

Årsredovisning 2022

Innehåll

Kommunstyrelsens ordförande har ordet.....	2
Inledning till förvaltningsberättelsen	5
Översikt över verksamhetens utveckling.....	5
Den kommunala koncernen.....	7
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning	10
Händelser av väsentlig betydelse	20
Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten.....	22
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning	24
Balanskravsresultat	46
Väsentliga personalförhållanden.....	47
Hållbarhet	54
Förväntad utveckling	57
Finansiella rapporter	58
Drift- och investeringsredovisning	67
VA-verksamhet.....	76

Kommunstyrelsens ordförande har ordet

Det är en turbulent tid vi lever i – vi har gått från pandemin som slog till med full kraft under våren 2020 till Rysslands invasion av Ukraina tidigt förra våren. Kriget har inte bara lett till mänsklig tragik och utsatthet utan vi ser också en oroande utveckling av inflationstakten som eldas på av de kraftigt ökade priserna på el och livsmedel. Styrräntan har höjts och ytterligare höjningar är att vänta för att dämpa inflationen. Detta är kännbart i allas våra plånböcker och det innebär även att kostnaderna för oss som kommun riskerar att skjuta i höjden.

Med dessa förutsättningar blir det ännu viktigare med flexibilitet och förmåga att anpassa sig till nya omständigheter. Kävlinge kommun behöver göra tuffare prioriteringar och vi kommer troligtvis inte att kunna genomföra alla de förbättringar som vi ville göra - de får helt enkelt vänta. Energifbesparingar är en annan åtgärd vi har gjort för att undvika effektbrist.

Men Kävlinge kommun står bättre rustade än de flesta kommuner. Vi har en mycket välskött och stabil ekonomi och vår prioritering är våra kärnverksamheter, att våra barn och ungdomar får bästa start i livet och mår bra och att våra omsorgstagare får en guldkant på tillvaron. Vi prioriterar verksamheter som i sin tur genererar en bättre ekonomi för kommunen både i det korta och längre perspektivet. Resultatet för 2022 blev 106,2 mkr (177,0 mkr) vilket är betydligt bättre än budget som var 35,7 mkr. I stort sett alla våra nämnder har gjort ett positivt resultat och det är jag mycket nöjd med, speciellt med tanke på de förutsättningar vi har haft.

Civildförsvaret

Det osäkra säkerhetspolitiska läget har under året inneburit ett ökat fokus på civilförsvaret. Vi har genomfört utbildningar och övningar, sårbarhetsanalyser har uppdaterats och riskanalyser har genomförts för att säkra dricksvattenförsörjningen. Ett arbete med att forma vår krigsorganisation pågår och efter sommaren kommer en krisledningsplan tas upp för beslut i kommunstyrelsen. Staten och dess myndigheter intensifierar sitt arbete och det kommer innebära att fler uppgifter landar på kommunal nivå.

Skola och omsorg

En sammanställning av slutresultaten för läsåret 2021/2022 visar att eleverna i årskurs 9 i kommunens skolor har förbättrat sina resultat jämfört med tidigare år. De goda resultaten grundar sig i ett tydligt och riktat arbete i grundskolorna som handlar om att eleverna ska nå målen i alla ämnen.

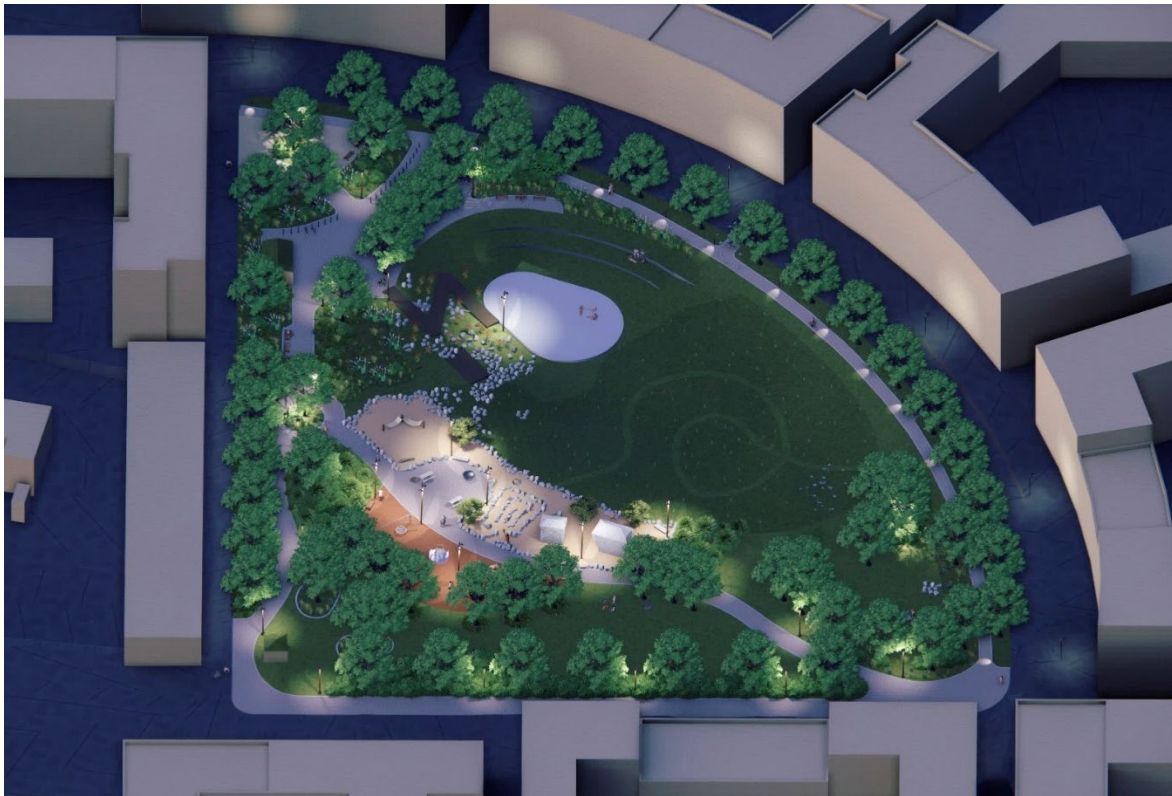
Nöjdheten med kommunens äldreomsorg har under de senaste tre åren gått ner – från 90% till 81% i år. Dessa siffror ligger i linje med riket som följd av pandemin. För att nå en omsorg i världsklass måste Kävlinge kommun jobba på andra sätt framöver. Flera projekt är igång för att arbeta mot den högt satta målsättningen. Den unika satsningen Music in mind, Nollvision för undernäring hos äldre och certifierade Stjärninstruktörer är projekt som vi ser ger positiv effekt.

Satsningar i lokaler

Kommunen fortsätter att göra viktiga satsningar som innebär att möta dagens elever med moderna lärmiljöer och funktionella lokaler. Arbetet med byggnationen på Tolvåkersområdet fortsätter enligt plan och förväntas stå klart inför terminsstart till hösten. Nästa steg i projektet är ett aktivitetsområde som kommer att stå klart under 2023. I höstas slog nybyggda Skönadals förskola upp portarna. Den nya förskolan är byggd med en naturgård där inne- och utemiljön möts på ett naturligt sätt och lokalerna är anpassade för små barngrupper.

Kävlinge kommun utvecklas

Stationsstaden fortsätter att växa fram och färdigställande av gator har i vissa delar genomförts under året. Byggnation som bostäder, kontor, och parkeringshus pågår och Harjagersbadet kommer att stå klart redan till sommaren. Vårt nya kommunhus med bibliotek kommer att färdigställas under 2023. I hjärtat av Stationsstaden kommer Kaptenens park att breda ut sig. Parken har utformats med ambitionen att erbjuda något för alla – gammal som ung. Förutom vackra planteringar planerar vi lekplatser, klätterblock, grusplan för boule, gräsytor för bollspel eller picknick och en amfiteaterliknande sänka med en liten scen.



Som en grön tårtbit i hjärtat av Stationsstaden kommer Kaptenens park att breda ut sig.

Ett långt och viktigt arbete har kommit i mål under året. I september antog kommunfullmäktige den nya översiktsplanen 2040 som ska vara vägledande i Kävlingskommuns utveckling. Vi har även medverkat och diplomerats i en stadsutvecklingsprocess för att utveckla Kävlingscentrum, ett så kallat BID-projekt, i samarbete med flera olika samhällsaktörer, såsom företagarföreningen Kävlings Furulund Samverkan (KFS), fastighetsägare, näringsidkare, föreningsliv och kommuninvånare. Nu fortsätter arbetet i med att göra verklighet av idéerna och verkligen skapa ett attraktivt och aktivt centrum.

Näringslivet – vi fortsätter med långsiktiga förbättringar

I Svenskt näringslivs mätning av det lokala företagsklimatet 2022 hamnade Kävlingskommun på plats 59 vilket vi naturligtvis inte är nöjda med. Vi har alltid haft målet att vara bland de tio bästa kommunerna i landet och arbetet med att möta våra företagare för att tillsammans komma fram till förbättringar är mycket viktigt. Positivt är dock att Kävlingskommun ligger kvar även i år på en andra plats i mätningen "Bästa tillväxtkommun" i Skåne län 2022 vilket visar att framtidstron är stark hos oss och att näringslivet går på högvarv.

En bra plats att leva på

Efter ett val där Kävlinge kommun hade det tredje högsta valdeltagandet i Skåne och nionde högsta i riket tar jag nu över stafettpippen från Pia Almström som på ett fördomligt sätt har lett Kävlinge kommun i 16 år. Kommunens nuvarande vision är att Kävlinge kommun ska bli Skånes bästa boendekommun. Årets medborgarundersökning från SCB visar att vi är där - 98 procent tycker att Kävlinge kommun är en bra kommun att leva och bo i och 98 procent känner sig trygga dagtid. 77 procent skulle dessutom kunna rekommendera andra att bosätta sig här. Nu ser vi framåt med nya ambitioner för att bli ännu bättre. Ordning och reda i ekonomi, samverkan och service och bemötande på riktigt är ett viktiga förutsättningar under den kommande mandatperioden - var och en som har kontakt med kommunen ska känna sig 100% välkommen!



Annsophie Thuresson
Kommunstyrelsens ordförande



Pia Almström
Kommunstyrelsens ordförande 2007-2022

Inledning till förvaltningsberättelsen

I förvaltningsberättelsen presenterar Kävlinge kommun en övergripande bild av verksamheten som bedrivits 2022.

Översikt över verksamhetens utveckling

Resultatet 2022 för koncernen uppgår till 129,5 mkr (182,4). Koncernens investeringar uppgår till 617,3 mkr (577,3) till följd av befolkningstillväxt och förnyelsebehov. Koncernens soliditet inklusive ansvarsförbindelsen ligger på 42 procent (41).

Koncernen	2018	2019	2020	2021	2022
Årets resultat, mkr	91,4	- 147,8	195,4	182,4	129,5
Årets resultat exkl inlösen ansvarsförbindelsen, mkr	-	140,9	355,7	-	-
Nettokostnadernas förändring, %	3	25	- 18	12	1
Investeringar, mkr	176,5	361,6	331,2	577,3	617,3
Självfinansieringsgrad, %	103	- 17	86	51	39
Långfristig låneskuld, mkr	776,0	1 204,8	1 202,8	1 453,6	1 681,8
Soliditet, %	53	41	44	43	43
Soliditet inklusive totala pensionsförpliktelser, %	39	35	43	41	42

Kävlinge kommun redovisar 2022 ett positivt resultat på 106,2 mkr (177,0). Det budgeterade resultatet uppgår till 35,7 mkr (16,4) vilket ger en positiv budgetavvikelse på 70,5 mkr. Budgetavvikelsen 2022 förklaras till stor del av:

- + 55,3 mkr skatteintäkter, bidrag och utjämning
- - 12,3 mkr saneringskostnader
- + 58,2 mkr outnyttjade medel kommunstyrelsens övriga anslag
- - 70,0 mkr återföring av orealiserade vinster värdepapper

Nettokostnadernas andel av skatter och bidrag uppgår 2022 till 91 procent (95).

Investeringsvolymen uppgår till 130,0 mkr (70,9). Självfinansieringsgraden på investeringarna uppgick 2022 till 113 procent (313).

Kommunen	2018	2019	2020	2021	2022
Antal invånare 31/12	31 491	31 705	32 020	32 341	32 470
Skattesats kommunen	18,51	18,51	18,51	18,51	18,51
Verksamhetens nettokostnad, mkr	1 491,1	1 856,6	1 766,3	1 692,1	1 739,9
Nettokostnadernas förändring, %	3	25	- 5	- 4	3
Skatteintäkter, inklusive utjämning och bidrag, mkr	1 505,9	1 593,7	1 681,6	1 785,2	1 904,3
Skatteintäkter, inklusive utjämning och bidrag förändring, %	3	6	6	6	7
Nettokostnadernas andel av skatter och statsbidrag, %	99	117	105	95	91
Finansnetto, mkr	68,9	82,6	22,7	84,0	- 58,3
Årets resultat, mkr	83,7	- 180,2	- 62,0	177,0	106,2
Investeringar, mkr	146,3	67,0	121,1	70,9	130,0
Självfinansieringsgrad nettoinvesteringar, %	95	- 227	- 24	313	113
Soliditet, %	71	70	65	67	70
Soliditet inklusive ansvarsförbindelse, %	48	58	61	64	67
Pensionsplacering/pensionsförpliktelse, %	113	265	223	204	183
Långfristig låneskuld till kreditinstitut, mkr	0	0	0	0	0
Antal årsarbetare	1 811	1 839	1 850	1 872	1 912

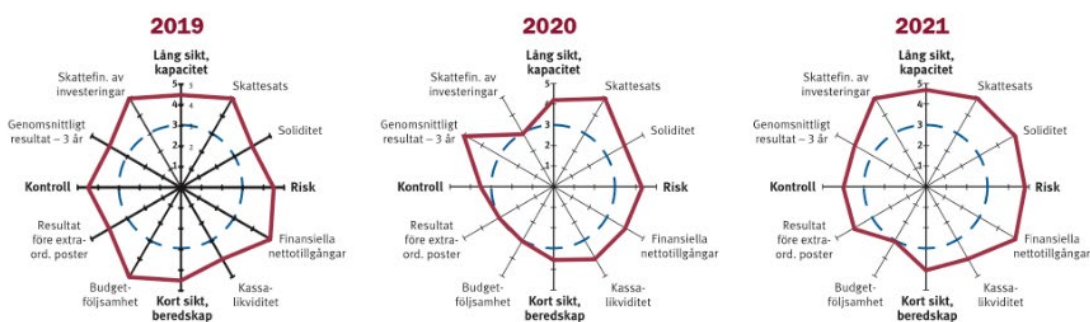
Jämförelse med andra kommuner - finansiell profil

Kävlinge kommun genomför tillsammans med flertalet kommuner i Skåne, och sammantaget ett 150-tal kommuner i riket, en finansiell analys enligt en modell framtagen av Kommunforskning i Västsverige. Analysen som är ett komplement till den finansiella analys som återfinns längre fram i årsredovisningen beskriver var Kävlinge kommun befinner sig finansiellt och hur vi utvecklas i förhållande till jämförelsegruppen. I en avslutande kommentar i rapporten står följande att läsa om Kävlinge kommun:

”Kävlinge har ett fortsatt stabilt kontrollerat finansiellt läge med ett bra underliggande löpande resultat. Resultatnivån exklusive jämförelsestörande engångsposter bör dock de närmaste åren uppgå till minst 2–3% i förhållande till verksamhetens kostnader för att möta förväntade framtida utmaningar.”

Finansiella profiler för Kävlinge kommun...

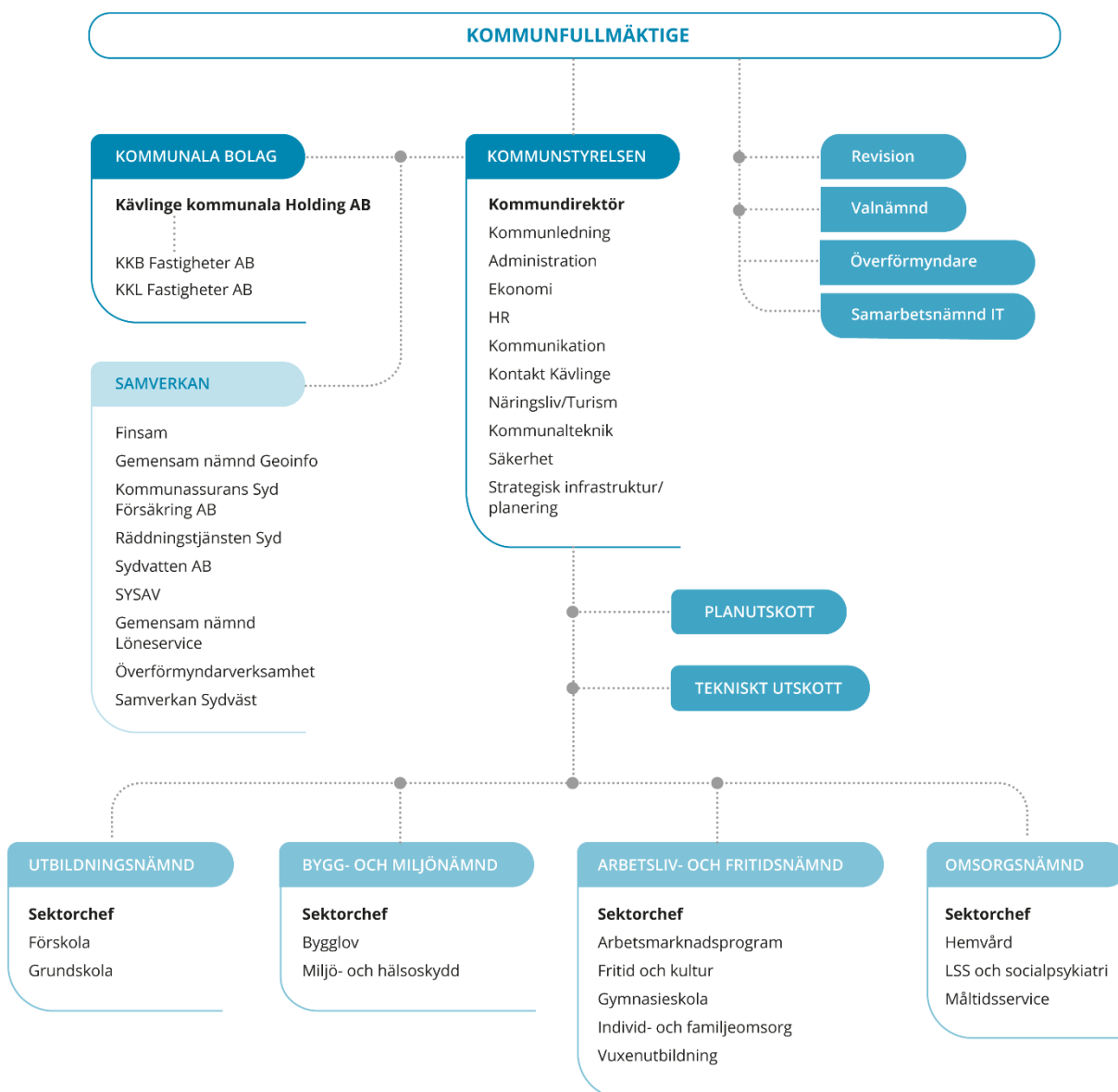
...i förhållande till Skåne län



...i förhållande till riket



Den kommunala koncernen



Kävlinge kommunala Holding AB

Kävlinge kommunala holding AB är ett helägt holdingbolag för fastighetsförvaltande dotterbolag. Bolagets syfte är att svara för strategisk styrning i enlighet med kommunens övergripande mål och gällande ägardirektiv samt att svara för beredning och samordning av ärenden inom kommunkoncernen som kräver ägarens godkännande. Kävlinge kommunala holding AB äger KKB Fastigheter AB och KKL Fastigheter AB. KKB fastigheter AB äger dotterbolaget KKB Fastigheter holding AB.

Kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige (kf) är Kävlinge kommuns högsta beslutande organ. Under sig har kommunfullmäktige en kommunstyrelse (ks) och nämnder som ska bereda och verkställa fullmäktiges beslut. Kommunfullmäktige beslutar i ärenden som är av principiell beskaffenhet eller på annat sätt

är av större vikt. Besluten gäller vanligtvis frågor som rör kommunens organisation, övergripande planer, de ekonomiska ramarna, val till nämnderna samt vad dessa nämnder ska arbeta med. Exempel på ärenden i kommunfullmäktige är budget och utdebitering, bokslut och ansvarsfrihet, reglementen för nämnder, övergripande taxor, översikts- och detaljplaner samt verksamhetsplaner. Kommunfullmäktige består av 49 ledamöter och 30 ersättare.

Mandatfördelning	2003– 2006	2007– 2010	2011– 2014	2015– 2018	2019– 2022
Moderaterna	9	12	16	15	15
Socialdemokraterna	20	17	15	14	12
Folkpartiet/Liberalerna	5	4	5	5	4
Sverigedemokraterna	4	6	4	7	10
Centerpartiet	2	3	3	3	4
Miljöpartiet	1	1	2	3	2
Kävlingebor	–	–	2	–	–
Kristdemokraterna	2	1	1	1	1
Vänsterpartiet	1	1	1	1	1
Sveriges Pensionärers Intresseparti	1	–	–	–	–

Samägda och samverkande bolag och organisationer

Kävlinge kommun samäger bolag och samverkar i kommunalförbund med andra kommuner.

Finsam

Samordningsförbundet Finsam – Kävlinge – Lomma är ett kommunalt förbund som svarar för finansiell samordning inom rehabiliteringsområdet mellan Försäkringskassan, Arbetsförmedlingen, Region Skåne samt Lomma och Kävlinge kommun.

Kommunassurans Syd AB

Kommunförbundet Skåne beviljades 2005 koncession för ett skadeförsäkringsbolag, Kommunassurans Syd Försäkrings AB. Bolaget ska verka som försäkringsbolag för delägande kommuner.

Räddningstjänsten Syd

Räddningstjänsten Syd är ett kommunalförbund mellan kommunerna Burlöv, Eslöv, Kävlinge, Lund och Malmö. Verksamhetsområdet ska vara inriktat på att ge människors liv, hälsa och egendom samt miljön ett, med hänsyn till de lokala förhållandena, tillfredsställande och likvärdigt skydd mot olyckor.

Sydvatten

Sydvatten är ett kommunägt bolag som producerar dricksvatten. Bolaget äger och driver Bolmentunneln, vattenverken Ringsjöverket och Vombverket samt huvudledningssystemet för distribution av dricksvatten.

Sysav

Sysav, Sydskånes avfallsaktiebolag, är ett kommunägt bolag med uppgift att svara för den regionala avfallshanteringen åt de 14 kommunerna i södra Skåne. Företaget ansvarar för att projektera, bygga och driva de regionala behandlings- och avfallsanläggningar som behövs för att kunna omhänderta, återvinna och behandla avfall. Detta regleras i det konsortialavtal som gäller till och med 2025.

Inera AB

Inera ägs av SKR Företag, regioner och kommuner. Uppdraget är att skapa förutsättningar för att digitalisera välfärden, genom att förse ägarna med gemensam digital infrastruktur och arkitektur.

Kommuninvest

Kommuninvest i Sverige AB äga och styrs genom Kommuninvest ekonomisk förening. Kommuninvest är en medlemsorganisation som företräder den kommunala sektorn i finansieringsfrågor.

Samarbetsnämnder

Kävlinge kommun, Staffanstorps kommun och Burlövs kommun samarbetar genom två samarbetsnämnder. Samarbetsnämnderna svarar för drift och skötsel av de olika kommuninterna stöd- och servicefunktioner i form av IT och personaladministration. Kävlinge, Staffanstorp och Burlöv samarbetar även kring geografiska informationssystem. Kävlinge kommun är värdkommun för samarbetsnämnd IT. Samarbetsnämnden ingår i Kävlinge kommuns politiska organisation.

Betydande privata utförare		
Utförare	Verksamhet	Årlig kostnad (mkr)
Falck Sverige AB	Företagshälsovård	1
Förenade service AB	Daglig städning och periodiskt underhåll	18
Green Landscaping	Drift och skötsel av allmän platsmark	12
Peab Anläggning	Drift och skötsel av allmän platsmark	7
Infratek AB	Drift och skötsel av gatubelysning	2
Bergkvara buss	Skolskjutsverksamhet	7
Taxi Kävlinge	Skolskjutsverksamhet & färdtjänst	4
Barsebäck Montessori	Förskola/grundskola	36
Bjerreds Montessori	Förskola/grundskola	6
Noblaskolan	Förskola/grundskola	37
BMSL – Bilingual Montessori School of Lund	Förskola/grundskola	1
Internationella engelska skolan	Förskola/grundskola	3
Kunskapsskolan i Sverige AB	Förskola/grundskola	3
Kyrkans förskola	Förskola/grundskola	10
Nytida PB AB	Förskola/grundskola	1
Småfötternas förskola	Förskola/grundskola	5
Solrosens förskola	Förskola/grundskola	5
Socionomera	Handläggning/Chef handläggning	2
Attendo Care AB	Särskilt boende	43
Partnergruppen	Särskilt boende	1
Vardaga Äldreomsorg	Särskilt boende	19
Bonliva AB	Sjuksköterskor	2
VIVA Bemanning	Sjuksköterskor	2
Ekens Assistansservice AB	Personlig assistans	4
Ekens omsorg AB	Hemtjänst	1
Femtiofem plus AB	Hemtjänst	1
Nytida Topasen	Boende LSS	5
Föreningen Fogdaröd	Boende LSS	2
Humana LSS	Boende LSS	9
Partnergruppen	Vård vuxna IFO	2
Fair utveckling	Drift Bad, idrotts- och fritidsanläggningar	13

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Analys

Analysen speglar hur yttre omständigheter kan komma att påverka Kävlinge kommun. Några av de faktorer som kan påverka är konjunkturutvecklingen, den allmänna pris- och löneutvecklingen i samhället och riksdagsbeslut som berör det kommunala verksamhetsområdet.

Samhällsekonomisk utveckling

SKR, statens kommuner och regioner, följer och bedömer löpande den ekonomiska utvecklingen.

I SKRs rapport från december 2022 bedöms det ekonomiska läget som mer osäkert än på väldigt länge. Svensk och global konjunktur har varit inne i en period av återhämtning efter pandemin men nu försvagas konjunkturen i snabb takt. Under 2023 kommer varken USA eller Europa att vara draglok för världsekonomi. Ekonomin i Europa drabbas hårt av kriget i Ukraina. Effekterna av den höga inflationen, med efterföljande räntehöjningar från världens centralbanker kyler av ekonomin. Sverige går in i en lågkonjunktur 2023, med negativ tillväxt, minskad efterfrågan av arbetskraft och stigande arbetslöshet som följd.

SKR antar i den samhällsekonomiska prognosen att centralbankerna kommer att vinna kampen mot den höga inflationen genom ytterligare räntehöjningar i början av 2023. Det dröjer dock betydligt längre innan konjunkturen åter kommer att stärkas och först 2026 bedöms konjunkturen i Sverige nå balans. Hög nivå på räntor och inflation kommer att bestå under många år, något som får betydande konsekvenser för samhällsekonomin.

Kommunernas ekonomi

Kommunal sektor kommer visa starka ekonomiska resultat för 2022 då uppkomna kostnader relaterade till covid-19 har ersatts med medel från Försäkringskassan samtidigt som vikande skatteunderlag har mötts med tillskott av generella statsbidrag. Även utökade riktade statsbidrag påverkar de ekonomiska utfallen positivt då alla medel inte kunnat användas under pandemin.

SKR rapporterar att osäkerheten är ovanligt stor, men man räknar ändå med att det kommunala skatteunderlaget hålls uppe relativt väl de kommande åren men urholkas av pris- och löneökningar. Det innebär en svag och även negativ real skatteunderlagstillväxt med dämpad kommunal konsumtion som följd.

Sektorn har en demografisk utmaning framför sig då antalet barn, unga och äldre ökar snabbare än grupperna som är i arbetsför ålder. Under en lång period framöver kommer behovet av resurserna som krävs för att upprätthålla välfärden öka betydligt kraftigare än skatteintäkterna och tillgången på arbetskraft.

Kävlinge kommuns ekonomiska läge

Kävlinge kommun tillsammans med de helägda bolagen KKB Fastigheter AB och KKL Fastigheter AB gör ett väldigt bra resultat för 2022. Utmaningarna finansiellt över tid är att ta hand om de långsiktiga kostnader som pågående investeringstakt kopplat till samhällsnyttiga lokaler skapar i kombination med att den äldre befolkningen i stort sett fördubblas kommande 10 års period. Under de närmaste åren är det inflationens påverkan på pensionskostnaderna i kombination med nytt avtal för pensioner som påverkar kostnadssidan kraftigast. Även energipriserna och stigande räntor påverkar ekonomi i stor omfattning.

Det ekonomiska utgångsläget är relativt sett stabilt, jämfört med många andra står "kommunkoncernen" i Kävlinge på en stabil ekonomisk grund. Vi behöver fokusera på bibehållen hög

effektivitet i våra verksamheter och samverka både inom koncernen och med andra aktörer för att behålla den finansiella styrkan och de goda verksamhetsresultaten.

Kävlinge kommun har många byggplaner klara och siktar på en befolkningsutveckling på 1,5 procent i genomsnitt. Lågkonjunktorens djup och längd kommer bli avgörande för hur kommunen kommer växa kommande tio år.

Källa: SKR februari 2023

Svag befolkningsökning för Kävlinge 2022

Sammanfattning befolkningsförändringar nationellt 2022

- Lägsta antalet födda sen 2005
- Befolkningsminskning i nästan varannan kommun
- Ökad invandring och 50 000 flyktingar från Ukraina

Nationellt

Precis som under 2021 ökade Sveriges befolkning under 2022 med 0,7 procent (69 230 personer) och uppgår nu till 10 521 556 folkbokförda.

Folkmängden i Sverige ökar framförallt av att det invandrar fler än som utvandrar men även av ett positivt födelsenetto – att det föds fler än det avlider. Det positiva födelsenettet är dock lägre än tidigare år på grund av fler dödsfall och färre födda och har inte varit så lågt sedan 2005. SCB förklarar detta med att den summerade fruktsamheten minskat sedan 2010.

I likhet med 2021 har invandringen fortsatt öka något efter den tidigare kontinuerliga minskningen från 2016. Under 2022 ökade invandringen med 13 procent. Det vanligaste födelselandet bland invandrade personer var Sverige (återvandring), därefter Indien och Polen. Likt invandringen ökade även utvandringen om än i mindre grad, utvandringen ökade med 4,8 procent. Vanligaste land att utvandra till är Storbritannien följt av Danmark och Kenya.

Till följd av Rysslands anfallskrig mot Ukraina som inleddes 24 februari 2022 aktiverades det så kallade massflyktsdirektivet vilket innebär att flyktingar från Ukraina har möjlighet att ansöka om tillfälligt uppehållstillstånd i EU. Under 2022 ansökte ca 50 000 ukrainska medborgare om uppehållstillstånd i Sverige enligt massflyktsdirektivet.

I 159 av landets 290 kommuner ökade folkmängden under 2022. Störst ökning hade storstäderna, Göteborg, följt av Stockholm och Malmö. Störst procentuell ökning hade Sigtuna kommun. I 131 kommuner minskade istället folkmängden, störst minskning hade den skånska kommunen Östra Göinge och därefter Örnsköldsvik och Flen.

Regionalt

Folkmängden i Skåne uppgick vid årsskiftet till 1 414 324, en ökning med 11 899 personer. Regionen hade en tillväxttakt på 0,8 procent, vilket är något lägre än under 2021. Tillväxttakten i Skåne har därmed fortfarande inte hämtat sig till de nivåer som var innan pandemin.

Ökningen av Skånes befolkningsmängd kommer framför allt från ett positivt flyttnetto som ökat något jämfört med året innan. Flyttnettot kommer i princip uteslutande av ökad inflyttning från utlandet. Omflyttningen inom Skåne är lägre än under 2021.

Skåne har även ett fortsatt positivt födelsenetto men precis som syns nationellt har den minskat i regionen. Jämfört med 2021 har födelsenettet i Skåne halverats. Under 2022 var det endast 10 kommuner i Skåne hade både ett positivt födelsenetto och positivt flyttnetto, en halvering jämfört med under 2021.

Under 2022 minskade folkmängden i 7 av Skånes 33 kommuner, något fler än förra året. Mest (både i antal och andel) minskade folkmängden i Östra Göinge följt av Perstorp och Simrishamn. De kommuner som hade störst minskning var också de som drabbades hårdast av både ett negativt födelsenetto och negativt flyttnetto. I Östra Göinge var det framför allt det negativa flyttnettot som skapade den negativa tillväxten och i Simrishamn var det tvärtom främst det negativa födelsenettot.

Endast 5 kommuner - Staffanstorps, Skurup, Höör, Höganäs och Malmö - hade en procentuell befolkningsökning som översteg 1,5 procent. Samtliga dessa utom Höör och Höganäs hade både ett positivt födelsenetto och ett positivt flyttnetto. Höör och Höganäs tillväxttakt kom enkom från ett högt flyttnetto.

Kävlinge

Per den sista december 2022 uppgick Kävlinges folkmängd till 32 470 personer vilket motsvarar en befolkningsökning på 0,4 %, att jämföra med snittet för Skånes kommuner på 0,8 %. Inte sedan 1999 har Kävlinge haft så låg befolkningsökning under ett år.

Enligt befolkningsprognos skulle kommunens folkmängd öka till 32 635, en ökning med 294 individer baserat på prognostiserat byggande. Med en befolkningsökning på 129 personer under 2022 når vi inte ens hälften av den prognostiserade ökningen, vilket uteslutande beror på mindre inflyttning än räknat.

Kävlinge är en av de 10 kommuner i Skåne som hade både ett positivt flyttnetto och ett positivt födelsenetto. Dock var flyttnettot rejält mycket lägre än vad kommunen prognostiserat med medan födelsenettot följde prognos och stod för merparten av kommunens befolkningsökning.

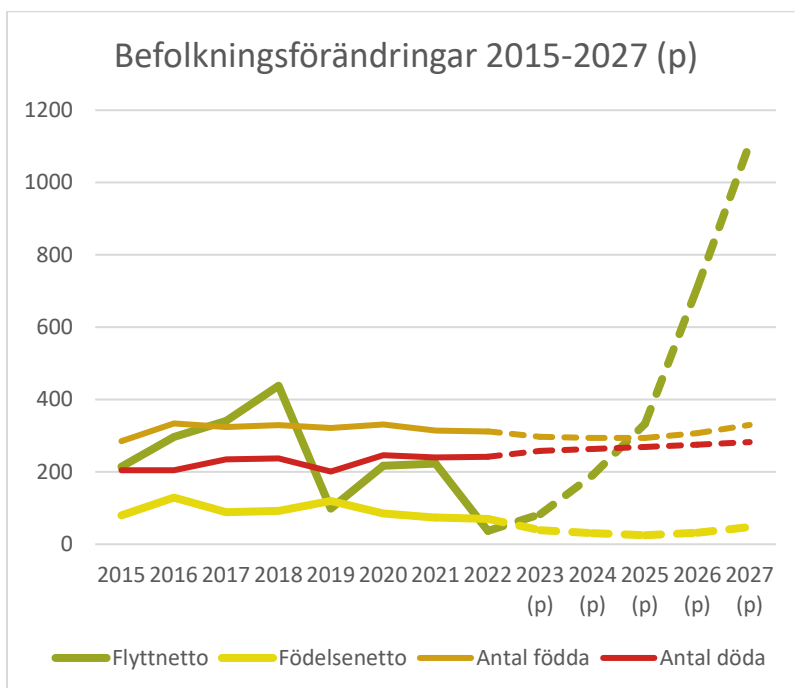
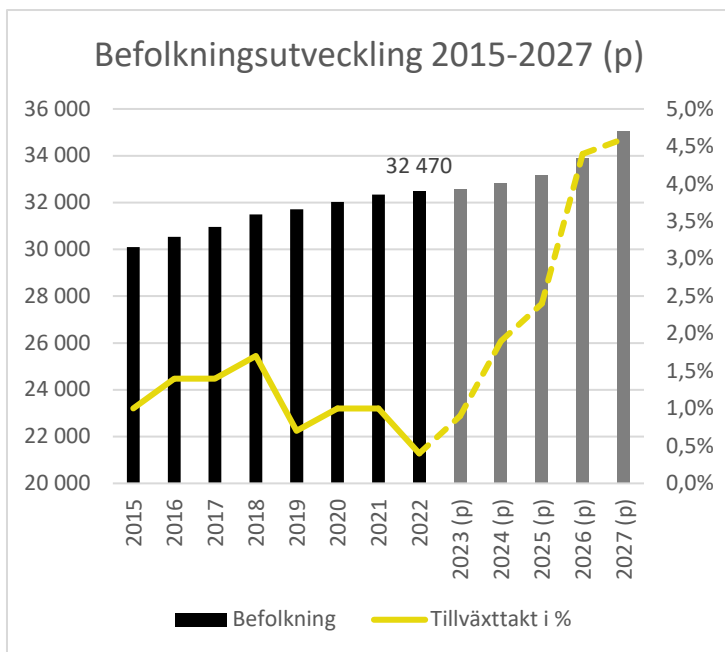
Differensen mot prognos beror uteslutande på det låga flyttnettot, det lägsta på 10 år.

Att vi hade ett litet men ändå positivt flyttnetto var tack vare att inflyttningen från utlandet var högre än utflyttningen till utlandet men även gentemot andra kommuner i Skåne. Det var däremot en högre utflyttning än inflyttning till kommuner i övriga Sverige.

Kävlinge har ett positivt flyttnetto gentemot kommuner i södra Skåne (Malmö, Lund) men negativt gentemot kommuner i nordvästra Skåne. Mest negativt flyttnetto har vi gentemot Landskrona, främst är det barnfamiljer som i högre utsträckning väljer att bosätta sig i Landskrona i stället för i Kävlinge. Detta kan bero på både tillgång till bostäder och nivån på bostadspriserna.

Vad gäller hur befolkningsökningen skiljer sig åt mellan åldersgrupper ser vi att det är lägre utveckling i nästan samtliga åldersgrupper förutom 6-åringar, åldersgruppen 19-24 år och åldersgruppen 65-79 år. Utvecklingen enligt prognos ser ut att fortsätta med en ökning i de äldre åldersgrupperna.

Däremot om vi ser till den faktiska minskningen och ökningen är det framförallt i barngrupperna upp till 18 år (med undantag för 10-12 år) som vi ser ett faktiskt minskat befolkningsunderlag, troligtvis till följd av att barnfamiljer väljer att bo i andra kommuner.



Källa: SCB och Kävlinge kommuns befolkningsprognos 2023-2033.

Bostadsmarknaden

2022 innebar en ny situation på bostadsmarknaden med höjda räntor, fallande bostadspriser och minskad efterfrågan på främst småhus och bostadsrätter. Bostadsbyggandet påverkas framöver av osäkerheter kring inflationstakt, byggmaterialpriser, ränteläge, hushållens köpkraft och energipriser. Antalet påbörjade hyresrätter förväntas även bli lägre på grund av de slojade investeringsstöden. Enligt Boverket håller antalet färdigställda bostäder fortsatt hög takt under 2023 och 2024. Boverkets bedömning i december 2022 var att inflationstakten förväntas falla under

2023, vilket kan leda till att räntor och bostadspriser stabiliseras samt att hushållens köpkraft kan stärkas under 2024.

Intresset att bygga i Kävlinge kommun har vuxit de senaste åren och flera större och mindre byggaktörer är aktiva i kommunen. Det finns en god planberedskap och arbete pågår med detaljplaner för cirka 2 500 nya bostäder. Åren 2023-2026 förväntas mellan 50 och 400 bostäder färdigställas per år i hela kommunen. Stationsstaden fortsätter att byggas ut och väntas stå för en stor andel av både nya lägenheter och radhus. Från 2027 kommer flera större planerade projekt bidra till en fortsatt ökning av bostadsbyggandet, bland annat i Stationsstaden, Kävlinge norra, Lödde centrum, Lödde öster och Lödde Folkets park. Den nya pågatågsstationen i Furulund ökar också intresset för att bygga i orten och nya stationsnära lägenheter planeras stå klara 2024.

I Kävlinge kommun finns idag ett blandat utbud av bostäder med cirka 60 procent ägda villor eller radhus, 25 procent hyresrätter i främst flerbostadshus och 14 procent bostadsrätter i både småhus och flerbostadshus. Flerbostadshusen ligger framför allt i de större orterna Kävlinge, Löddeköpinge och Furulund. I övriga kommunen dominerar egna småhus, allt som allt finns cirka 13 500 bostäder i kommunen.

Under 2022 fick 68 bostäder slutbesked och ytterligare cirka 100 bostäder fick interimistiskt slutbesked och var därmed inflyttningsklara. Antalet bostäder som varit inflyttningsklara i flerbostadshus har överensstämmt med byggprognosen för 2022, medan antalet småhus var fler än beräknat. De nya villorna och radhusen har varit spridda över kommunens orter, men med en koncentration i Hofterup/Ålstorp och Barsebäcks by. De färdigställda bostäderna i flerbostadshus ligger främst i centrala Kävlinge i Stationsstaden.

Källa första stycket: Boverkets indikator – december 2022

Prognos bostadsbyggande, Kävlinge kommun				
	2023	2024	2025	2026
Småhus	29	11	52	74
Flerbostadshus	17	113	137	363
SÄBO	0	0	0	0
Totalt	46	124	189	437

Källa: Kävlinge kommuns bygg- och befolkningsprognos.

Befolkningsförändringar i olika åldersgrupper (antal), P=Prognos							
	Antal 2021	Antal 2022	Förändring 2022	Antal 2023 (P)	Förändring 2023 (P)	Antal 2024 (P)	Förändring 2024 (P)
1-5 år	2 106	2 039	- 67	2 012	- 27	1 976	- 36
6 år	416	491	75	444	- 47	457	13
7-9 år	1 401	1 365	- 36	1 391	26	1 387	-4
10-12 år	1 455	1 462	7	1 442	- 20	1 418	- 24
13-15 år	1 513	1 426	- 87	1 442	16	1 444	2
16-18 år	1 400	1 435	35	1 451	16	1 458	7
65-79 år	4 528	4 484	- 44	4 381	- 103	4 308	- 73
80 år-w	1 515	1 625	110	1 771	146	1 917	146

Befolkning per tätort och ort (antal)					
	2018	2019	2020	2021	2022
Kävlinge	9 761	9 748	9 963	10 213	10 395
Löddeköpinge	7 357	7 372	7 357	7 370	7 350
Furulund	4 639	4 642	4 645	4 627	4 616
Hofterup/Ålstorp	3 533	3 589	3 584	3 632	3 647
Barsebäcksby	747	797	865	877	961
Dösjebro	912	938	920	903	890
Barsebäckshamn	538	564	558	563	475
Lilla Harrie	328	330	333	332	355
Västra Karaby	242	246	256	258	248
Ålstorp 5	205	200	202	206	194
Järavallen	193	204	197	206	191
Högs by	158	144	159	167	179
Södervidinge	135	138	133	138	130
Vikhög	122	121	112	117	120
Stora Harrie	118	116	114	114	117
Landsbygd	2 503	2 556	2 622	2 618	2 602
Totalt	31 491	31 705	32 020	32 341	32 470

Källa: SCB, Statisticon AB och Kävlinge kommuns prognos 2023–2033.

Näringsliv och sysselsättning

Innan pandemirestriktionerna enligt regeringsbeslut upphörde 1 mars 2022, hade Ryssland 6 dagar tidigare, startat det brutala invasionskriget mot Ukraina. Förhoppningen om återgång till ett normalläge förbyttes till kris. Kostnadsexplosionen inom råvaror främst olja och gas, elektricitet, byggmateriel, livsmedel och pengar som följde i krigets spår har inneburit ökad försiktighet i nyinvesteringar. När byggkostnadsindexet fastställdes i juli månad innebar detta också stora fördyrningar i redan igångsatta byggprojekt.

Många företag i Kävlinge kommun har haft fyllda orderböcker fram till hösten. Företagens resultat uppvisade fortsatt tillväxt under året som verkar ha mattats av under sista kvartalet 2022. Resultaten ser vi först när boksluten för 2022 börjar registreras på Bolagsverket. Avmattningen berör särskilt byggbranschen där en stor del av våra företag sorterar in. Även inom handeln såg vi en avmattning under sista kvartalet, särskilt kläder och skor, vilket har stor påverkan på Kävlinge kommun med en stor del anställda inom sektorn.

Andra branscher som besöksnäringen drabbades hårt av pandemin. När restauranger, catering och caféer återstartade har de sett marginalerna minska kraftfullt med ökade inköpskostnader för råvaror och el. När utrymmet för att kunna lönekompensera medarbetarna för inflationen minskar finns en ökad risk inom branschen. Många kommer inte klara att ta ut detta med ökade priser mot kunderna. Samtidigt har pandemin tårt hårt på det egna kapitalet.

Med färre bygglovsansökningar och startbesked spår vi färre byggstarter under 2023. Det kommer påverka våra företag både som projektägare i kommunen och som underleverantörer till de stora byggprojekten i Malmö och Lund. När räntorna steg under 2022 ökade försiktigheten bland hushållen för nya investeringar. Även brottet i prisutvecklingen på bostadssidan bidrar till minskad investeringsvilja hos hushållen vilket håller tillbaka ROT- och RUT projekt. Dock finns en stor investeringsvilja – mer än vad marknaden kan leverera – i solenergilösningar både bland företag och hushåll. Regeringens höjda avdragsnivåer från 2023 kommer troligen förstärka hushållens intresse att hitta alternativa energilösningar.

Kommunens största företag/organisationer vad gäller antalet anställda är följande:

Eken Assistens AB	225
KTB Stormarknad AB	175
Södervidingebagaren AB	125
AcadeMedia fria grundskolor AB	75
Barsebäck kraft AB	75
Barsebäck Montessori ekonomisk förening	75
Bauhaus & Co KB	75
Compass Group FS Sweden AB	75
Järvallens Conferense @ Country Club AB	75
Nordic Concrete AB	75
Opsis AB	75
Willys AB	75

Våra företag har fortsatt svårt att rekrytera kompetens. Stora varsel hos landets stora byggföretag ger dock signaler som kan innebära att de mindre bygg- och hantverksföretagen i kommunen tvekar nyrekrytera. Kommunens arbetsmarknads- och näringslivsenhet har under hösten gemensamt startat upp en dialogprocess med arbetsmarknadens kompletterande aktörer som på uppdrag av Arbetsförmedlingen förmedlar jobb i kommunen. Till den första träffen bjöd vi även in företagen i kommunen för att öka kunskapen om de nya rollerna på arbetsmarknaden. Ambitionen var att bidra till att lösa kompetensbristen hos företagen. Ett initiativ som kommer fortsätta under 2023.

Antalet nystartade företag har mattats av något jämfört med rekordåret 2021 med 291 nya företag och 269 under 2022. Antal nystartade företag är fortfarande fler än under 2010-talet.

Fler arbetslösa men rekordhög brist på arbetskraft

Arbetsförmedlingen spår ökad arbetslöshet under 2023 i takt med att Sverige går in i en lågkonjunktur. Samtidigt har många arbetsgivare fortfarande svårt att hitta arbetskraft med efterfrågade kompetenser vid nyrekrytering.

Arbetsmarknaden har haft en fortsatt stark utveckling under större delen av 2022 med en stor efterfrågan på utbildad arbetskraft. Under hösten har dock den positiva utvecklingen med en sjunkande arbetslöshet bromsat in. Arbetsförmedlingen bedömer att arbetslösheten kommer att öka under 2023 och första halvåret 2024 i takt med att konjunkturen försvagas för att därefter minska då aktiviteten i svensk ekonomi väntas stärkas på nytt. Ökad arbetslöshet kommer delvis hållas tillbaka på grund av bristen på utbildad arbetskraft som ökat till en rekordnivå.

I takt med att konjunkturen försvagas väntas även antalet långtidsarbetslösa (personer som har varit utan arbete i mer än tolv månader) att öka. Fler behöver därmed ta del av utbildningsinsatser och subventionerade anställningar för att öka sina chanser att etablera sig på arbetsmarknaden på sikt.

Tudelningen på arbetsmarknaden riskerar att förstärkas där personer med utbildning och erfarenhet är starkt efterfrågad samtidigt som fler personer hamnar i långsiktig arbetslöshet.

Utvecklingen i Kävlinge kommun

Arbetslösheten och antalet inskrivna arbetslösa i Kävlinge har visat en nedåtgående trend under 2022, och det gäller även unga 18-24 år och utrikesfödda. Dock anas en viss uppgång i december när det gäller arbetslösheten som helhet och utrikesfödda. Även långtidsarbetslösheten

(inskrivna arbetslösa med mer än 12 månaders sammanhängande tid utan arbete) har minskat under året.

Antalet nya lediga jobb i Kävlinge ökade under första halvåret för att sedan plana ut och ligga på ungefär samma nivå under resten av året. Det har varit något färre arbetslösa som övergått till arbete under 2022 jämfört med 2021 enligt Arbetsförmedlingens statistik.

Utvecklingen när det gäller ekonomiskt bistånd har en koppling till läget på arbetsmarknaden. Antalet hushåll med ekonomiskt bistånd minskade under året, framförallt under andra halvåret. Minskningen av antalet biståndshushåll har också lett till lägre kostnader för utbetalt bistånd.

Kävlinge kommun har en fortsatt låg arbetslöshet och var vid årsskiftet en av de tre kommuner som hade länets lägsta arbetslöshet. I december 2022 var 2,2 procent (2,4 procent vid föregående årsskifte) öppet arbetslösa i åldersgruppen 16–64 år i förhållande till hela arbetskraften. Motsvarande andel i länet var 4,2 procent och i riket 3,1 procent.

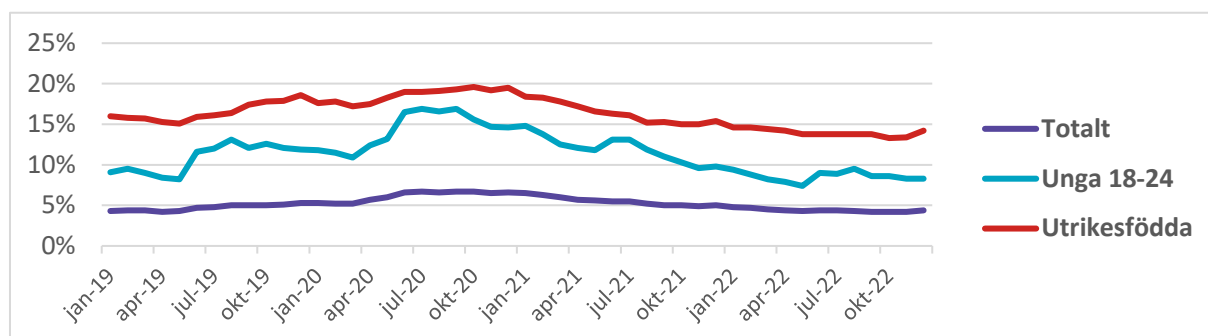
Av ungdomarna i åldern 18–24 år var 49 ungdomar öppet arbetslösa den sista december i år (43 vid föregående årsskifte). Detta motsvarar 3,8 procent (3,6 procent) av ungdomarna i kommunen. Motsvarande andel i hela Skåne var 4,6 procent och i riket 3,8 procent.

I gruppen utrikesfödda i åldern 16–64 år var 127 invånare öppet arbetslösa den sista december i år (123 vid föregående årsskifte). Detta motsvarar 6,0 procent (6,5 procent) av utrikesfödda i kommunen. Motsvarande andel i Skåne var 9,1 procent och i riket 7,0 procent.

Arbetslöshetsstatistik i Kävlinge kommun

Öppet arbetslösa och sökande i program med aktivitetsstöd, andel av den registerbaserade arbetskraften 16-64 år.

Källa: AF (arbetsförmedlingen.se)



Arbetsmarknadens utsikter

Utbildning är viktig för att komma i sysselsättning, slutförd gymnasie- eller högskoleutbildning ger goda förutsättningar till arbete. Vårdyrken, poliser, systemanalytiker, IT-arkitekter, systemutvecklare och förskollärare är efterfrågade yrkesgrupper. Behov av vårdadministratörer, hantverkare, medicinska sekreterare är också yrkesgrupper där arbetsförmedlingens analys visar på hög efterfrågan.

Källa: Arbetsförmedlingen

Arbetslöshet i procent (16-64 år)						
	December 2021			December 2022		
	Kävlinge	Skåne	Riket	Kävlinge	Skåne	Riket
Arbetslösa	2,4	4,7	3,5	2,2	4,2	3,1
I program med aktivitetsstöd	2,5	4,6	3,7	2,2	4,4	3,6
Totalt	5,0	9,3	7,2	4,4	8,6	6,6

Ungdomsarbetslöshet i procent (18-24 år)						
	December 2021			December 2022		
	Kävlinge	Skåne	Riket	Kävlinge	Skåne	Riket
Arbetslösa	3,6	4,0	3,5	3,9	4,6	3,8
I program med aktivitetsstöd	6,2	6,9	5,2	4,4	5,5	4,4
Totalt	9,8	11,0	8,7	8,3	10,2	8,1

Arbetslöshet i procent, endast utrikes födda (16-64 år)						
	December 2021			December 2022		
	Kävlinge	Skåne	Riket	Kävlinge	Skåne	Riket
Arbetslösa	6,5	10,2	8,0	6,0	9,1	7,0
I program med aktivitetsstöd	8,9	11,2	9,8	8,3	10,8	9,6
Totalt	15,4	21,4	17,8	14,2	19,9	16,6

Känslighetsanalys

En känslighetsanalys visar hur olika förändringar påverkar kommunens finansiella situation.

Känslighetsanalys	
+/- mkr	2022
1 kronor förändring i utdebitering	90,0
Löneförändring med 1 procent per år	10,0
Generell prisförändring med 1 procent per år	4,8
10 heltidstjänster	5,7
Upplåning 10 mkr	0,3
Befolkningsförändring, 1 person	0 - 0,3
Hushåll som uppbär ekonomiskt bistånd, 10 hushåll	1,0

Rättsliga tvister

Kävlinge kommun har fått en stämningsansökan på över 2,6 mkr från Taxi Trelleborg AB på grund av att kommunen hävt avtalet i förtid. Tvisten med Oddes (före detta School Management) avseende ramavtal för AV-utrustning har avslutats till Kävlinge kommuns fördel.

Kävlinge kommun har bestridit krav från Barslund Sverige AB som försattes i konkurs i december 2021. Kravet avser fakturerade investeringskostnader sedan tidigare och kostnader för utfört arbete. Diskussioner förs med konkursförvaltaren i frågan.

Under hösten 2022 möttes Kävlinge kommun och Fritid Österlen i Hyresnämnden angående tvist om ersättning i samband med uppsägning av hyreskontraktet för Barsebäcks camping. Hyresnämnden beslutade till kommunens fördel. Därefter har parterna fört diskussion hyresnivån under perioden 2019-2022. Fritid Österlen har under kvartal 1 2023 reglerat den debiterade avtalsenliga hyran.

Finansiering och borgensåtaganden

Koncernens upplåning ligger i KKL Fastigheter AB och KKB Fastigheter AB. KKB Fastigheter AB:s låneportfölj uppgick vid årsskiftet 2022 till 714 mkr varav cirka 564 mkr är mot kommunal borgen och cirka 150 mkr mot pantbrev. Lånen är fördelade på tre långivare, Handelsbanken, SE Banken och Kommuninvest. KKL Fastigheter AB:s låneportfölj uppgick vid årsskiftet 2022 till 1 232 mkr och utgörs enbart av lån hos Kommuninvest med kommunal borgen som säkerhet. Samtliga lån är upptagna i svensk valuta och några finansiella instrument används inte. Den höga nyproduktionstakten medför kraftigt ökad lånevolym och därmed högre ränta och ökad ränterisk.

Kävlinge kommuns totala borgensåtaganden uppgår 2022 till 1 881,0 mkr. Huvuddelen av borgensåtagandena avser KKB Fastigheter AB och KKL Fastigheter AB och uppgår till 1 796,0 mkr. Borgensavgift för KKB Fastigheter AB och KKL Fastigheter AB tas ut med 0,33 procent på faktiskt utnyttjad borgensram.

Pensionsförpliktelser och förvaltning av pensionsmedel

Pensionskostnaderna i koncernbolagen betalas löpande och de har därmed inga pensionskulder.

Kävlinge kommuns totala pensionsförpliktelser uppgår till 524,3 mkr. Huvuddelen av pensionsförpliktelserna intjänade efter 1998 hanteras som en pensionsförsäkring. Den del som inte hanteras i en pensionsförsäkring redovisas som en avsättning i balansräkningen och uppgår till 33,9 mkr inklusive löneskatt.

Pensionsförpliktelser intjänade före 1998 redovisas inom linjen som en ansvarsförbindelse och uppgår till 52,6 mkr inklusive löneskatt. I 2019 och 2020 gjordes partiell inlösen på ansvarsförbindelsen. Den återstående delen av ansvarsförbindelsen består av förmåntyper som i nuläget inte är möjliga att lösa in.

Pensionsförpliktelser, mkr		
	Bokslut 2021	Bokslut 2022
Pensionsförpliktelser		
Avsättning inkl särskild löneskatt	32,3	33,9
Ansvarsförbindelse inkl särskild löneskatt	58,5	52,6
Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsförsäkring	417,9	437,8
Summa pensionsförpliktelser inkl försäkring och stiftelse	508,7	524,3
Förvaltade pensionsmedel - marknadsvärde		
Pensionsförsäkringskapital	539,6	530,5
- varav överskottsfond	0	0
Finansiella placeringar avseende pensionsmedel - egen förvaltning	496,1	427,8
Summa förvaltade pensionsmedel	1 035,7	958,3
Återlånade medel	- 527,0	- 434,0
Konsolidering %	204	183

Kävlinge kommun har sedan 1995 medel placerade i en ränte- och aktieportfölj för att möta de framtida pensionskostnaderna. Under perioden från 1995 fram till årsskiftet 2022 har det satts in totalt 167,6 mkr. Marknadsvärdet uppgår 2022 till 427,8 mkr. Anskaffningsvärdet uppgår till 399,8 mkr. Detta innebär att den realiserade vinsten uppgår till 28,0 mkr. Pensionsportföljen och försäkringskapitalet täcker vid årsskiftet 183 procent av pensionsförpliktelserna.

Tillgångsfördelning, procent			
	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2022
Räntefonder	46	46	50
Aktiefonder	54	54	50

Händelser av väsentlig betydelse

Oroligt säkerhetspolitiskt läge i Europa

Kävlinge kommun har under året följt händelseutvecklingen. Intresset för kommunens beredskap har ökat. För att kunna hantera behov och situationer samverkar vi med andra kommuner och myndigheter. Arbetet med civilt försvar prioriterades upp och flera insatser som utbildningar och övningar, uppdatering av sårbarhets - riskanalyser har genomförts.

Högt valdeltagande och nytt parti i kommunfullmäktige

Kävlinge kommun hade ett högt valdeltagande i valen till riksdag, kommun- och regionfullmäktige visar de preliminära siffrorna från Valmyndigheten. Kommunen får också ett nytt parti i fullmäktige inför nästa mandatperiod. Moderaterna får ett mandat mer än under förra mandatperioden medan Socialdemokraterna, Centerpartiet, Liberalerna och Sverigedemokraterna får vardera ett mandat mindre. Det nystartade partiet Löddebygden tar plats i fullmäktige och får tre mandat.

Fortsatt utveckling i kommunen

Under året har Kävlinge kommun fortsatt att utveckla infrastrukturen på flera platser. Bygget av Stationsstaden har tagit ordentlig fart och många bostäder är nu färdigställda tillsammans med flera kommersiella lokaler. Parker och torg som ska binda ihop Stationsstaden är i projekteringsstadiet. Byggnationen av det nya kommunhuset är igång under året och planeras stå klart hösten 2023. Även Harjagersbadet som riktar sig till familjer, föreningar och motionärer växer fram och kommer att stå klart hösten 2023. På Harrievallen erbjuds tjugo fribyggartomter till sökande i Kävlinge kommuns tomtkö.

Nya skolor och förskolor

Arbetet med att bygga nya skolor och förskolor för att möta befolkningsutvecklingen fortsätter. Utvecklingen av Tolvåkersområdet i Löddeköpinge har gått in i nästa fas och byggnation av skolbyggnaden som ska ersätta Tolvåkerskolan och delar av Söderparkskolan pågår.

I december invigdes Skönadals förskola i Hofterup med många smarta lösningar, magisk utemiljö och lokaler anpassade för små barngrupper.



Skönadals förskola i Hofterup ligger vackert inbäddad bland träden.

Ny översiktsplan

Översiktsplan 2040 visar på en kommun på frammarsch med hög utvecklingstakt och stark inflyttning och ska fungera vägledande i Kävlinge kommuns utveckling. Översiktsplanen har bearbetats och knådats i flera omgångar under flera års tid, allt eftersom synpunkter kommit in från politiken, samråden och då granskningsförslagen legat ute. Även om en översiktsplan inte är juridiskt bindande, fungerar den vägledande i utvecklingen av Kävlinge kommun – inte minst vad gäller användningen av mark- och vattenområden.



Visionsbild för Översiktsplan 2040.

Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

Vision och riktning mot Skånes bästa boende kommun

Kävlinges vision är en gemensam och långsiktig ambition om att bli Skånes bästa boendekommun. Våra tre strategiska områden, 100 % välkommen, välfärdstjänster av högsta kvalitet samt goda livsmiljöer, ger en riktning för framtiden och tydliggör för organisationen hur politiken långsiktigt vill utveckla Kävlings kommun för att uppnå visionen att bli Skånes bästa boendekommun.

7 kommunövergripande mål och prioriteringar

Inom våra strategiska områden finns sju politiskt antagna mål för mandatperioden 2019–2022. Inom respektive mål har politiska prioriteringar gjorts kring viktiga insatser som förväntas resultera i högre målfyllelse.

Indikatorer

Indikatorer i vår målstyrning är underlag för utvärdering av målen tillsammans med andra resultat inom målområdet. Indikatorerna ger signaler som visar om vi är på rätt väg mot målen. För varje indikator anges ett visionsvärde för mandatperiodens slut. Utgångspunkten för satta visionsvärden är att de ska vara tillräckligt ambitiösa för att skapa ett driv och ett engagemang samtidigt som de ska vara möjliga att uppnå. De flesta visionsvärdena strävar efter att vi inom målområdet ska tillhöra de bästa kommunerna.

Förutsättningar

För att nå visionen och de uppsatta målen och skapa bra resultat för kommuninvånarna krävs det resurser i form av medarbetare och ekonomi och därför måste vi se till att vi har en god användning av resurserna och arbeta för en hög effektivitet och kvalitet.

Hållbar utveckling är också en viktig förutsättning och de globala målen i Agenda 2030 är integrerade och odelbara och balanserar de tre dimensionerna av hållbar utveckling: den ekonomiska, den sociala och den miljömässiga. De globala målen uppfylls lokalt genom visionen, kommunövergripande mål, styrdokument och styrsystem.

Verksamhetsstyrning

Verksamhetsstyrningen handlar om att styra verksamheten så att vi lyckas inom vårt uppdrag. Vi samlar oss kring vår strategiska förbättringsresa som vi kallar Good to Great där vi fokuserar på de tre viktiga framgångsfaktorer medborgaren, medarbetaren, och göra rätt saker rätt. Tillsammans med kommunens värdegrund ska dessa vägleda beslut och handling. Med stöd av nulägeskoll, verksamhetsplan och dialog för att planera och följa upp, skapar vi motivation och riktning av vårt arbete.

Intern kontroll

Den interna kontrollen baseras på det reglemente som antogs 2012. Kontrolluppdrag för 2022 har återrapporterats till kommunstyrelsen i januari 2023. Intern kontroll är en viktig del av ekonomi- och verksamhetsstyrningen och syftar bland annat till att säkerställa att de av kommunfullmäktige fastställda målen uppfylls.

Intern kontroll är ett arbete som berör all personal i organisationen och handlar om:

- att ha grepp om både ekonomi och verksamhet
- styra mot effektivitet
- ha ordning och reda
- skapa trygghet

En effektiv intern kontroll bygger på att en risk- och väsentlighetsanalys görs och utifrån denna bedöms och prioriteras kontrollernas omfattning och utformning.

Effektivitet

En hög effektivitet för kommuner innebär att en så god välfärd som möjligt skapas för medborgarna utifrån de begränsade resurser som finns tillgängliga. Ett demografiskt tryck, kärvare ekonomiska förutsättningar och nya förväntningar på service ställer krav på att förändra sitt sätt att organisera, styra och leda för att utveckla nya arbetssätt.

Med begreppet effektivitet menas mesta möjliga värde för minsta möjliga kostnad. Det är förståelsen för samspelet mellan faktorerna resurs, volym och kvalitet som är nyckeln till att kunna öka effektivitet.

För att sätta fokus på vikten av effektivitet har Kävlinge kommun deltagit i ett utvecklingsprojekt benämnt "Effektivare kommun" tillsammans med SKR, RKA och 14 andra kommuner.

En ingång i det arbetet är de effektivitetsindex som RKA har tagit fram som bygger på ett kvalitetsindex samt ett resultatindex för några av kommunens största verksamheter.

Effektivitetsindex	2019	2020	2021
Förskola	99	77	74
Kommunal grundskola	73	77	60
Ekonomiskt bistånd	48	63	59
LSS boende och daglig verksamhet	65	-	59
Äldreomsorg	51	65	67

Indexen baseras på nyckeltal för kvalitet och resurs. De har justerats för strukturella förutsättningar och visar relativ effektivitet, dvs kommunens läge i jämförelse med andra. Index beräknas endast när värden finns för alla ingående nyckeltal. Indexvärdet kan vara mellan 0 och 100 där 100 är bäst jämfört med andra kommuner

Indexen ligger väl till i jämförelse med andra kommuner och speciellt den delen som avser resurser dvs att vi har låga kostnader men att det finns lite mer att göra vad gäller kvalitén utifrån kommunens strukturella förutsättningar.

Projektet har inneburit många lärdomar kring alla delar som påverkar effektiviteten men också en bekräftelse kring att vi ligger i framkant när det gäller våra arbetssätt och förståelsen för hur helheten påverkar kommunen effektivitet.

Som en fortsättning på det nu avslutade projektet pågår ett utvecklingsarbete för att öka medvetenheten kring vikten av effektivitet och för att synliggöra effektiviteten inom de olika verksamheterna. En del i detta arbete är att ta fram lämpliga mått och nyckeltal. Sektor Styrning och stöd samordnar detta arbete som nu efter projektets avslut ingår inom ramen för organisationens Good to great arbete såväl inom sektorn som på kommunövergripande nivå.

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

Kävlinge kommun har i grunden en stark ekonomisk- och finansiell ställning. De sju övergripande målen är väl omhändertagna under mandatperioden och ett stort antal aktiviteter och satsningar har gjorts som visar på positiva effekter. Sammantaget efter genomgången av 2022 är bedömningen att Kävlinge kommun uppvisar en god ekonomisk hushållning för rapportperioden.



Utifrån den samlade bedömningen av måluppfyllelsen har flera tydliga förflyttningar gjorts mot en högre måluppfyllelse under mandatperioden och inte minst under 2022. Flera av de pågående insatserna för att uppnå de politiska mycket högt satta ambitionerna för mandatperioden visar på positiva effekter även om flera av insatserna är av den karaktären att det tar tid innan man fullt ut kan se effekterna av dem.









Mål 7, att alla kävlingebor med arbetsförmåga är självförsörjande, har gjort en positiv resultatförflyttning och bedöms därför att vara helt uppfyllt. Mål 2 som handlar om att erbjuda Sveriges bästa utbildning bedöms vara i hög grad uppfyllt då vi ser en positiv resultatutveckling under året både i förhållande till kommunens egna uppsatta ambitioner och även i jämförelse med andra kommuner. Även mål 5, Kävlinge kommun växer genom attraktiva boendemiljöer och framgångsrikt näringsliv, visar på en positiv utveckling och bedöms därför vara i hög grad uppfyllt. Övriga 4 mål bedöms vara delvis uppfyllda med en positiv trendutveckling för mål 1 och mål 6.

Mål 3, Kävlinge kommuns omsorg ska tillhöra den bästa i Sverige, visar dock på en försämring där en lägre andel än tidigare anser att äldreomsorgen fungerar bra, detta gäller både särskilt boende och hemtjänst.

Alla målens prioriterade inriktningar är väl omhändertagna och status avseende dessa kan utläsas i den följande rapporteringen.

Att upprätthålla och utveckla kvaliteten i våra kärnverksamheter fortsätter att vara kommunens viktigaste fokusområde. De sju kommunövergripande målen kommer därför ha fortsatt stort fokus under kommande mandatperiod för att kunna åstadkomma ännu större förflyttningar och samtidigt möta framtidens utmaningar.

Värderingsprinciper för mål och indikatorer

Symbol	Förklaring
Mål	
	Målet är delvis uppfyllt
	Målet är ej uppfyllt
	Målet är i hög grad uppfyllt
	Målet är helt uppfyllt
Indikatorer	
	Indikatorn kan ej bedömas eftersom det saknas resultat
	Visionsvärdet för indikatorn är delvis uppfyllt
	Visionsvärdet för indikatorn är ej uppfyllt
	Visionsvärdet för indikatorn är uppfyllt

100 % Välkommen

1. Kävlinge kommuns invånare har inflytande, erbjuds god service och ett gott bemötande

Bedömning

Trend



Service, bemötande och tillgänglighet

I början av mandatperioden nådde Kävlinge kommun toppresultat i Servicemätningen för att i slutet visa på en viss stagnation även om resultaten fortsatt är på en hög nivå. Samarbetet mellan kundtjänst och övriga sektorer så att fler ärenden kan lösas i första kontakten har utvecklats under mandatperioden. Detta har lett till en tydligare arbetsfördelning och bättre samarbeten mellan Kontakt Kävlinge och verksamheterna vilket i sin tur har lett till snabbare och tydligare information till medborgaren.

Under året har ytterligare ett 20-tal e-tjänster tagits fram för att öka tillgängligheten och ge medborgaren större möjlighet att följa sina ärenden. E-tjänster ger effekt i kundtjänst genom minskat inflöde av samtal. Den nya hemsidan med bättre och tydligare information har också förbättrat servicen till medborgaren. Digitalisering av en stor mängd tjänster inom miljötillsyn, VA, bygglov och detaljplan har förenklat hanteringen och därmed förbättrat servicen för medborgarna.

Ett internt arbete har drivits av Kontakt Kävlinge under mandatperioden för att stärka kunskapen inom service och bemötande vilket bland annat omfattar en revidering av kommunens servicelöfte.

Arbetet med att stärka bilden av Kävlinge genom storytelling har spetsats till under året för att nå bättre spridning i våra digitala kanaler. Vi har ytterligare förbättrat vår livsstilswebb, enskonarevardag.nu, för att sprida kunskap om våra välfärdstjänster, vårt näringsliv och platsen Kävlinge kommun.

Påverkan och inflytande

Vad gäller inflytande och påverkan ser vi inte den positiva förflyttning som kommunen hade som ambition under mandatperioden. Resultaten för hela kommunsverige är ganska låga och så även för Kävlinge kommun. Resultaten är dock i stort bättre än resultaten för riket som helhet.

Valdeltagandet i Kävlinge kommun 2022 var det tredje högsta i Skåne och nionde högsta i riket. Kävlinge kommun hade hög servicegrad utifrån de olika sätten att rösta, vilket till viss del kan ha bidragit till resultatet.

Resultatet på flera indikatorer visar likvärdiga nivåer jämfört med 2021. Samtidigt har ett stort antal aktiviteter genomförts under året för att förbättra service, bemötande och möjligheten för medborgaren att påverka. Bedömningen är därför att Kävlinge kommun har gjort ytterligare positiv förflyttning under 2022 för att uppfylla målet. Det finns dock en del kvar att göra, därför är målet delvis uppfyllt.

Prioriterade inriktningar:

1. Servicelöftet

Uppdatera och förbättra bemötande, tillgänglighet och proaktivitet i kontakten med medborgaren utifrån kundresan.

Status: En ny formulering av Servicelöftet beslutades i KS i september. Ett servicelöftesprogram med utbildningar inom service och bemötande togs fram under året och flera workshops med inriktning på bemötande, service och klarspråk har genomförts. Under hösten av 2022 kompletterades programmet av "Inte bara trevlig" med speciell inriktning mot näringslivet.

2. Medborgardialog

Utveckla strategi och nya arbetssätt med en naturlig koppling i kommunikationsplaner, målgruppsanpassa och använda fler kanaler för att bättre nå ut och skapa dialog

Status. En dialog har påbörjats med politiken om möjlighet till förbättringar parallellt med att flera medborgardialoger har genomförts inte minst i samband med framtagande av Översiktsplanen.

Indikatorer	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Vision 2022	Bedömning	Trend
Medborgarundersökningen - Att få svar på frågor till kommunen fungerar bra, andel (%)			74,5%	73,1%	75,0%		↘
Medborgarundersökningen - Bra bemötande vid kontakt med politiker i kommunen, andel (%)				69,3%			-
Medborgarundersökningen - Bra bemötande vid kontakt med tjänsteperson i kommunen, andel (%)			85,5%	83,4%	85,0%		↘
Medborgarundersökningen - Invånarnas möjlighet till insyn och inflytande över kommunens beslut och verksamheter är bra, andel (%)			21,5%	21,7%	22,0%		→
Medborgarundersökningen - Kommunens information kring större förändringar fungerar bra, andel (%)			51,6%	49,5%	52,0%		↘
Medborgarundersökningen - Möjlighet att påverka inom de kommunala verksamheterna fungerar bra, andel (%)			50,7%	50,7%	51,0%		→
Andel ärenden som kan bevaras direkt i kundtjänst	47,0%	52,0%	50,2%	51,3%	55,0%		↗
Andel i servicemätning som upplever att det är enkelt att få hjälp med sin fråga i kontakt med kommunen, andel (%)				81,7%	82,0%		→
Andel i servicemätning som är nöjd med kommunens bemötande på telefon (%)				85,0%	85,0%		→
Andel i servicemätningen som fått återkoppling på e-post (%)				89,3%	89,0%		→
Andel i servicemätningen som upplevde att svaret på e-post från kommunen var tydligt (%)				88,6%	89,0%		→

Välfärdstjänster av högsta kvalitet

2. Kävlinge kommun erbjuder barn och elever Sveriges bästa utbildning

Bedömning

Trend



Under mandatperioden har arbetet riktats mot målet att erbjuda Sveriges bästa utbildning för barn och elever. Det har inneburit en medveten strategi för att säkerställa de framgångsfaktorer som vi känner till, både via den vetenskapliga grunden och den beprövade erfarenheten, som påverkar barn och elevers möjligheter att klara sin skolgång. En sådan viktig framgångsfaktor är lärarens betydelse för elevens lärande. Det i sin tur har inneburit en satsning på våra skolledare som sammanfattningsvis har haft inriktningen "Att leda i förändring för synbar effekt i klassrummet" med andra ord att leda lärares lärande. I det arbetet har vi även identifierat de utmaningar vi står inför inom sektorn; problematisk skolfrånvaro, elever med psykisk ohälsa samt elever som har kognitiva utmaningar för att klara sin skolgång. För att lyckas och åstadkomma resultat behöver man tydligt leda processer, och i en stor organisation med nästan niohundra medarbetare innebär det att bygga en struktur som säkerställer på alla nivåer, så att det verkligen sker en förflyttning i önskvärd riktning. Både inom förskola och skola utifrån uppdraget att leda i "1-16 års perspektivet", ser vi en positiv förflyttning under mandatperioden som ytterst utmynnar i goda resultat för sektorn.

Läsårets resultat för åk 9 avseende meritvärdet är det bästa resultatet under mandatperioden och därmed ett förbättrat resultat från föregående läsår där vi går från 241,4 till 244,4. Vi kan även konstatera att det finns fortsatta utmaningar gällande resultatet i åk 6 vilket innebär en viss försämring för läsåret gällande andel elever som nått kunskapskraven i alla ämnen där går vi från 85,5% föregående läsår till 79,5% läsåret 21/22.

Vår bedömning utgår från mycket goda resultat som ligger bra till i jämförelser med andra kommuner och utifrån en positiv resultatutveckling under 2022. Samtidigt som vi har höga egna ambitioner och fortsatta utmaningar ger en helhetsbedömning utifrån sektorns totala resultat, som i hög grad är uppfyllt med en positiv trend.

Prioriterade inriktningar:

1. Öka antalet behöriga lärare i skola och förskola

Status: Antalet förskollärare har under 2022 ökat med elva förskollärare. Rekryteringar fortgår med ambitionen att anställa minst sju förskollärare/år under en treårsperiod. Satsningen har stor betydelse för att säkerställa en god likvärdighet på våra förskolor. En annan satsning är att antalet förstelärare i förskolan har ökat från fem till nio under mandatperioden.

Behörigheten inom grundskolan ligger på 88 % vilket är en höjning jämfört med 85% i inledning av mandatperioden. Dock ser vi viss svårighet den senaste tiden att rekrytera behöriga lärare vilket vi ser som en utmaning, inte minst utifrån kravet på att endast behöriga lärare får sätta betyg. Rektorer anställer alltid behöriga lärare i den mån det finns behöriga sökande till aktuella tjänster.

För att även öka kvaliteten i våra fritidshem och öka behörigheten i verksamheterna utbildar sig åtta medarbetare till lärare i fritidshem. Två förstelärare i fritidshem har utsetts vars uppdrag är att bidra till kvalitetsutveckling i verksamheterna.

2. Öka tilläggsbeloppen som ges till barn/elever med behov av särskilt stöd samt kvalitets-säkra effekterna

Status: Under höstterminen genomfördes en internkontroll med syfte att kvalitetssäkra effekterna av utdelning av tilläggsbelopp. Utifrån resultatet blev det tydligt att det finns risker med

nuvarande modell, varför nu en ny resursfördelningsmodell är framtagen och presenterad för samtliga berörda parter. Modellens avsikt är att möjliggöra en mer förutsägbar organisation för särskilt stöd.

3. Utveckla och erbjuda undervisning på nya sätt genom att dra nytta av digital teknik

Status: Ett kommungemensamt Makerspace är uppbyggt på Kompassens förskola som kan erbjuda fortbildningsmöjligheter för all personal i förskolor och skolor. Det finns en ansvarig pedagog som säkerställer att den digitala kvaliteten inom både förskola och grundskola håller en god kvalitativ nivå och som erbjuder stöd till övriga pedagoger i deras arbete gällande den digitala undervisningen. Det arbetet kommer att utvecklas vidare under nästa år.

Satsningen på skolrobot har även denna termin nyttjats och erbjudits till elva elever som av olika anledningar inte kan delta i ordinarie undervisning.

På grund av pandemin genomfördes distansundervisning för många av våra elever under kortare perioder. Det var möjligt tack vare elevernas tillgång till egna digitala verktyg och att pedagoger numera är väl förtrogna med att bedriva undervisning på distans, dessutom med kort varsel.

Indikatorer	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Vision 2022	Bedömning	Trend
Meritvärde Åk 9, alla huvudmän	242,9	243,1	241,4	246,6	245,0		↗
Andel elever i åk 9 behöriga till ett yrkesprogram, alla huvudmän (nedbrytbar)	91,5%	93,0%	90,6%	92,3%	100,0%		↗
Andel elever som nått kunskapskraven i alla ämnen, åk 9, alla huvudmän	86,9%	84,5%	83,9%	87,4%	100,0%		↗
Meritvärde Åk 9, alla huvudmän, Rankning	20	23	22	14	10		↗
Andel elever i Åk 9 behöriga till ett yrkesprogram, alla huvudmän, Rankning	18	17	42	24	1		↘
Andel elever som nått kunskapskraven i alla ämnen, åk 9, alla huvudmän, Rankning	15	27	27	15	5		→
Andel elever som nått kunskapskraven i alla ämnen, åk 6, alla huvudmän	88,6%	83,5%	85,5%	81,3%	100,0%		↘
Enkät. Andel nöjda elever grundskolan	79,0%		76,0%		94,0%		↘
Enkät. Andel nöjda föräldrar grundskolan	91,0%		90,0%		91,0%		→
Enkät. Andel nöjda föräldrar, förskola	91,0%		93,0%	93,2%	94,0%		↗
Medborgarundersökningen - Förskolan fungerar bra i kommunen, andel (%)			96,1%	97,6%	96,0%		↗
Medborgarundersökningen - Grundskolan fungerar bra i kommunen, andel (%)			89,7%	87,4%	90,0%		↘



Kävlinge kommuns omsorg ska tillhöra de bästa i landet och de kommuninvånare som har insatser inom omsorg för äldre och personer med funktionsnedsättning ska erbjudas en god vård och omsorg som innefattar en bra kvalitet och ett gott bemötande. Ett arbete pågår också utifrån konceptet "måltiden i centrum" där den goda måltiden ska vara en positiv helhetsupplevelse och bidra till ökat välbefinnande, god folkhälsa, bra omsorg och goda utbildningsresultat.

Mandatperioden har delvis präglats av pandemin, och fokus har under flera perioder legat på att förhindra smittspridning i de olika verksamheterna och att säkerställa god kvalitet trots att arbetsrutiner och omständigheterna varit ovanliga. Hantering av pandemi och smittspridning har inneburit en ökad och god samverkan med bland andra Region Skåne, lokala vårdcentraler, smittskydd och vårdhygien.

Resultatet för äldreomsorgen i sin helhet visar att det för 2022 är en lägre andel än tidigare som anser att äldreomsorgen fungerar bra, detta gäller både särskilt boende och hemtjänst. Uppfattningen om kvalitet och förekomst av sociala aktiviteter är däremot väsentligt förbättrad liksom upplevelsen av måltider.

Personalkontinuiteten inom hemtjänsten har varit ett prioriterat område, och under perioden ser vi ett förbättrat resultat. Att inte träffa alltför många olika personer innebär en trygghet för den enskilde som får stöd från hemtjänsten.

Resultaten för kommunen är varierande utifrån enkäterna om LSS. Trivseln på gruppboendena ökade fram 2021 jämfört föregående år, för att sedan minska 2022. Trivseln på serviceboende har ökat jämfört med föregående år. Brukares upplevelse av möjlighet till inflytande i daglig verksamhet ökade 2019-2021 för att sedan minska något 2022.

Projektet Nollvision undernäring har fortsatt under 2022 i syfte att öka hälsa, välbefinnande och motverka undernäring för personer som har insatser i ordinärt boende.

Statsbidrag har under mandatperioden använts för att förbättra kvaliteten och en god och nära vård med fortsatt fokus på ett hållbart arbetsliv. Riktade insatser för att motverka ofrivillig ensamhet har genomförts, liksom satsningar på välfärdsteknik. Målet med ökad sysselsättningsgrad har varit i fokus under 2022. Införandet av ett schemaläggningssystem som underlättar schematillsättningen och en samplanerad schemaläggning för ökad hushållning med tid och resurser har påbörjats under 2022.

Under mandatperioden har LOU upphandling genomförts för driften av LSS-boendena på Solgatan och Kungsgatan i Furulund. Det särskilda boendet Villa Fridsbo har öppnats av Vardaga utifrån LOU (Lagen om offentlig upphandling). Under 2022 överlämnades färdtjänstuppdraget till Skånetrafiken, vilket har inneburit ökad service för resenärerna.

Under året har alla enheter fortsatt arbeta för att nå en ekonomi i balans, och årets goda resultat ger en trygghet för att verksamheterna framöver ska kunna fokusera på utvecklings- och kvalitetsarbete för våra medborgare. Bilden av kommunens äldreomsorg är god bland de medborgare som deltagit i årets medborgarundersökning.

Den sammantagna bedömningen utifrån resultat och insatser är att målet delvis är uppfyllt med en negativ trend under mandatperioden.

Prioriterade inriktningar:

1. Påbörja förberedelser och analys av målgrupperna i samverkan med Region Skåne och Skånes kommuner för att kunna möta det utökade kommunala hälso- och sjukvårdsansvaret

Status: Kommunen tog beslut 2009 att följa det beslutsstöd som Skånes kommuner tagit fram. Beslutsstödet består i att säkerställa den enskildes delaktighet och självbestämmande i vården med möjlighet att påverka behandlingsmetod eller hjälpmedel. Även dokumentationen ska spegla den enskildes delaktighet. Under året har det införts ökat samarbete för arbetsterapeuterna inom kommun och vårdcentral för kunskapsutbyte och information om varandras verksamheter, behandlingsmetoder och utveckling.

Kommunen har infört ett utökat samarbete mellan biståndshandläggare och rehabilitering genom att redan vid första kontakt med handläggare erbjuda en rehab bedömning, vilket innebär att den sökande erbjuds alternativ till hemtjänstinsatser. Arbetssättet ska öka känslan av att vara delaktig, att kunna påverka sin egen situation och därmed öka eller behålla sin funktionsförmåga vilket ska påverka livskvaliteten positivt.

2. Säkerställa kontinuitet i vårt arbete med basala hygienrutiner

Status: 2022 års årliga mätning visade på ett försämrat resultat i förhållande till föregående år och varierar mellan de olika enheterna. Implementering av arbetskläder har genomförts genom ett enhetligt och tillgängligt utbud som förvaras på enheten och inte är personlig. En annan insats är cirkulationstvätt av kläderna för att säkerställa rätt hantering av dessa. Verksamheterna har infört månatliga mätningar av den basala hygien för att på så sätt arbeta proaktivt genom tätare mätningar. Alla enheter ska också ha ett hygienombud samt ge ombudet ett tydligt uppdrag och mandat.

3. Utveckla arbetet med att förebygga ensamhet

Status: Arbetet har utvecklats genom förstärkning och utveckling av uppsökande verksamhet samt av mötesplatser och sociala aktiviteter för äldre personer. Sektorn har även satsat på utveckling av aktiviteter på särskilda boende och inom vår LSS verksamhet. För att öka och bidra till gemenskap har olika former av aktiviteter tagits fram. Konceptet måltidsvän har införts som kopplar samman volontärer, äldre vuxna som söker en måltidsvän som ett led i att bryta isolering och känslan av ensamhet.

Indikatorer	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Vision 2022	Bedömning	Trend
Medborgarundersökningen - Äldreomsorgen fungerar bra i kommunen, andel (%)			74%	64%	74%		↘
Personalkontinuitet, antal personal som en hemtjänsttagare möter under 14 dagar, medelvärde	19	18	14	14	12		↗
Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - helhets-syn, andel (%)	87%	82%		74%	95%		↘
Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg - helhetssyn, andel (%)	90%	85%		81%	95%		↘
Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - sociala aktiviteter, andel (%)	55%	53%		75%	69%		↗
Andel äldre särskilt boende som tycker att maten är mycket/eller ganska bra och måltidsmiljö är alltid eller oftast är en trevlig stund	63%	70%			85%		-
Väntetid i antal dagar från ansökningsdatum till erbjudit inflyttningsdatum till särskilt boende	43	40	32	34	30		↗
Brukarbedömning gruppboendest LSS - Brukaren trivs alltid hemma, andel (%)	75%	80%	83%	72%	85%		↘
Brukarbedömning daglig verksamhet LSS - Brukaren får bestämma om saker som är viktiga, andel (%)	73 %		80 %	77 %	80 %		↗
Nationell Brukarenkät Hemtjänst, de äldres bedömning av bemötande	95%	96%		95%	99%		→
Nationell Brukarenkät Särskilt boende, de äldres bedömning av bemötande	96%	96%		91%	100%		↘
Nationell Brukarenkät Särskilt boende, de äldres bedömning av trygghet på sitt äldreboende	89%	90%		83%	92%		↘
Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg - trygghet, andel (%)	88%	84%		82%	91%		↘

Godare livsmiljöer för en skönare vardag

4. Kävlings kommunens invånare har en meningsfull och utvecklande fritid

Bedömning

Trend



I Kävlings kommun ska alla ges möjlighet till en meningsfull och utvecklande fritid oberoende av ålder och förutsättningar. Kommunen har med den utgångspunkten fortsatt arbetet för att ge kommunens invånare goda förutsättningar för ett rikt och fungerande vardagsliv med ett varierat utbud av förenings- och kulturliv.

Två utvecklingsinsatser har särskilt bidragit till detta. Den ena är från Biblioteken som har sett en stor efterfrågan på olika aktiviteter. Under året har biblioteken arrangerat aktiviteter som sagovandring och "Saga i parken" och de testade även en utökad barnverksamhet under sommarlovet med bland annat sagostunder. Aktiviteterna har varit välbesökta och återkopplingen har varit positiv. Den andra utvecklingsaktiviteten grundar sig i verksamhetens analyser som visat att det finns ett behov av samverkan mellan skola och socialtjänst i det förebyggande arbetet. En samordnare tillsattes därför under 2022 för att aktivt arbeta med unga och deras föräldrar. Ett uppsökande arbetssätt har underlättat vägen för kommuninvånare till föreningslivet eller för dem att testa på andra aktiviteter som gör livet meningsfullt. Uppskattade insatser som nattfotbollen har

genomförts där det var stort fokus på olika fritidsaktiviteter och som också är ett resultat av ungdomars egna förslag.

Ett ytterligare arbete kopplat till delaktighet som pågår är arrangörsnätverket. Varje månad samlas arrangörer i kommunen för att föra dialog kring samarbeten samt för att dela information. Nätverket bedöms vara både givande och uppskattat. Kommunen har även drivit BID - Business Improvement District - projektet för att bland annat utveckla Kävlinge centrum.

Flertalet mer "fysiska" förbättringar har genomförts för att ge kommuninvånare bättre förutsättningar till en meningsfull fritid. Exempel på detta är att belysning införts på ett flertal lekplatser, två fiskeplattformar har byggts längs Kävlingeån och det omgivande området Wegeängen har rustats upp. Vidare har arkitektstudenter från hela Norden designat och byggt unika vindskydd på sex platser i Skåne. Detta har skett genom Arknat, en arkitekturfestival som arrangerats av Sweco och Friluftsbym. Kävlinge har deltagit och fått ett nytt vindskydd på Skåneleden vid Barsebäckhamn.

De senaste årens arbete visar att verksamheterna utvecklat samarbetet, förbättrat de fysiska miljöerna och är på gång på flera områden. Detta tillsammans med resultaten för målets indikatorer ger bedömningen att målet är delvis uppfyllt med en oförändrad trend.

Prioriterade inriktningar:

1. Utveckla medborgarnas möjlighet till delaktighet och synliggöra resultatet av deras inflytandet i utvecklingen av kommunens fritidsutbud.

Status: Verksamhetens arbete kopplat till målet har fokuserat på att det ska genomsyras av delaktighet och kommuninvånarens inflytande. Exempel på detta är:

- Fritidsverksamhetens utveckling sker ofta tillsammans med de ungdomar som besöker verksamheten.
- Flertalet föreningsdialoger har hållits för ett nära samarbete mellan kommun och föreningar.
- Tolvåkers aktivitetspark planerats i samverkan med kommuninvånare och företagare.

2. Utveckla mötesplatserna Vikenområdet och Lallerstedska huset

Status: Projektet kring utvecklingen av det framtida Lallerstedska huset som ett eventuellt Kulturhus har påbörjats. Kartläggning och förarbete är i full gång och kommer även innefatta en prövning av barnets bästa för att säkerställa att barns rättigheter tillgodoses i arbetet. Utvecklingen av Vikenområdet är fortfarande i sin linda.

3. Synliggöra kommunens fritidsutbud i flera kanaler

Status: Sektorn synliggör kommunens fritidsutbud i flera kanaler, i enlighet med prioriterad inriktning. Både sektorn såsom biblioteken har digitala så kallade evenemangskalendrar där kommuninvånare kan ta del av vad som är "på gång". Evenemangen marknadsförs även på Facebook såsom vid tillfällena i lokaltidningen.

Indikatorer	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Vision 2022	Bedömning	Trend
God friluftskommun (plats i naturvårdsverkets ranking)	163	186	168	176	100		↘
Medborgarundersökningen - Det lokala kultur- och nöjeslivet i kommunen är bra, andel (%)			26,6%	28,2%	27,0%		↗
Medborgarundersökningen - Bra möjlighet att nyttja kommunens idrotts- och motions-anläggningar, andel (%)			75,8%	74,6%	76,0%		↘
Andel som tycker det är roligt på kulturskolan, Enkät Kulturskola	93%	95%	96%	93%	90%		→
Fysiska besök vid kommunala bibliotek, antal/inv	5,5	4,4	3,0	3,8	6,0		↘
Aktivitetstillfällen för barn och unga i kommunala bibliotek, antal/1000 inv 0-20 år	22	7	7	9	35		↗
Deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal per 1000 inv 7-20 år	36	36	33	40	40		↗
Antal unika deltagare (6-20 år) i förening med kommunal aktivitet	4 416	4 456	4 465	5035	5 000		↗

5. Kävlinge kommun växer genom attraktiva boendemiljöer och framgångsrikt näringsliv

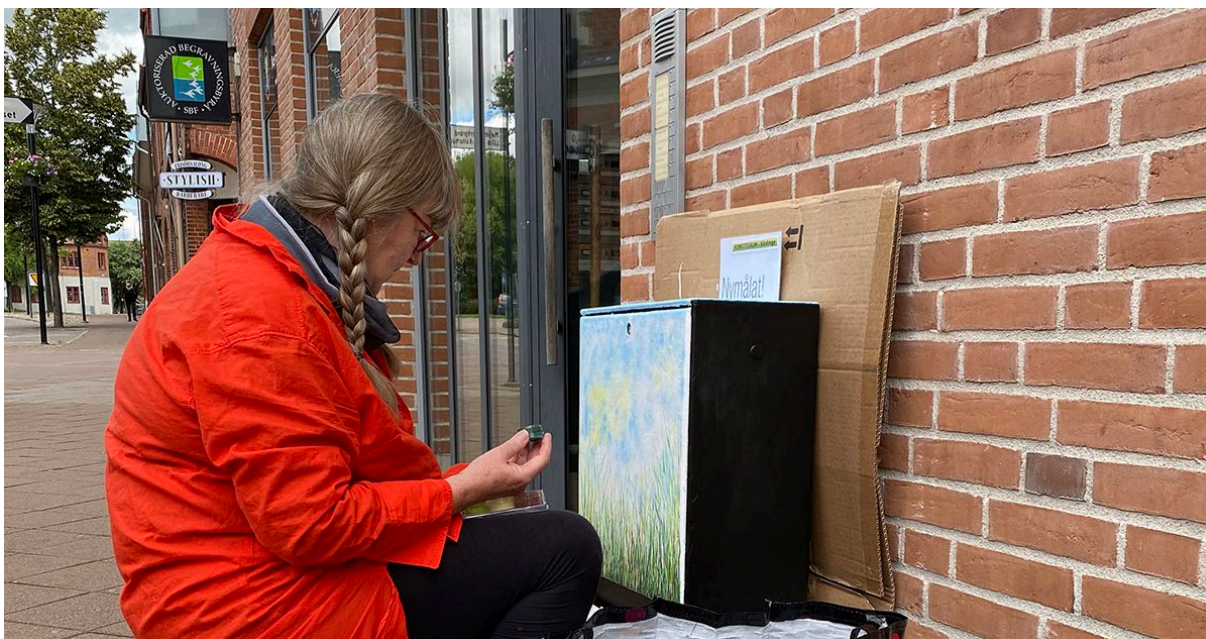
Bedömning

Trend



Ett intensivt arbete har pågått under hela mandatperioden som är nära knutna till den utveckling som sker i kommunen med nybyggnation och förtätning. Harrievallen har byggts ut och förberetts för försäljning av tomter, och arbetet med områdena Almelund och Nya dala fortskrider, liksom Lödde centrum och Stationsstaden i Kävlinge. Tre detaljplaner har under året antagits, Kvarteret Sten i Kävlinge, Center syd i Löddeköpinge samt Lödde centrum i Löddeköpinge. Markanvisningstävling är utlyst för att utveckla bostäder på fastigheten Olof 1 i Kävlinge. Målet är i vissa delar känsligt för sin omvärld vilket vi ser i antal nya färdigställda bostäder som minskar.

Parallellt med expansion kommer krav på service, utbud, näringsverksamhet och närhet. En ny inloppsledning till reningsverket är byggd för att klara den tillväxt som råder i bland annat Stationsstaden. Arbetet med företagarråd har initierats och projekt för centrumutveckling pågår i Kävlinge. Inom projektet BID – Business Improvement District – har en nulägesanalys arbetats fram och organisation för framtida arbete är beslutad. Redan under sommaren har man kunnat se exempel på aktivitet växa fram på elskåp i centrala Kävlinge som målas av medlemmar i Konstforum i Kävlinge med stöd från såväl kommunen som Sparbankstiftelsen Finn.



Konstnären Ann-Christine Jönsson är en av de som förskönat stadsbilden i Kävlinge genom sitt målade konstverk på ett elskåp på Mårtensgatan.

Enkät svar från Svenskt Näringslivs undersökning av det lokala företagsklimatet samt resultat från Öppna jämförelse kring företagsklimat visar fortsatt på att insatser måste göras för att återuppta en topp-tio-placering i Svensk näringslivs kommunranking. Ett kommungemensamt projekt, "Inte bara trevlig" har påbörjats tillsammans med Malmö-Lund-regionen. Syftet är att främja ett bra företagsklimat för att förenkla kontakten och öka organisationens förståelse för företagaren med särskilt fokus på myndighetsutövning och effektivisering av handläggningstider. Ett omtag har skett kring "Företagslots", där representanter från kommunen träffar företagare i syfte att vägleda och underlätta för företagarna. Ett avtal för en etablering av märkesoutlet i Löddeköpinge har arbetats fram. Den gemensamma utmärkelsen Årets Entreprenör som kommunen tillsammans med företagarföreningarna står bakom har under året gått till Roger Nilsson och Matmakarna AB.

Samarbetet med Polisen och andra berörda aktörer fortsätter att utvecklas för att erbjuda kommuninvånarna en trygg och säker boendemiljö. Tillsammans med Nattvandrarerna och fritidsgårdarnas mobila verksamhet har vi ökat den vuxna närvaron ute i kommunen. Fokus för arbetet framåt ligger på att utveckla det förebyggande och hälsofrämjande arbetet där en ny handlingsplan för det drog- och förebyggande arbetet antagits.

Samlad bedömning av målet är i hög grad uppfyllt med en positiv trendutveckling.

Prioriterade inriktningar:

1. Stärka och utveckla det offentliga rummet både i funktion och gestaltning.

Status: Arbetet med direktivet Gestaltad livsmiljö är påbörjat, och förväntas vara klart under 2023.

2. Utarbeta en arkitekturpolicy för att säkerställa utformning av hårda ytor.

Status: Inriktningen tas om hand om inom ramen för direktivet Gestaltad livsmiljö. För att säkerställa att den objektiva kvaliteten inom den gestaltade livsmiljön är styrande behövs en samlande strategi i frågan. Strategin är menad att ge en tydlighet för alla aktörer från ett tidigt skede för att

bespara alla tid och pengar. Förtydligandet av Kävlinges målsättningar inom gestaltning ger en tydlighet när alla aktörer ska samarbeta.

3. Utveckla mjuktytor som parker och tätortsnära grönområden

Status: Arbete pågår med grönplan för långsiktig utveckling och användning av våra gröna ytor i offentliga rummet.

Indikatorer	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Vision 2022	Bedömning	Trend
Medborgarundersökningen - Kommunen är en bra plats att bo och leva på, andel (%)			98,0%	97,8%	98,0%		→
Medborgarundersökningen - Kan rekommendera andra att flytta till kommunen, andel (%)			78,1%	77,0%	78,0%		↘
Befolkningsstatistik, Genomsnittlig ökning, rullande 10 år	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%	1,5%		→
Befolkningsstatistik, årlig tillväxt befolkningsstatistik	0,7%	1,0%	1,0%	0,4%	1,5%		↘
Antalet färdigställda bostäder i kommunen per år (2019-2022 totalt 1000)	92	143	256	68	250		↘
Medborgarundersökningen - Bra utbud av lekplatser, parker etc. i kommunen, andel (%)			81,4%	83,1%	81,0%		↗
Medborgarundersökningen - Utbudet av gång- och cykelvägar är bra, andel (%)			78,9%	77,6%	72,0%		↘
Medborgarundersökningen - Möjligheterna att enkelt använda kollektivtrafik för vardagliga resor är bra, andel (%)			48,5%	52,1%	49,0%		↗
Tillgång till, eller absolut närhet, till bredband med hastigheten 100 Mbit/s, uppgifter från PTS	91,0%	94,0%	95,0%		100,0%		↗
Trygghetsmätning, Öppna jämförelser (ranking)	21	20	17	21	20		→
Företagsklimat enl. ÖJ (Insikt) - Totalt, NKI	76	68	67	75 (P)	75		↗
Medborgarundersökningen - Trygg utomhus i området där du bor när det är mörkt ute, andel(%)			80,5%	81,3%	80,0%		↗
Svenskt Näringsliv - företagarnas sammanfattande omdöme om företagsklimatet	4,02	3,84	3,84	3,72	4,19		↘
Nyregistrerade företag helårsprognos utifrån första halvåret, antal/1000 invånare	6,0	10,9	12,5		6,7		↗

6. Kävlinge kommun arbetar för en hållbar utveckling och en hälsosam miljö

Bedömning

Trend



Medborgarna efterfrågar mer information om hållbarhetsarbete och rankingen Aktuell hållbarhets visar på dåligt resultat men positivt är att hushållsavfallet minskar och att fordonsflottan är fossilfri.

Kunskapen om hållbarhet har stärkts i samtliga sektorer. Som en del i detta har workshops genomförts med alla sektorer för att prioritera hållbarhetsaktiviteter i verksamhetsplanerna 2022. Ett nyinrättat Hållbarhetsråd samordnar arbetet kring agenda 2030 och utvecklingen mot mål sex.

Arbete kring att förflytta kommunorganisationens bilpark mot en fossilbränslefri framtid har gett resultat. Kävlinge kommun tilldelas Miljöfordon Sveriges pris "Störst förbättring".

Andra exempel på arbete utifrån målet är fortsatt arbete med matsvinn, omställning av gröna ytor för att stärka biologisk mångfald samt ett risk- och sårbarhetsarbete gällande dricksvatten.

Målet är omhändertaget och en samlad bedömning är att målet delvis är uppfyllt med en positiv trend.

Prioriterade inriktningar:

1. Inventera, synliggöra och möjliggöra förutsättningar för ett hållbart liv inkluderat god folkhälsa

Status: Direktivet rörande folkhälsa är återrapporterat och har resulterat i en folkhälsoplan som pekar ut fyra olika huvudområden med tillhörande risk- och skyddsfaktorer. Barn och ungas uppväxtvillkor, Goda och jämlika levnadsförhållanden, Hälsosamma livsmiljöer och Arbete och försörjningsmöjligheter.

2. Stärka och förbättra förutsättningarna för hållbara transporter och resor.

Status: Arbete kring att förflytta kommunorganisationens bilpark mot en fossilbränslefri framtid har gett resultat. Kävlinge kommun tilldelas Miljöfordon Sveriges pris "Störst förbättring" och når som första organisation riksdagens mål för 2030 med 70 procent reduktion av fordonens totala koldioxidutsläpp under perioden 2010 - 2021.

Vad gäller kollektivtrafiken så har förbättringar skett. I och med utbyggnaden av Lommabanan har Furulund fått en tågstation och allt fler ser en möjlighet att resa kollektivt. Busslinjer har lagts om och byggnation av busshållplatser pågår, pendlarparkering i Stationsstaden är och Furulund är avslutat. Arbetet med detaljplan för gång och cykelväg mellan Hofterup och Dösjebro pågår.

Indikatorer	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Vision 2022	Bedömning	Trend
Medborgarundersökningen - Information från kommunen om vad enskilda kan göra för att minska sin miljöklimatpåverkan fungerar bra, andel (%)			46,8%	44,6%	47,0%		↘
Andelen fossilbränslefria fordon i kommunens verksamheter	50,0%	61,1%	75,0%	80,0%	90,0%		↗
Andelen icke-fossilt bränsle i kommunens verksamheter. (KKL)	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%		→
Andelen icke-fossilt bränsle i kommunens verksamheter. (KKB)	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%		→
Totala energiåtgången i kommunala fastigheter (Kwh/kvm/år, KKL)	169	129	141	137	136		↘
Totala energiåtgången i kommunala fastigheter (Kwh/kvm/år, KKB)	141	120	128	116	133		↗
Antal kilo restavfall per invånare	158	155	153	146	140		↗
Mängd matavfall i kommuninvånarnas restavfall. (kretsloppsplanen)	46,0%	33,0%			36,0%		-
Förpackningar och tidningar i kommuninvånarnas restavfall. (Kretsloppsplanen)	58,0%	56,0%			45,0%		-
Insamlat hushållsavfall totalt kg/person	602	595	587	531	500		↗
Matsvinn - Antal gram per portion	40	34	31	32	30		↗
Medborgarundersökningen - Hämtningen av hushållsavfall fungerar bra, andel (%)			90,9%	90,8%	90,0%		→
Ranking placering i Aktuell hållbarhet	163	27	66	144	30		↘
Andel befolkning i kollektivtrafiknäraläge (Agenda 2030)	50,3%	50,8%			79,0%		→
Genomsnittlig körsträcka med personbil, mil/inv (Agenda 2030)	689	652	639		670		↗

7. Alla kävlingebor med arbetsförmåga är självförsörjande

Bedömning



Trend



Arbetet under mandatperioden har fokuserat på att de invånare som har förmågan ska vara självförsörjande, både för sitt eget välmåendes skull och för att minska bidragsberoendet. Flera utvecklingsinsatser har genomförts under åren som visar på goda resultat, Vid sidan av processöversynen av ekonomiskt bistånd som arbetades fram under 2019, har arbetet med ett förändrat synsätt gällande ekonomiskt bistånd och hur medarbetare bäst hjälper de sökande att bli självförsörjande fortsatt. Detta har tillsammans med en ny arbetsmarknadsprocess som infördes 2020 gett goda resultat. Syftet var att fler individer snabbare skulle få tillgång till arbetsmarknadsinsatser och i förlängningen bli självförsörjande. Under mandatperioden har antalet bidragshushåll stabiliserats på ett lägre antal än tidigare och det totala utbetalda ekonomiska biståndet har minskat.

Flera projekt har genomförts som på olika sätt syftat till att få olika grupper att bli självförsörjande. Ett exempel är Finsamprojektet Ungdomssupporten. Projektet har arbetat med arbetslösa unga i Kävlinge kommun. Ungdomarna har remitterats in i projektet av ekonomiskt bistånd, arbetsförmedlingen, Försäkringskassan och Regionen. Totalt har projektet haft 97 unga inskrivna varav 77 har avslutats. Projektet uppvisar goda resultat och 51 individer har avslutats i självförsörjning vilket innebär 66 % av de inskrivna. Projektet har därefter implementerats till ordinarie verksamhet.

Kävlinge kommuns öppet arbetslösa, utrikesfödda arbetslösa samt arbetslösa ungdomar har på alla tre indikatorer minskat i relation till rikets resultat som helhet. Ungdomsarbetslösheten kvarstår dock som ett fortsatt prioriterat utvecklingsområde. På flertalet indikatorer är resultaten förbättrade under mandatperioden. Andel hushåll med långvarigt ekonomiskt bistånd visar på en ökad trend, vilket kan förklaras med att andelen hushåll med ekonomiskt bistånd minskat. Bedömningen som helhet är att målet är helt uppfyllt med en positiv trend.

Prioriterade inriktningar:

1. Ställa krav i upphandlingar kring sociala klausuler om utbildning, praktik och anställningar.

Status: En påbörjad omvärldsbevakning är initierad och arbetet måste fortgå under 2023.

2. Tydliggöra ambitionsnivån i kommunens egna verksamheter när det gäller praktik och anställningar.

Status: Kommunen har arbetat med inriktningen att tydliggöra ambitionsnivån i kommunens egna verksamheter kopplat till praktik och anställningar. Dels har enheten systematiserat praktikanskaffning inom kommunen. Praktik erbjuds idag för introduktion till arbete innan exempelvis nystartsjobb. Det har även etablerats ett samarbete med kommunala verksamheter inom Om-sorg och Bildning, HR och Bemanning i utifrån praktikanskaffning och kompetensförsörjning. Kommunen följer idag upp arbetet bland annat med indikatorn andel arbetslösa kommuninvånare som har fått en (subventionerad) anställning i kommunen. Denna har ökat från 2% 2019 till 6% 2022.

3. Minska antalet unga arbetslösa genom att bland annat stärka samarbetet med näringslivet

Status: Som en del i att öka självförsörjningen så knyts bransch- och företagskontakter regionalt genom den vuxenutbildningssamverkan som finns i sydvästra Skåne. Lokalt har kontakterna med arbetslivet stärkts ytterligare. I syfte att öka antalet företagskontakter med fokus på kompetensförsörjning och arbete, har följande genomförts:

- Samverkansmöten med tiotalet företag för att undersöka deras behov av kompetensförsörjning.
- Kontinuerliga företagskontakter och samarbeten med näringslivet initieras av arbetsmarknadshandläggare i syfte att kartlägga vakanser till lediga tjänster alternativt praktikplatser.
- Workshop med näringslivet och andra samhällsaktörer inom arbetsmarknaden i syfte att etablera samverkan mellan aktörer som har arbetssökande och företag med rekryteringsbehov.

Indikatorer	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Vision 2022	Bedömning	Trend
Total andel öppet arbetslösa (16-64 år) inkl. i program med aktivitetsstöd i förhållande till riket	68%	67%	73%	65%	65%		↗
Total andel öppet arbetslösa ungdomar (18-24 år) inkl. i program med aktivitetsstöd i förhållande till riket	126%	126%	124%	103%	100%		↗
Totalt andel öppet arbetslösa utrikesfödda inkl. i program med aktivitetsstöd i förhållande till riket	86%	94%	92%	84%	80%		↗
Andel arbetslösa kommuninvånare som har fått en (subventionerad) anställning i kommunen	2%	5%	6%	6%	5%		↗
Genomsnittligt antal bidragsmånader per hushåll	5,7	5,7	5,9	5,6	5,4		↗
Kostnad utbetalt ekonomiskt bistånd, kr/inv	401	355	241		400		↗
Kostnad utbetalt ekonomiskt bistånd kr/inv inkl flyktinghushåll	520	427	279	272 (P)	430		↗
Väntetid i antal dagar från första kontakttillfället för ansökan vid nybesök till beslut inom försörjningsstöd, medelvärdet.	26	8	14	15	10		↗
Andel (%) av totalt antal deltagare som avslutats inom den kommunala arbetsmarknadsverksamhetens insatser som börjat arbeta eller studerat	41%	44%	51%	63%	50%		↗
Lämnat etableringsuppdraget och börjat arbeta eller studera (status efter 90 dagar), andel (%)	31,0%	30,0%	34,0%	27,0%	40,0%		↘
Antal hushåll med ekonomiskt bistånd, genomsnitt per månad (egen mätning)	160	142	100	94	135		↗
Andel avslutade biståndshushåll till egen försörjning (egen mätning)	41%	53%	58%	51%	60%		↗
Andel barn i familjer med långvarigt ekonomiskt bistånd av totalt antal hushåll med ek. bistånd (egen mätning)	0,5%	0,5%	0,6%	0,4%	0,5%		↗
Andel hushåll med långvarigt ekonomiskt bistånd (egen mätning)	26%	30%	29%	27%	20%		↗

Avstämning finansiella indikatorer

Kävlinge kommun har fyra finansiella indikatorer, samtliga uppfylls under 2022.

Kävlinge kommuns nettokostnadsandel av skatteintäkterna uppgår till högst 99 procent				
Indikator: Nettokostnadsandel av skatteintäkterna under en rullande fyraårsperiod (bokslut 2019 – bokslut 2022)				
Acceptabelt värde	Rullande period	Bokslut 2022		
99%	95%	91%	Nettokostnadsandelen uppgår 2022 till 91 procent och under den rullande fyraårsperioden bokslut 2019 – bokslut 2022 till 95 procent. Vid avstämning av de finansiella indikatorerna har inlösen av pensionsåtaganden på 450,0 mkr under 2019 och 2020 exkluderats. Om denna post tas med är nyckeltalet den rullande fyraårsperioden 101 procent.	Indikatorn är uppfylld

Kävlinge kommun har en tydlig ekonomistyrning och god kontroll				
Indikator: Verksamhetens nettokostnad i relation till budgeterad nivå				
Acceptabelt värde		Bokslut 2022		
≥0 mkr		87,1	Budgetavvikelsen för kommunens nämnder är positiv och uppgår till 87,1 mkr.	Indikatorn är uppfylld

Kävlinge kommun har en oförändrad skattesats under mandatperioden				
Indikator: Skattesats				
Acceptabelt värde		Bokslut 2022		
18,51		18,51	Den totala kommunala skattesatsen exklusive kyrkoavgiften uppgick till 29,69 kr. Den primärkommunala skattesatsen uppgick till 18,51 kr, vilket är 2,00 kr lägre än genomsnittet i Skåne län och 2,16 kr lägre än genomsnittet i riket.	Indikatorn är uppfylld

Kävlinge kommun har långsiktigt hållbar investeringstakt				
Indikator: Investeringsvolym maximalt 10 % av skatter och bidrag under en rullande 10-årsperiod (bokslut 2013 – bokslut 2022)				
Acceptabelt värde	Rullande period	Bokslut 2022		
10%	7%	7%	Kävlinge kommun har som mål att ha en långsiktig hållbar investeringstakt. Detta mäts genom att investeringsvolymen maximalt får uppgå till 10 procent av skatter och bidrag under en rullande 10-årsperiod. Under perioden 2013–2022 uppgår nyckeltalet till 7,2 procent.	Indikatorn är uppfylld

Ekonomisk ställning

Resultatet för den kommunala koncernen för 2022 uppgår till 129,5 mkr (182,4).

Kävlinge kommun redovisar 2022 ett positivt resultat på 106,2 mkr (177,0). Resultatet exklusive återföring av orealiserade marknadsvärden uppgår till 176,2 mkr. Det budgeterade resultatet uppgår till 35,7 mkr (16,4) vilket ger en positiv budgetavvikelse på 70,5 mkr. Resultatet fördelar sig på skattefinansierad verksamhet 106,6 mkr och avgiftsfinansierad verksamhet - 0,4 mkr. I samband med prognosen per sista september prognostiserades resultatet till 142,8 mkr exklusive återföring av orealiserade marknadsvärden på värdepapper. Budgetavvikelsen 2022 förklaras till stor del av:

- + 55,3 mkr skatteintäkter, bidrag och utjämning
- - 12,3 mkr saneringskostnader
- + 58,2 mkr outnyttjade medel kommunstyrelsens övriga anslag
- - 70,0 mkr återföring av orealiserade vinster värdepapper

Årets resultat			
	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2022
Koncernen	195,4	182,4	129,5
Kommunen	- 62,0	177,0	106,2
Kommunen budgeterat resultat	32,3	16,4	35,7
Kommunen budgetavvikelse	- 94,3	160,6	70,4

Koncernbudget saknas.

Årets resultat exklusive jämförelsestörande poster uppgår till 182,9 mkr. De jämförelsestörande intäkterna uppgår till 14,0 mkr och de jämförelsestörande kostnaderna 90,7 mkr varav 70,0 mkr avser tillåterföring av orealiserade vinster på värdepapper.

Årets resultat, mkr			
	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2022
Årets resultat koncernen	195,4	182,4	129,5
Årets resultat kommunen	- 62,0	177,0	106,2
Jämförelsestörande poster koncernen			
Realisationsvinst vid fastighetsförsäljning	- 236,3	-	- 3,3
Utrangeringar	-	4,9	4,7
Saneringskostnader	-	2,0	-
Eliminering koncernintern realisationsvinst	-	13,7	-
Jämförelsestörande poster kommunen			
Realisationsvinst försäljning av anläggningstillgångar	- 1,2	- 15,4	- 0,1
Avslut exploateringsprojekt och exploateringsintäkter	- 6,3	- 8,3	- 7,7
Ersättning kostnader och sjuklöner Covid-19	- 19,7	- 6,9	- 6,2
Bidrag till statlig infrastruktur	18,7	0,8	2,7
Saneringskostnader	-	41,7	12,3
Värdereglering omsättningstillgångar	-	-	1,5
Utrangeringar	0,4	7,3	4,2
Realisationsvinster värdepapper	- 89,8	- 22,5	-
Orealiserade marknadsvärden	- 42,7	- 55,2	-
Återförda orealiserade marknadsvärden	117,2	-	70,0
Inlösen pensionsåtaganden	160,2	-	-
Årets resultat exklusive jämförelsestörande poster koncernen	96,0	144,5	207,7
Årets resultat exklusive jämförelsestörande poster kommunen	74,8	118,5	182,9

Verksamhetens intäkter och kostnader

Koncernens intäkter uppgår till 500,5 mkr och har ökat med 28,7 mkr sedan 2021. Ökning beror framför allt på ökade hyresintäkter. KKB Fastigheter AB senaste byggnation, Exporten 43, har under 2022 varit uthyrd hela året.

Verksamhetens intäkter koncernen, mkr			
	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2022
Försäljningsintäkter	5,5	5,0	6,2
Taxor och avgifter	114,2	118,1	116,9
Hyror och arrenden	176,2	169,9	189,9
Bidrag	133,9	135,9	141,3
Försäljning av verksamhet	25,9	24,3	28,7
Exploateringsintäkter	6,3	8,3	7,7
Realisationsvinster	237,4	1,6	3,2
Övriga intäkter	0,8	8,7	6,6
Summa verksamhetens intäkter	700,1	471,8	500,5

Kommunens intäkter har minskat med 4,4 mkr sedan 2021. Realisationsvinsterna uppgår till 0,1 mkr vilket är 15,3 mkr lägre än 2021 då kommunens brandstationer såldes till KKL Fastigheter AB.

Verksamhetens intäkter kommunen, mkr			
	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2022
Försäljningsintäkter	5,5	5,0	6,2
Taxor och avgifter	123,5	128,5	129,3
Hyror och arrenden	49,3	49,4	49,1
Bidrag	133,9	135,9	141,3
Försäljning av verksamhet	25,9	24,3	28,7
Exploateringsintäkter	6,3	8,3	7,7
Realisationsvinster	1,2	15,4	0,1
Summa verksamhetens intäkter	345,6	366,8	362,4

Koncernens kostnader uppgår till 2 090,9 mkr och har ökat med 53,9 mkr sedan föregående år. Kostnaderna för anläggnings- och underhållsmaterial har ökat i kommunen. KKL Fastigheter AB har oförändrade kostnader för anläggnings- och underhållsmaterial 2022 jämfört med 2021. I KKB Fastigheter har kostnaderna för anläggnings- och underhållsmaterial minskat 2022 jämfört med 2021. Minskningen beror på att en del av underhållet 2022 varit så omfattande att det betraktats som komponentutbyte.

Verksamhetens kostnader koncernen, mkr			
	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2022
Löner och sociala avgifter	- 949,0	- 966,3	- 997,1
Pensionskostnader	- 241,4	- 78,9	- 81,8
Anläggnings- och underhållsmaterial	- 101,6	- 104,6	- 118,1
Bränsle, energi och vatten	- 46,5	- 46,8	- 46,9
Köp av verksamhet	- 461,2	- 541,7	- 545,9
Lokal- och markhyror	- 10,4	- 37,9	- 45,7
Lämnade bidrag	- 58,2	- 35,7	- 40,3
Övriga tjänster och kostnader	- 232,1	- 216,6	- 208,6
Bolagsskatt	- 4,7	- 8,5	- 6,5
Summa verksamhetens kostnader	- 2 105,1	- 2 037,0	- 2 090,9

Kommunens kostnader har ökat med 46,6 mkr. Den största delen av ökningen, 28,8 mkr, avser löner och sociala avgifter till följd av löneavtal och ökat antal anställda. Lokalhyrorna ökar till följd av nya lokaler. Skönadals förskola blev färdig och inflyttningsklar under året.

Verksamhetens kostnader kommunen, mkr			
	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2022
Löner och sociala avgifter	- 922,3	- 936,7	- 965,5
Pensionskostnader	- 239,9	- 76,7	- 79,1
Anläggnings- och underhållsmaterial	- 12,6	- 13,2	- 19,9
Bränsle, energi och vatten	- 12,6	- 12,2	- 12,0
Köp av verksamhet	- 461,2	- 541,7	- 545,9
Lokal- och markhyror	- 164,5	- 165,5	- 170,8
Lämnade bidrag	- 58,2	- 35,7	- 40,3
Övriga tjänster och kostnader	- 208,0	- 232,6	- 227,5
Summa verksamhetens kostnader	- 2 079,3	- 2 014,3	- 2 060,9

Avskrivningar

Koncernens avskrivningar uppgår till 108,4 mkr. Avskrivningarna har ökat med 1,9 mkr till följd av drifttagna investeringar. Under året har bland annat Skönadals förskola tagits i bruk. I KKB Fastigheter AB har utrangering gjorts på 4,7 mkr avseende komponentutbyte i underhållsprojekt.

Avskrivningar koncernen, mkr			
	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2022
Avskrivningar	- 88,8	- 97,6	- 99,5
Utrangeringar	- 0,4	- 12,2	- 8,9
Summa avskrivningar	- 89,2	- 109,8	- 108,4

Kommunens avskrivningar uppgår till 41,4 mkr. Avskrivningarna har 2022 minskat med 3,2 mkr. Minskningen avser utrangeringar som 2022 uppgår till 4,2 mkr jämfört med 7,3 mkr 2021. Utrangeringarna avser Högalids IP 2,7 mkr, Vikenbadet 0,5 mkr, va-anläggning 0,6 mkr, och Barsebäcks camping 0,9 mkr.

Avskrivningar kommunen, mkr			
	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2022
Avskrivningar	- 32,2	- 37,3	- 37,2
Utrangeringar	- 0,4	- 7,3	- 4,2
Summa avskrivningar	- 32,6	- 44,6	- 41,4

Nettokostnadernas andel av skatteintäkterna

Nettokostnadernas andel av skatteintäkterna uppgår 2022 till 91 procent. Under 2020 belastades nettokostnaderna med inlösenpremier på ansvarsförbindelsen.

Skatteintäkterna inklusive kommunalekonomisk utjämning ökade under 2022 med 7 procent och uppgår till 1 904,3 mkr. Under 2022 ökade nettokostnaderna med 3 procent och uppgick till 1 739,9 mkr. Skatteintäkternas förändring beror till stor del på tillväxt i skatteunderlaget.

Nettokostnadsandel av skatteintäkter			
	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2022
Nettokostnadsandel av skatteintäkterna %	105	95	91
Nettokostnadsandel av skatteintäkterna exkl inlösen pensionsåtaganden %	96	-	-
Skatteintäkter, förändring i %	6	6	7
Nettokostnad, förändring i %	- 5	- 4	3

Finansnetto

Koncernens finansnetto är negativt och uppgår till 76,1 mkr. I KKL Fastigheter AB har räntekostnaderna ökat till följd av stigande marknadsräntor samt hög nyproduktionstakt och därmed högre belåning.

Kommunens finansnetto uppgår till - 58,3 mkr. Återförda orealiserade marknadsvärden har påverkat resultatet negativt med 70,0 mkr.

Finansnetto koncernen, mkr			
	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2022
Finansnetto koncernen	8,0	72,3	- 76,1
Finansnetto kommunen	22,7	84,0	- 58,3

Likviditet

Koncernens likviditet uppgår till 417,9 mkr. Det är en minskning med 58,7 mkr.

De likvida medlen i kommunen uppgick vid årsskiftet till 251,7 mkr. Det innebär att de likvida medlen har minskat med 13,1 mkr. Likviditeten har minskat till följd av att investeringsnivån 2022 varit högre än tidigare år. Kommunen har sedan 2021 ett lån på 93,0 mkr från Kävlinge kommunala Holding AB. Kassalikviditeten uppgick vid årsskiftet till 129 procent.

Likviditet			
	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2022
Likviditet koncernen, mkr	400,1	476,5	417,9
Kassalikviditet koncernen, %	99	92	90
Likviditet kommunen, mkr	111,9	264,8	251,7
Kassalikviditet kommunen, %	93	115	129

Soliditet och skuldsättningsgrad

Vid utgången av 2022 var soliditeten för koncernen 41 procent inklusive pensionskund och 43 procent exklusive pensionskund. KKB Fastigheter AB har en synlig soliditet på 39 procent och en justerad soliditet på 63 procent. Under 2022 har kommunen lämnat ett ovillkorat kapitaltillskott till Kävlinge kommunala Holding AB på 120,0 mkr. Kävlinge kommunala Holding AB har lämnat kapitaltillskottet vidare till KKL Fastigheter AB i soliditetsstärkande syfte. Den synliga soliditeten i KKL Fastigheter AB uppgår, efter kapitaltillskottet, till 14 procent.

Soliditet koncernen i procent			
	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2022
Soliditet	43	41	41
- Tillgångsförändring	5	15	7
- Förändring av eget kapital	14	11	7
Soliditet exkl ansvarsförbindelse	44	43	43

Soliditeten för kommunen inklusive ansvarsförbindelse var vid årsskiftet 67 procent. Soliditeten har stigit till följd av den höga resultatnivån 2022.

Soliditet kommunen i procent			
	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2022
Soliditet	61	64	67
- Tillgångsförändring	2	13	4
- Förändring av eget kapital	- 5	17	8
Soliditet exkl ansvarsförbindelse	65	67	70

Skuldsättningsgraden för koncernen ligger på 57 procent. Koncernens externa upplåning ligger i KKB Fastigheter AB och i KKL Fastigheter AB och uppgår vid årsskiftet till 1 947,3 mkr.

Skuldsättningsgraden för kommunen uppgår till 30 procent. De långfristiga skulderna avser anslutningsavgifter för va, investeringsbidrag från offentliga aktörer och långfristiga skulder för leasingkontrakt.

Skuldsättningsgrad i procent			
	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2022
Skuldsättningsgrad koncernen	56	57	57
Varav långfristig skuldsättning	33	34	37
Skuldsättningsgrad kommunen	35	33	30
Varav långfristig skuldsättning	4	4	5

Balanskravsresultat

Kävlinge kommun har en låg skattesats och en stark och solid ekonomi. Goda resultat genom året i har gjort att kommunen kunnat finansiera sina investeringar utan lånefinansiering. Det lagstadgade balanskravet innebär att kommunens resultat skall överstiga noll. En minskning av det egna kapitalet, till följd av underskott, ska återställas inom tre år. Kävlinge kommun har inte något negativt resultat att återställa sedan tidigare år.

Pensionsportföljens marknadsvärde uppgår vid årsskiftet 2022 till 427,8 mkr och pensionsåtagandet efter förtidsinlösen till 52,6 mkr. Kommunens soliditet inklusive pensionsåtagandet uppgår 2022 till 67 procent.

Balanskravet är uppfyllt.

Balanskrav, mkr	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2022
Årets resultat	- 62,0	177,0	106,2
Samtliga realisationsvinster	- 1,2	- 15,4	- 0,1
Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	-	-	-
Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	160,2	-	-
Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	- 42,7	- 55,2	-
Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	117,2	-	70,0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	171,6	106,4	176,1
Balanskravsresultat	171,6	106,4	176,1

Väsentliga personalförhållanden

Kävlinge kommun är kommunens största arbetsgivare med cirka 2 000 medarbetare (inklusive anställda av de kommunala bolagen) inom närmre 200 olika yrken. Hos oss hittar du arbetsplatser som är fulla av engagemang, glädje och möten mellan människor. Kommunens medarbetare bidrar till att bygga ett välfungerande samhälle och skapar möjligheter för ett gott och tryggt liv och en skönare vardag för kommunens invånare. Det är därför viktigt att Kävlinge kommun är en attraktiv arbetsgivare, där medarbetarna trivs, utvecklas och känner stolthet. För att uppnå förutsättningen med att vara en attraktiv arbetsgivare erbjuder vi utvecklingsmöjligheter och meningsfulla arbetsuppgifter, vi arbetar för medarbetarnas hållbarhet och en god hälsa där delaktighet och ansvarstagande är en viktig ingrediens.

Det kommunala uppdraget är personalintensivt. Därför är medarbetarna och Kävlinge kommuns arbete med personalfrågor kritiska framgångsfaktorer för att nå hög kvalitet i den kommunala servicen. Förväntningarna på den kommunala verksamheten från kommuninvånarna, avseende tillgänglighet, digitala lösningar och individanpassning har ökat och kommer att öka. Detta ställer organisatoriska krav på arbetsmiljön, möjligheten att rekrytera och på förutsättningar att utvecklas i sitt arbete.

Antal medarbetare och anställningsformer

Medarbetare i den kommunala koncernen (årsarbetare*)		
	2021	2022
Tillsvidareanställda	1 738,9	1 746,7
Tidsbegränsat anställda med månadslön	235,1	210,8
Timavlönade anställda	27,8	38,3
Fyllnadstjänstgöring	8,1	8,6
Övertid	9,2	11,3
Totalt	2 019,0	2 016,0

*En årsarbetare motsvarar 1 980 timmar.

Det sker en omfördelning mellan de olika anställningsförhållandena, där både grupperna tillsvidareanställda och timavlönade anställda ökar samtidigt som gruppen tidsbegränsat anställda med månadslön minskar. Det är till viss del en rekyl efter pandemin som sker, framför allt avseende gruppen timavlönade. 2022 var 80,2 procent av medarbetarna anställda på heltid, jämfört med 76,4 procent 2021. Den genomsnittliga sysselsättningsgraden var 95,1 procent 2022 (93,9 procent). Sedan 2019 har sysselsättningsgraden ökat med 1,6 procentenheter.

Könsfördelning, personalomsättning och åldersfördelning

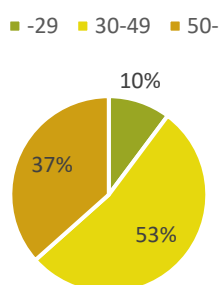
Den genomsnittliga medelåldern för månadsavlönade medarbetare i kommunen under 2022 var 44,2 år, en ökning från 43,5 vid mandatperiodens början. Detta beror på en kraftig minskning i andelen månadsavlönade visstidsanställda medarbetare. 53 procent av medarbetarna inom kommunens verksamheter är inom åldersspannet 30–49. Genomsnittsåldern för kvinnor är fortsatt högre än för män.

Andelen män ligger på samma nivå som 2021, det vill säga 21,5 procent för 2022. Fördelningen beror bland annat på att majoriteten av medarbetarna i kommunen arbetar inom sektor Omsorg och sektor Utbildning där kvinnodominerande yrkesgrupper är stora och arbetsvillkoren för dessa yrkesgrupper skiljer sig åt för grupper med motsvarande utbildningsnivå i privat sektor. Även lönenivåerna skiljer sig åt, till offentlig sektors nackdel.

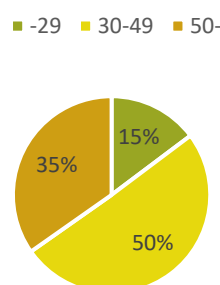
Detta är både på lång- och kort sikt en strategisk utmaning för kommunen, där det demografidrivna behovet av ökad arbetskraft de närmaste 15 åren gör att andelen män och kvinnor ur hela

arbetskraften som arbetar i vård- och omsorgsyriken behövs öka, som en av flera lösningar. Andelen av kommunens chefer som är kvinnor var vid årsskiftet 76 procent.

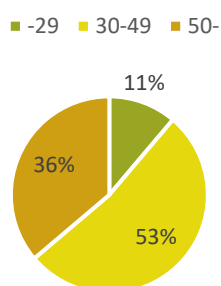
Åldersfördelning kvinnor



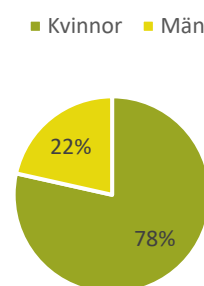
Åldersfördelning män



Åldersfördelning totalt



Könsfördelning



Den kommunövergripande personalomsättningen på egen begäran ökar till 13,2 procent under 2022. En ökning för andra året i rad och den är nu tillbaka i nivå med omsättningen 2019, innan pandemin.

I den kommunala sektorn finns det en mängd olika yrken som får kommunen att fungera på ett effektivt och ändamålsenligt vis. I några av dessa yrkeskategorier ligger personalomsättningen högre än genomsnittet under 2022, här lyfts fyra särskilt känsliga grupper.

Personalomsättning, %	
Socialsekreterare*	31,7
Stödassistent	15,7
Sjuksköterska	29,3
Lärare i fritidshem	23,5

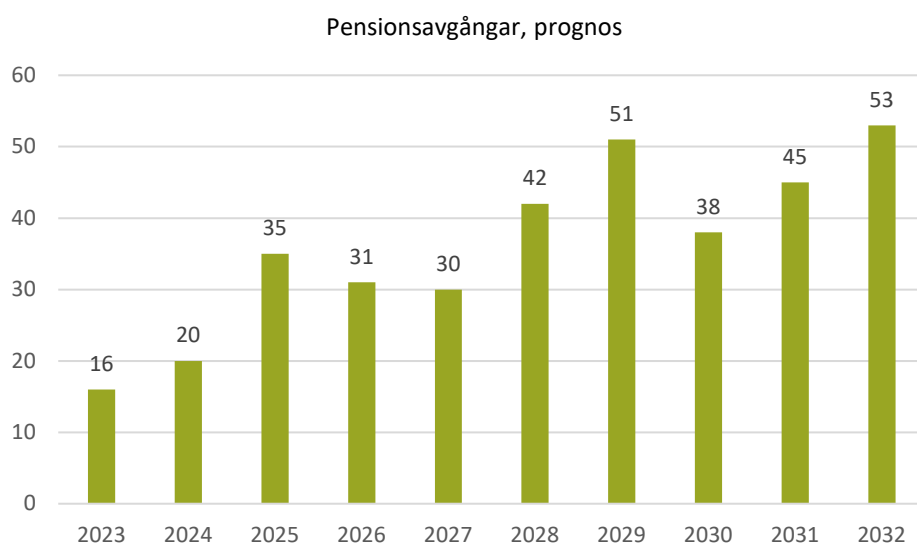
*inkluderar socionomer ifrån sektor Arbetsliv och Fritid samt sektor Omsorg.

Inom gruppen socialsekreterare har omsättningen ökat för andra året i rad, årets ökning beror inom sektor Omsorg till del på rekrytering av en ny chef, en faktor som driver personalomsättning och har särskilt påverkat delar inom gruppen. Dock har samtliga delar av yrkeskategorin, bägge sektorer, hög personalomsättning. Lärare i fritidshem blev ett yrke med legitimationskrav från 1 juli, 2019. Sedan dess har personalomsättningen inom gruppen ökat, till del som följd av ett ökat marknadslöneläge för de legitimerade. Tillsammans med Socialsekreterare ökar bägge dessa grupper till nivåer som är långsiktigt ohållbara för en bibehållen kvalitet i respektive verksamhet. För sjuksköterskor och stödassistenter sjunker nivåerna något, men är fortsatt för höga för en långsiktigt hållbar verksamhet. Vid mandatperiodens början låg enbart sjuksköterskor på motsvarande nivåer som 2022, de övriga har ökat kraftigt sedan 2019. Under 2022 var den kommunövergripande personalomsättningen för chefer 10,5 procent.

Medarbetarundersökning

Kävlinge kommun strävar efter att vara en attraktiv arbetsgivare med en god och främjande arbetsmiljö som är öppen, engagerande och utvecklande. Det kommunövergripande HME-resultatet (Hållbart medarbetarengagemang index) (79) rörde sig något upp i 2022 års mätning, framför allt ser vi en positiv förflyttning inom delindexet ledarskap. I en jämförelse med övriga kommuner som gör HME-mätningen, har Kävlinge kommun ett bra resultat. På frågan: "Hur sannolikt är det att du skulle rekommendera din arbetsgivare till någon annan?" visar resultatet att kommunen generellt sett har nöjda medarbetare som är goda ambassadörer för Kävlinge kommun som arbetsgivare.

Rekryteringsbehov och kompetensförsörjning



Samhället och arbetslivet förändras kontinuerligt och de senaste årens pandemi har främjat digitaliseringen och det flexibla arbetslivet inom kommunen. En höjd pensionsålder möjliggör för ett längre arbetsliv. Kommunen kommer behöva rekrytera bredare och alltmer inom de kommande tio åren då det väntas allt fler pensionsavgångar. Detta möjliggör även att kommunen tar in ny kompetens som främjar den framtida utvecklingen. Under 2022 hade kommunen totalt 30 avgångar som var pensionsrelaterade vilket ligger i samma nivå som med föregående år. En högre avgångstakt än vad pensionsprognoserna visar är att vänta framöver, de senaste åren har pensionsutfallet varit cirka det dubbla mot vad prognosen visar. Detta sker när medarbetare tidigare lägger sin pensionsavgång, det gör att volymerna flyttar närmre innevarande år.

För varje år i tabellen ovan kan utfallet variera, men detta ska ses som golvet, i kommunens samlade rekryteringsåtagande de närmaste tio åren. Det är mycket svårt att göra bedömningar av vilket genomslag den höjda nationella pensionsåldern kommer få på den genomsnittliga pensionsåldern, som för kommunens medarbetare har varit 65 år den senaste mandatperioden. Möjligheterna att försörja Kävlinge kommun med rätt kompetens har varit en angelägen fråga under mandatperioden. Kävlinge kommun står precis som andra kommuner och övriga sektorer inför stora kompetensutmaningar med fortsatt omfattande nationell brist på bland annat behöriga lärare, förskollärare, sjuksköterskor och undersköterskor för att nämna några.

Det har under 2022 pågått och pågår fortsatt flertalet insatser i kommunen för att påverka kompetensförsörjningen. Bland annat genom arbetsmiljöarbete för att skapa förutsättningar för attraktiva anställningar och arbetsplatser, men även andra riktade insatser inom sektorerna för att vara en attraktiv arbetsgivare. Våren 2022 samverkade Sektor utbildning och

arbetstagarorganisationerna en partsgemensam kompetensförsörjningsplan för lärarna som bygger på HÖK-21. Planen bygger på ett långsiktigt partsgemensamt arbete där arbetsgivare och fack är överens om att införa avräkningsperioder för lärare i kommunen från hösten 2022. En överenskommelse kring planeringstid i förskolan och inrätta förstelärartjänster inom fritidshemmet. Alla tre områden har under 2022 blivit verklighet och arbetsgruppen för strategisk kompetensförsörjning skola har stöttat implementeringen och följer upp arbetet. Dessa tre områden är en del i det viktiga arbetet för att Kävlinge kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare för lärare.

Sektor omsorg fortsätter under 2022 arbeta med nationella satsningar så som Äldreomsorgslyftet och Nära vård. Genom satsningarna säkerställer sektorn att det finns hög kompetens och en specialisering inom vissa relevanta områden. Satsningarna innebär också tydliga karriärvägar för medarbetare, vilket är en viktig del i att vara en attraktiv arbetsgivare.

Kompetensförsörjningen av kommunens verksamhet är ansträngd under 2022 och den nationella och lokala samlade bedömningen är att den kommer kraftigt påverka verksamheten de närmaste åren.

	Antal annonser	Antal sökande, genomsnitt
Arbetsliv och fritid	27	29
Utbildning	193	22,6
Samhällsbyggnad	13	25,6
Styrning och stöd	33	43,5
Omsorg	119	29,5
Totalt	385	26,9

Det har skett en ökning i antal sökande per annons sedan 2021, från 23,1 till 26,9 sökande, något som tyder på en ökad tillgänglighet i ansökandeförfarandet och attraktivitet i kommunens tjänster. Arbete har pågått under 2022 för att strömlinjeforma rekryteringsprocessen och förbättra upplevelsen av både Kävlinge kommun som plats, Kävlinge kommun som arbetsgivare samt av själva processen i sig. Till exempel implementerades ett nytt rekryteringssystem byggdes även "Karriärsidan" där sökande till exempel kan läsa intervjuer med medarbetare och om hur det är att arbeta i Kävlinge kommun. Kandidaterna har även möjlighet att ta del av information om de goda förmånerna som finns i Kävlinge kommun.

Fram till 2033 kommer Kävlinge kommun behöva rekrytera drygt 2 500 nya medarbetare, enbart för att ersätta de som av olika anledningar avslutar sin anställning. Utöver det tillkommer det rekryteringar för att möta förändrade uppdrag och den demografiska utvecklingen med till exempel en åldrande befolkning.

Ledarskapsutveckling

För att säkra genomförandet av det kommunala uppdraget är det viktigt att Kävlinge kommun både lyckas attrahera, rekrytera, behålla och utveckla kompetenta chefer och ledare. Under mandatperioden har stort fokus varit på att utveckla och stärka ledarskapet i kommunen. Det övergripande syftet med kommunens ledarprogram är att bidra till att säkra deltagarnas förmåga att fullfölja sitt ledaruppdrag i Kävlinge kommun. Under 2022 genomfördes en omgång av ledarutvecklingsprogrammet. Under programmet har fokus legat både på att möta verksamhetsutmaningar och att ta sig an personliga ledarutmaningar. Deltagarna har innan programmet involverats i att hitta utvecklingsområden och koppla dessa till den färdighetsträning som skett under kursdagarna. Pandemirestriktionerna släpptes i februari 2022 vilket innebar att programomgång sju fick gå programmet utan omställning, vilket var glädjande för både deltagare och utförare.

Totalt har sju omgångar genomförts sedan starten 2019 och en stor andel chefer har genomgått programmet där resultaten från utvärderingarna i stort är anmärkningsvärt bra. Resultaten från omgång sju visar på ett fortsatt mycket högt lärandeklimat och kvalitativt kunskapsinnehåll. Det som lyfts fram extra bland verktyg är konkret träning i det kommunikativa ledarskapet och att

programmet också fokuserar på svåra situationer man ställs inför som ledare. Programmet har upplevelsebaserade inslag där teorin gestaltas och kopplas till egna erfarenheter, flera deltagare kommenterar värdet av att tillämpa kunskaperna både på team man ingår i och leder själv.

Utvecklingsprogram för ledartalanger (LETA)

Den framtida tillgången till kompetenta chefer och ledare säkras bland annat genom att Kävlinge tillsammans med kommunerna i samverkan Sydväst driver programmet LETA, för att hitta och utveckla morgondagens ledare till organisationen. Under hösten 2022 startades programomgång 22/23 med fyra deltagare från varje samarbetskommun. Programmet pågår under cirka tio månader. Deltagarna förbereds och tränas att leda i det offentliga uppdraget och utveckla sitt personliga ledarskap. Under hösten 2022 har redan några deltagare från Kävlinge kommun trätt in i en ny roll med fokus på ledaruppdrag.

Personalpolitik

Attraktiva anställningsvillkor – heltidsarbete som norm

En prioriterad inriktning för Kävlinge kommun är Heltidsarbete som norm. Det övergripande målet som parterna satt nationellt för förändringsarbetet är att heltid ska vara normen för välfärden. Heltidsresan har fått högre framdrift under 2022 och framför allt intensifierats inom Sektor omsorg där även fackliga parter involveras. Flera insatser har påbörjats för att gå mot en heltidsorganisation. Översyn av organisation och arbetssätt, samarbete och samplanering av exempelvis scheman för medarbetare för att hantera ökad sysselsättningsgrad. Gemensamma riktlinjer vid bemanning är under framtagning samt har utbildning för chefer, medarbetare och fackliga parter genomförts för att nämna några insatser. Antal medarbetare som idag arbetar 100 procent inom Sektor omsorg är 407 personer (390 personer), en ökning med 27 personer vilket motsvarar cirka fyra procent fler heltidsanställda.

Förmån

En av tre prioriterade inriktningar för 2022 var att höja förmånen friskvårdsbidraget till en konkurrenskraftig nivå. Under 2022 använde cirka 800 medarbetare förmånen, vilket är nästan 14 procentig ökning från 2018. Att satsa på hälsa och friskvård är en investering som lönar sig och ett sätt att stötta medarbetare till att bli mer aktiv och hälsosam.

Ett incitament för hållbarhet är att Kävlinge kommun erbjuder tillsvidareanställda förmåncykel. Genom att kommunen erbjuder anställda möjlighet till förmåncykel kan klimatpåverkan minskas och hälsosamma resor främjas. Det är ett viktigt signalvärde, att Kävlinge kommun som arbetsgivare gör aktiva insatser för att underlätta för våra anställda att bidra till en mer miljövänlig och en hälsosammare livsstil. Sedan starten 2018 har kommunen haft nio tillfällen om att teckna förmåncykel, varav 319 medarbetare tecknat sig för förmåncyklar. Under 2022 tecknade 97 medarbetare avtal om förmåncykel.

Medarbetarskap - arbetsplatskultur

Det är i själva kulturen som gör oss attraktiva, vilka beteenden och handlingar som genomsyrar kommunens arbetsplatser. Det är hur Kävlinge kommun arbetar med de mjuka värdena som gör skillnad på sista raden. Kävlinge kommun har sedan flera år tillbaka arbetat framgångsrikt med att utbilda värdegrundsledare som fungerar som ambassadörer och chefens interna resurs för att hålla den goda arbetsplatskulturen levande. Under hösten påbörjades den 11e utbildningsomgången med att utbilda 30 nya ambassadörer, totalt har över 300 medarbetare utbildats genom åren.

Chefens uppdrag är bland annat att se till att medarbetarna har förutsättningar för att känna motivation, välbefinnande och engagemang i sitt arbete. För att lyckas behöver det finnas strukturer som främjar detta vilket Kävlinge kommun bygger genom förbättringsresan "Good to great", som innebär att vi utgår från medborgaren, involverar medarbetaren och vi gör rätt saker rätt.

Arbetsmiljö – Hälsa

En god arbetsmiljö är en förutsättning för att kunna attrahera och rekrytera, men framför allt att behålla medarbetare. Coronapandemin har präglat Kävlinge kommuns verksamheter under en stor del av mandatperioden med ett intensivt arbetsmiljöarbete som följd. Under pandemiåren har det funnits stort behov av att rusta organisationen för att klara av att möta såväl en hög förändringstakt som stress, otrygghet och oro. Pandemin har i hög grad utmanat organisationens förmåga till snabb omställning och nya arbetssätt. För medarbetare som arbetat på plats nära Kävlingeborna har det varit viktigt att minimera de risker för brukare och medarbetare som pandemin inneburit, men också att säkerställa bemanningen. För de medarbetare som har kunnat arbeta på distans, helt eller delvis, har åren präglats av en hög grad av digitala möten, digitala arbetssätt och stor flexibilitet. Under 2022 har det nya flexibla arbetslivet tagit mer form på arbetsmarknaden och även så i Kävlinge kommun där en förflyttning mot en ökad digital mognad sker i organisationen.

Sedan 2019 genomför Arbetsmiljöverket en nationell tillsyn på Årlig uppföljning av det systematiska arbetsmiljöarbetet (SAM). Under 2021 genomfördes med anledning av detta inspektioner i Kävlinge kommun, där det framkom att rutinerna för undersökning och riskbedömning av arbetsmiljön behövde vidareutvecklas samt att den årliga riskbedömningen inte säkerställde att det även genomfördes riktade/fördjupade undersökningar och riskbedömningar utifrån föreskrifter. Under 2022 har åtgärder vidtagits för att säkerställa arbetsmiljöarbetet och Arbetsmiljöverket gjorde en uppföljande inspektion i september 2022 och avskrev ärendet.

Hållbart arbetsliv - riktade insatser

Dagens arbetsliv står, i och inför, stora förändringar samt utmaningar som behöver lösas. Den prioriterade inriktning och det arbete som har präglat mandatperioden och intensifierats under 2022 är hållbart arbetsliv med riktade insatser.

Detta ska skapa positiv förändring, motverka stigande sjuktal och främja ett längre och hållbart arbetsliv. Syftet är att verka för en bättre arbetsdag, varje dag i Kävlinge kommun. Under 2022 reviderades arbetsprocessen och ingången var att alla kommunens sektorer omfattades av arbetet. Sektorövergripande analyser genomfördes och handlingsplaner upprättats. Arbetet visade tydligt på att det inte var så intressant att mäta organisationen som helhet utan de intressanta skillnaderna kunde ses ute på enskilda arbetsgrupper/arbetsplatser. Arbetet har skett i ett nära samarbete med HR, företagshälsovården och andra relevanta aktörer. Insatser som identifierats och påbörjats är bland annat förebyggande insatser för att motverka ohälsa, efterhjälpande insatser för återgång till arbete efter sjukfrånvaro, främjande insatser för att skapa engagemang samt utvecklande insatser för att möjliggöra lärande och karriär. Framgångsfaktorer för att lyckas i arbetet vilar på engagerad och stöttande ledning, lokalt ägandeskap, uppföljning och långsiktighet i arbetet.

Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron har under de senaste åren varit starkt påverkat av den genomgångna pandemin. Den har påverkat sjukfrånvaron i samtliga verksamheter – i många verksamheter negativt med ökad sjukfrånvaro och arbetsbelastning men i somliga verksamheter har utvecklingen av arbetsmetoderna givit lägre sjukfrånvaro då det möjliggjorts flexibelt arbete, till exempel i samband med vård av barn eller lättare sjukdom. Trenden 2021 samt 2022 i hela Sverige är dock att

sjukfrånvaron på totalen har ökat, en effekt som Kävlinge kommun delvis avviker ifrån. I den kommunala koncernen ökar antalet sjukdagar igen, med en dag efter att den ökande trenden brutits 2021.

Mandatperioden började med en sjukfrånvaro på 7,3 procent 2019 och på den nivån är organisationen nere på igen. Det ska ses i ljuset av det framgångsrika, omfattande och effektivt arbete med att skapa förutsättningar för en hälsosammare organisation och friskare medarbetare.

Det finns fortsatt stora skillnader i sjukfrånvaro både mellan och inom verksamheter samt mellan yrkesgrupper, skillnader som delvis förstärkts av den avklingande pandemin under årets första tre månader inom vissa enheter inom sektor Omsorg och inom sektor Utbildning, förskola. Den mycket varierande nivån i sjukfrånvaro har analyserats och åtgärder har satts in. Inom till exempel förskola så görs utökade insatser för att stödja medarbetare som identifierats som riskgrupp för långtidsfrånvaro.

För flera av kommunens stora yrkesgrupper minskar sjukfrånvaron jämfört med 2021, barnskötare 11,1 procent (11,5), förskollärare 7,6 procent (8,5) samt undersköterska 12,8 procent (13,5). Det är fortsatt höga nivåer, men påverkas av kraftigt förhöjd korttidssjukfrånvaro under kvartal ett.

Sjukdagar/anställd						
	2022 män	2022 kvinnor	2022 totalt	2021 totalt	2020 totalt	2019 totalt
Arbetsliv- och fritidsnämnden	14,8	25,7	22,1	15,1	18,9	25,7
Utbildningsnämnden	23,3	26,9	26,2	25,6	26,9	24,4
Kommunstyrelsen	14,9	25,6	21,9	21,7	24,8	22,4
Omsorgsnämnden	28,3	35,4	34,0	35,8	39,6	40,9
Bygg- och miljönämnden	3,1	45,3	33,6	45,3	31,8	28,5
Totalt kommunen	23,2	29,9	28,4	28,3	30,5	30,2
KKB	10,4	6,6	8,9	10,8	18,3	18,3
Totalt koncernen	22,8	29,6	27,9	27,9	29,1	29,8

	Koncernen		Kommunen	
	2021	2022	2021	2022
Total sjukfrånvaro i procent av de anställdas sammanlagda ordinarie arbetstid	7,3	7,3	7,4	7,3
Andel av sjukfrånvaron som avser frånvaro under en sammanhängande tid av 60 dagar eller mer	2,4	2,4	2,5	2,6
Sjukfrånvaro för kvinnor	7,8	7,6	7,9	7,7
Sjukfrånvaro för män	5,7	5,7	5,9	5,9
Sjukfrånvaro i åldrarna 29 år eller yngre	7,2	6,5	7,2	6,6
Sjukfrånvaro i åldrarna 30 – 49 år	7,0	6,8	7,0	6,9
Sjukfrånvaro i åldrarna 50 år eller äldre	8,0	8,0	8,1	8,2

Hållbarhet

Under 2022 har det blivit ett större hållbarhetsfokus i kommunens verksamhet. Från uppstartsfasen under 2021 har arbetet under 2022 utvecklats vidare och börjat hitta sina former.

I januari startade Hållbarhetsrådet upp med syftet att stärka kommunens hållbarhetsarbete och nå ut i verksamheterna genom att bevilja medel för utvecklingsprojekt. I rådet sitter representanter från alla sektorer vilket borgar för att alla väsentliga hållbarhetsfrågor inom de olika sektorerna tas om hand. Under året har rådet behandlat 25 ansökningar på totalt 0,8 mkr. Rådet har beviljat projektmedel som uppgår till 0,5 mkr, vilket också är den totala fonderade summan.

Hållbarhet ingår på olika sätt i alla de kommunövergripande målen men adresseras specifikt genom förutsättning hållbarhet som under 2022 haft två prioriterade inriktningar:

- En inventering av hållbarhetsinsatser som görs inom varje sektor har slutförts och avrapporterats till förvaltningsledningsgruppen.
- Alla sektorer ledningsgrupper har genomfört workshops för att prioritera insatser med koppling till Agenda 2030 i sina verksamhetsplaner 2022. Detta kommer från och med 2023 att fortgå som en del av det kontinuerliga förbättringsarbetet.



Agenda 2030 är en universell agenda för hållbar utveckling som innehåller sjutton globala mål som ska uppnås till år 2030.

För att öka kunskapen kring begreppet hållbar utveckling och vad det innebär för oss som kommun har flera utbildningsinsatser genomförts under året. Som exempel hölls en halvdagsutbildning inom hållbarhet och Agenda 2030 med fokus på kommunens verksamhet på ledarforum i slutet av mars. Riktade utbildningar i hållbarhet har även hållits för hela sektor Styrning och stöd och sektor Samhällsbyggnad, samt enheten Arbete och integration och socialtjänsten.

Hur väl står sig då Kävlinge på hållbarhetsområdet jämfört med andra kommuner? För att få klarhet i detta behöver man skilja på kommunen som geografisk plats med dess invånare samt kommunorganisationen och dess uppdrag. Tittar man på platsen Kävlinge och dess invånare så ligger kommunen bra till utifrån de indikatorer som återfinns i Kolada jämföraren som belyser hur väl de globala målen i Agenda 2030 uppnås. Bland Sveriges 290 kommuner hamnar vi på plats 15 i

tidningen Dagens Samhälles ranking. Detta beror till stor del på socioekonomiska faktorer som exempelvis medellivslängd, sysselsättningsgrad och andelen invånare som har eftergymnasial utbildning där Kävlinge ligger bättre till än den genomsnittliga kommunen i Sverige.

Några av indikatorerna visar på förbättringsområden för Kävlinge. Ett exempel är indikatorn för andel av befolkningen som bor i kollektivtrafiknära läge där Kävlinge med en siffra på cirka 50 procent ligger en bra bit under genomsnittet för kommuner i Sverige. Mängden insamlat avfall per invånare i kommunen ligger betydligt högre än snittet (negativt ur ett resursperspektiv) och antibiotikaförsäljning, recept/1 000 invånare överstiger klart snittet i Sverige. Vad gäller andelen män som tar ut tillfälliga föräldrapenningdagar (VAB) ligger invånarna i Kävlinge kommun klart lägre än Sverigesnittet.

Aktuell Hållbarhets ranking som till en större del mäter hur kommunen (organisationen) arbetar med olika hållbarhetsfrågor, ger en annan bild. Här hamnar Kävlinge på plats 144 och även om den inte ger en helt rättvisande bild av det arbete som genomförs, så visar undersökningen på en viss omognad i arbetet med hållbarhet och avsaknad av breda och värdeskapande insatser på området. Hållbarhetsfrågor behöver i större utsträckning tas i beaktande vid projektplanering, vara en del av kravställningar och policys och vägas in när beslut tas.

Medborgarundersökningen 2022 som mäter kommuninvånarnas attityder på olika områden visar att upplevelsen av hur väl avfallshanteringen fungerar i kommunen har försämrats, exempelvis vad gäller utbudet av återvinningscentraler och möjligheterna att återvinna avfall utan transport med bil. Dessutom har attityden till kommunens arbete med att minska sin egen miljö- och klimatpåverkan blivit sämre och färre tycker att information från kommunen om vad enskilda kan göra för att minska sin miljö- och klimatpåverkan är bra, trots att informationskampanjer genomförts. En av flera möjliga orsaker till denna försämring skulle kunna vara att möjligheterna till fastighetsnära sortering i fyrfackskärl drar ut på tiden och att missnöjet över detta spiller över på kommunens övriga miljö- och klimatarbete.

En av årets höjdpunkter på hållbarhetsområdet var när Kävlinge kommun i maj tilldelades Miljöfordon Sveriges pris "Störst förbättring" för sin fordonsflotta med elbilar och nådde riksdagens mål för 2030 med 70 procent reduktion av fordonens totala koldioxidutsläpp för perioden 2010–2021.



En av kommunens elbilar laddas utanför kommunhuset i Kävlinge.

Behovet av en strategi som utgångspunkt för Kävlings hållbarhetsarbete har blivit tydlig för att skapa en gemensam målbild och riktning för fortsatt hållbar utveckling i kommunen. Därför kommer framtagande av en hållbarhetsstrategi att vara en prioriterad inriktning till förutsättning hållbarhet under 2023. Även aktiviteter för att kommunicera kring frågan, både internt och externt återfinns i nästa års budget. Detta för att öka engagemanget och främja en hållbar kultur som stärker arbetet. Under kommande år kommer en ständig förbättring att gå som en röd tråd genom arbetet. Utöver det övergripande hållbarhetsarbetet kommer specifika insatser inom väsentliga områden som klimat, folkhälsa, energi, cirkulär ekonomi och integration, för att nämna några, att bidra till kommunens positiva förflyttning inom området.

Förväntad utveckling

Den förra mandatperioden avslutades 2022 och fler förflyttningar mot högre måluppfyllelse har gjorts. Målen speglas av högt satta ambitioner och att nå målen fullt ut kräver ofta tydligt fokus under en längre tid.

Inför kommande mandatperiod ligger de sju kommunövergripande målen kvar tillsammans med den politiskt beslutade plattformen. Tre utgångspunkter är att Kävlinge kommun ska ha fortsatt ordning och reda i ekonomin, förbättra service och bemötande samt förstärka samverkan med viktiga aktörer för att stärka den kommunala verksamheten. Inriktningar och målsättningar är tydliga och ska nu omsättas i handlingar som gör att vi gör positiva förflyttningar mot målen.

Resultat

Det ekonomiska resultatet är bra för i stort sett alla våra verksamheter. Sammantaget visar vi det starkaste ekonomiska resultatet på hela 2000-talet. Av sju uppsatta mål är ett uppfyllt, två i hög grad uppfyllda och fyra mål delvis uppfyllda. Detta tillsammans med ett större hållbarhetsfokus och goda resultat i medarbetarundersökningar avrundar vi mandatperioden med stolthet. Tillsammans har alla medarbetare i Kävlinge kommun levererat god kvalitet i välfärdstjänsterna med bibehållen hög effektivitet. Med en välskött verksamhet och ekonomi står vi starkt rustade för att ta oss an morgondagens utmaningar.

I vilket takt kommer Kävlinge växa?

Framtidsutsikterna är mer osäkra än på länge, vart tar konjunkturen vägen och hur påverkar den Kävlinge kommun? Frågorna är många och vi kan se olika scenarios framför oss. Många planer för utbyggnad av nya bostadsområden ligger klara – men finns efterfrågan kommande år? Påbörjade byggprojekt kommer avslutas men sen riskerar det att dra ut på tiden innan de större planerade projekten drar i gång igen.

Småstaden Kävlinge tätort har fortsatt att växa och byggnationen av Harjagersbadet och nytt kommunhus pågår för att stå klart under 2023. Planeringen för ny F-6 skola i Gryet har startat och planer finns för även en förskola i privat regi. Här behöver vi fundera på timingen kopplat till ökade behov av förskola och skola utifrån bedömd befolkningsutvecklingen. Behoven för våra äldre knackar på dörren och flera olika lokalprojekt diskuteras för att möta den demografiska utvecklingen.

I Löddeköpinge omdanas Tolvåkersområdet med ny skola, idrottshallar och aktivitetspark.

Ambitionerna och målsättningarna är högt ställda samtidigt som resurserna minskar pga kraftigt ökade kostnader i relationer till skatteintäkternas tillväxt. Kompetensbristen inom flera yrkesgrupper är påtaglig. För att lyckas behöver vi ställa om och hitta nya arbetssätt för att fortsätta möta kommuninvånarnas behov och skapa förutsättningar för att möta deras förväntningar. Detta lyckas vi bäst med genom ett fortsatt bra samarbete mellan våra sektorer. Det är tillsammans vi når framgång!

Sektor styrning och stöd



Mikael Persson
Kommundirektör



Victoria Galbe
Ekonomichef

Finansiella rapporter

Resultaträkning

Mkr	Not	Kommunen		Koncernen		
		Utfall 2021	Budget 2022	Utfall 2022	Utfall 2021	Utfall 2022
Verksamhetens intäkter	2	366,8		362,4	471,8	500,5
Verksamhetens kostnader	3	- 2 014,3	- 1 774,5	- 2 060,9	- 2 037,0	- 2 090,9
Avskrivningar	4	- 44,6	- 45,8	- 41,3	- 109,8	- 108,4
<i>Verksamhetens nettokostnader</i>		<i>- 1 692,1</i>	<i>- 1 820,3</i>	<i>- 1 739,9</i>	<i>- 1 675,0</i>	<i>- 1 698,7</i>
Skatteintäkter	5	1 503,4	1 553,8	1 609,9	1 503,4	1 609,9
Utjämning och bidrag	6	281,8	295,2	294,4	281,8	294,4
<i>Verksamhetens resultat</i>		<i>93,0</i>	<i>28,7</i>	<i>164,5</i>	<i>110,1</i>	<i>205,6</i>
Finansiella intäkter	7	84,8	7,5	12,7	81,0	8,0
Finansiella kostnader	8	- 0,8	- 0,5	- 71,0	- 8,7	- 84,0
<i>Resultat efter finansiella poster</i>		<i>177,0</i>	<i>35,7</i>	<i>106,2</i>	<i>182,4</i>	<i>129,5</i>
Extraordinära poster		-	-	-	-	-
Årets resultat		177,0	35,7	106,2	182,4	129,5

		177,0	35,7	106,2	182,4	129,5
Årets resultat		177,0	35,7	106,2	182,4	129,5
-varav realisationsvinst försäljning anläggningstillgångar		- 15,4	-	- 0,1	- 1,6	- 3,3
-varav exploaterings- och gatukostnadsintäkter		- 8,3	-	- 7,7	- 8,3	- 7,7
-varav ersättning kostnader och sjuklöner Covid-19		- 6,9	-	- 6,2	- 6,9	- 6,2
-varav saneringskostnader		41,7	-	12,3	43,7	12,3
-varav medfinansiering till statlig infrastruktur		0,8	0,5	2,7	0,8	2,7
-varav värdereglering omsättningstillgångar				1,5		1,5
-varav utrangeringar		7,3	-	4,2	12,2	8,9
-varav realisationsvinst värdepapper		- 22,5	-		- 22,5	
-varav realiserade marknadsvärden		- 55,2	-		- 55,2	
-varav återförda realiserade marknadsvärden				70,0		70,0
Jämförelseresultat		118,5	36,2	182,9	144,5	207,7

Sammanställd redovisning särskild uppgift, mkr										
	Utdelningar och ägartillskott		Borgensavgifter		Kostnader och intäkter		Fordringar och skulder		Borgen	
	Givare	Mottagare	Givare	Mottagare	Köpare	Säljare	Givna	Mottagna	Givare	Mottagare
Kävlinge kommun	120,0			5,1	157,1	15,8		104,6		1 796,0
Kävlinge kommunala holding AB	120,0	120,1				0,6	93,0			
KKB Fastigheter AB	0,1		1,5		15,1	76,8	5,1			564,0
KKL Fastigheter AB		120,0	3,6		39,6	116,9	16,4			1 232,0
KKB Holding AB								0,1		

Balansräkning

Mkr	Kommunen			Koncernen		
	Not	Utfall 2021	Budget 2022	Utfall 2022	Utfall 2021	Utfall 2022
Tillgångar						
Anläggningstillgångar		814,5	1 041,7	964,0	2 934,7	3 376,3
Immateriella anläggningstillgångar	9	9,4	-	0	9,4	-
Materiella anläggningstillgångar		660,3		695,1	2 873,1	3 321,0
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	10	597,5		614,6	2 786,3	3 210,9
Maskiner och inventarier	11	62,9		80,5	86,8	110,1
Finansiella anläggningstillgångar	12	144,8		268,9	52,2	55,4
Värdepapper, andelar, etc.		144,8		268,0	48,4	51,5
Långfristiga fordringar		-		0,9	3,9	3,8
Omsättningstillgångar		1 054,9	863,5	977,5	1 325,3	1 180,4
Kortfristiga fordringar	13	790,1		725,8	848,8	762,5
Kassa och bank	14	264,8		251,7	476,5	417,9
Tillgångar		1 869,5	1 905,2	1 941,5	4 260,0	4 556,7
Eget kapital, avsättningar och skulder						
Eget kapital	15	1 246,5	1 282,2	1 352,4	1 814,2	1 943,5
Årets resultat		177,0	35,7	106,2	182,4	129,5
Eget kapital		1 069,5	1 246,5	1 246,2	1 631,9	1 813,9
Avsättningar	16	62,2	62,2	65,6	88,5	93,5
Avsättning för pensioner		32,3	32,3	33,9	32,3	33,9
Övriga avsättningar		29,9	29,9	31,7	56,1	59,7
Skulder		560,8	560,8	523,5	2 357,3	2 519,7
Långfristiga skulder	17	76,4	76,4	95,8	1 453,6	1 681,8
Kortfristiga skulder	18	484,4	484,4	427,7	903,6	837,9
Eget kapital, avsättningar och skulder		1 869,5	1 905,2	1 941,5	4 260,0	4 556,7
Ansvarsförbindelse	19	58,5		52,6	58,5	52,6
Borgensförbindelser	19	1 620,6		1 881,0	74,7	85,0
Ställda säkerheter och eventualförpliktelser					231,7	181,1

Kassaflödesanalys

Mkr	Kommunen			Koncernen		
	Not	Utfall 2021	Budget 2022	Utfall 2022	Utfall 2021	Utfall 2022
Den löpande verksamheten						
Årets resultat		177,0	35,7	106,2	182,4	129,5
Justering för ej likviditetspåverkande poster	20	53,5	45,8	101,5	123,5	165,7
Övriga likviditetspåverkande poster	21	0,1		- 1,5	- 236,1	- 1,7
Poster som redovisas i annan sektion	22	- 18,5		- 26,7	10,4	- 26,7
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapitalet		212,0	81,5	179,5	80,2	266,8
Förändring av periodiserade anslutningsavgifter		9,5		12,2	9,5	12,2
Förändring kortfristiga fordringar		- 18,1	- 4,0	64,3	242,9	88,0
Förändring av kortfristiga skulder		33,5		- 56,7	67,5	- 56,3
Kassaflöde från den löpande verksamheten		236,9	77,5	199,3	400,1	310,7
Investeringsverksamheten						
Försäljning av immateriella anläggningstillgångar				9,4		9,4
Investering i materiella anläggningstillgångar		- 70,9	- 273,0	- 130,0	- 577,3	- 617,3
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		18,5		26,7	4,3	37,0
Investering i kommunkoncernföretag				- 124,1		- 4,1
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar		- 23,0			- 23,8	
Kassaflöde från investeringsverksamheten		- 75,3	- 273,0	- 218,0	- 596,8	- 575,0
Finansieringsverksamhet						
Nyupptagna lån				7,7	281,8	207,7
Amortering av skulder för finansiell leasing				- 0,7		- 0,7
Kassaflöde från finansieringsverksamhet				7,0	281,8	207,0
Utbetalning av bidrag till statlig infrastruktur		- 8,7		- 1,4	- 8,7	- 1,4
Årets kassaflöde		152,9	- 195,5	- 13,1	76,4	- 58,7
Likvida medel vid årets början		111,9		264,8	400,1	476,5
Likvida medel vid årets slut		264,8		251,7	476,5	417,9
Förändring av likvida medel		152,9	- 195,5	- 13,1	76,4	- 58,7

Noter

Mkr

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med kommunallagen, lagen om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning, RKR om inget annat anges. Därutöver följs det regelverk och den normgivning som gäller för övriga sektorer i samhället och som innefattas i begreppet god redovisningssed. Detta innebär bland annat följande:

- Intäkter redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska tillgångarna kommer att tillfalla kommunen och att intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.
- Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.
- Tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärde där inget annat anges.
- Värdering av finansiella omsättningstillgångar har gjorts post för post till verkligt värde.
- Periodiseringar av inkomster och utgifter har skett enligt god redovisningssed.

RKR Rekommendationer			
R1 Bokföring och arkivering	Uppfylls	R10 Pensioner	Uppfylls
R2 Intäkter.	Uppfylls	R11 Extraordinära och jämförelsestö- rande poster	Uppfylls
R3 Immateriella anläggningstillgångar	Uppfylls	R12 Byte av redovisningsprinciper, änd- ringar i uppskattningar och bedömningar samt rättelse av fel	Uppfylls
R4 Materiella anläggningstillgångar	Uppfylls	R13 Kassaflödesanalys	Uppfylls
R5 Leasing. Hyresavtal klassificeras som operationell lea- sing.	Uppfylls del- vis	R14 Drift- och investeringsredovisning	Uppfylls
R6 Nedskrivning	Uppfylls	R15 Förvaltningsberättelse	Uppfylls
R7 Finansiella tillgångar och finansiella skulder	Uppfylls	R16 Sammanställda räkenskaper	Uppfylls
R8 Derivat och säkringsredovisning	Ej aktuell	R17 Delårsrapport	Uppfylls
R9 Avsättningar och ansvarsförbindelser	Uppfylls	R18 Övriga upplysningar	Uppfylls

Sammanställda räkenskaper

De sammanställda räkenskaperna omfattar Kävlinge kommunala holding AB som i sin tur äger KKB Fastigheter AB och KKL Fastigheter AB. KKB Fastigheter AB äger KKB Fastigheter Holding AB. Ägarandelen är i samtliga fall 100 procent. Inga förändringar har skett under året i kommunkoncernens sammansättning. Om redovisningsprinciperna i kommunen och det kommunala bolaget väsentligt avviker från kommunen och det kommunala bolaget väsentligt avviker från varandra justeras bolagets räkenskaper, om möjligt, före sammanställning. Den sammanställda redovisningen upprättas enligt metoden proportionell konsolidering.

Byte av redovisningsprincip och rättelse av fel

Under 2022 har anpassning till R5 Leasing påbörjats. Avtal avseende maskiner, inventarier och fordon har bedömts och klassificerats som finansiell eller operationell leasing. Hyresavtal redovisas 2022 som operationell leasing.

Skatteverket lämnade information till kommunerna den 1 februari 2023 om att det har uppstått fel i beräkningarna av kostnadsutjämnningen för kommuner för såväl utjämningsår 2022 som 2023. Felet för 2022 uppgår för Kävlinge kommun till 0,1 mkr och kommer att justeras i 2023.

Jämförelsestörande poster

Jämförelsestörande poster särredovisas när dessa förekommer. Som jämförelsestörande betraktas poster som är sällan förekommande och förekommande och uppgår till väsentligt belopp. Kommunens realisationsvinster vid försäljning av fastigheter och exploatering redovisas som jämförelsestörande.

Avskrivningar

Avskrivningar på materiella anläggningstillgångar görs för den beräknade nyttjandeperioden med linjär avskrivning baserat på anskaffningsvärdet exklusive eventuellt restvärde. På tillgångar i form av mark, konst och pågående arbeten görs inga avskrivningar. I normalfallet tillämpas linjär avskrivning. Avskrivningar beräknas och bokförs från och med det kvartal anskaffning sker eller tas i bruk. Huvudsakligen tillämpas följande avskrivningstider:

Avskrivningstider	
Byggnader och tekniska anläggningar	10, 15, 20, 33, 40 och 50 år
Maskiner och inventarier	3, 5, 10, 15 och 20 år
Komponenter fastighet	
Komponent mark	0–25 år
Komponent byggnad	15–60 år
Komponent installationer	20–30 år
Komponent byggnadsinventarier	10–20 år
Komponenter gata och park	
Komponent stomme, ledningar och konstruktioner	20–70 år
Komponent beläggning, slitlager och planering	10–30 år
Komponent belysning och installationer	10–50 år
Komponent utrustning och övrigt	5–30 år

Mkr	Kommunen 2021	Kommunen 2022	Koncernen 2021	Koncernen 2022
Anläggningstillgångar				
Tillgångar avsedda för stadigvarande bruk eller innehav med en nyttjandetid om minst tre år klassificeras som anläggningstillgång om beloppet överstiger ett prisbasbelopp.				
Finansiella tillgångar				
Kommunens pensionsmedelsportfölj är klassificerad som omsättningstillgång. Portföljens förvaltning regleras i Finanspolicyn som antogs av kommunfullmäktige 12 september 2016.				
Pensioner				
Pensionsskuld och pensionsåtaganden redovisas enligt blandmodellen. Förpliktelser för pensionsåtaganden för anställda i kommunen är beräknade enligt RIPS och inkluderar löneskatt på 24,26 procent. Visstidsförordnanden som ger rätt till särskild avtalspension redovisas som avsättning när det är troligt att de kommer att leda till utbetalning. Avtal som inte lösts ut redovisas som ansvarsförbindelse. Pensionsåtaganden för anställda i de bolag som ingår i den kommunala koncernen redovisas enligt K3.				
Not 2 Verksamhetens intäkter				
Försäljningsintäkter	5,0	6,2	5,0	6,2
Taxor och avgifter	128,6	129,3	118,1	116,9
Hyror och arrenden	49,4	49,1	169,9	189,9
Bidrag och kostnadsersättningar från staten	127,2	129,1	127,2	129,1
Övriga bidrag	8,7	12,2	8,7	12,2
Försäljning av verksamhet	24,3	28,7	24,3	28,7
Exploateringsintäkter	8,3	7,7	8,3	7,7
Realisationsvinster	15,4	0,1	1,6	3,3
Övriga intäkter	0	0	8,7	6,6
Summa verksamhetens intäkter	366,8	362,4	471,8	500,5
Jämförelsestörande poster verksamhetens intäkter				
Realisationsvinst försäljning anläggningstillgångar	15,4	0,1	1,6	3,3
Exploateringsintäkter	8,3	7,7	8,3	7,7
Ersättning sjuklöner	6,9	6,2	6,9	6,2
Not 3 Verksamhetens kostnader				
Löner och sociala avgifter	- 936,7	- 965,5	- 966,3	- 997,1
Pensionskostnader	- 76,7	- 79,1	- 78,9	- 81,8
Anläggnings- och underhållsmaterial	- 13,2	- 19,9	- 104,6	- 118,1
Bränsle, energi och vatten	- 12,2	- 12,0	- 46,8	- 46,9
Köp av verksamhet	- 541,7	- 545,9	- 541,7	- 545,9
Lokal- och markhyror	- 165,5	- 170,8	- 37,9	- 45,7
Övriga tjänster	- 127,3	- 125,3	- 102,4	- 99,0
Lämnade bidrag	- 35,7	- 40,3	- 35,7	- 40,3
Övriga kostnader	- 105,3	- 102,2	- 114,2	- 109,6
Bolagsskatt	-	-	- 8,5	- 6,5
Summa verksamhetens kostnader	- 2 014,3	- 2 060,9	- 2 037,0	- 2 090,9
Jämförelsestörande poster verksamhetens kostnader				
Saneringskostnader	- 41,7	- 12,3	- 43,7	- 12,3
Kostnader indexering för bidrag till statlig infrastruktur	- 0,8	- 2,7	- 0,8	- 2,7
Värdereglering omsättningstillgångar	-	- 1,5	-	- 1,5
Not 4 Avskrivningar och nedskrivningar				
Avskrivning mark, byggnader och tekniska anläggningar	- 21,7	- 16,3	- 78,7	- 20,5
Avskrivning maskiner och inventarier	- 15,6	- 20,8	- 18,9	- 79,0
Summa avskrivningar	- 37,3	- 37,1	- 97,6	- 99,5
Jämförelsestörande nedskrivningar				
Utrangering	- 7,3	- 4,2	- 12,2	- 8,9
Summa nedskrivningar	- 7,3	- 4,2	- 12,2	- 8,9
Summa avskrivningar och nedskrivningar	- 44,6	- 41,3	- 109,8	- 108,4
Not 5 Skatteintäkter				
Preliminär kommunalskatt	1 461,4	1 561,8	1 461,4	1 561,8
Preliminär slutavräkning innevarande år	36,7	37,9	36,7	37,9
Slutavräkningsdifferens föregående år	5,3	10,2	5,3	10,2
Summa skatteintäkter	1 503,4	1 609,9	1 503,4	1 609,9

Mkr	Kommunen 2021	Kommunen 2022	Koncernen 2021	Koncernen 2022
Not 6 Bidrag och utjämning				
Bidrag från utjämningsystemet	253,9	260,1	253,9	260,1
Generella bidrag från staten	16,7	18,8	16,7	18,8
Utjämningsavgift LSS	- 57,8	- 57,0	- 57,8	- 57,0
Kommunal fastighetsavgift	68,9	72,5	68,9	72,5
Summa bidrag och utjämning	281,8	294,4	281,8	294,4
Not 7 Finansiella intäkter				
Räntor likvida medel	0	2,4	0	2,7
Avkastning värdepportfölj	1,6	1,6	1,7	1,6
Utdelning aktier och andelar	0,3	0,4	0,3	0,4
Övriga ränteintäkter	5,2	8,3	1,3	3,3
Jämförelsestörande finansiella intäkter				
Realisationsvinst försäljning värdepapper	22,5	-	22,5	-
Orealiserade vinster värdepapper	55,2	-	55,2	-
Summa finansiella intäkter	84,8	12,7	81,0	8,0
Not 8 Finansiella kostnader				
Räntekostnader	- 0,8	- 1,0	- 8,7	- 14,0
Jämförelsestörande finansiella kostnader				
Återförda orealiserade vinster värdepapper	-	- 70,0	-	- 70,0
Summa finansiella kostnader	- 0,8	- 71,0	- 8,7	- 84,0
Not 9 Immateriella anläggningstillgångar				
Förvärvade immateriella anläggningstillgångar	12,8	-	12,8	-
Jämförelsestörande nedskrivningar				
Nedskrivning	- 3,4	-	- 3,4	-
Summa immateriella anläggningstillgångar	9,4	-	9,4	-
Not 10 Mark, byggnader och tekniska anläggningar				
Ingående anskaffningsvärde				
Inköp	843,3	811,4	3 189,9	3 630,1
Försäljning	58,6	94,4	559,8	572,2
Utrangering	- 5,0	- 51,0	- 105,4	- 61,3
Överföring	-	-	- 13,1	- 9,8
Överföring	- 85,5	- 35,7	- 1,2	- 32,9
Utgående anskaffningsvärde	811,4	819,1	3 630,1	4 098,4
Ingående ackumulerade avskrivningar				
Ingående ackumulerade avskrivningar	- 273,0	- 208,5	- 855,3	- 833,4
Försäljning	1,9	24,3	87,5	24,3
Utrangering	-	-	13,1	9,8
Överföring	84,3	10,1	-	10,1
Årets avskrivningar	- 21,7	- 20,9	- 78,7	- 79,0
Utgående ackumulerade avskrivningar	- 208,5	- 195,0	- 833,4	- 868,3
Ingående ackumulerade nedskrivningar				
Ingående ackumulerade nedskrivningar	- 2,6	- 5,4	- 2,6	- 10,3
Försäljning	-	-	-	-
Utrangering	- 2,8	- 4,2	- 7,7	- 8,9
Årets nedskrivningar/återföringar	-	-	-	-
Utgående ackumulerade nedskrivningar	- 5,4	- 9,6	- 10,3	- 19,2
Utgående redovisat värde	597,5	614,6	2 786,3	3 210,9
Utrangering har gjorts på Högalids IP 2,8 mkr, Vikenbadet 0,5 mkr och Barsebäcks camping 0,9 mkr. Utrangering har gjorts i KKB Fastigheter AB med 4,7 mkr avseende komponentutbyte i underhållsprojekt.				
Avskrivningstider (genomsnittliga)	27	29	38	41
Linjär avskrivning tillämpas för samtliga tillgångar.				

Mkr	Kommunen 2021	Kommunen 2022	Koncernen 2021	Koncernen 2022
Not 11 Maskiner och inventarier				
Ingående anskaffningsvärde	151,4	121,7	187,5	162,6
Inköp	12,3	35,6	17,4	45,1
Försäljning	- 0,3	-	- 0,6	- 0,6
Utrangering	-	-	0	0
Överföring	- 41,7	- 1,8	- 41,7	- 1,4
Utgående anskaffningsvärde	121,7	155,5	162,6	205,7
Ingående ackumulerade avskrivningar	- 84,1	- 57,7	- 98,0	- 74,8
Försäljning	0,3	-	0,3	-
Utrangering	-	-	0,2	0,6
Överföring	41,7	0,1	41,7	0,1
Årets avskrivningar	- 15,6	- 16,3	- 18,9	- 20,5
Utgående ackumulerade avskrivningar	- 57,7	- 73,9	- 74,8	- 94,5
Ingående ackumulerade nedskrivningar	-	- 1,1	-	- 1,1
Försäljning	-	-	-	-
Utrangering	-	-	-	-
Årets nedskrivningar/återföringar	- 1,1	-	- 1,1	-
Utgående ackumulerade nedskrivningar	- 1,1	- 1,1	- 1,1	- 1,1
Utgående redovisat värde	62,9	80,5	86,8	110,1
Avskrivningstider (genomsnittliga)	4	5	6	5
Linjär avskrivning tillämpas för samtliga tillgångar.				
Not 12 Finansiella anläggningstillgångar				
Kommunaktiebolaget, 11 st	0	0	0	0
Kävlinge kommunala holding AB	96,5	216,5	-	-
Sydvatten, 10 000 st	14,4	14,4	14,4	14,4
Kommunassurans Syd AB	1,2	1,2	1,2	1,2
SYSAV, 210 st	0,2	0,2	0,2	0,2
Andelar	0	0	0,2	0,1
Bostadsrätter	0,4	0,4	0,4	0,4
Fastighetsbolaget Rangeringen AB	0,1	-	0,1	-
Inera AB	0	0	0	0
Kommuninvest	32,0	35,2	32,0	35,2
Förskottering Lommabanan 2	-	0,9	-	0,9
Uppskjuten skattefordran	-	-	3,8	2,9
Summa Finansiella anläggningstillgångar	144,8	268,9	52,2	55,4
Not 13 Kortfristiga fordringar				
Kundfordringar	11,6	6,8	14,6	6,8
Kortfristiga fordringar	254,9	245,0	310,5	281,7
Exploatering	27,5	46,2	27,5	46,2
Aktiefonder	171,0	171,5	171,0	171,5
Räntefonder	227,2	228,3	227,2	228,3
Orealiserade marknadsvärden	97,9	28,0	97,9	28,0
Summa kortfristiga fordringar	790,1	725,8	848,8	762,5
Not 14 Kassa, bank				
Handkassor	0,1	0,1	0,1	0,1
Bank	264,7	251,6	476,4	417,8
Summa kassa, bank	264,8	251,7	476,5	417,9
Not 15 Eget kapital				
Ingående eget kapital	1 069,5	1 246,5	1 631,8	1 814,2
Långfristig skuld VA	0	- 0,3	0	- 0,3
Årets resultat	177,0	106,2	182,4	129,5
Summa	1 246,5	1 352,4	1 814,2	1 943,5

Mkr	Kommunen 2021	Kommunen 2022	Koncernen 2021	Koncernen 2022
Not 16 Avsättningar				
Ingående avsättning till pensioner inkl löneskatt	28,5	32,3	28,5	32,3
Nyintjänad pensionsrätt och nya åtaganden	3,2	2,6	3,2	2,6
-varav förmånsbestämd ålderspension	0	0,2	0	0,2
-varav PA-KL	1,7	0,4	1,7	0,4
-varav PBF/PRF	1,3	1,6	1,3	1,6
-varav OPF-KL	0,2	0,2	0,2	0,2
-varav särskild avtalspension	-	0,1	-	0,1
Årets utbetalningar	- 1,1	- 1,8	- 1,1	- 1,8
Ränte- och basbeloppsuppräknig	0,5	0,8	0,5	0,8
Ändrat livslängdsantagande i RIPS	0,6	-	0,6	-
Ändrad samordning och övrigt	0,7	0	0,7	0
Utgående avsättning till pensioner inkl löneskatt	32,3	33,9	32,3	33,9
Uppskjuten skatteskuld	-	-	26,3	27,9
Bidrag till statlig infrastruktur Lommabanan 1 Lommabanan etapp 1 innehåller kapacitetsförstärkande åtgärder (ex. nytt mötesspår i Stävie samt ban-, el-, signal- och teleåtgärder) samt ny station i Furulund. Lommabanan etapp 1 påbörjades 2019, planerat öppnande 2020/2021.				
Ingående avsättning	7,7	2,7	7,7	2,7
Indexering 9%	0,2	0,3	0,2	0,3
Utbetalning	- 5,2	- 0,1	- 5,2	- 0,1
Utgående avsättning	2,7	2,9	2,7	2,9
Bidrag till statlig infrastruktur Lommabanan 2 Ökad kapacitet på banan för att möjliggöra persontågstrafik genom Pågatåg med halvtimmestrafik. På Kävlings station genomförs plattformsförlängning för att möjliggöra vändning av tåg. Planerat genomförande 2024-2026 med ambition att genomföra åtgärderna på Kävlings station tidigare.				
Ingående avsättning	18,6	18,0	18,6	18,0
Indexering 9%	0,4	1,6	0,4	1,6
Förskottering till Malmö stad/Trafikverket	-	0,5	-	0,5
Utbetalning	- 1,0	- 0,8	- 1,0	- 0,8
Utgående avsättning	18,0	19,3	18,0	19,3
Bidrag till statlig infrastruktur GC-väg längs 108:an Byggnation av gång- och cykelväg längs väg 108 i Kävlings kommun från Lund till Kävlings tätort. Genomförandet har pågått 2020 och beräknas bli klart under första halvåret 2021.				
Ingående avsättning	4,9	4,1	4,9	4,1
Indexering 9%	0,1	0,4	0,1	0,4
Utbetalning	- 0,9	-	- 0,9	-
Utgående avsättning	4,1	4,5	4,1	4,5
Bidrag till statlig infrastruktur Hissar Kävlings station Trafikverket övertar ägandet och driften av samtliga hissarna på Kävlings station. Avtalet innebär att hissarna byts ut till nya enligt Trafikverkets standard. Projektet beräknas påbörjas under första halvåret 2021.				
Ingående avsättning	6,1	4,5	6,1	4,5
Indexering 9%	0,1	0,4	0,1	0,4
Utbetalning	- 1,7	- 0,3	- 1,7	- 0,3
Utgående avsättning	4,5	4,6	4,5	4,6
Bidrag till statlig infrastruktur Utredning GC-väg Fördjudad utredning om sträckning och ambition för GC-väg mellan Hofterup och Landskrona.				
Ingående avsättning	0,5	0,5	0,5	0,5
Indexering 9%	0	0,1	0	0,1
Utbetalning	-	- 0,1	-	- 0,1
Utgående avsättning	0,5	0,5	0,5	0,5
Summa avsättningar	62,2	65,6	88,5	93,5

Mkr	Kommunen 2021	Kommunen 2022	Koncernen 2021	Koncernen 2022
Not 17 Långfristiga skulder				
Lån i banker och kreditinstitut	-	-	1 377,3	1 586,0
Långfristig leasingsskuld	-	7,0	-	7,0
Investeringsbidrag	6,1	12,7	6,1	12,7
Anslutningsavgifter va	69,7	75,4	69,7	75,4
Balanserat resultat va-verksamhet	0,5	0,8	0,5	0,8
Summa långfristiga skulder	76,4	95,8	1 453,6	1 681,8
Not 18 Kortfristiga skulder				
Leverantörsskulder	97,4	110,1	187,9	181,4
Upplupna löner och semesterlöner	57,0	55,4	59,3	57,7
Upplupna sociala avgifter	17,9	18,7	19,2	19,9
Personalens skatter, avgifter och löneavdrag	14,2	14,8	7,8	14,8
Upplupen särskild löneskatt	35,4	6,6	36,1	7,3
Avgiftsbestämd ålderspension	31,5	31,5	31,5	31,5
Kortfristiga skulder övrigt	231,1	190,6	561,9	525,3
Summa kortfristiga skulder	484,4	427,7	903,6	837,9
Not 19 Ansvarsförbindelse och borgensåtaganden				
Ansvarsförbindelse				
Ingående ansvarsförbindelse för pensioner inkl löneskatt	60,1	58,5	60,1	58,5
Ränte- och basbeloppsuppräkring	2,9	1,7	2,9	1,7
Nyintjänad pensionsrätt	0,4	0,5	0,4	0,5
Årets utbetalningar	- 6,9	- 6,1	- 6,9	- 6,1
Ändrat livslängdsantagande i RIPS	2,1	-	2,1	-
Övrig post	-	- 2,0	-	- 2,0
Utgående ansvarsförbindelse för pensioner inkl löneskatt	58,5	52,6	58,5	52,6
Borgensåtaganden				
Kommunala bolag	1 546,0	1 796,0	-	-
Sydvatten	71,2	81,5	71,2	81,5
Övrigt				
Sysav pensionsutfästelse	3,5	3,5	3,5	3,5
Summa borgensåtaganden	1 620,6	1 881,0	74,7	85,0
Not 20 Justering för ej likviditetspåverkande poster				
Avskrivningar	37,3	37,2	97,6	93,6
Utrangeringar	7,3	4,2	12,2	8,9
Gjorda avsättningar	5,7	6,3	7,7	6,3
Övriga ej likviditetspåverkande poster	3,1	54,0	6,0	56,9
Summa ej likviditetspåverkande poster	53,5	101,5	123,5	165,7
Not 21 Övriga likviditetspåverkande poster				
Rivning Rangeringen överfört från anläggningstillgångar till kortfristiga fordringar	1,2	-	1,2	-
Utbetalning av avsättning för pensioner	- 1,1	- 1,5	- 1,1	- 1,5
Utbetald utdelning	-	-	- 236,2	-
Övriga likviditetspåverkande poster				- 0,2
Summa övriga likviditetspåverkande poster	0,1	- 1,5	- 236,1	- 1,7
Not 22 Poster som redovisas i annan sektion				
Realisationsresultat vid försäljning av anläggningstillgångar	- 18,5	- 26,7	- 18,5	- 26,7
Summa poster som redovisas i annan sektion	- 18,5	- 26,7	- 18,5	- 26,7
Övriga notupplysningar				
Not 23 Pensionsförmåner				
Pensionsförmånerna efterlevandepension till vuxen, efterlevandepension till barn och kompletterande ålderspension har försäkrats. Pensionskapitalet uppgår till 530 545 691 kr per 2022-12-31. Överskottsfonden uppgår till 0 kr per 2022-12-31. Kommunstyrelsens ordförande och vice ordförande har pension enligt PBF-KL (Pensionsreglementet för förtroendevalda - Kommun, Landsting) vilket innebär full pension efter 12 års heltidsupdrag.				
Not 24 Uppllysning om upprättad särredovisning				
Särredovisning har upprättats för va-verksamheten. Den finns på sidan 76 i årsredovisningen.				
Not 25 Kostnader för redovisningsrevision				
Kostnader för redovisningsrevision	0,1	0,2	-	-

Drift- och investeringsredovisning

Kävlinge kommun redovisar 2022 ett positivt resultat på 106,2 mkr. Det budgeterade resultatet uppgår till 35,7 mkr vilket ger en positiv budgetavvikelse på 70,5 mkr. I samband med prognosen per siste september 2022 prognostiserades resultatet till 142,8 mkr exklusive förändring av orealiserade marknadsvärden.

Budgetavvikelse, mkr		
	2021	2022
Kommunstyrelsen inkl samhällsbyggnad	13,0	12,6
Ks övriga anslag	- 20,9	58,2
Övriga nämnder	0,7	0,4
Arbetsliv- och fritidsnämnden	8,3	11,4
Bygg- och miljönämnden	- 0,7	- 3,2
Utbildningsnämnden	8,0	7,7
Omsorgsnämnden	11,4	0
Finansförvaltningen	140,8	- 16,6
Budgetavvikelse	160,6	70,5
Årets resultat	177,0	106,2
Budgeterat resultat	16,4	35,7
Realisationsvinst	- 15,4	- 0,1
Exploateringsintäkter	- 8,3	- 7,7
Ersättning kostnader och sjuklöner Covid-19	- 6,9	- 6,2
Saneringskostnader	41,7	12,3
Utrangeringar	7,3	4,2
Återförda orealiserade marknadsvärden	-	70,0
Värdereglering omsättningstillgångar	-	1,5
Orealiserade marknadsvärden	- 55,2	-
Realisationsvinst värdepapper	- 22,5	-
Bidrag till statlig infrastruktur	0,8	2,7
Jämförelseresultat	118,5	182,9

Ersättning sjuklöner Covid 19

Kommunerna har kompenserats för höga sjuklöner under perioden januari-april. Ersättningen för 2022 uppgår till 6,2 mkr. Nämnderna har, för samma period, kompenserats med intern ersättning för den del av sjuklönerna som ligger över en normalnivå.

Nämndernas resultat

Prognos och bokslut 2022, mkr				
	Kv 1	Delår	Kv 3	Bokslut
Kommunstyrelsen	4,1	5,0	6,4	12,6
Ks övriga anslag	20,3	26,9	48,1	58,2
Övriga nämnder	0	- 0,1	0,4	0,4
Arbetsliv- och fritidsnämnden	1,1	4,6	7,4	11,4
Bygg- och miljönämnden	- 0,5	- 1,8	- 3,7	- 3,2
Utbildningsnämnden	0	3,0	7,0	7,7
Omsorgsnämnden	0	1,5	- 0,6	0
Finansförvaltningen	32,4	22,8	42,1	53,4
Finansförvaltningen orealiserade marknadsvärden	-	- 83,5	- 83,5	- 70,0
Budgetavvikelse	57,4	- 21,6	23,6	70,5
Budgeterat resultat	35,7	35,7	35,7	35,7
Årets resultat	93,1	14,1	59,3	106,2



Grundskola	29 kr
Omsorg	25 kr
Förskola	13 kr
Gymnasie- och vuxenutbildning	12 kr
Kommunövergripande	7 kr
Miljö och teknisk verksamhet	5 kr
Individ- och familjeomsorg	4 kr
Fritid och kultur	4 kr

Så här fördelades skattepengarna under 2022.

Nettokostnadsavvikelse

Nettokostnadsavvikelsen är skillnaden mellan nettokostnad och referenskostnad för en kommun eller region. Nettokostnadsavvikelsen är ett jämförande mått mellan alla kommuners kostnader. I jämförelsen ligger Kävlinge kommun under rikssnittet för alla verksamheter utom gymnasieskola.

Nettokostnadsavvikelse i procent och mkr				
Område	2018	2019	2020	2021
Förskola, procent	- 10,3	- 11,6	- 9,0	- 7,0
Förskola, mkr	- 24	- 29	- 22	- 18
Fritidshem, procent	- 23,3	- 31,6	- 42,6	- 36,3
Fritidshem, mkr	- 14	- 21	- 30	- 25
Grundskola F-9, procent	- 8,1	- 7,3	- 6,5	- 4,3
Grundskola F-9, mkr	- 36	- 34	- 31	- 21
Gymnasieskola, procent	10,1	7,0	1,2	1,6
Gymnasieskola, mkr	14	10	2	3
Individ- och familjeomsorg, procent	- 2,9	- 6,6	- 19,4	- 20,2
Individ- och familjeomsorg, mkr	- 3	- 6	- 18	- 20
Äldreomsorg, procent	- 14,1	- 5,3	- 5,7	- 9,9
Äldreomsorg, mkr	- 37	- 14	- 16	- 29

Nettokostnad: Verksamhetens nettokostnad, det vill säga vad verksamheten faktiskt kostar med hänsyn till verksamhetens intäkter.

Referenskostnad: Referenskostnaden bygger på kostnadsutjämnningen och indikerar vad respektive verksamhet borde kosta enligt kostnadsutjämnningssystemet, om kommunen bedriver den verksamheten med genomsnittlig ambitionsnivå och effektivitet samt med hänsyn taget till respektive kommuns strukturella förutsättningar.

Nettokostnadsavvikelse: Nettokostnadsavvikelse är differensen mellan referenskostnaden för en verksamhet och faktisk nettokostnad för en verksamhet i en viss kommun.

Kommunstyrelsen

Resultatet för kommunstyrelsen för 2022 är positivt och uppgår till 70,8 mkr. Sektor styrning och stöd och sektor samhällsbyggnad redovisar resultat på 9,3 mkr respektive 3,2 mkr och kommunstyrelsens övriga anslag ett resultat på 58,2 mkr.

För styrning och stöd beror överskottet dels på att projektmedel och övriga anslag inte har nyttjats fullt ut under året samt lägre personalkostnader. Inom sektor samhällsbyggnad beror en del av överskottet på att projektet Kvalitetssäkra grundkarta ej är slutfört, utan kommer att fortlöpa under 2023. Va-verksamheten och gata/park redovisar mindre underskott.

För KS övriga anslag härrör överskottet bland annat till befolkningskompensation, lokaler, ersättning för kapitalkostnader, lönekompensation samt avsatta medel för direktivet Utveckla utemiljöernas attraktivitet.

Arbetsliv- och fritidsnämnden

Arbetsliv- och fritidsnämnden visar ett positivt resultat på 11,4 mkr. Externt gymnasium redovisar ett positivt resultat med 4,4 mkr. Överskottet hänförs till stor del till högre intäkter än budgeterat på måltidsavgift och högre intäkter för interkommunal ersättning för elever från andra kommuner. Utbildning och arbetsmarknad exklusive externt gymnasium redovisar ett överskott på 3,9 mkr bland annat till följd av en lägre nivå än budgeterat på utbetalt försörjningsstöd.

Bygg- och miljönämnden

Bygg- och miljönämnden har för året ett underskott på 3,2 mkr. Under 2022 har antalet inkommande ärenden minskat kraftigt, vilket är en viktig orsak som förklarar merparten av det vikande resultatet.

Utbildningsnämnden

Utfallet för utbildningsnämnden redovisar ett resultat för 2022 på 7,7 mkr. Resultatet påvisar en ekonomisk stabilitet generellt över hela sektorn där tillfälliga intäkter stärkt organisationen ytterligare under året och merparten av enheterna ligger i balans mot lagd budget. Överskottet ligger framför allt på beställarfunktionen och beror till största del av en avvikande befolkningsprognos samt en lägre inskrivningsgrad i fritidsverksamheterna. Förskolan lämnar ett överskott på 1,0 mkr. Grundskolan redovisar ett positivt resultat på 0,3 mkr.

Omsorgsnämnden

Sektorn lämnar ett resultat i balans med budget för helåret 2022 på 0 mkr. Sektorns kärnverksamhet hade en positiv avvikelse om 0,5 mkr medan måltidsservice hade en negativ avvikelse om 0,5 mkr. Enheten Sjuksköterskor, HSL, USK, Hjälpmedel hade vid årets slut en negativ avvikelse mot budget om 3,3 mkr. Kostnaderna för bemanningssjuksköterskor ökade under året till att vara 5,4 mkr och var den främsta orsaken till avvikelsen. Hemtjänst hade en positiv avvikelse mot budget om 5,1 mkr vid året slut.

Finansförvaltningen

Finansförvaltningen redovisar ett underskott på 16,6 mkr.

Arbetsgivaravgifter och ersättning för höga sjuklöner i samband med Covid-19 redovisar ett överskott mot budget på 10,6 mkr.

Exploateringsintäkter i form av gatukostnadsersättningar innebär en positiv budgetavvikelse på 7,7 mkr. Saneringskostnader och värdereglering på exploateringsprojekt lämnar ett underskott på 13,8 mkr.

Pensionskostnaderna lämnar ett överskott på 5,6 mkr. Partiell inlösen av ansvarsförbindelsen som gjordes 2019 och 2020 har medfört minskade löpande pensionskostnader.

Avskrivningarna lämnar ett överskott på 4,5 mkr. Investeringar som inte verkställs och en tidsmässig förskjutning av investeringar lämnar en positiv avvikelse.

Skatteintäkter, utjämning och bidrag lämnar en positiv helårsavvikelse på 55,3 mkr. Den samhällsekonomiska återhämtningen efter coronapandemin har varit starkare än vad som antogs när budgeten beslutades. Under 2022 tilläggsbudgeterades 10,0 mkr till skatteintäkterna.

Finansnettot är negativt och uppgår till 58,3 mkr, detta innebär ett underskott på 65,3 mkr. Återföring av orealiserade marknadsvärden har medfört en finansiell kostnad på 70,0 mkr.

Driftbudgetavräkning

Mkr										
	Utfall intäkter		Utfall kostnader		Utfall netto		Budget netto		Avvikelse	
Styrelse/nämnd	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022
Kommunstyrelsen inkl samhällsbyggnad	256,3	258,1	- 417,7	- 437,0	- 161,5	- 178,9	- 174,5	- 191,5	13,0	12,6
Ks övriga anslag	0,3	0,5	- 52,9	- 2,8	- 52,6	- 2,3	- 31,7	- 60,5	- 20,9	58,2
It-enheten	20,9	21,0	- 20,9	- 21,0	0	0	0	0	0	0
Revisionsnämnden	-	-	- 1,4	- 1,7	- 1,4	- 1,7	- 1,7	- 1,8	0,3	0,1
Valnämnden	-	0,9	- 0,3	- 2,3	- 0,3	- 1,4	- 0,8	- 1,6	0,4	0,2
Överförmyndarnämnd	-	-	- 2,1	- 2,1	- 2,1	- 2,1	- 2,0	- 2,1	- 0,1	0
Arbetsliv- och fritidsnämnden	58,1	55,3	- 400,1	- 408,2	- 342,0	- 352,9	- 350,3	- 364,4	8,3	11,4
Bygg- och miljö-nämnden	8,9	6,7	- 14,0	- 14,1	- 5,2	- 7,5	- 4,5	- 4,2	- 0,7	- 3,2
Utbildningsnämnden	143,6	149,2	- 878,4	- 890,4	- 734,8	- 741,2	- 742,8	- 748,9	8,0	7,7
Omsorgsnämnden	138,4	147,8	- 545,9	- 584,2	- 407,6	- 436,4	- 419,0	- 436,4	11,4	0
Finansförvaltningen	1 962,3	1 989,7	- 73,1	- 154,0	1 889,2	1 835,7	1 743,6	1 847,2	145,6	- 11,5
<i>Justeras: Poster som ej är hänförliga till verksamhetens intäkter och verksamhetens kostnader</i>	- 2 221,9	- 2 266,7	392,7	456,8	- 1 829,2	- 1 809,9	- 1 705,5	- 1 810,2	- 123,7	0,3
Verksamhetens intäkter och verksamhetens kostnader enligt resultaträkningen	366,8	362,4	- 2 014,3	- 2 060,9	- 1 647,5	- 1 698,6	- 1 689,2	- 1 774,5	41,7	76,0

Mkr										
	Utfall intäkter		Utfall kostnader		Utfall netto		Budget netto		Avvikelse	
Verksamhet	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022
Politisk verksamhet	8,7	9,4	- 61,1	- 64,6	- 52,4	- 55,2	- 85,7	- 118,9	33,3	63,7
Infrastruktur, skydd mm	33,7	33,2	- 143,5	- 125,6	- 109,8	- 92,4	- 73,1	- 80,3	- 36,7	- 12,2
Fritid och kultur	7,8	7,5	- 74,8	- 74,7	- 67,0	- 67,2	- 65,2	- 65,2	- 1,8	- 2,0
Pedagogisk verksamhet	165,1	174,7	- 1 089,9	- 1 105,7	- 924,8	- 931,0	- 931,6	- 947,7	6,8	16,7
Vård och omsorg	77,0	85,1	- 560,4	- 592,4	- 483,4	- 507,3	- 498,9	- 509,4	15,5	2,1
Särskilt riktade insatser	24,6	19,6	- 28,3	- 27,8	- 3,7	- 8,2	- 5,1	- 5,4	1,4	- 2,8
Affärsverksamhet	61,0	62,2	- 61,4	- 63,0	- 0,4	- 0,8	- 0,9	- 0,5	0,5	- 0,3
Gemensamma verksamheter	2 210,9	2 237,3	- 387,6	- 463,8	1 823,3	1 773,5	1 676,9	1 763,1	146,4	10,4
<i>Justeras: Poster som ej är hänförliga till verksamhetens intäkter och verksamhetens kostnader</i>	- 2 221,9	- 2 266,7	392,7	456,8	- 1 829,2	- 1 809,9	- 1 705,5	- 1 810,2	- 123,7	0,3
Verksamhetens intäkter och verksamhetens kostnader enligt resultaträkningen	366,8	362,4	- 2 014,3	- 2 060,9	- 1 647,5	- 1 698,6	- 1 689,2	- 1 774,5	41,7	76,0

Ombudgeteringar under året

Mkr	Ks	Ks övr anslag	It	Val	Rev	Öfn	Afn	Bmn	Un	On	Fin	Resultat
Budget beslut kf	- 178,6	- 100,5	0	- 1,6	- 1,8	- 2,1	- 357,8	- 4,0	- 734,1	- 420,9	1 837,1	35,7
210510 Pop-up park	- 0,2	0,2										0
210615 Lönerrevision 2021	- 1,5	21,0		0	0	0	- 1,8	- 0,1	- 12,3	- 5,3		0
210816 Driftbidrag Skånska landskap	- 0,1	0,1										0
210902 Klimatkompensationsfond	- 0,5	0,5										0
211006 Kvalitetssäkrad grundkarta	- 0,5	0,5										0
211019 Försäkringskostnader		0,2					- 0,2					0
211122 Medlemsavgift Räddningstjänsten Syd	- 0,3	0,3										0
220302 Ökat antal förskollärare		1,3							- 1,3			0
220303 Befolkningskompensation		- 9,6							14,2	- 4,6		0
220314 Engångssattsningar 2021		1,0								- 1,0		0
220314 Pop-up park och trivselbelysning	- 1,0	1,0										0
220408 Sponsring handboll	- 0,1	0,1										0
220421 Trivselaktiviteter	0	0,8	0				- 0,1		- 0,4	- 0,3		0
220509 Överföringspost 2021		4,9					- 0,8		- 3,3	- 0,8		0
220513 Lönerrevision 2022	- 1,1	16,2					- 3,1	- 0,1	- 8,7	- 3,2		0
220615 Trivselaktiviteter justerat beslut	- 0,1	0,1										0
220620 Kvalitetssäkrad grundkarta	- 2,0	2,0										0
220831 Delårsrapport		- 10,0									10,0	0
220831 Ökat antal förskollärare		0,8							- 0,8			0
220915 Lönerrevision 2022	- 0,1	0,7							- 0,2	- 0,4		0
221130 Skönadals förskola		2,0							- 2,0			0
221205 Projektkostnader nya kommunhuset	- 4,6	4,6										0
230109 Lokaler fritid		0,6					- 0,6					0
230110 Vakans Tallgården	- 0,8	0,8										0
UB Budget 2022	- 191,5	- 60,5	0	- 1,6	- 1,8	- 2,1	- 364,4	- 4,2	- 748,9	- 436,4	1 847,1	35,7

Ks=Kommunstyrelsen

Ks övr anslag=Kommunstyrelsens övriga anslag

It=Samarbetsnämnd It

Val=Valnämnden

Rev=Revisionsnämnden

Öfn=Överförmyndarnämnden

Afn=Arbetsliv- och fritidsnämnden

Mbn=Miljö- och byggnadsnämnden

Un=Utbildningsnämnden

On=Omsorgsnämnden

Fin=Finansförvaltningen

KKB Fastigheter AB och KKL Fastigheter AB

KKB Fastigheter AB:s totala intäkter ökade med 13,5 Mkr och uppgick för år 2022 till 227,5 mkr (214,1). Hyresintäkterna står för en ökning på 9,8 mkr eller 5 procent medan övrig nettoomsättning minskade med 2,4 mkr. Främsta orsaken till ökade hyresintäkter är att KKBs senaste nybygge Exporten 43 varit uthyrt under hela året. De totala fastighetskostnaderna i KKB uppgick för räkenskapsåret till 166,1 mkr (154,0) vilket motsvarar 931 kr/kvm total uthyrbar yta (863). Ökningen avser bland annat ett omfattande arbete med energieffektivisering.

KKL Fastigheter AB:s nettoomsättning har minskat jämfört med förra året och uppgår för 2022 till 116,6 mkr (124,8). Minskningen beror på att år 2021 gav vid avyttringen av fastigheten Exporten 54 en vinst (mark) på 15,2 mkr. Hyresintäkterna för verksamhetslokaler ökade med 6,9 mkr till 116,4 mkr (109,5). Hyresökningen hänför sig mest till förvärvet av Rinnebäcksskolan i januari och till öppnandet av nya Skönadals förskola i oktober.

Kävlinge kommuns helägda bolag, KKB Fastigheter AB och KKL Fastigheter AB styrs finansiellt i ägardirektiven med nedanstående ekonomiska nyckeltal. För 2022 är bolagens ekonomi i balans jämfört med uppsatta målsättningar. Inför 2023 har båda bolagen fattat beslut om budgetar som visar på underskott främst pga ökade räntekostnader och höga el- och gaspriser.

KKB Fastigheter AB		
	Bokslut 2022	Mål ägardirektiv
Direktavkastning	3,1 procent	2,3 – 3 procent
Totalavkastning	- 2,80 procent	3 procent plus inflation
Synlig soliditet	39,4 procent	18 – 25 procent

KKL Fastigheter AB		
	Bokslut 2022	Mål ägardirektiv
Resultat över tre år (2020-2022)	22,8 mkr	Balans
Synlig soliditet	14,4 procent	10 – 20 procent

Investeringsredovisning

Koncernens investeringsutfall uppgår till 617,3 mkr och självfinansieringsgraden uppgår till 39 procent. Koncernen genomgår en investeringsintensiv fas som till stor del beror på befolkningstillväxt och förnyelsebehov. Kommunens förvaltningsfastigheter ägs av KKL fastigheter AB. Det innebär att fastighetsrelaterade investeringar utförs i bolaget. Kommunens självfinansieringsgrad uppgår 2022 till 113 procent.

Investeringar			
	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2022
Nettoinvesteringar koncernen, mkr	331,2	577,3	617,3
Nettoinvesteringar kommunen, mkr	121,1	70,9	130,0
Investeringsvolym/skatteintäkter kommunen, %	7	4	7
Självfinansieringsgrad koncernen, %	86	51	39
Självfinansieringsgrad exkl inlösen pensionsåtaganden koncernen, %	134	-	-
Självfinansieringsgrad kommunen, %	- 24	313	113
Självfinansieringsgrad exkl inlösen pensionsåtaganden kommunen, %	108	-	-

Koncernens investeringar

Under 2022 har KKB investerat 32,4 mkr i pågående och avslutade projekt. Inga nybyggnadsprojekt har varit i full gång under året så den övervägande delen av investerade medel har lags på stora underhållsprojekt som till exempel byte av tak och relining av ledningar.

Under 2022 har KKL investerat totalt 457,7 mkr i nyförvärv och i pågående projekt. Nybyggnadsprojektet Skönadals förskola färdigställdes i oktober. De tre stora pågående byggprojekten Kommunhuset, Harjagersbadet och Tolvåkersområdet står för över 80 procent av årets anskaffningar.

Koncernens investeringar, mkr		
	Utfall 2021	Utfall 2022
Kommunen investeringar	70,9	130,0
KKB Fastigheter AB		
Färdigställda projekt	285,7	60,7
Förändring pågående projekt	- 120,5	- 28,3
Summa investeringar	165,2	32,4
KKL Fastigheter AB		
Färdigställda projekt	32,3	74,5
Förändring pågående projekt	337,9	383,1
Summa investeringar	370,2	457,6
Summa investeringar bolagen	535,4	620,1
Koncerninterna investeringar	- 29,0	- 2,7
Koncernens investeringar	577,3	617,3

Kävlinge kommuns investeringar

Årets nettoinvesteringar uppgår till 130,0 mkr vilket är 140,0 mkr mindre än budgeten på 270,0 mkr. Projektet Nya bussdragningar skolskjuts fortsätter under 2023, liksom Barsebäcksvägen och Parkgatan, knutet till Lommabanans investeringsprojekt. Inom VA verksamheten lämnas ett överskott som avser överföringsledningen, 14,8 mkr.

Ambitionerna kring tidplan och budgetföljsamhet påverkas i en del fall av samspel med andra aktörer samt faktorer som inte alltid är kända från början. Projektbudgetar som beslutats inför årets ingång behöver därför löpande revideras.

Överföring till 2023 års investeringsbudget kommer begäras för 33,3 mkr. Relationstalet investeringsvolym i förhållande till skatter och generella statsbidrag låg 2021 på 5 procent. Genomsnittet för landets kommuner ligger på 11 procent.

Kävlinge kommun, mkr			
Styrelse /nämnd	Budget	Utfall	Avvikelse
Kommunstyrelsen inkl samhällsbyggnad	184,9	103,7	81,2
- varav Styrning och stöd	12,8	2,1	10,7
- varav Samhällsbyggnad	165,6	101,6	64,0
- varav Kommunstyrelsens övriga anslag	6,5	-	-
- varav <i>Nya bussdragningar skolskjuts</i>	24,0	19,4	4,6
- varav <i>Stationsstaden</i>	16,0	13,6	2,4
- varav <i>Harrievallen</i>	14,0	11,6	2,4
- varav <i>ARV process</i>	12,0	10,7	1,3
- varav <i>Stationsstaden etapp 2</i>	10,4	9,6	0,8
It- enheten	16,5	6,7	9,8
Arbetsliv- och fritidsnämnden	46,1	4,8	41,3
Utbildningsnämnden	18,4	3,2	15,2
Omsorgsnämnden	4,1	4,1	0
Finansförvaltningen finansiella leasingkontrakt	-	7,5	- 7,5
Summa investeringar	270,0	130,0	140,0

Exploateringsredovisning

Exploatering, mkr								
Projekt	Utfall 2022-12-31			Utgående balans 2022-12-31			Anm	Resultatfört 2022
	Utgifter	Inkomster	Netto	Utgifter	Inkomster	Netto		
Almelund	- 0,1	3,3	3,2	- 4,8	3,3	- 1,5	P	-
HPCS, östra delen	- 0,1	0	- 0,1	- 34,8	42,3	7,5	DA	-
Löddeköpinge 23:13	- 0,5	8,9	8,4	- 21,8	8,9	- 12,9	P	-
Östra Rinnebäck	- 1,0	0	- 1,0	- 1,7	0	- 1,7	P	-
Harrievallen	0	0	0	- 1,3	0	- 1,3	P	-
Åstaden	0	0	0	0	0	0	P	-
Floravägen	- 0,1	0	- 0,1	- 0,1	0	- 0,1	P	-
Centralförrådet	0	0	0	- 0,1	1,5	1,5	P	-
Trähästen	0	0	0	- 8,6	0	- 8,6	P	-
Olof 1, Kävlinge	- 1,0	0	- 1,0	- 4,0	0	- 4,0	P	-
Södra Stationsstaden	- 11,5	1,0	- 10,5	- 12,6	1,0	- 11,6	P	-
Lödde Folkets park	- 1,7	0	- 1,7	- 1,7	0	- 1,7	P	-
Arvidsborgsgården	0	0	0	0	0	0	P	-
Lödde Centrum	0	0,6	0,6	- 0,2	0,6	0,4	P	-
Rödjan 7	- 0,1	0	- 0,1	- 0,2	0	- 0,2	P	-
Gryet, ny skola	0	0	0	0	0	0	P	-
Södra Dösjebro	- 8,5	0	- 8,5	- 8,5	0	- 8,5	P	-
Lödde Öster	- 0,2	0	- 0,2	- 0,2	0	- 0,2	P	-
Stora Harrie 7:5	- 0,7	0	- 0,7	- 0,7	0	- 0,7	P	-
Plattan, Furulund	- 0,1	0	- 0,1	- 0,1	0	- 0,1	P	-
Spannet 1	- 0,1	0	- 0,1	- 0,1	0	- 0,1	P	-
Tallgården, Karlslund 1:11	- 7,7	0	- 7,7	- 7,7	0	- 7,7	P	-
Summa totalt	- 33,4	13,8	- 19,6	- 109,2	57,7	- 51,5		

Anmärkning: P=Pågående, A=Avslutade, DA=Delavslutad, AP=Avtalsexploatering

I Almelund är projektering avslutad och upphandling påbörjad, entreprenadstart av infrastruktur kommer att äga rum våren 2023. Tomtförsäljning beräknas starta 2023/2024. Inom Södra Marbäck (HPCS) har Easy depot etablerats och tillträder 2023.

För Löddeköpinge 23:13 pågår fastighetsbildning och Kävlinge kommun inväntar signerat avtal från exploatör för att påbörja projektering och upphandling. För Harrievallen har entreprenad avslutats. Beslut har tagits i Kommunfullmäktige om prissättning och tomtförsäljning har påbörjats i december 2022. Östra Rinnebäckets detaljplanen har varit på samråd.

Rivning och sanering är färdigställd för fastigheten Olof 1 i centrala Kävlinge. Markanvisningstävling har ägt rum under hösten där vinnare presenteras under våren 2023. Detaljplanen för Lödde centrum är antagen. Beslut i mark- och miljödomstolen togs under hösten 2022, men därefter överklagades domen till MÖD.

Arbetet med detaljplan för Södra Stationsstaden har fortsatt under 2022 och man har tecknat två markanvisningsavtal med Riksbyggen och Nordr. Detaljplanen för Lödde Folkets park är antagen av planutskottet och för antagande med exploateringsavtal i Kommunfullmäktige under våren 2023. Planprogram för Åstaden är godkänt. Planbesked för etapp 1 kommer att ges under våren 2023.

Lödde öster har inväntat överklagande av fastighetsbestämning, vilket avslogs i december. Detaljplanen beräknas antas under våren 2023. Detaljplanen för Rödjan 7 pågår och har varit på granskning. Här pågår förhandling med exploatör avseende exploateringsavtal.

Detaljplan för ny skola på Gryet är antagen och har vunnit laga kraft. Försäljning av mark kommer ske under 2023. Planprogram för Södra Dösjebro är framtaget till samrådsskede och inväntar politiskt beslut. Detaljplanen för Stora Harrie 7:5 har varit på samråd.

Markanvisningsavtal är tecknat för Tallgården. Detaljplanen kommer att startas under 2023, beslut tas om planbesked under 2022.

För Spannet 1 har detaljplanen varit på granskning. Förhandling om exploateringsavtal pågår. Detaljplanen för fastigheten Plattan i Furulund kommer att starta upp under våren, beslut om planbesked under 2022.

Internredovisningsprinciper

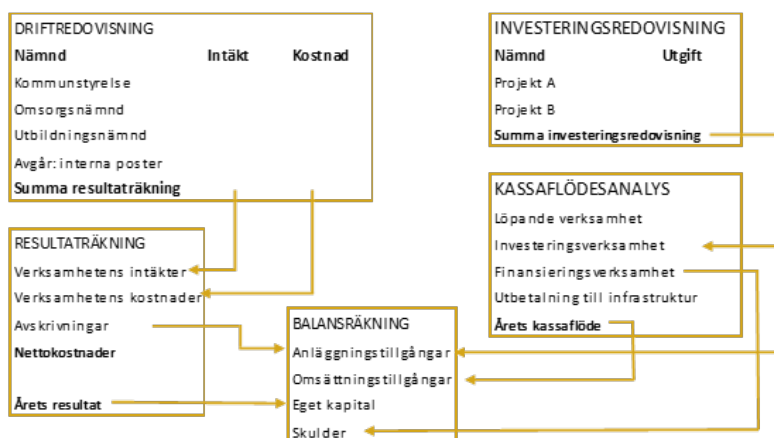
I driftredovisningen ingår kommuninterna poster, såsom köp och försäljning mellan nämnder och verksamheter. Poster som finns i resultaträkningen, men inte i driftredovisningen, är skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning samt extraordinära poster. Poster som kalkylmässigt simuleras i driftredovisningen är:

- personalomkostnader, i form av arbetsgivaravgifter, avtalspension och löneskatt. Dessa kalkyleras schablonmässigt till att uppgå till 40,15 procent av lönekostnaden.
- kapitalkostnader, i form av avskrivningar och internränta. Kapitalkostnaderna beräknas enligt rak nominell metod, vilket innebär att kostnaden består av linjär avskrivning och ränta på tillgångarnas bokförda restvärde. Internräntan uppgår till 1,55 procent.

Gemensamma kostnader fördelas genom interndebitering är:

- Bilar. Kostnaderna fördelas till respektive nämnd utifrån körda mil.
- Måltidsservice. Debitering till respektive nämnd baserat på portionspris.
- Bemanningseenheten. Fördelning av kostnaderna till respektive nämnd baserat på arbetade timmar.

Drift- och investeringsredovisningens samband med årsredovisningens övriga delar:



Direktiv och uppdrag

Direktiv	Klart för politisk rapportering	Ansvarig	Politiskt återrapporterade
Gestaltande livsmiljöer	2023-06-30	Lina Rosenstråle	Ej påbörjad
Tillgängliga och attraktiva promenadstråk och mötesplatser	2022-12-30	Lina Rosenstråle	Påbörjad
Minnesmärken	2022-09-30	Anneli Nilsson	Påbörjad
Beräkningsätt för revisionens budgetram	2023-12-31	Mikael Persson	Ej påbörjad
Granskning av kommunala byggprojekt	2023-12-31	Mikael Persson	Ej påbörjad

VA-verksamhet

Resultaträkning, mkr		
	Bokslut 2021	Bokslut 2022
Verksamhetens intäkter	60,9	62,0
Verksamhetens kostnader	- 53,3	- 55,2
Avskrivningar	- 6,8	- 7,3
Verksamhetens nettokostnader	0,8	- 0,4
Finansiella intäkter	0	0
Finansiella kostnader	- 0,5	0
Årets resultat	0,3	- 0,4

Balansräkning, mkr		
	Bokslut 2021	Bokslut 2022
Tillgångar		
Anläggningstillgångar	175,3	201,0
Omsättningstillgångar	- 73,5	- 83,4
Avräkningsskuld (Not 1)	- 73,5	- 83,4
Summa tillgångar	101,8	117,6
Eget kapital, avsättningar och skulder		
Eget kapital	0,8	0,4
Eget kapital	0,5*)	0,8
Årets resultat	0,3	- 0,4
Skulder	101,0	117,2
Långfristiga skulder (Not 2)	101,0	117,2
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	101,8	117,6

*) Reversränta avseende 2020 på 0,6 mkr har avräknats från eget kapital 2021.

Noter, mkr		
	Bokslut 2021	Bokslut 2022
Not 1		
I avräkningsskuld ingår övriga kortfristiga skulder och fordringar: kundfordringar, likvida medel, leverantörsskulder, moms, upplupen semesterlöneskuld samt övertid, arbetsgi- varavgifter och övriga interrimsposter.	- 73,5	- 83,4
Not 2		
Reverser	31,3	29,3
Anslutningsavgifter	69,7	87,9
Summa	101,0	117,2

Investeringar, mkr		
	Bokslut 2021	Bokslut 2022
HarrievalLEN	0,1	6,7
Almelund	0,2	0,4
Henkelstorp område	0,9	0,7
Fridsbo Löddeköpinge Öst	-	-
Pumpstationer ombyggnad	0,8	1,5
VA-ledningar	9,3	9,0
ARV Process	2,0	10,7
Ombyggnad ARV	0,3	0,6
VA-ledningar process	4,1	-
Va data, kommunikation och säkerhet	-	0,2
Stationsstaden	-	0,0
Stationsstaden etapp 2	-	0,3
Stationsstaden etapp 3	-	0,8
Lommabanan	-	1,6
Krösenet	-	0,0
Nya Dala	-	0,1
Överföringsledning	-	0,2
Investeringsutfall	17,7	33,0

Vatten och avlopp redovisar underskott på grund av en del händelser som inträffat under december månad. Fyra vattenläckor, samt akuta åtgärder för tre brunnar som vid inspektion visade sig vara i dåligt skick vilket gav sammantaget en avvikelse från den senast lagda prognosen om 0,4 mkr.

Pågående exploateringsprojekt medför stora investeringar för enheten. Verksamhetens resultat balanseras över åren vilket innebär att det egna kapitalet minskar från 0,8 mkr till 0,4 mkr.