella oms.tillgångar	-47,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Utdelning aktier och andelar i andra företag	2,9	2,1	2,0	2,0	2,0	2,0
	Överskottsmedel i pensionsförsäkringen	2,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Övriga finansiella intäkter	10,7	10,0	12,3	16,1	18,1	19,2
		32,4	**40,4**	**14,3**	**18,1**	**20,1**	**21,2**
Not 5	**Finansiella kostnader**						
	Räntor på lån	-20,7	-26,0	-42,2	-55,6	-60,0	-63,3
	Ränta på pensionsskuld	-1,1	-0,5	-0,5	-1,0	-1,3	-1,0
	Bokfört värde , finansiella oms.tillgångar	-59,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Försäljningspris, finansiella oms.tillgångar	58,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Återföring av värdereglering finansiella oms.tillgångar	1,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Räntekostnad, finansiella anläggningstillgångar	-5,5	-5,4	0,0	0,0	0,0	0,0
	Indexuppräkn. avs. bidrag till statlig infrastruktur, stationer	-1,5	-2,2	-0,5	0,0	0,0	0,0
	Övriga finansiella kostnader	-0,4	-0,4	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3
		-29,2	**-34,5**	**-43,5**	**-56,9**	**-61,6**	**-64,6**

KF-VERKSAMHETER PER NÄMND

Preliminär fördelning (exklusive kommunbidrag)

			DRIFTBUDGET			
Nettokostnad, Mnkr	**Utfall 2025***	**Prognos 2026***	**Budget 2027**	**Plan 2028**	**Plan 2029**	**Plan 2030**
Kommunstyrelse						
Kommunövergripande verksamhet	**-118,0**	**-134,5**	**-149,7**	**-148,9**	**-148,9**	**-148,9**
Revision						
Kommunövergripande verksamhet	**-1,3**	**-1,4**	**-1,5**	**-1,5**	**-1,5**	**-1,5**
Valnämnd						
Kommunövergripande verksamhet	**0,0**	**-0,8**	**0,0**	**0,0**	**-0,5**	**-0,8**
Överförmyndare						
Kommunövergripande verksamhet	**-0,5**	**-0,6**	**-1,6**	**-1,6**	**-1,6**	**-1,6**
Socialnämnd						
Individ- och familjeomsorg	-58,6	-67,5	-63,9	-64,5	-64,5	-64,5
LSS-verksamhet	-82,1	-86,6	-100,6	-101,6	-101,6	-101,6
Hälsa, vård och omsorg	-250,1	-268,4	-277,5	-280,3	-280,3	-280,3
Summa	**-390,8**	**-422,5**	**-442,0**	**-446,5**	**-446,5**	**-446,5**
Barn- och utbildningsnämnd						
Förskoleverksamhet	-142,6	-139,9	-138,5	-135,9	-134,0	-136,7
Grundskoleverksamhet	-420,8	-424,1	-418,7	-408,7	-397,9	-386,9
Gymnasieskola och vuxenutbildning	-174,8	-181,6	-190,2	-185,7	-184,1	-182,8
Kostverksamhet	-0,2	-0,8	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa	**-738,4**	**-746,4**	**-747,4**	**-730,3**	**-716,0**	**-706,4**
Kultur- och fritidsnämnd						
Fritidsverksamhet	-15,2	-29,6	-28,1	-28,1	-28,0	-28,0
Kulturverksamhet	-25,1	-26,7	-27,5	-27,4	-27,4	-27,4
Summa	**-40,3**	**-56,3**	**-55,6**	**-55,5**	**-55,4**	**-55,4**
Samhällsbyggnadsnämnd						
Samhällsbyggnadsverks. exkl. fastighet	-140,3	-136,7	-141,3	-140,3	-140,3	-140,3
Samhällsbyggnad - fastighetsverksamhet	-223,0	-195,5	-192,6	-182,6	-182,1	-181,5
Summa	**-363,3**	**-332,2**	**-333,9**	**-322,9**	**-322,4**	**-321,8**
Miljö- och byggnadsnämnd						
Miljö- och hälsoskyddsverksamhet	-3,2	-3,7	-4,4	-4,5	-4,5	-4,5
Bygglovsverksamhet	-6,1	-7,0	-8,3	-8,4	-7,6	-7,6
Summa	**-9,3**	**-10,7**	**-12,8**	**-12,9**	**-12,1**	**-12,1**
SUMMA nämnder	**-1 661,9**	**-1 705,4**	**-1 744,3**	**-1 719,9**	**-1 704,6**	**-1 694,8**
Finansförvaltningen (verksamhetens del) **	26,9	10,0	-53,9	-140,5	-220,2	-287,9
S:a verksamhetens nettokostnader	**-1 635,0**	**-1 695,4**	**-1 798,2**	**-1 860,4**	**-1 924,8**	**-1 982,7**

** Utfall 2025 och prognos 2026 är inte justerade för omorganisation 2026 och 2027*

*** förfogandemedel, pensionskostnader, arbetsgivaravgifter med mera samt intern ränteintäkt vad gäller driftbudgeten.*

MEDEL TILL FÖRFOGANDE

	Tkr	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
	KS förfogande:				
	Indexuppräkning el, vatten, värme m.m.	0	-5 500	-11 000	-16 500
	Indexuppräkning, Räddningstjänst	-500	-1 000	-1 500	-2 000
	Indexuppräkning gata / park	0	-750	-1 500	-2 250
	Ev. komp. till nämnderna för inflation	0	-8 000	-16 000	-24 000
	Prisuppräkning, köpta platser - gymnasieskolan	-7 200	-10 900	-14 600	-18 300
	Flyttkostnader	-1 500	0	-1 500	0
	Kommunhus: Inredning / utrustning	-2 500	0	0	0
	Kulturhus: Driftssatsningar och inredning / utrustning	0	0	-5 000	0
	Förändrad driftkostnad BUN med LSG	-1 140	1 680	10 370	16 770
	Reserv för volymökning	0	-600	-6 200	-11 800
	Möjliggörande av Lönetrappa äldreomsorgen	0	-1 000	-3 000	-5 000
	Möjliggörande av Äldreomsorgsombudsman	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
	Summa KS förfogande	**-13 840**	**-27 070**	**-50 930**	**-64 080**
	Förvaltningens förfogande:				
	Löneöversyn	-26 000	-61 000	-97 000	-134 000
*	Ökade avskrivningar	-31 832	-52 932	-61 232	-77 032
*	Tillkommande driftkostnader	-14 150	-22 850	-20 600	-26 450
	Summa förvaltningens förfogande	**-71 982**	**-136 782**	**-178 832**	**-237 482**
	SUMMA MEDEL TILL FÖRFOGANDE	**-85 822**	**-163 852**	**-229 762**	**-301 562**

* *Ekonomiavdelningen fördelar budget utifrån verkligt utfall efter aktivering av investeringsprojekt eller kostnad för vidtagen engångsåtgärd.*

INVESTERINGSBUDGET

Nedan följer en kortfattad beskrivning av de investeringsprojekt som:

- är nya och överstiger 5 mnkr.
- föreslås förändras med mer än 1 mnkr mot beslutad totalutgift samt orsak till förändringen.
- föreslås ett ändrat innehåll jämfört med föregående beslut.
- blivit förskjutna i tid jämfört med föregående beslut om driftstart.

Projekten beskrivs i den ordning som de återfinns i sammanställningen som följer efter detta avsnitt.

I linje med den policy för investeringsprocessen i Lomma kommun som kommunfullmäktige antog den 5 juni 2025 framgår även vilka KF-projekt som kräver starttillstånd och vilken nämnd, styrelse eller förvaltning som ska vara ansvarig efter kommunfullmäktiges budgetbeslut. Det är även fullmäktige som beslutar om ett KF-projekt anses vara av principiell beskaffenhet där fullmäktige ska fatta beslut om starttillstånd. Ansvarig nämnd/förvaltning anges till vänster om KF-projektets namn i investeringsbudgeten, sid. 33 – 34.

Kommunstyrelsen

Årsanslag

Nya projekt:

- IT, Fiberdragning, 600 tkr, 2027.

- Mindre reservelsaggregat, 800 tkr, 2027. Inköp av fyra mindre elverk för att klara av att förse kommunens trygghetspunkter och värmestugor med el vid ett strömavbrott.

- Uppdatering av ledningsplats, 250 tkr, 2027.

- Utbyte av drönare, 100 tkr, 2028 – Trygghetsvärdarnas drönare är gamla och behöver ersättas.

De tre sistnämnda projekten är några av de investeringar som ingår i och är förutsättningen för det statsbidrag som kommunen blivit beviljat från Myndigheten för civilt försvar, MCF. Statsbidraget avser ett antal investeringar, dock främst kopplade till kommunhusprojektet.

Inventarier till nytt kommunhus

Totalutgiften utökas från 15 till 19 mnkr. Utökningen beror på en 2,4 mnkr högre investeringsnivå samt två års index-uppräkning om 2 % och ett riskpåslag på 5 %.

Omställning av fordonsflottan, Lätta lastbilar (Fossilfri)

Tidigare beslut om en satsning på 20 mnkr på de bilar/lätta lastbilar som bedömts vara ekonomiskt fördelaktigt att äga i stället för att leasa omfattar nu endast lätta lastbilar efter detaljerad genomgång av samtliga fordon som ska ersättas. Anslaget görs om till ett årsanslag vilket innebär att eventuellt kvarstående budget från ett år inte överförs till nästa budgetår. Parallellt med omställningen kommer arbete att utföras i syfte att minska det totala antalet bilar till förmån för samnyttjande samt att kortare resor i första hand sker med cykel.

Socialnämnden

Årsanslag

Anslaget innefattar nämndens projekt för inköp av tekniska hjälpmedel och andra inventarier på 1,2 mnkr per år. Det innefattar även inköp av inventarier till lokaler för myndighet HVO, 2027 samt inventarier till en ny gruppbostad LSS år 2030.

Inventarier, Nytt särskilt boende

Beslutad budget är sedan tidigare 4 mnkr, år 2029. Budgetsiffran är satt i ett tidigt skede.

Barn- och utbildningsnämnden

Inventarier till ny gymnasieskola
Tidigare beslutad budget på 13 mnkr utökas med 5,3 mnkr, inklusive index-uppräkning, och uppgår därmed till 18,3 mnkr.

Kultur- och fritidsnämnden

Inventarier till ny idrottshall, Piläng, Lomma
Tidigare fastställd totalutgift på 1,3 mnkr var en tidig uppskattning och avsåg en ordinarie hall men har nu utökats schablonmässigt med 1,0 mnkr då förslaget nu är att bygga två fullstora hallar i stället.

Inventarier till Kulturhus, Bjärred
Tidigare fastställd budget på 5 mnkr år 2029 är oförändrad och ny bedömning och nytt förslag kommer att läggas när både den lokal- och verksamhetsmässiga utformningen är mer definierad.

Kommunstyrelsen (investeringar inom finansförvaltningen)

Strategiska fastighetsförvärv
Ett utrymme på 50 mnkr per år avsätts för strategiska fastighetsförvärv 2027 - 2030. Anslaget hanteras budgetmässigt utanför det finansiella målet för självfinansierings-grad och ingår inte i budgeterad upplåning. I takt med beslut om utnyttjande belastar anslaget nyckeltal och finansiering.

Samhällsbyggnadsnämnd, investeringar inom detaljplane-områden

Investeringar inom Dp alla Lomma centrum, Norr (70 mnkr)
Ombyggnation av cirkulationsplats mellan biblioteket och kommunhuset är genomförd. Kvarstående arbete omfattar åtgärder såsom nya gator mellan planerade kvarter, ombyggnation av parkeringsyta, flytt av busshållplatser och återvinnings-station samt anpassning av omkring-liggande gatumark.
Osäkerhet finns bland annat avseende generell utformning, anpassning av gatuhöjder av/mot angränsande befintliga gator såsom Strandvägen samt hantering av dag- och skyfallsvatten. Detaljplanearbetet förväntas återupptas under senare halvan av 2026.

Investeringar inom Dp Borgeby ängar (76 mnkr)
Totalutgiften utökas med 11 mnkr, till 76 mnkr, då kalkylen nu är utförd enligt detaljplanens granskningshandling. Investeringen omfattar utbyggnad av allmän plats inom detaljplaneområdet samt åtgärder utanför området i form av anpassning av Österleden till ny korsning.

Investeringar inom Dp Bjärredsvångar, etapp 1 (80 mnkr)
Projektet omfattar åtgärder på allmän plats både för "huvudstruktur" i form av ombyggnation av delar av befintliga huvudvägar (Västanvägen och Norra Västkustvägen), "etappgemensam struktur" i form av anläggning av natur-/parkstråk samt "intern struktur" i form av nybyggnation av gator mellan de nya bostadskvarteren. En nedjustering av totalutgiften görs med 25 mnkr, till 80 mnkr, på grund av borttaget schablon-påslag för osäkerhet och minskat schablonpåslag för projektering.

Investeringar inom Dp Bjärredsvångar, etapp 2 (105 mnkr)
Projektet omfattar åtgärder för “huvudstruktur” i form av flytt av del av Fjelievägen samt del av Norra Västkust-vägen, "etappgemensam struktur" i form av ett torg samt "intern struktur" i form av nybyggnad av gator och park inom etappen. Därtill ingår utgift för en gång- och cykelväg utmed Fjelievägen fram till Björkallén (mot Flädie station) om 8 mnkr. En nedjustering av totalutgiften görs med 25 mnkr, till 105 mnkr, på grund av borttaget schablonpåslag för osäkerhet och minskat schablonpåslag för projektering.

Investeringar inom Dp Malmövägen, (90 mnkr)
Åtgärder för allmän plats omfattar anläggande av nya gator och grönytor inom

verksamhetsområdet. Projektet är senarelagt och omfattningen är osäker på grund av tidigt detaljplaneskede utan fastställd struktur.

Investeringar inom Dp övriga (årsanslag)
Fastställd och bibehållen nivå på årsanslaget är 1,5 mnkr.

Samhällsbyggnadsnämnd, investeringar, fastighet

Kulturhus, Bjärred
Totalutgiften utökas från 145 till 150 mnkr för indexuppräkning på grund av redan beslutad senareläggning av driftstart till år 2029.

Nytt särskilt boende, Bjärred
Tidigare beslutad totalutgift är 250 mnkr. Boendet planeras att lokaliseras i Bjärred och driftstart är sedan tidigare beslut 2029.

För att undvika en överkapacitet av boendeplatser i samband med driftstarten av det nya boendet, och därmed en kostnadsdrivande vakansgrad, rekommenderar lokalförsörjningsgruppen att nyproduktionen sker i kombination med en successiv utrangering av Jonasgårdens äldre byggnadsdelar.

Ny idrottshall, Piläng
En totalutgift på 85 mnkr är sedan tidigare beslutad för ny idrottshall med driftstart 2027. Totalutgiften utökas med 23 mnkr för att i stället avse två hallar. Driftstarten har därför senarelagts till 2029.

(Budget för inventarier finns inom kultur- och fritidsnämndens ansvar med 2,3 mnkr.)

Omställning av för- och grundskole-fastigheter
En totalutgift på 35 mnkr avsätts för omställning av för- och grundskole-fastigheter inom hela kommunen och för att ytterligare möjliggöra ett flexibelt lokalutnyttjande av dessa.

Anpassning av f.d. Vinstorpskolan till nya verksamheter
Det finns en potential i att ställa om före detta Vinstorpskolan till en lokal som kompletterar det befintliga kommunhus-kvarteret. Inom ramen för projektet ska den före detta skolbyggnaden ställas om till kontorsmiljöer. Detta innebär en total ombyggnation där befintliga invändiga miljöer rivs och görs om beträffande rumsindelningar, entréer, vatten/avlopp, el, ventilation med mera.

Vad gäller den före detta gymnastiksalen utförs planerade komponentutbyten, bland annat beträffande klimatskal. Vidare görs en renovering och anpassning av invändiga miljöer. Dessa kan exempelvis sedan rymma kontors-/möteslokaler, föreningslokaler och friskvårdsytor för gymnasieskolan eller andra målgrupper. Slutligen görs en uppdatering av utemiljön som i dagsläget består av en asfalterad yta. Samhällsbyggnadsförvaltningen ges i uppdrag att utreda vilken verksamhet som är mest lämpad att lokaliseras i fastigheten och hur den verksamhet som idag inryms där i så fall föreslås att omlokaliseras. Projektet kräver ett beslut om starttillstånd i kommunstyrelsen.

Underhållsprojekt Strandängsgatans särskilda boende
På grund av omfattande underhållsbehov utgör investeringen ett eget underhålls-projekt med en totalutgift på 20 mnkr, 5 mnkr årligen under budgetperioden. Fastigheten byggdes 1997 och har uppnått sin 30-års-cykel och har ett stort underhållsbehov under perioden. Renovering av tak behövs 2027, ventilation 2028 och VA 2029. Renovering av lägenheter och övriga utrymmen, framför allt våtrum, behöver göras successivt under budgetperioden. Boendets höga beläggningsgrad leder till ett extra komplicerat genomförande med behov av noggrann planering och dialog med berörda.

Samhällsbyggnadsnämnd, investeringar inom gata/park, hamn

Bron M02 / Södra Västkustvägen
Fastställd totalutgift 55 mnkr år 2030 men utbytet senareläggs till 2031, under förutsättning att kommande besiktningar faller väl ut.

Befintlig bro,där Södra Västkustvägen korsar Höje å, behöver ersättas då den inte har full bärighet. Bron är ursprungligen uppförd 1936 och är en snedvinklig plattrambro i två spann som är grundlagd på träpålar. Ansökan om miljödom tas fram under 2028–2029, genomförandetiden efter beslut om miljödom är 5 år. Det ger en möjlighet att anpassa utbytet tidsmässigt med andra aktiviteter i kommunen, så som större byggprojekt med transporter över bron.

Reinvestering bryggor
En totalutgift på 67 mnkr fastställs med åtgärder från och med 2028**.**
Reinvestering av bryggor är en del av Hamnutvecklingsprojektet. Ett utbyte av bryggkonstruktioner görs, i Lomma småbåtshamn och i kanalen längs Höjeågatan, för att ersätta bryggor som nått eller kommer att nå sin tekniska livslängd. Olika bryggkonstruktioner utreds och ett starttillstånd från kommunstyrelsen krävs innan genomförande.

Gröna Lomma – Rekreationsstråk, parker (hela kommunen)
Totalutgiften om 100 mnkr, fördelas i tidigare fastställd budget till 10 mnkr årligen, 2026 - 2035. Beloppen per år är justerade i enlighet med nytt investeringsunderlag som konsekvens av en mer detaljerad analys/planering av delprojekten.

Gröna Lomma är en satsning för att balansera bebyggelse med den blå och gröna naturen. Målet är att utveckla områden för natur och rekreation för att göra kommunen mer attraktiv, förbättra folkhälsan, stödja klimatanpassningen och öka den biologiska mångfalden.

Satsningen inkluderar flera delprojekt:
• *Motions- och rekreationsstråk:* Skapa ett sammanhängande system av motions- och rekreationsstråk som också kan tillföra ekosystemtjänster som kolsänkor.
• *Friluftsområde:* Utveckla ett sammanhängande fritidsområde kring Habo fure, Habo Gård, Höje å-dalen, Pråmlyckan och dammarna, eventuellt med elljusspår.
• *Parkmiljöer*: Ta fram en åtgärdsplan för att utveckla kommunens parkmiljöer, inklusive Löddesnäs-, Bjärehovs- och Pilängsparken.
• *Dagvattendammar och våtmarker*: Genomföra åtgärder baserade på skyfallsplanen för att hantera vatten vid ihållande regn eller skyfall.
• *Målpunkter:* Ta fram en åtgärdsplan för att bättre tillgängliggöra och skapa målpunkter längs stråk och i utvalda naturområden, inklusive lekplatser och hundrastplatser.

För Löddesnäsparken har dialog genomförts och förslaget till parkens utveckling konkretiserats. Projektering pågår inför genomförandet. En tydligare projektstyrning har också införts för att skapa bättre struktur, prioritering och framdrift.

Planeringen har anpassats till angränsande projekt, bland annat Pilängsparkens koppling till den nya idrottshallen och friluftsområdets relation till det planerade hotellet. Framöver läggs större fokus på etappvis utveckling och produktifiering av motions- och rekreationsstråken, så att de kan kommuniceras och tillgängliggöras för invånare och besökare.

Samhällsbyggnadsnämnd, årsanslag

Energisparåtgärder / energiplan och tekniska installationer
Årsanslag på 3 mnkr årligen 2027 – 2030 utökas med 1 mnkr årligen under dessa år för reinvestering i gatubelysningsanläggningar.
I huvudsak avser anslaget fortsatt utbyte av belysningsarmaturer till LED inom fastigheter i syfte att minska energi-

förbrukning samt för bibehållen driftsäkerhet i takt med att äldre belysningskällor blir otillgängliga.

Fastighetsunderhåll (konsekvens komponentavskrivning)
Årsanslaget utökas med 12 mnkr 2027, till totalt 24 mnkr enligt framtagen underhållsplan.
Det planerade underhållet syftar, utöver att bibehålla fastigheternas ekonomiska värde, till att förebygga akuta fel och därmed minska kostnaderna för reparationer samt driftstörningar som påverkar användningen. Baserat på genomförda besiktningar och den tekniska livslängden för fastighetskomponenter kostnadsbedöms det generella behovet till 64 mnkr under budgetperioden, exklusive bortprioriterade objekt samt särskild underhållssatsning på Strandängsgatans särskilda boende.

Beläggningsinvesteringar
Under 2025 utfördes en underhållsinventering av kommunens gatu- och cykelvägnät. Underhållsskulden har ökat 2019 till 2025 från 34,4 mnkr till 56 mnkr. För att bibehålla nuvarande nivå och skulden inte ska fortsätta öka behövs cirka 10 mnkr per år, vilket är det belopp som budgeteras per år under 2027 – 2030. Det innebär en utökning med 3 mnkr per år.

Projekt som tagits bort från planen

Investeringar inom Energi- och klimatplan
Tidigare budget för 2027 – 2030, på totalt 9,2 mnkr utgår och frågan om budget/ finansiering tas upp för nytt ställningstagande i samband med beslut om reviderad plan.

KS oförutsedda investeringar
Tidigare budget på 3 mnkr för 2027 utgår.

Omställning av Strandskolan, Lomma
Projektet, som var en följdeffekt av kommunfullmäktiges beslut om att stänga Strandskolan, utgår. Projektet avsåg omställning till förskoleavdelningar.
Ett eventuellt omställningsbehov av Strandskolan hanteras budgetmässigt inom ramen för nytt anslag *Omställning av för- och grundskolefastigheter.*

Framtida projekt

Torkladan
I Strategisk lokalförsörjningsplan 2026 - 2035 ingår nuvarande uthyrningsobjekt Torkladan med rivning som planerad åtgärd 2026. En ambition om utveckling av Torkladan finns dock och den 5 september hölls en dialog med medborgare i Lomma. Samhällsbyggnadsförvaltningen kommer återkomma med mer information.

Skyddsvall mot stigande havsvattennivåer Lomma C
Ett investeringsbehov som har koppling till miljödom och som planeras åtgärdas efter budgetperioden. Skyddsvallen kommer att utgöra en del av kommunens Hamnutvecklingsprojekt.

INVESTERINGSBUDGET 2027-2030

Beslut om startbesked:	Utgift, Tkr	Total-utgift	2027	2028	2029	2030	drift-start
	SKATTEFINANSIERAD VERKSAMHET						
	Kommunstyrelsen						
förvaltn.	Årsanslag		5 850	3 620	4 250	2 730	
förvaltn.	Omställning av fordonsflottan, Lätta lastbilar (fossilfri)		*3 300*	*1 900*	*2 700*	*1 500*	
förvaltn.	Inventarier till nytt kommunhus	19 000	*17 800*				2027
	S:a Kommunstyrelsen :		**26 950**	**5 520**	**6 950**	**4 230**	
	Socialnämnden						
förvaltn.	Årsanslag		*1 400*	1 200	1 200	1 800	
förvaltn.	Inventarier, Nytt särskilt boende, 2029	4 000			*4 000*		2029
	S:a Socialnämnden :		**1 400**	**1 200**	**5 200**	**1 800**	
	Barn- och utbildningsnämnden						
förvaltn.	Årsanslag		900	900	900	900	
förvaltn.	Lärverktyg till ny gymnasieskola	1 800	*1 800*				
förvaltn.	Inventarier till ny gymnasieskola	18 300	*16 800*				2027
förvaltn.	Inventarier till ej beslutat kök/centralkök				500		
	S:a Barn- och utbildningsnämnden :		**19 500**	**900**	**1 400**	**900**	
	Kultur- och fritidsnämnden						
förvaltn.	Årsanslag		800	800	800	800	
förvaltn.	Inventarier mm / upprustning av Lomma IP		170				
förvaltn.	Inventarier till ny idrottshall, Piläng, Lomma	2 300			*2 300*		
KS	Inventarier till Kulturhus, Bjärred	5 000			*5 000*		2029
	S:a Kultur- och fritidsnämnden		**970**	**800**	**8 100**	**800**	
	KS investeringar inom finansförvaltningen						
KS	Strategiska fastighetsförvärv 2026 - 2029 * (50 mnkr per år)						
	KS investeringar inom finansförvaltningen		**0**	**0**	**0**	**0**	
	Samhällsbyggnadsnämnd, investeringar inom detaljplaneområden :						
KS	Dp alla Lomma centrum, Norr	70 000		*2 000*	*1 500*	*10 000*	
KS	Dp Borgeby ängar	76 000	*3 000*	*11 000*	*17 000*	*6 000*	
KS	Dp Bjärredsvångar, etapp 1	80 000	*2 000*	*10 500*	*17 000*	*15 000*	
KS	Dp Bjärredsvångar, etapp 2	105 000	*6 000*	*15 000*	*23 000*	*26 000*	
KS	Dp Bjärredsvångar, etapp 3	60 000					
KS	Dp Malmövägen	90 000				*2 000*	
förvaltn.	Dp övriga (årsanslag)		1 500	1 500	1 500	1 500	
	S:a investeringar inom detaljplaneområden		**12 500**	**40 000**	**60 000**	**60 500**	
	<u>Samhällsbyggnadsnämnd, investeringar inom fastigheter</u>						
	Fastigheter, beslutade innan 2025:						
	Gymnasieskola	317 000	*77 992*				ht-27
	Kommunhus	244 000	*49 447*				2027, kv.1
KS	Kulturhus, Bjärred	150 000	*3 000*	*86 200*	*57 000*		2029
KS	Nytt särskilt boende, Bjärred	250 000	*5 000*	*95 000*	*150 000*		2029
	Upprustning av Lomma IP (KF § 161, 17 juni utökn.17,5 mnkr)	66 000	*19 668*				
	S:a Fastigheter beslutade innan 2025:		**155 107**	**181 200**	**207 000**	**0**	
	Fastigheter, förslag inför budget 2026:						
KS	Ny idrottshall Piläng	108 000	*20 000*	*50 000*	*18 000*		2029
KS	Omställning av för- och grundskolefastigheter	35 000	*15 000*	*5 000*	*5 000*		2027
förvaltn.	Säkerhetsskåp batterier		1 000				
	S:a Fastigheter, förslag inför budget 2026:		**36 000**	**55 000**	**23 000**	**0**	

Beslut om startbesked:	Utgift, Tkr	Total-utgift	2027	2028	2029	2030	drift-start
	Samhällsbyggnadsnämnd, investeringar inom Gata / Park						
SBN	Supercykelstråksåtgärder	18 000	5 500	2 800	1 600	600	
SBN	Bron M02 / Södra Västkustvägen	55 000		*1 000*	*1 000*		2031
förvaltn.	Trafiksäkerhetslösning utanför Lomma IP, Idrottsvägen	4 500		*4 500*			
förvaltn.	Laddningsinfrastruktur		700				
	Gata / Park, gröna och blåa miljöer						
KS	Gröna Lomma - Rekreationsstråk Lomma kommun, parker m.m.	100 000	*11 800*	*10 500*	*5 000*	*11 000*	
	Gata / Park, Stationsområden						
SBN	Kommunala investeringar / Alnarps station	45 000	*38 000*	*2 000*			2027
SBN	Kommunala investeringar / Flädie station	59 000	*40 000*	*3 000*			2027
	S:a Gata / Park		**96 000**	**23 800**	**7 600**	**11 600**	
	Samhällsbyggnadsnämnd, årsanslag :						
SBN	Energisparåtgärder / energiplan och tekniska installationer		4 000	4 000	4 000	4 000	
SBN	Fastighetsunderhåll (konsekvens komponentavskrivning)		24 000	15 000	10 000	15 000	
SBN	Samhällsbyggnadsnämnden övriga, årsanslag		9 000	9 000	9 000	9 000	
SBN	Investeringar, hamnverksamhet		500	1 000	1 000	1 000	
SBN	Beläggningsinvesteringar		10 000	10 000	10 000	10 000	
SBN	Åtgärder i Trafiksäkerhetsplan och cykelplan		1 500	2 100	4 900	4 400	
	S:a Samhällsbyggnadsnämnd, årsanslag:		**49 000**	**41 100**	**38 900**	**43 400**	
	Nya projekt:						
KS	Reinvestering bryggor (efter 2030: 20 mnkr)	67 000		*20 000*	*23 000*	*4 000*	
SBN	Underhållsprojekt Strandängsgatan, särskilt boende	20 000	*5 000*	*5 000*	*5 000*	*5 000*	
KS	Anpassning av f.d. Vinstorpskolan till nya verksamheter	39 500	500	20 000	19 000		
	Torkladan						
	Skyddsvall mot stigande havsvattennivåer Lomma C						
	S:a nya projekt:		**5 500**	**45 000**	**47 000**	**9 000**	
	S:a Samhällsbyggnadsnämnden TOTALT		**354 107**	**386 100**	**383 500**	**124 500**	
	TOTALT INVESTERINGSUTGIFTER:		**402 927**	**394 520**	**405 150**	**132 230**	

För de större projekten anges de planerade utbetalningarna per år endast som information - för dessa projekt fattar kommunfullmäktige beslut om totalutgift och driftstart.

*** Strategiska fastighetsförvärv 2026-2030:** 50 mnkr per år. Anslaget hanteras budgetmässigt utanför det finansiella målet för självfinansieringsgrad och ingår inte i budgeterad upplåning.

EXPLOATERINGSBUDGET 2027 -2030

Tkr Proj.nr	Projektnamn		Prognos 2026	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
3310	Borgeby verksamhetsområde	Inkomst	0	1 500	0	0	0
		Utgift	0	-65	0	0	0
		Saldo	**0**	**1 435**	**0**	**0**	**0**
3312	Borgeby ängar	Inkomst	731	0	17 012	9 450	13 650
		Utgift	-1 475	-550	-400	-100	-100
		Saldo	**-744**	**-550**	**16 612**	**9 350**	**13 550**
3400	Lomma C Norra	Inkomst	42	250	174	0	18 000
		Utgift	-500	-2 250	-1 542	-1 600	-3 400
		Saldo	**-458**	**-2 000**	**-1 368**	**-1 600**	**14 600**
3407	Bjärreds vångar, etapp 1	Inkomst	215	37 500	1 962	0	0
		Utgift	-650	-1 200	-951	-150	-100
		Saldo	**-435**	**36 300**	**1 011**	**-150**	**-100**
3410	Bjärreds vångar, etapp 2	Inkomst	0	0	0	0	0
		Utgift	-2 450	-2 500	-500	-1 250	-1 000
		Saldo	**-2 450**	**-2 500**	**-500**	**-1 250**	**-1 000**
3401	Malmövägen	Inkomst	0	0	0	0	0
		Utgift	-300	-1 050	-3 050	-918	-300
		Saldo	**-300**	**-1 050**	**-3 050**	**-918**	**-300**
3409	Solberga	Inkomst	0	0	0	0	0
		Utgift	0	700	50	-400	-124
		Saldo	**0**	**700**	**50**	**-400**	**-124**
	Löddesnäs	Inkomst	0	0	0	0	0
		Utgift	0	-700	-300	-50	150
		Saldo	**0**	**-700**	**-300**	**-50**	**150**
	Total exploateringsbudget	**Inkomst**	**988**	**39 250**	**19 147**	**9 450**	**31 650**
		Utgift	**-5 375**	**-7 615**	**-6 693**	**-4 468**	**-4 874**
		Saldo	**-4 387**	**31 635**	**12 454**	**4 982**	**26 776**

EXPLOATERINGSBUDGET

Frågor som rör exploateringsprojekten ansvarar kommunstyrelsen för. Denna verksamhet utförs av mark- och exploaterings- respektive planeringsavdelningen på samhällsbyggnadsförvaltningen. Projekten och resultaten av dessa redovisas inom finansförvaltningen.

Kommunens exploateringsbudget tar upp utgifter och inkomster i samband med planering och försäljning av mark. Utgifter för infrastruktur (allmän plats såsom exempelvis gator, grönområden och torg) i de olika projektområdena budgeteras i investeringsbudgeten men synliggörs även i exploateringskalkylerna för att ge en helhetsbild av exploateringsprojekten. Gatukostnadsersättning betalas till kommunen av berörda externa markägare som erhåller byggrätter inom projektområdena.

Exploateringsprojekt sträcker sig över flera år och budgeten omfattar såväl pågående som planerade projekt. Möjligheterna till precision i kalkylerna varierar starkt beroende på projektets karaktär och hur långt planeringen alternativt genomförandet har framskridit i respektive projekt. Priset på byggbar mark, tillika kommunens inkomst vid markförsäljning, påverkas också av fastighetsmarknadsläget som i sin tur påverkas av konjunktur, ränteläge och bygg- och anläggningskostnader.

Därtill finns ytterligare faktorer, såsom kommunens kravställning i samband med markanvisning, som påverkar byggaktörernas betalningsvilja. Inkomsten bestäms slutgiltigt i samband med markanvisning och/eller försäljning.

Under kommande fyraårsperiod beräknas exploateringsverksamheten förbättra likviditeten med 76 mnkr. Osäkerheter finns dock vad gäller när i tiden försäljningarna kommer att ske då omvärldsfaktorer snabbt kan påverka projekten.

Nedan följer kommentarer till exploateringsprojekten som återfinns i sammanställningen på föregående sida.

Borgeby verksamhetsområde

Detta är ett verksamhetsområde för lättare industri och hantverk beläget nordost om Borgeby, utbyggt från 2003. En verksamhetstomt återstår att sälja.

Nordöstra Borgeby

Området är beläget i Borgeby med mark i både kommunal (cirka 25 %) respektive privat (cirka 75 %) ägo. Området planeras inrymma drygt 200 bostäder, mestadels i form av rad- och kedjehus men även några flerbostadshus, samt gator och grönytor. Detaljplanearbete pågår, granskning har genomförts 2026 och antagande planeras till början av 2027. Den kommunägda bostadsmarken har markanvisats till HM Bostad.

Lomma C Norra

Exploateringen omfattar utbyggnad av fem kvarter, innehållande cirka 240 bostäder och centrumverksamhet, norr om Lommas befintliga centrum. Större delen av marken ägs av kommunen. Planuppdrag gavs 2018 och detaljplanearbetet påbörjades men har pausats för att invänta utredning gällande klimatskyddsåtgärder. Planarbetet planeras att återupptas hösten 2026. Antagande av en ny detaljplan kräver att klimatskydd godkänns. Inkomster kommer att inkomma från markförsäljning för uppförande av totalt cirka 20 000 kvm bruttoarea. Utbyggnaden planeras ske i en takt av ett kvarter per år med första inflyttning omkring år 2031.

Malmövägen

Projektet omfattar mark mellan E6:an och Malmövägen som förvärvades av kommunen 2020. Området planeras för verksamhetsområde och kommande byggnader bör även bidra till att reducera bullret från motorvägen. Kalkylen är i sin helhet osäker och schablonmässig på grund av det tidiga skedet där bland annat

områdets struktur och innehåll behöver studeras vidare. Verksamhetstomter avses senare säljas till lämpliga intressenter.

Bjärreds vångar
Bjärreds vångar är ett större utbyggnads-område mellan Bjärred och Borgeby som har delats upp i tre etapper, där plan-läggning pågår för etapp ett och två. Markägandet är delvis kommunalt och delvis privat. På privat mark har kommunen inte rådighet över utbyggnadstakten.

Investeringarna i allmän plats kopplade till Bjärreds vångar utgörs av dels en ”huvudstruktur” bestående av de befintliga vägarna Norra Västkustvägen, Fjelievägen och Västanvägen, som är dimensionerade för en högre trafikmängd än den tillkommande bebyggelsen inom Bjärreds vångar, dels en ”etappgemensam struktur” innehållande ett naturområde gemensamt för etapp 1 och 3 respektive ett torg gemensamt för samtliga etapper, samt ”intern struktur” som utgörs av allmän plats specifik för respektive etapp.

Bjärreds vångar - etapp 1
Etapp 1 möjliggör omkring 550 bostäder, mindre lokalytor samt parkering. Marken ägs till större delen av en privat aktör. Detaljplanen beslutades för granskning kvartal 2 2025 och planeras för antagande 2026. Etapp 1 är investeringstung bland annat på grund av det gemensamma naturstråket samt åtgärder på Västanvägen och Norra Västkustvägen varvid övriga etapper kommer att ha en viss ekonomisk skuld gentemot denna etapp.

Bjärreds vångar - etapp 2
Etapp 2 möjliggör en blandning av bostäder, handel och kommunala funktioner i form av ett kulturhus och ett äldreboende. Samråd för detaljplanen hölls 2025. Detaljplanen har därefter delats upp i två delar där den första delen, som omfattar kulturhus och omkringliggande ytor, planeras för antagande 2027. Den andra delen omfattar mestadels bostäder och har skjutits fram i tid ett antal år. Hela etapp 2 ägs av kommunen efter att markförvärv genomförts.

Bjärreds vångar - etapp 3
Planarbetet för etapp 3 har ännu inte påbörjats. Etappen avses inrymma mestadels bostäder. Knappt hälften av marken ägs av kommunen, övriga delar av två olika privata aktörer.

Solberga
Ett kvarter i centrala Lomma som idag inrymmer äldre byggnader med kommunal verksamhet. Byggnaderna avses rivas och en ny detaljplan tas fram för att möjliggöra ny byggnation. Efter att marken planlagts avses den säljas till en byggaktör.

KOMMUNSTYRELSE
Kommunövergripande verksamhet

Nämndens ansvarsområde

Kommunstyrelsen är kommunens ledande förvaltningspolitiska organ och har ett helhetsansvar för kommunens verksamheter, utveckling och ekonomiska ställning. Kommunstyrelsens uppdrag är att leda och samordna kommunens verksamheter och ha uppsikt över kommunala bolag och övriga nämnders verksamhet. Kommunstyrelsen ansvarar vidare för att en effektiv och ändamålsenlig organisation upprätthålls.

Kommunstyrelsen fungerar därtill som ett beredningsorgan för kommunfullmäktige. Som kommunens ledande förvaltningspolitiska organ har kommunstyrelsen även en stödjande funktion och dess stödjande verksamhet omfattar följande funktioner: kansli, ekonomi, säkerhet, HR samt avdelningen för digitalisering, kommunikation och intern service.

Driftbudget

Utfall / Prognos / Budget

Mnkr	Utfall 2025	Prognos 2026	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Kommunövergripande verksamhet (KS)	-118,0	-134,5	**-149,7**	-148,9	-148,9	-148,9
Nettokostnad, exkl. kommunbidrag	**-118,0**	**-134,5**	**-149,7**	**-148,9**	**-148,9**	**-148,9**

Utfall 2025 och prognos 2026 är inte justerade för omorganisation 2026 och 2027.

VALNÄMND
Kommunövergripande verksamhet

Nämndens ansvarsområde

Valnämnden är, i enlighet med vallagen, lokal valmyndighet och ansvarar för genomförandet av allmänna val och kommunala folkomröstningar. År 2026 genomfördes allmänna val i Sverige och 2029 är det val till Europaparlamentet.

Driftbudget

Utfall / Prognos / Budget

Mnkr	Utfall 2025	Prognos 2026	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Kommunövergripande verksamhet	0,0	-0,8	**0,0**	0,0	-0,5	-0,8
Nettokostnad, exkl. kommunbidrag	**0,0**	**-0,8**	**0,0**	**0,0**	**-0,5**	**-0,8**

REVISION
Kommunövergripande verksamhet

Nämndens ansvarsområde

Kommunfullmäktige ska årligen pröva ansvarstagandet för de som har i uppdrag att genomföra verksamheten på fullmäktiges uppdrag. Fullmäktiges instrument för granskning och prövning är de förtroendevalda revisorerna. Revisionen bevakar att kommunfullmäktiges beslut verkställs och att skattemedel används på ett effektivt sätt. Den kommunala revisionen utgör således ett viktigt lokalt demokratiskt kontrollinstrument.

Enligt kommunallagen 12 kap. 1 § ska revisorerna årligen i den omfattning som följer av god revisionssed granska all verksamhet som bedrivs inom nämndernas eller fullmäktigeberedningarnas verksamhetsområden. Revisionen ska årligen arbeta enligt den standard för verksamhetsrevision som framgår i God revisionssed, framarbetad av Sveriges Kommuner och Regioner (SKR).

Driftbudget

Utfall / Prognos / Budget

Mnkr	Utfall 2025	Prognos 2026	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Kommunövergripande verksamhet	-1,3	-1,4	**-1,5**	-1,5	-1,5	-1,5
Nettokostnad, exkl. kommunbidrag	**-1,3**	**-1,4**	**-1,5**	**-1,5**	**-1,5**	**-1,5**

ÖVERFÖRMYNDARE
Kommunövergripande verksamhet

Nämndens ansvarsområde

Överförmyndaren ska utöva överförmyndar-verksamhet, vilket innebär att granska förmyndares, gode mäns och förvaltares verksamhet. Utgångspunkten för denna granskning är de förteckningar, årsräkningar, sluträkningar samt andra handlingar och uppgifter som lämnas in till överförmyndaren. Överförmyndaren har vidare till uppgift att utse gode män till de ensamkommande barn och ungdomar som tas emot av Lomma kommun.

Från och med 2027 ingår även budget för den administrativa överförmyndarhandläggningen.

Driftbudget

Utfall / Prognos / Budget

Mnkr	Utfall 2025	Prognos 2026	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Kommunövergripande verksamhet	-0,5	-0,6	**-1,6**	-1,6	-1,6	-1,6
Nettokostnad, exkl. kommunbidrag	**-0,5**	**-0,6**	**-1,6**	**-1,6**	**-1,6**	**-1,6**

SOCIALNÄMND

Individ- och familjeomsorg, Funktionsstöd, Hälsa, vård och omsorg

Nämndens ansvarsområde

Socialnämnden ansvarar för att utföra kommunens åtaganden inom socialtjänsten och följa de lagstadgade ansvarsområden som gäller för nämnden enligt lagstiftningen. Dessutom har nämnden fått uppdrag från kommunfullmäktige att ansvara för vissa specifika uppgifter.
Nämnden ansvarar också för att leda den kommunala hälso- och sjukvården, hemsjukvården och verksamheten enligt lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade. Vidare har nämnden ansvaret för mottagandet av nyanlända asylsökande och flyktingar, inklusive ensamkommande barn och ungdomar, samt att tillhandahålla integrationsinsatser för dem.

Driftbudget

Utfall / Prognos / Budget

Mnkr	Utfall 2025	Prognos 2026	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Individ- och familjeomsorg	-58,6	-67,5	-63,9	-64,5	-64,5	-64,5
Funktionsstöd (LSS)	-82,1	-86,6	-100,6	-101,6	-101,6	-101,6
Hälsa, vård och omsorg	-250,1	-268,4	-277,5	-280,3	-280,3	-280,3
Nettokostnad, exkl. kommunbidrag	**-390,8**	**-422,5**	**-442,0**	**-446,5**	**-446,5**	**-446,5**

Utfall 2025 och prognos 2026 är inte justerade för omorganisation 2026 och 2027.

BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMND

Förskoleverksamhet, Grundskoleverksamhet, Gymnasie- och vuxenutbildning, Kostverksamhet

Nämndens ansvarsområde

Barn- och utbildningsnämnden ansvarar för fullgörandet av kommunens uppgifter enligt skollagen och tillhörande författningar. Nämnden fullgör dessutom kommunens uppgifter, enligt hälso- och sjukvårdslagen och tillhörande författningar inom det offentliga skolväsendet.

Nämnden ska vidare tillse att skolplikten följs samt utöva tillsyn över de fristående förskolorna i kommunen. Nämnden ska även hålla sig informerad om hur de ungdomar i kommunen som fullgjort sin skolplikt, men som inte har fyllt 20 år och inte genomför eller har genomfört program på gymnasieskolan eller gymnasiesärskolan, är sysselsatta. Vid behov ska nämnden erbjuda dem lämpliga individuella åtgärder.

Nämnden ansvarar även för kostverksamheten och övriga uppgifter som kommunfullmäktige har ålagt nämnden.

Driftbudget

Utfall / Prognos / Budget

Mnkr	Utfall 2025	Prognos 2026	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Förskoleverksamhet	-142,6	-139,9	-138,5	-135,9	-134,0	-136,7
Grundskoleverksamhet	-420,8	-424,1	-418,7	-408,7	-397,9	-386,9
Gymnasieskola och vuxenutbildning	-174,8	-181,6	-190,2	-185,7	-184,1	-182,8
Kostverksamhet	-0,2	-0,8	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettokostnad, exkl. kommunbidrag	**-738,4**	**-746,4**	**-747,4**	**-730,3**	**-716,0**	**-706,4**

Utfall 2025 och prognos 2026 är inte justerade för omorganisation 2026 och 2027.

KULTUR- OCH FRITIDSNÄMND

Fritidsverksamhet, Kulturverksamhet

Nämndens ansvarsområde

Kultur- och fritidsnämnden har som sina främsta uppgifter att stödja, främja och samordna kommunens kulturliv samt att främja ungdoms- och fritidsverksamhet i kommunen.

Nämnden har bland annat till uppgift att vara huvudman för kommunens bibliotek och kulturskola, verka för bevarande av kulturmiljöer och kulturminnen, stödja de föreningar i kommunen som bedriver kultur- och fritidsverksamhet samt samordna och utveckla ungdomsverksamheten.

Nämnden ska, tillsammans med samhälls-byggnadsnämnden, dessutom verka för bevarande, vård och lämplig användning av byggnader, anläggningar och miljöer av kulturhistoriskt eller estetiskt värde.

Driftbudget

Utfall / Prognos / Budget

Mnkr	Utfall 2025	Prognos 2026	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Fritidsverksamhet	-15,2	-29,6	-28,1	-28,1	-28,0	-28,0
Kulturverksamhet	-25,1	-26,7	-27,5	-27,4	-27,4	-27,4
Nettokostnad, exkl. kommunbidrag	**-40,3**	**-56,3**	**-55,6**	**-55,5**	**-55,4**	**-55,4**

Utfall 2025 och prognos 2026 är inte justerade för omorganisation 2026 och 2027.

SAMHÄLLSBYGGNADSNÄMND

Samhällsbyggnadsverksamhet, Fastighetsverksamhet

Nämndens ansvarsområde

Samhällsbyggnadsnämndens främsta uppgift är att vara samordnande och verkställande organ för kommunens fastigheter, gator, vägar, parkområden, allmänna platser, hamnanläggningar och samordningen av kommunens lokalförsörjning.

Nämnden ansvarar dessutom, i den utsträckning som uppgifterna inte åligger kommunstyrelsen, för kommunens uppgifter vad det gäller övergripande fysisk planering och detaljplanehantering. Nämnden ska också fullgöra de trafikuppgifter som avses i 1 § lagen om nämnder för vissa trafikfrågor, ansvara för kommunens verksamhet inom trafiksäkerhetsområdet samt svara för transport, återvinning och bortskaffande av avfall som ankommer på kommunen enligt miljöbalken.

Ansvaret för näringslivsåtgärder ingår sedan 2025 i nämndens verksamhetsområde.

Driftbudget

Utfall / Prognos / Budget

Mnkr	Utfall 2025	Prognos 2026	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Samhällsbyggnads-verksamhet. (exkl. fastighet)	-140,3	-136,7	-141,3	-140,3	-140,3	-140,3
Samhällsbyggnad, fastighetsverksamhet	-223,0	-195,5	-192,6	-182,6	-182,1	-181,5
Nettokostnad, exkl. kommunbidrag	**-363,3**	**-332,2**	**-333,9**	**-322,9**	**-322,4**	**-321,8**

Utfall 2025 och prognos 2026 är inte justerade för omorganisation 2026 och 2027.

MILJÖ- OCH BYGGNADSNÄMND

Miljö- och hälsoskyddsverksamhet, Bygglovsverksamhet

Nämndens ansvarsområde

Miljö- och byggnadsnämndens ansvar sträcker sig över att fullgöra kommunens myndighetsutövning och rådgivning inom flera olika lagstiftningsområden. Vidare ansvarar nämnden för kommunens kart- och mät-verksamhet.

Utöver detta har miljö- och byggnadsnämnden också ansvaret för att utföra uppgifter som tillsynsmyndighet i enlighet med kommunens renhållningsordning och lokala ordnings-föreskrifter. Således spelar miljö- och byggnadsnämnden en avgörande roll i att säkerställa att aktörer inom kommunen förhåller sig till gällande lagstiftning samt genom rådgivning bidra till en hållbar utveckling som främjar såväl medborgare som miljön.

Driftbudget

Utfall / Prognos / Budget

Mnkr	Utfall 2025	Prognos 2026	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Miljö- och hälsoskyddsverksamhet	-3,2	-3,7	-4,4	-4,5	-4,5	-4,5
Bygglovsverksamhet	-6,1	-7,0	-8,3	-8,4	-7,6	-7,6
Nettokostnad, exkl. kommunbidrag	**-9,3**	**-10,7**	**-12,8**	**-12,9**	**-12,1**	**-12,1**

Utfall 2025 och prognos 2026 är inte justerade för omorganisation 2026 och 2027.

ORDLISTA/FÖRKORTNINGAR

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 ska infrias.

Driftbudget
Innefattar både externa och interna mellanhavanden.

Externbudget
Innefattar endast externa mellanhavanden.

Eget kapital
Är skillnaden mellan tillgångar och skulder/ avsättningar.

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

Finansiella kostnader
Består bland annat av kostnader som kommer från upplåning och kostnader i pensionsförvaltningen men även indexuppräkning av avsättning för statlig infrastruktur.

Finansnetto
Finansiella intäkter minus finansiella kostnader.

Generella statsbidrag
Statsbidrag som inte är speciellt riktade till någon verksamhet.

GIS
Geografiskt informationssystem.

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

Kassaflödesanalys
Beskriver hur likvida medel förändrats under året genom den löpande verksamheten, investeringsverksamheten och andra likvidpåverkande händelser.

KOLADA / RKR
Rådet för främjande av kommunala analyser, RKA, är en ideell förening som bildats i samarbete mellan staten och Sveriges Kommuner och Regioner, SKR. Dess uppdrag är att underlätta uppföljning och analys av olika verksamheter i kommuner och regioner genom att tillhandahålla statistik i en databas - Kolada.

Kolada är en öppen och kostnadsfri databas som ger möjligheterna till jämförelser och analys i kommunsektorn. Databasen innehåller drygt 6 000 nyckeltal, dvs mått som är lämpade för jämförelser. De olika verktygen är till hjälp för att analysera och visualisera resultat.

Kortfristig/långfristig
Fordringar respektive skulder som förfaller under det närmaste året respektive efter mer än ett år.

PO-pålägg
Personalomkostnadspålägg – ett procentuellt pålägg som läggs på lönesumman. Är ett schablonmässigt pålägg som innefattar arbetsgivaravgifter enligt lag, avtalsförsäkringar och kollektivavtalad pension. Verkliga kostnader för dessa poster budgeteras och redovisas inom finansförvaltningen men belastar nämnderna genom detta pålägg.

SCB
Statistiska Centralbyrån

SKR
Sveriges kommuner och regioner

BILAGA

DRIFTBUDGET - FÖRÄNDRINGAR I FÖRHÅLLANDE TILL FASTSTÄLLD PLAN

Tkr	**Driftbudget**			
KOMMUNSTYRELSE	**År 2027**	**År 2028**	**År 2029**	**År 2030**
Driftbudget kommunstyrelse = plan	**-128 500**	**-128 400**	**-128 400**	**-128 400**
Organisationsförändring (KF § 97/25) från SBN	-4 360	-4 360	-4 360	-4 360
Justering höjt PO-pålägg (prel. nivå = 2026: 40,51 %)	-140	-140	-140	-140
Viss kompensation för inflation	-940	-940	-940	-940
Förstärkning kommunövergripande IT-kostnader	-1 750	-1 750	-1 750	-1 750
Löneöversyn, 2026 års nivå	-2 320	-2 320	-2 320	-2 320
Kommunala råd, (från SN) KF § 51/26	-100	-100	-100	-100
Räddningstjänsten, nivå 2026 (i enl. med KS § 30/26, exkl. engång)	-695	-695	-695	-695
Flytt av 0,5 tj städcontroller + städ avs KLF, från SBN till KS	-1 060	-1 060	-1 060	-1 060
Invigning kommunhus	-200			
Överförmyndarhandläggning (från kansliverks. till ÖF)	950	950	950	950
Samlingsbeslut om ny organisatorisk placering, HR-chef 2026-05-22	-9 255	-9 255	-9 255	-9 255
Utbildning förtroendevalda	-500			
Justering av utdebitering	-260	-260	-260	-260
Justering av internränta	-538	-538	-538	-538
Drifbudget kommunstyrelse	**-149 668**	**-148 868**	**-148 868**	**-148 868**
REVISION	**År 2027**	**År 2028**	**År 2029**	**År 2029**
Driftbudget revision = plan	**-1 380**	**-1 380**	**-1 380**	**-1 380**
Justering av arvode / ers. p.g.a. ändrat inkomstbasbelopp	-13	-13	-13	-13
Förstärkning	-67	-67	-67	-67
Driftbudget revision	**-1 460**	**-1 460**	**-1 460**	**-1 460**
VALNÄMND	**År 2027**	**År 2028**	**År 2029**	**År 2030**
Driftram valnämnd = plan	**-40**	**-40**	**-450**	**-450**
Ramjustering *(prel. till nivå = 2026)*				-320
Driftbudget valnämnd	**-40**	**-40**	**-450**	**-770**
ÖVERFÖRMYNDARE	**År 2027**	**År 2028**	**År 2029**	**År 2030**
Driftbudget överförmyndare = plan	**-605**	**-605**	**-605**	**-605**
Överförmyndarhandläggning (från KS, kansliverks.)	-950	-950	-950	-950
Driftbudget överförmyndare	**-1 555**	**-1 555**	**-1 555**	**-1 555**
SOCIALNÄMND	**År 2027**	**År 2028**	**År 2029**	**År 2030**
Driftbudget socialnämnd = plan	**-415 000**	**-419 500**	**-419 500**	**-419 500**
Justering höjt PO-pålägg (prel. nivå = 2026: 40,51 %)	-680	-680	-680	-680
Viss kompensation för inflation	-2 270	-2 270	-2 270	-2 270
Löneöversyn, 2026 års nivå	-8 360	-8 360	-8 360	-8 360
Justering avskrivningar	480	480	480	480
Kommunala råd, (till KS) KF § 51/26	100	100	100	100
Samlingsbeslut om ny organisatorisk placering, HR-chef 2026-05-22	705	705	705	705
Nya boendeplatser Jonasgården, helårseffekt från 2026 (KS § 69/26)	-9 440	-9 440	-9 440	-9 440
Ny LSS-gruppbostad på Löddesnäsvägen	-3 500	-3 500	-3 500	-3 500
Ökade volymer inom korttidsvistelse och korttidstillsyn	-1 500	-1 500	-1 500	-1 500
Ökade volymer och högre vårdtyngd inom äldreomsorgen	-600	-600	-600	-600
Högre vårdtyngd i LSS-gruppbostäder	-1 200	-1 200	-1 200	-1 200
Justering av interna poster	-696	-696	-696	-696
Driftbudget socialnämnd	**-441 961**	**-446 461**	**-446 461**	**-446 461**

BILAGA
DRIFTBUDGET - FÖRÄNDRINGAR I FÖRHÅLLANDE TILL FASTSTÄLLD PLAN

Tkr	**Driftbudget**			
BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMND	**År 2027**	**År 2028**	**År 2029**	**År 2030**
Driftram barn- och utbildningsnämnd = plan	**-725 000**	**-709 000**	**-697 500**	**-697 500**
Justering höjt PO-pålägg (prel. nivå = 2026: 40,51 %)	-980	-980	-980	-980
Viss kompensation för inflation	-2 970	-2 970	-2 970	-2 970
Borttag av tidigare Demografisk resursfördelning	-13 665	-27 798	-39 317	-39 317
Beräkning Demografisk resursfördelning, mars 2026	16 499	33 018	48 325	58 750
Löneöversyn, 2026 års nivå	-15 600	-15 600	-15 600	-15 600
Samlingsbeslut om ny organisatorisk placering, HR-chef 2026-05-22	5 605	5 605	5 605	5 605
Reglering av Lärarnas undervisningstid (belopp / gen.stb)	-3 000	-6 000	-6 000	-6 000
Gymnasieskola, Inredning / utrustning, uppstart	-5 900	-2 200	-1 150	0
Successivt införa mindre klasser/barngrupper	-4 000	-6 000	-8 000	-10 000
Ev. justering av interna poster	1 629	1 629	1 629	1 629
Drifbudget barn- och utbildningsnämnd	**-747 382**	**-730 296**	**-715 958**	**-706 383**

KULTUR- OCH FRITIDSNÄMND	**År 2027**	**År 2028**	**År 2029**	**År 2030**
Driftbudget kultur- och fritidsnämnd = plan	**-52 800**	**-52 700**	**-52 600**	**-52 600**
Justering höjt PO-pålägg (prel. nivå = 2026: 40,51 %)	-60	-60	-60	-60
Viss kompensation för inflation	-440	-440	-440	-440
Löneöversyn, 2026 års nivå	-880	-880	-880	-880
Utökat föreningsstöd 2027-2030 (KS §69/26)	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000
Städkostnad Nya Karstorpshallen	-300	-300	-300	-300
Samlingsbeslut om ny organisatorisk placering, HR-chef 2026-05-22	2 040	2 040	2 040	2 040
Justering av interna poster	-1 167	-1 167	-1 167	-1 167
Driftbudget kultur- och fritidsnämnd	**-55 607**	**-55 507**	**-55 407**	**-55 407**

BILAGA
DRIFTBUDGET - FÖRÄNDRINGAR I FÖRHÅLLANDE TILL FASTSTÄLLD PLAN

Tkr	**Driftbudget**			
SAMHÄLLSBYGGNADSNÄMND (exkl. Fastighetsverksamheten)	**År 2027**	**År 2028**	**År 2029**	**År 2030**
Driftbudget SBN (skattefinansierad verksamhet) = plan	**-140 759**	**-140 759**	**-140 759**	**-140 759**
Organisationsförändring (KF § 97/25) till KS	4 360	4 360	4 360	4 360
Organisationsförändring (KF § 97/25) till MBN	1 040	1 040	1 040	1 040
Justering höjt PO-pålägg (prel. nivå = 2026: 40,51 %)	-58	-58	-58	-58
Indexuppräkning, entreprenad gata / park	-750	-750	-750	-750
Viss kompensation för inflation	-1 230	-1 230	-1 230	-1 230
Flyttar kapitaltjänstkostnader till egen rad, nedan	51 715	51 715	51 715	51 715
Löneöversyn, 2026 års nivå	-935	-935	-935	-935
Omorganisation 1 tj från SBN till MBN	675	675	675	675
Utredning simhall	-1 000			
Driftrbudget SBN (exkl. fastighetsverks.) exkl. kapitaltjänst.	**-86 942**	**-85 942**	**-85 942**	**-85 942**
- Driftbudget SBN (exkl. fastighetsverks.) kapitaltjänstkostnad	-54 320	-54 320	-54 320	-54 320
Driftbudget SBN (exkl. fastighetsverks.) TOTALT	**-141 262**	**-140 262**	**-140 262**	**-140 262**
SAMHÄLLSBYGGNADSNÄMND (FASTIGHETSVERKSAMHET)	**År 2027**	**År 2028**	**År 2029**	**År 2030**
Driftbudget / SBN (fastighetsverksamhet) = plan	**-183 741**	**-173 741**	**-173 741**	**-173 741**
Justering höjt PO-pålägg (prel. nivå = 2026: 40,51 %)	-27	-27	-27	-27
Justering avskrivningar bef. anläggningar, enl. simulering för 2027	1 362	1 362	1 362	1 362
Justering internränta bef. anläggningar, enl. simulering för 2027	-3 039	-3 039	-3 039	-3 039
Flyttar kapitaltjänstkostnader till egen rad, nedan	92 096	92 096	92 096	92 096
Kompensation för inflation / indexuppräkning	-1 500	-1 500	-1 500	-1 500
Löneöversyn, 2026 års nivå	-285	-285	-285	-285
Förlängning av hyresavtal, Bronshallen (KS § 69/26) inkl. el & städ	-1 100	-1 100	-600	
Flytt av städkostnader till KS	1 060	1 060	1 060	1 060
Kompensation för driftsatta fastigheter 2026	-1 350	-1 350	-1 350	-1 350
Samlingsbeslut om ny organisatorisk placering, HR-chef 2026-05-22	905	905	905	905
Driftbudget / SBN (fastighetsverksamhet) exkl. kapitaltjänst.	**-95 619**	**-85 619**	**-85 119**	**-84 519**
- Driftbudget / SBN (fastighetsverksamhet), kapitaltjänstkostn.	-96 996	-96 996	-96 996	-96 996
Driftbudget / SBN (fastighetsverksamhet) TOTALT	**-192 615**	**-182 615**	**-182 115**	**-181 515**
Driftbudget samhällsbyggnadsnämnd nämnd totalt	***-333 877***	***-322 877***	***-322 377***	***-321 777***
MILJÖ- OCH BYGGNADSNÄMND	**År 2027**	**År 2028**	**År 2029**	**År 2030**
Driftbudget miljö- och byggnadsnämnd = plan	**-9 700**	**-9 800**	**-9 800**	**-9 800**
Organisationsförändring (KF § 97/25) från SBN	-1 040	-1 040	-1 040	-1 040
Justering höjt PO-pålägg (prel. nivå = 2026: 40,51 %)	-30	-30	-30	-30
Viss kompensation för inflation	-60	-60	-60	-60
Löneöversyn, 2026 års nivå	-495	-495	-495	-495
Omorganisation 1 tj från SBN till MBN	-675	-675	-675	-675
Digitalt stöd och ärendehantering	-750	-750		
Driftbudget miljö- och byggnadsnämnd	**-12 750**	**-12 850**	**-12 100**	**-12 100**
SUMMA nämnder:	**-1 744 300**	**-1 719 914**	**-1 704 636**	**-1 694 781**

LOMMA KOMMUN

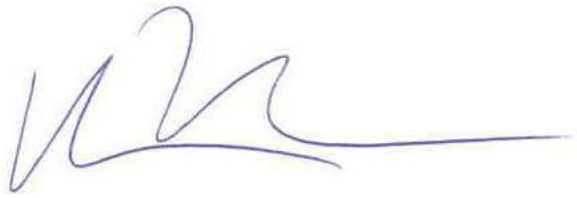
info@lomma.se • 040-641 10 00
lomma.se

Socialdemokraterna
LOMMA

Vi reserverar oss mot kommunfullmäktiges beslut i ärende om budget för 2027 samt plan för åren 2028-2030 till förmån för våra egna yrkande. Våra egna yrkande går att läsa längre ner i dokumentet.

Vi har haft ett bra budgetarbete med de andra partiern, Miljöpartiet, Fokus och Liberalerna som låg som slutförslag mot det borgerliga styrets. Men andledning av att det blev tydligt att ett nytt styre fått tillräckligt med mandat valde vi och de andra partierna att istället primärt lyfta fram våra egna budgetförslag.

För Arbetarepartiet Socialdemokras grupp i kommunfullmäktige



Per Bengtsson

Socialdemokraterna
LOMMA

BUDGET FÖR LOMMA KOMMUN 2027



Kommunvalet är utfört men i skrivande stund finns ingen tydlig majoritet som styr Lomma Kommun. Första steget mot det är att partierna redovisar sin budget. Efter mycket om och men har nuvarande styrande parti även de fått igenom ett förslag till budget vilket är glädjande för kommunen och vi som bor i den – det betyder ju att vi alla anstränger oss för att fullgöra den plikt som är lagd på politiken för folkets bästa.

Vår budget från Socialdemokraterna innebär en tung satsning på skolor och förskolor. Vi presenterar vår lösning för att öppna upp Strandskolan och Löddesnässkolan och räknar med att de partierna som likt oss kämpat och drivit att öppna skolorna röstar för vår budget. Vår intention och tro är att detta är politiska reformer som gynnar barnfamiljer så att fler flyttar in i kommunen samt att det föds fler barn i kommunen. Vi vill att vår kommun är levande med en befolkningsstruktur där människor i livets alla skeden känner sig behövda och känner sig fria.

Vi vill också fortsätta prioritera äldreomsorgen. Men att skjuta till medel löser inget om man inte har konkreta mål med satsningarna. Vi vill att en chef ska ha ett rimligt antal anställda under sig, och den ledare som de anställda har ska vara en chef med fullt mandat att vara det. Idag finns det områden där en chef har över 40 anställda under sig – är det då konstigt att det är hög rotation på chefsskapet i kommunen, frågar man sig?

Slutligen vill vi också se att man satsar med på fritidsgårdarna för kommunens ungdomar och vi vill att man prioriterar att starta upp fältgrupp igen istället för att ge den uppgiften till ordningsvakter.

Finansierng finns, och vi tycker att den skattenivå vi hade mellan 2016-2025, 19:64 kr per intjänad hundralapp var en rimlig nivå som man bör återgå till. Då finns det ytterligare medel att använda för att stärka våra verkshamheter och vår befolkning.

PER BENGTSSON, OPPOSITIONSRÅD

Socialdemokraterna
LOMMA

Våra förslag till ändringar i kommunens budget 2027

	Budget	Plan	Plan	Plan
	2027	**2028**	**2029**	**2030**
Återställning av beslutad skattesänkning	**9,7**	20,3	31,7	33,1
Skatt i nivå med 2025	**9,7**	9,7	9,7	9,7
Beräknat ökade statsbidrag	**0,0**	0,0	20,0	40,0
Barn- och utbildningsnämnden				
Öppna Löddesnäs + Strandskolan	**0,0**	-14,0	-40,0	-60,0
6 nya pedagoger/år 27+28	**-5,0**	-10,0	-10,0	-10,0
Elevhälsa	**-1,0**	-1,0	-1,0	-1,0
Ytterligare uppstartskostnad Gymnasieskolan	**-2,7**	-1,1	-0,4	0,0
Reglerad undervisningstid (finansierad av statsbidrag)	**-3,0**	-6,0	-6,0	-6,0
Förskola - en ny avdelning i varje kommundel/år	**-5,0**	-10,0	-15,0	-20,0
Kultur- och fritidsnämnden				
Fritidsverksamhet samt fältgrupp	**-1,0**	-1,0	-1,5	-1,5
Socialnämnden				
Personalpool samt generell förstärkning	**-2,5**	-2,5	-2,5	-2,5
Korttidsboende	**-3,0**	-3,0	-1,5	-1,5
LSS-boende	**-3,5**	-3,5	-3,5	-3,5
Max 20 anställda/chef	**-1,0**	-1,0	-1,0	-1,0
Miljö- och byggnadsnämnden				
Ärendehanteringssystem	**-0,8**	-0,8	0,0	0,0

Socialdemokraterna
LOMMA

Kommunstyrelsen				
Ta bort riskreserv	**10,0**	10,0	10,0	10,0
Sänkt politikerarvode samt förflyttning säkerhet-fritids	**0,0**	0,5	1,0	1,0
Bort med fördelat sparbeting	**-10,0**	-10,0	-10,0	-10,0
Medel från före detta resursfördelningssystemet som inte är utlagda	**5,8**	17,2	30,3	43,4
Samhällsbyggnadsnämnden				
Utredning Torghandel	**-0,5**	0,0	0,0	0,0
Resultatmål* (minst 1 % årligen 2027-2030):	**18,9**	**19,6**	**20,4**	**21,1**
Avvikelse från mål, mnkr:	***26,5***	***10,7***	***6,4***	***5,3***

Investeringsbudget

Vi föreslår ändringar i investeringsbudget enligt följande:

Utredningsuppdrag "Lomma IP Södra"

Upprusta Folkets Hus/Dansrotundan **- 7 mkr**

Skatepark Bjärred **- 5 mkr**

Livfulla torg och torghandel **- 6 mkr**

Minskad omfattning "Gröna Lomma" **+ 2 mkr 2027, därefter + 5 mkr årligen**

Ingen omställning av Strandskolan **+ 15 mkr**

Revidering Blå Hallen/Pilängshall **- 50 mkr**

Energi- och klimatplan **- 2,3 mkr årligen under fyra år**

Socialdemokraterna
LOMMA

TYCKER DU SOM OSS? GÅ MED I VÅRT PARTI!

www.socialdemokraterna.se/bli-medlem

Och du, tänk på att vi tillsammans i samhället lägger nivån på debattklimatet.

Alla har rätt att tycka och att tycka olika.

Hot, hat och våld hör inte hemma i den politiska debatten

KF § 95

KS KF/2026:292

Besvarande av interpellation från Sandra Pilemalm (F) till socialnämndens ordförande Jens Thystrup (M) avseende korttidsboende får ställas

Ärendebeskrivning
Sandra Pilemalm (F) inkom 2026-09-30 med en interpellation till socialnämndens ordförande Jens Thystrup (M) korttidsboende.

Kommunfullmäktige beslutade 2026-10-15, § 91, att medge att interpellationen får ställas.

Interpellationssvar inkom 2026-10-30 från socialnämndens ordförande Jens Thystrup (M) och har varit utsänt till interpellanten och kommunfullmäktiges ledamöter och ersättare.

Beslutsunderlag
- Interpellationssvar från Jens Thystrup (M)
- Protokollsutdrag från kommunfullmäktige 2026-10-15, § 91
- Interpellation från Sandra Pilemalm (F) till socialnämndens ordförande Jens Thystrup (M) avseende korttidsboende

Kommunfullmäktiges handläggning
Vid kommunfullmäktiges sammanträde lämnar socialnämndens ordförande Jens Thystrup (M) en redogörelse för interpellationssvaret.

I interpellationsdebatten deltar även Sandra Pilemalm (L).

Beslut
Kommunfullmäktige beslutar:

- att interpellationsdebatten förklaras avslutad.

_____

Beslutet ska skickas till:

KF § 96

KS KF/2026:299

Avsägelser och valärenden

Ärendebeskrivning
Kommunfullmäktige har att ta ställning till inkomna avsägelser och fyllnadsval.

Inga nya avsägelser har inkommit sedan förra sammanträdet.

Sedan tidigare föreligger följande fyllnadsval:

- Revisor i revisionen efter Remco Andersson (L)
  Nominering från (L): Kerstin Malmberg
- Lekmannarevisor i Kraftringen AB efter Remco Andersson (L)
  Nominering från (L): Kerstin Malmberg
- Lekmannarevisor i Kraftringen Energi AB efter Remco Andersson (L)
  Nominering från (L): Kerstin Malmberg

Beslutsunderlag
- Sammanställning 2026-10-29 från kommunledningsförvaltningen

Beslut
Kommunfullmäktige beslutar:

- att välja nominerade personer till respektive uppdrag i enlighet med förslaget.

_____

Beslutet ska skickas till:
HR
Kansliavdelningen (Troman)
Nämndsekreterare