

Plats: Lomma kommun, Sessionssalen Kärnan

Tid: 2026-10-21, klockan 19:00-20:56

Beslutande ledamöter: Se nästa sida

Tjänstgörande ersättare: Se nästa sida

Övriga deltagare: Se nästa sida

Utses att justera: Per Bengtsson

Justering: Digital justering, 2026-10-29

Paragraf: § 95-§ 100

Protokollet har justerats digitalt av:

Sekreterare: Maria Zingmark

Ordförande: Robert Wenglén

Justerande: Per Bengtsson

ANSLAG/BEVIS

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

Beslutande organ: Kommunstyrelsen

Sammanträdesdatum: 2026-10-21

Paragrafer: § 95-§ 100

Anslaget sätts upp: 2026-10-30

Anslaget tas ned: 2026-11-21

Protokollets förvaringsplats: Lomma kommun

Underskrift: Maria Zingmark

Anslaget har signerats digitalt

Beslutande ledamöter:

Robert Wenglén (M), Ordförande
Aron Regnéll (M), 1:e vice ordförande
Per Bengtsson (S), 2:e vice ordförande
Richard Jerneborg (M)
Jerry Ahlström (M)
Bert Larsson (M)
Ida Alm (L)
Paul Andersson (S)
Rune Netterlid (S)
Sandra Pilemalm (F)
Oscar Sedira (SD)

Tjänstgörande ersättare:

Leslie Qvandrup (M) ersätter Eva Banheden Lindblad (M)
Lars-Göran Svensson (C) ersätter Martha Henriksson Witt (C)

Ej tjänstgörande ersättare:

Jens Thystrup (M)
Charlott Enocson (M)
Oscar Magnusson (M)
Tina Falk (M)
Gun Larsson (-)
Martin Uncyk (KD)
Lennart Nilsson (S)
Ingrid Ascard (MP)
Mattias Svensson (F)

Övriga deltagare:

Maria Zingmark, kommunsekreterare
Jane Isgren, tf. kommundirektör
Sandra Stjärna, nämndsekreterare, §§ 95-97
Johan Hallfast, lokalförsörjningsstrateg, §§ 95-97
Louise Skålberg, samhällsbyggnadschef, §§ 95-97
Jonas Frankel, verksamhetschef gymnasiet, §§ 95-97
Elisabet Andersson, budgetekonom, §§ 95-99
Marie Nilsson (M), adjungerad

Ärendelista

- § 95 KS KF/2026:6
Meddelanden och delegationsbeslut
- § 96 KS KF/2026:17
Information om permanent införande e-förslag
- § 97 KS KF/2026:5
Information om alternativ för ersättning av Blå hallen
- § 98 KS KF/2026:8
Beslut gällande kommunalskatt i Lomma kommun år 2027
- § 99 KS KF/2026:8
Beslut om budget år 2027 och plan för ekonomin åren 2028-2030
- § 100 KS KF/2026:146
Besvarande av nämndinitiativ från Oscar Sedira (SD) angående förbudet mot hund på badstränder

KS § 95

KS KF/2026:6

Meddelanden och delegationsbeslut

Ärendebeskrivning

Föreligger förteckning över beslut fattade på grund av delegationsuppdrag:

Anställda i kommunen

KS/KF 2026:7

Delegationsbeslut fattade av kommunstyrelsens ordförande

Nr 3/26 Beslut om ledighet för tillförordnad kommundirektör under perioden 24-28 oktober 2026

KS/KF 2026:312

Föreligger förteckning över meddelanden:

Åtgärdsplan från Sydarkivera gällande planerad arkivtillsyn 2026, KS KF/2026:311

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse 2026-10-21 från kommunledningsförvaltningen

Beslut

Kommunstyrelsen beslutar:

- att delegationsbesluten och meddelandena läggs till handlingarna.

Beslutet ska skickas till:

KS § 96

KS KF/2026:17

Information om permanent införande e-förslag

Ärendebeskrivning

Vid kommunstyrelsens sammanträde lämnar nämndsekreterare Sandra Stjärna en redogörelse.

Beslut

Kommunstyrelsen beslutar:

- att kommunstyrelsen har tagit del av informationen.

Beslutet ska skickas till:

KS § 97

KS KF/2026:5

Information om alternativ för ersättning av Blå hallen

Ärendebeskrivning

Vid kommunstyrelsens sammanträde lämnar lokalförsörjningsstrateg Johan Hallfast en redogörelse för olika alternativ för ersättning av Blå hallen.

Beslut

Kommunstyrelsen beslutar:

- att kommunstyrelsen har tagit del av informationen.

Beslutet ska skickas till:

KS § 98

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 kommunstyrelsens arbetsutskott 2026-10-21, § 187
- Tjänsteskrivelse 2026-10-15 från kommunledningsförvaltningen

Överläggning

Robert Wenglén (M) yrkar att kommunstyrelsen ska föreslå kommunfullmäktige att fastställa skattesatsen till 19,44 procent för år 2027.

Ida Alm (L), Sandra Pilemalm (F), Oscar Sedira (SD) och Per Bengtsson (S), yrkar att kommunstyrelsen ska föreslå kommunfullmäktige att fastställa skattesatsen till 19,54 procent för år 2027.

Propositionsordning

Sedan överläggningen har förklarats avslutad ställer ordförande Robert Wenglén (M) yrkandena mot varandra, varefter ordföranden finner att kommunstyrelsen beslutar i enlighet med ordförandens yrkande.

Votering begärs och följande voteringsproposition godkänns:

Den som önskar bifalla Robert Wengléns yrkande röstar ja och den önskar bifalla Ida Alms m.fl. yrkande röstar nej.

Voteringen utfaller enligt följande:

Ledamot/tjänstgörande ersättare	Ja	Nej	Avstår
Robert Wenglén (M)	X		
Aron Regnéll (M)	X		
Per Bengtsson (S)		X	
Leslie Qvandrup (M)	X		
Richard Jerneborg (M)	X		
Jerry Ahlström (M)	X		
Bert Larsson (M)	X		
Lars-Göran Svensson (C)	X		

Ida Alm (L)		X	
Paul Andersson (S)		X	
Rune Netterlid (S)		X	
Sandra Pilemalm (F)		X	
Oscar Sedira (SD)		X	
Totalt	7	6	

Ordföranden förklarar att kommunstyrelsen därmed har beslutat i enlighet med Robert Wengléns yrkande.

Beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta:

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

Reservation

Per Bengtsson (S), Paul Andersson (S) och Rune Netterlid (S), Ida Alm (L) och Sandra Pilemalm (F) reserverar sig till förmån för Ida Alm, m.fl. yrkande.

Beslutet ska skickas till:

KS § 99

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.

Moderaterna har tagit fram förslag till budet för fortsatt hantering.

Beslutsunderlag

- Protokollsutdrag från kommunstyrelsens arbetsutskott 2026-10-21, § 188
- 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 skollärare, 2026-04-10

Överläggning

Robert Wenglén (M) yrkar att kommunstyrelsen ska föreslå kommunfullmäktige att besluta i enlighet med Moderaternas förslag till budget.

Per Bengtsson (S) yrkar att kommunstyrelsen ska föreslå kommunfullmäktige att besluta i enlighet med Socialdemokraternas förslag till budget.

Sandra Pilemalm (F) yrkar att kommunstyrelsen ska föreslå kommunfullmäktige att besluta i enlighet med på Fokus förslag till budget.

Ida Alm (L) yrkar att kommunstyrelsen ska föreslå kommunfullmäktige att besluta i enlighet med Liberalernas förslag till budget.

Propositionsordning

Sedan överläggningen har förklarats avslutad ställer ordförande Robert Wenglén (M) yrkandena mot varandra, vartefter arbetsutskottet beslutar i enlighet med ordförandens yrkande.

Beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta:

- 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 A

- 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 2028, 2029 och 2030 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), Paul Andersson (S) och Rune Netterlid (S) reserverar sig skriftligt.

Bilaga B

Ida Alm (L) och Sandra Pilemalm (F) reserverar sig till förmån för sitt sina egna yrkanden.

Beslutet ska skickas till:

Kommunstyrelsens förslag till

BUDGET 2027

SAMT PLAN FÖR EKONOMIN 2028-2030



LOMMA
KOMMUN

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

INLEDNING

Den Kommunala koncernen.....	3
Åren 2025 – 2030 i sammandrag	4

BUDGETFÖRUTSÄTTNINGAR

Omvärld och befolkning	5
Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten	8
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning	12
Strategiskt HR-arbete	18
Förväntad utveckling.....	20

RÄKENSKAPER

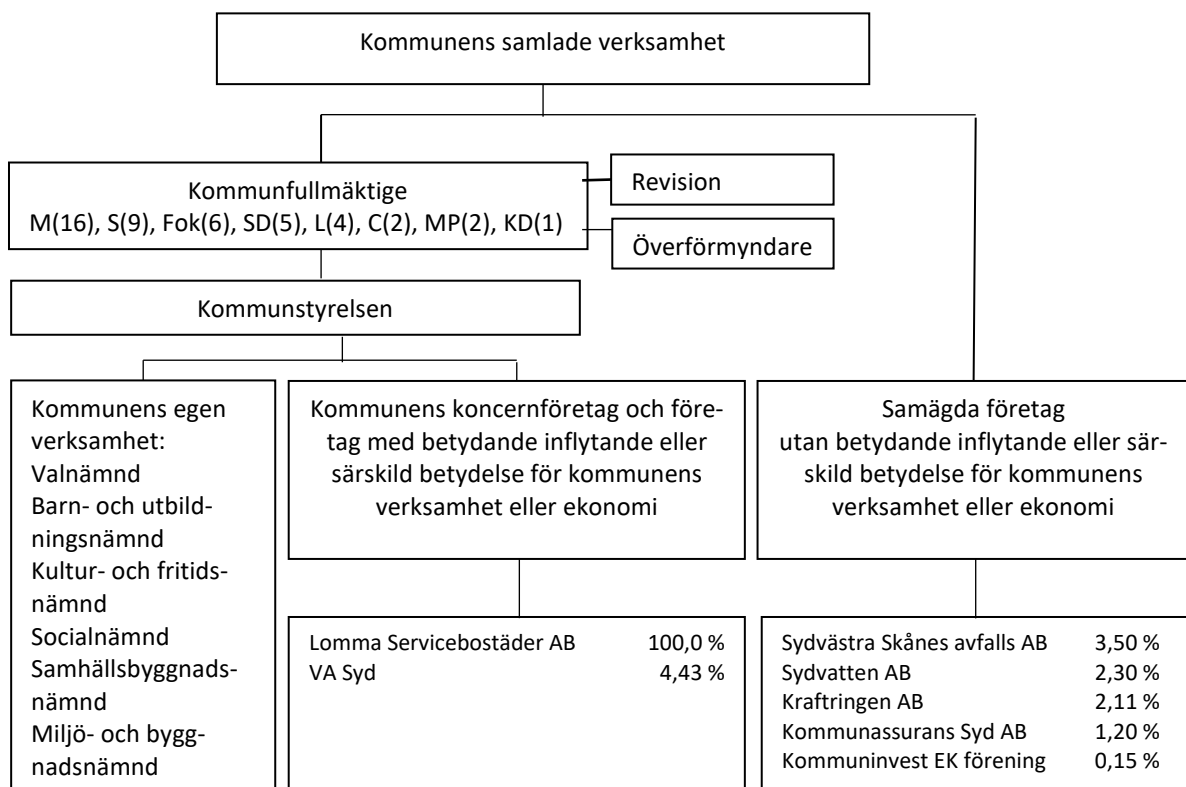
Resultatbudget.....	21
Kassaflödesbudget	22
Balansbudget.....	23
Noter till resultatbudgeten	24
KF-verksamheter per nämnd (preliminär fördelning).....	25
Medel till förfogande	26
Investeringsbudget	27
Exploateringsbudget	34

VERKSAMHETERNA

Kommunstyrelsen	37
Valnämnd	37
Revision, Överförmyndare	38
Socialnämnd.....	39
Barn- och utbildningsnämnd.....	39
Kultur- och fritidsnämnd	40
Samhällsbyggnadsnämnd.....	41
Miljö- och byggnadsnämnd.....	42
Ordlista.....	43

BILAGA - DRIFTBUDGET - Förändringar i förhållande till fastställd långtidsplan

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 bedrivs 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.

ÅREN 2025 - 2030 I SAMMANDRAG

	2024	2025	Prognos 2026	2027	2028	2029	2030
Allmänt							
Antal invånare 31 dec	24 715	24 680	24 725	24 762	24 813	24 850	25 116
- varav 0 år	136	148	142	142	142	143	148
- varav 1-5 år	1 244	1 165	1 137	1 119	1 081	1 070	1 109
- varav 6-15 år	3 945	3 828	3 699	3 574	3 480	3 365	3 250
- varav 16-18 år	1 258	1 270	1 324	1 324	1 320	1 315	1 317
- varav 19-64 år	12 753	12 801	12 870	12 951	13 026	13 055	13 209
- varav 65-79 år	3 359	3 289	3 269	3 293	3 345	3 435	3 596
- varav 80 år och äldre	2 020	2 179	2 283	2 359	2 419	2 467	2 487
Utdebitering av obligatoriska skatter och avgifter:							
Kommunalskatt, kr	19,64	19,64	19,54	19,44	19,34	19,24	19,24
Landstingsskatt, kr	11,18	11,18	11,18				
Begravningsavgift, kr	0,28	0,29	0,29				
(Begravningsavgift 2026: 29,2 öre per hundra kronor)							
Resultatbudget							
Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämningar, mnkr	1 718,3	1 768,8	1 813,4	1 867,4	1 930,7	1 974,0	2 030,4
Verksamhetens nettokostnader, mnkr	-1 674,1	-1 635,0	-1 695,4	-1 797,2	-1 858,4	-1 920,8	-1 976,7
Verksamhetens nettokostnader, tkr/inv	-67,7	-66,2	-68,6	-72,6	-74,9	-77,3	-78,7
Finansnetto, mnkr	14,4	3,2	5,9	-29,2	-38,8	-41,5	-43,4
- varav kapitalförvaltning, orealiserad värdeförändring	31,3	16,0	28,3	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat, mnkr	58,6	137,0	123,9	41,0	33,5	11,7	10,3
Årets resultat efter balanskravsjust., mnkr (före RUR/RER)	27,3	162,7	88,0	41,0	33,5	11,7	10,3
Resultat i förhållande till skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning:							
- årets resultat	3,4%	7,7%	6,8%	2,2%	1,7%	0,6%	0,5%
- årets resultat efter balanskravsjusteringar (före RUR / RER)	1,6%	9,2%	4,9%	2,2%	1,7%	0,6%	0,5%
Balansbudget							
Anläggningstillgångar (materiella), tkr/inv	106,3	114,3	125,4	140,9	152,0	161,4	158,7
Långfristiga skulder, tkr/inv	34,8	38,6	42,3	64,5	75,2	84,2	82,8
Eget kapital, tkr/inv	76,4	82,0	86,9	88,4	89,6	89,9	89,4
Soliditet, %	49,2%	50,3%	50,9%	47,8%	45,9%	44,1%	45,0%
(eget kapital i % av totalt kapital inklusive ansvarsförbindelsen)							
Kassaflödesbudget							
Investeringsutgifter, mnkr	197,9	287,2	395,2	402,9	394,5	405,0	132,2
Förändring av låneskulden, mnkr	0,0	100,0	100,0	650,0	280,0	240,0	-70,0

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. Helåret 2026 och 2027 bedöms ge hög BNP-tillväxt, där en stark uppgång för hushållens konsumtionsutgifter är den huvudsakliga drivkraften. Den stigande hushållskonsumtionen understöds 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 skatteunderlaget som ligger klart över den trendmässiga ökningen. En hög tillväxt av antalet arbetade timmar och därmed lönesumman får då skatteunderlaget att stiga med dryga 5

procent. Åren efter 2027 beräknas skatteunderlagstillväxten 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 Ångar 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 utbildningsnämnden 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 fritidsverksamheten 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 åstadkommit 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. Styrdokumentet 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. Uppsiktsplikts 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 utjämningsar 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 kostnadsutjämningsen per åldersgrupp, har endast tillämpats för barn och utbildningsnämnden – ett avsteg har gjorts vad gäller detta till 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.

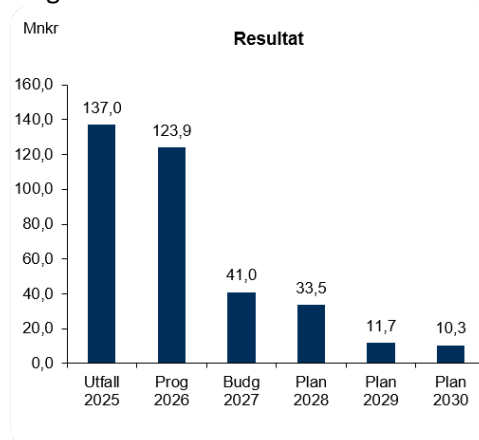
Resultatutveckling

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 utjämningsar.

Det prognostiserade resultatet för 2026 uppgår till 123,9 mnkr, vilket är 63,2 mnkr bättre än budget. I prognosen ingår realiserade 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 utjämningsar. 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	41,0
Realisationsvinst-/ förlust	0,0
Orealiserade vinster i värdepapper	0,0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	41,0
Medel till RER / från RUR, RER	0,0
Årets balanskravsresultat	41,0

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. Resultatutjämningsreserven (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

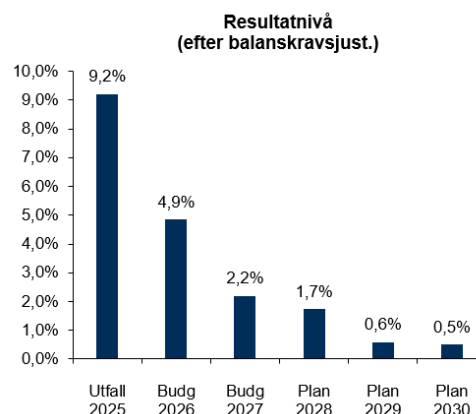
Resultatreserven ska kunna bidra till en ökad flexibilitet i användningen av sparade medel.

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.

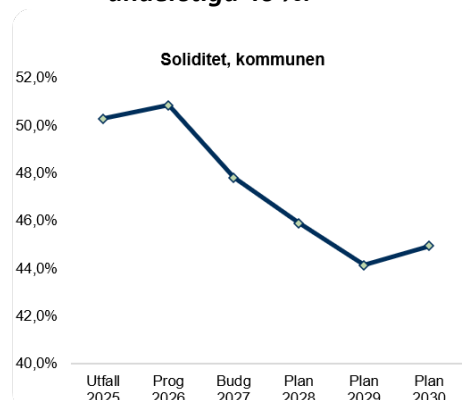
1. Årets resultat* ska uppgå till minst 2 % av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning.



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

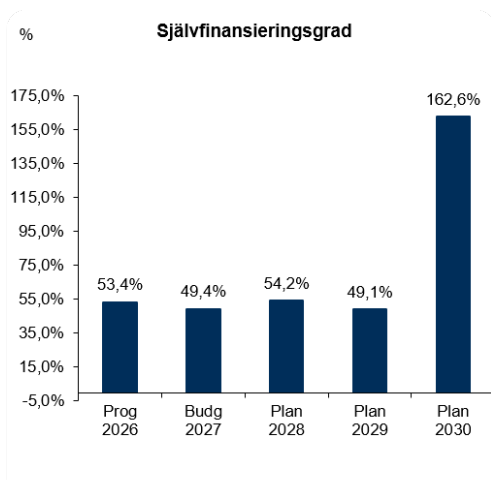
Ovanstående diagram visar att resultatmålet budgetmässigt kommer att uppnås 2027. För åren 2028 - 2030 görs avsteg från det finansiella målet. Uppstart av gymnasieverksamhet i egen regi innebär tillfälligt högre kostnader som inte bör påverka övriga verksamheter negativt.

2. Soliditeten (inklusive ansvarsförbindelsen), 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 45,0 % 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.

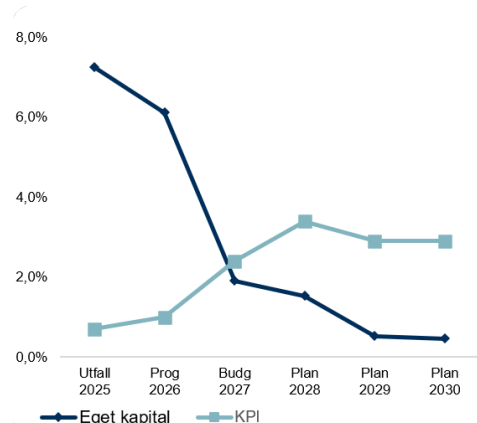
Diagrammet visar den budgetmässiga självfinansieringsgraden per år med ett antagande om ett genomförande på 90 %. Målet uppfylls endast det sista året i perioden. Åren 2026 till och med 2029 är investeringsnivån tung först med anledning av investeringar i gymnasieskola och nytt kommunhus och därefter 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 62 %.

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.

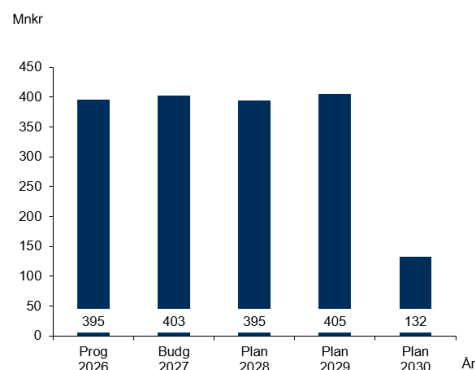


Åren 2025 till 2026 ökar eget kapital betydligt mer än förändringen av KPI, vilket innebär att eget kapital är inflationsskyddat. År 2027 förändras eget kapital något mindre än KPI och därefter förändras eget kapital i lägre takt än KPI och inflationsskyddet minskar.

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 planerad start 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 - 2030 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 grundskolefastigheter
- Underhållsprojekt Strandängsgatan, särskilt boende
- Anpassning av före detta Vinstorpskolan till nya verksamheter

(Läs mer om investeringar på sid. 27 - 31)

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. 34)

Låneskuld

Investeringarna 2027 - 2030 beräknas uppgå till 1,3 mdkr. Investeringsinkomster i form av gatukostnadsersättningar minskar likviditetsbelastningen 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

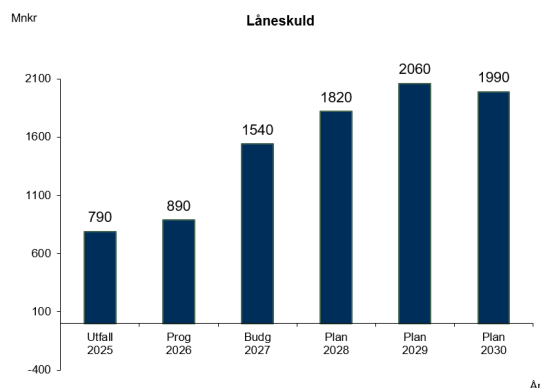
MAXIMA. Den budgeterade låneskulden beräknas öka med 1,1 mdkr under perioden 2027 - 2030 och uppgå till 2,0 mdkr år 2030. Poster avseende nyupplåning i perioden, det vill säga 2027 - 2030 är:

- Låneutrymme VA SYD, 330 mnkr
- Medfinansiering Lommabanan II inkl. plattformar, 230 mnkr
- Övertagande av LSAB:s lån, 89 mnkr
- Kommunens egna investeringar / exploateringar, 451 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 jämförbara 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 "öronmärkt" 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 förvaldade 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 gymnasieåltider.
- 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.
- 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 och klasser i kommunens för- och grundskolor.
- 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.
- 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 schablonmässig kompensation för inflation och indexuppräknningar.

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 rekryteringsprocess 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 där-

för 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	Prognos 2026	BUDGET				UTFALL Helår 2025
		Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	
Verksamhetens nettokostnader, exkl. avskrivningar	-1 572,2	-1 659,2	-1 699,3	-1 753,4	-1 793,5	-1 509,6
Avskrivningar	-123,2	-138,0	-159,1	-167,4	-183,2	-125,4
Verksamhetens nettokostnader (not 1)	-1 695,4	-1 797,2	-1 858,4	-1 920,8	-1 976,7	-1 635,0
Skatteintäkter (not 2)	1 841,4	1 890,3	1 957,4	2 026,8	2 118,7	1 767,6
Generella statsbidrag och utjämning (not 3)	-28,0	-22,9	-26,7	-52,8	-88,3	1,2
Verksamhetens resultat	118,0	70,2	72,3	53,2	53,7	133,8
Finansiella intäkter (not 4)	40,4	14,3	18,1	20,1	21,2	32,4
Finansiella kostnader (not 5)	-34,5	-43,5	-56,9	-61,6	-64,6	-29,2
Resultat efter finansiella poster	123,9	41,0	33,5	11,7	10,3	137,0
Extraordinära poster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
ÅRETS RESULTAT	123,9	41,0	33,5	11,7	10,3	137,0

Specifikation av finansnetto:	Prognos 2026	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Helår 2025
Kapitalförvaltning, orealiserade vinster/förluster	28,3	0,0	0,0	0,0	0,0	16,0
Annan aktieutdelning	2,1	2,0	2,0	2,0	2,0	2,7
Övrigt	-24,5	-31,2	-40,8	-43,5	-45,4	-15,5
S:a Finansnetto	5,9	-29,2	-38,8	-41,5	-43,4	3,2

Mnkr	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Budgeterat resultat :	41,0	33,5	11,7	10,3
RESULTAT mål, minst 2,0 %	37,3	38,6	39,5	40,6
<i>differens:</i>	<i>3,7</i>	<i>-5,1</i>	<i>-27,8</i>	<i>-30,3</i>
Budgeterat resultat (%) :	2,2%	1,7%	0,6%	0,5%

KASSAFLÖDESBUDGET

Mnkr	Bokslut 2025	Prognos 2026	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN						
Årets resultat	137,0	123,9	41,0	33,5	11,7	10,3
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 / ianspråktaga 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
<i>Medel för verksamh. före förändr. av rörelsekapital</i>	<i>267,4</i>	<i>223,2</i>	<i>-29,5</i>	<i>187,7</i>	<i>184,0</i>	<i>198,4</i>
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	-25,8	175,3	179,0	171,6
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
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN						
Förändring av långfristiga skulder	91,8	92,9	552,4	267,8	226,6	-12,6
Ökning (-) / Minskning (+) av långfristiga fordringar	-33,5	9,1	-164,0	-88,0	-41,0	-40,0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	58,3	102,0	388,4	179,8	185,6	-52,6
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	Utfall 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
<i>därav mark, byggn., tekn anläggning.</i>	2 427,1	2 689,9	2 874,7	3 071,3	3 255,9	3 193,0
<i>maskiner och inventarier</i>	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
<i>därav långfristig fordran VA SYD</i>	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, lager 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
<i>därav kapitalförvaltning</i>	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	2 189,4	2 222,9	2 234,6	2 244,9
<i>därav periodens resultat</i>	137,0	123,9	41,0	33,5	11,7	10,3
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	1 597,2	1 865,0	2 091,6	2 078,9
Kortfristiga skulder	294,3	319,6	305,7	293,2	288,2	261,5
<i>därav förråd och exploateringar</i>	0,0	0,0	13,9	12,5	5,0	26,8
Summa skulder	1 246,2	1 364,4	1 902,9	2 158,2	2 379,8	2 340,4
S:A EK, AVSÄTTNINGAR, SKULDER	3 535,9	3 777,0	4 141,4	4 418,8	4 650,5	4 619,8
Pensionsförpliktelser som inte tagits upp 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	-84,8	-161,8	-225,8	-295,6
Pensionskostnader inklusive löneskatt	-102,7	-92,5	-89,5	-99,3	-114,8	-113,0
Övriga kostnader finansförvaltningen	66,8	69,1	66,8	68,0	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	-1 797,2	-1 858,4	-1 920,8	-1 976,7
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				
Slutavräkning fg. år, korrigering	-0,2	-0,2				
	1 767,6	1 841,4	1 890,3	1 957,4	2 026,8	2 118,7
Not 3 Generella statsbidrag och utjämningsbidrag						
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)

	Utfall 2025*	Prognos 2026*	DRIFTBUDGET			
			Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Nettokostnad, Mnkr						
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
Bygglövsverksamhet	-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	-52,9	-138,5	-216,2	-281,9
S:a verksamhetens nettokostnader	-1 635,0	-1 695,4	-1 797,2	-1 858,4	-1 920,8	-1 976,7

* 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
Summa KS förfogande	-12 840	-25 070	-46 930	-58 080
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	-84 822	-161 852	-225 762	-295 562

* 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. 32 - 33.

Kommunstyrelsen

Årsanslag

Förslag till 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 – Trygghetsvårdarnas 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-uppräknings 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 gruppboende 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-uppräknings, 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 självfinansieringsgrad 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 återvinningsstation samt anpassning av omkringliggande 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 schablonpåslag 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 Västkustvägen, "etappgemensam struktur" i form av ett torg samt "intern struktur" i form av nybyggnation 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 föreslagen nivå på årsanslaget är 1,5 mnkr för investeringar.

Samhällsbyggnadsnämnd, investeringar, fastighet

Kulturhus, Bjärred

Totalutgiften utökas från 145 till 150 mnkr för indexuppräknings 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 grundskolefastigheter

En totalutgift på 35 mnkr avsätts för omställning av för- och grundskolefastigheter 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 kommunhuskvarteret. 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 underhållsprojekt 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 beläggingsgrad 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 – Rekreatiionsstråk, 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 rekreatiionsstråk*: Skapa ett sammanhängande system av motions- och rekreatiionsstråk 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 rekreatiionsstråken, 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 (konsekvenskomponentavskrivning)

Årsanslaget utökas med 12 mnkr 2027, till totalt 24 mnkr enligt framtagna 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 budgetfinansiering 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 följd effekt 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	0	0	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	0			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	0	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
<u>Samhällsbyggnadsnämnd, investeringar inom Gata / Park</u>							
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				
<u>Gata / Park, gröna och blåa miljöer</u>							
KS	Gröna Lomma - Rekreatiionsstråk Lomma kommun, parker m.m.	100 000	11 800	10 500	5 000	11 000	
<u>Gata / Park, Stationsområden</u>							
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	
<u>Samhällsbyggnadsnämnd, årsanslag :</u>							
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	
<u>Nya förslag:</u>							
KS	Reinvestering bryggor	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 Torkladan	39 500	500	20 000	19 000		
	Skyddsvall mot stigande havsvattennivåer Lomma C						
S:a nya förslag:			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			Prognos 2026	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Proj.nr	Projektnamn						
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 planerings-avdelningen 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 utbyggnadsområde mellan Bjärred och Borgeby som har delats upp i tre etapper, där planläggning 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 Västankvägen, 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 Västankvägen 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 överförmyndarverksamhet, 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 samhällsbyggnadsnämnden, 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.

Ansaret 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 mätverksamhet.

Utöver detta har miljö- och byggnadsnämnden också ansvaret för att utföra uppgifter som

tillsynsmyndighet i enlighet med kommunens renhållningsordning och lokala ordningsföreskrifter. 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 mellanhanden.

Externbudget

Innefattar endast externa mellanhanden.

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 indexuppräknings 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
Driftbudget 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-gruppbostad	-1 200	-1 200	-1 200	-1 200
Ev. 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
Driftbudget 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
Ev. 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			
- Driftram SBN (exkl. fastighetsverks.) exkl. kapitaltjänst.	-86 942	-85 942	-85 942	-85 942
- Driftram 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



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



Socialdemokraterna
LOMMA

Bilaga B KS § 99/26

Vi reserverar oss mot kommunstyrelsens beslut i ärende om budget för 2027 samt plan för åren 2028-2030 till förmån för våra egna yrkande. Mina egna yrkande går att läsa längre ner i dokumentet samt finns mer formellt i handlingarna till kommunstyrelsens ärende.

För Socialdemokratiska gruppen i kommunstyrelsen

Per Bengtsson

Rune Netterlid

Paul Andersson



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.

Finansiering 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



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



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

KS § 100

KS KF/2026:146

Besvarande av nämndinitiativ från Oscar Sedira (SD) angående förbudet mot hund på badstränder

Ärendebeskrivning

Oscar Sedira inkom 2026-04-15 med ett nämndinitiativ angående förbudet mot hund på badstränder. Oscar Sedira (SD) yrkar att kommunstyrelsen ska ge förvaltningen i uppdrag att undersöka möjligheterna att förändra de lokala ordningsföreskrifterna så att kopplade hundar tillåts på badstränder under kvällar och morgnar den period av året då det råder förbud mot hundar på kommunens badstränder.

Beslutsunderlag

- Protokollsutdrag från kommunstyrelsens arbetsutskott 2026-10-21, § 189
- Tjänsteskrivelse 2026-09-08 från kommunledningsförvaltningen
- Nämndinitiativ från Oscar Sedira (SD) angående förbudet mot hund på badstränder, 2026-04-15

Beslut

Kommunstyrelsen beslutar:

- att bifalla nämndinitiativet och därmed ge förvaltningen i uppdrag att utreda möjligheterna att förändra de lokala ordningsföreskrifterna så att hundar tillåts på Lomma kommuns badstränder kvällar och morgnar.

Beslutet ska skickas till:

Kommunledningsförvaltningen