

# Årsredovisning 2021

# Innehållsförteckning

2021 – vi höll ut och arbetade tillsammans!.....	1
Inledning till förvaltningsberättelsen .....	3
Översikt över verksamhetens utveckling.....	3
Den kommunala koncernen.....	5
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning.....	8
Händelser av väsentlig betydelse .....	18
Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten.....	19
Verksamhetsstyrning.....	20
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning .....	21
Balanskravsresultat .....	38
Väsentliga personalförhållanden.....	39
Hållbarhet .....	44
Förväntad utveckling .....	45
Resultaträkning .....	46
Balansräkning .....	47
Kassaflödesanalys.....	48
Noter.....	49
Drift- och investeringsredovisning.....	56
Exploateringsredovisning .....	63
Direktiv och uppdrag.....	65
VA-verksamhet.....	66

2021 – vi höll ut och arbetade tillsammans!



*Pia Almström, kommunalråd*

Efter två år med pandemin är jag mycket glad över att vi äntligen kan återgå till ett normalt liv utan restriktioner. I skrivande stund är dock smittspridningen fortfarande mycket hög men i takt med att allt fler får tredje dosen vaccin och antalet ovaccinerade minskar är det skönt att vi äntligen kan börja träffas och umgås igen. Under året som gått har vi fortsatt att följa pandemins svängningar, skyddat våra riskgrupper och anpassat våra verksamheter inte minst genom nya digitala lösningar vars utveckling har gått fort under dessa omständigheter. Det har varit utmanande inom flera av våra verksamheter men jag är stolt över det föredömliga sätt våra medarbetare har tagit ett stort ansvar.

### **Pandemin har påverkat resultatet**

Kävlinge kommun visar på ett mycket bra resultat (177 mkr) 2021, vilket är betydligt bättre än det budgeterade resultatet (16,4 mkr). Den stora budgetavvikelsen beror främst på att det pandemistöd som kommunen fick från staten förra året i form av riktade statsbidrag inte kunnat utnyttjas fullt ut. Vi har även gjort vinst vid försäljning av anläggningstillgångar och på värdepapper som har påverkat resultatet positivt. Alla våra verksamheter har gjort ett positivt resultat och det är jag mycket nöjd med speciellt med tanke på de förutsättningar vi har haft.

### **Projekt och utveckling**

Vi fortsätter att växa och mycket har gjorts under året. Ett nytt förslag på Översiktsplan som pekar ut huvudriktningen för utvecklingen i kommunen på lång sikt har tagits fram. Översiktsplanen beskriver hur utbyggnaden i kommunen ska ske för att skapa ett hållbart samhälle och goda boendemiljöer för framtida generationer. Engagemanget från våra medborgare på våra digitala samrådsmöten var väldigt stor vilket var glädjande.

Arbetet med att bygga nya skolor och förskolor för att möta befolkningsutvecklingen fortsätter. Efter omfattande förberedelser har utvecklingen av Tolvåkersområdet i Löddeköpinge gått in i nästa fas och i juni togs det första symboliska spadtaget av skolbyggnaden som ska ersätta Tolvåkerskolan och delar av Söderparksskolan. I maj invigdes Lackalänga förskola som är byggd enligt kommunens nya funktionsprogram för förskolor och anpassat efter vårt arbetssätt med små barngrupper för att garantera trygga och kreativa lärmiljöer med hållbarhet i fokus. I juni togs första spadtaget till Skönadals nya förskola som kommer att byggas enligt samma funktionsprogram och stå klar hösten 2022. Projekttering av skolan på Gryet pågår för att vara i bruk till höstterminen 2024.

Bygget av Stationsstaden har tagit ordentlig fart under året. Många nya Kävlungebor har redan flyttat in och nya grannar är på väg. Det sjöder av liv i området och under våren projekterades parker och torg. I takt med att Kävlunge utvecklas ställs andra krav på service och tillgänglighet och som ett led i detta ser kommunen nu över parkeringssituationen i centrum. I februari togs det första officiella spadtaget som markerar startskottet för bygandet av vårt nya kommunhus. Våren 2023 planeras huset stå klart för inflyttning och invigning.

Sedan februari 2021 pågår en stadsutvecklingsprocess i Kävlunge, ett så kallat BID-projekt. BID betyder Business Improvement District och är en väl beprövad arbetsprocess för centrumutveckling. Syftet är att involvera och aktivera aktörer som kommun, fastighetsägare, näringsliv, föreningsliv och invånare i stadens utveckling.

## Fokus näringslivet

I Svenskt näringslivs mätning av det lokala företagsklimatet 2021 hamnade Kävlunge kommun på plats 44 vilket vi naturligtvis inte är nöjda med. Vi har alltid haft målet att vara bland de tio bästa kommunerna i landet och därför tycker jag att det första steg som togs under hösten med att möta våra företagare i en fokusgrupp för att tillsammans komma fram till förbättringar är mycket viktigt. Arbete fortsätter under 2022 och vi är inte nöjda förrän företagarna är nöjda. Positivt är dock att Kävlunge kommun klättrade till en andra plats i mätningen "Bästa

tillväxtkommun" i Skåne län 2021 vilket visar att framtidstron är stark hos oss och att näringslivet går på högvarv.

## En bra plats att leva på

Vi har även i år mycket nöjda invånare i Kävlunge kommun. I medborgarundersökningen som görs varje år mäts invånarnas attityd till kommunen och vilken insyn och inflytande man anser sig ha. Det är mycket glädjande att se att vi ligger över genomsnittet i landet på många områden och att 98 procent av våra svarande medborgare tycker att Kävlunge kommun är en mycket eller ganska bra plats att bo och leva på. Ett område som vi vill fokusera mer på är att förbättra möjligheten till insyn och inflytande – vi vill bli ännu bättre.

## Vi blickar framåt

Vi lämnar nu ännu ett pandemiår bakom oss. Nästa år vid den här tiden hoppas vi att Covid-19 är ett minne blott eller åtminstone ett influensavirus som inte påverkar samhället lika mycket längre. Vi har lärt oss mycket under tiden som varit, hur flexibla och anpassningsbara vi är och vi har lärt oss vad som är viktigt i livet. Jag är övertygad att vi har växt och blivit starkare med de utmaningar vi har genomlevt och nu blickar vi framåt mot valår.



Pia Almström  
Kommunstyrelsens ordförande

## Inledning till förvaltningsberättelsen

I förvaltningsberättelsen presenterar Kävlinge kommun en övergripande bild av verksamheten som bedrivits 2021.

## Översikt över verksamhetens utveckling

Resultatet 2021 för koncernen uppgår till 182,4 mkr. Koncernens investeringar uppgår till 577,3 mkr till följd av befolkningstillväxt

och förnyelsebehov. Koncernens soliditet inklusive ansvarsförbindelsen ligger på 41 procent.

Koncernen	2017	2018	2019	2020	2021
Årets resultat, mkr	81,2	91,4	- 147,8	195,4	182,4
Årets resultat exkl inlösen ansvarsförbindelsen, mkr	-	-	140,9	355,7	-
Nettokostnadernas förändring, %	7	3	25	- 18	12
Investeringar, mkr	277,8	176,5	361,6	331,2	577,3
Självfinansieringsgrad, %	62	103	- 17	86	51
Långfristig låneskuld, mkr	760,6	776,0	1 204,8	1 202,8	1 453,6
Soliditet, %	51	53	41	44	43
Soliditet inklusive totala pensionsförpliktelser, %	36	39	35	43	41

Kävlinge kommun redovisar 2021 ett positivt resultat på 177,0 mkr (- 62,0 mkr). Det budgeterade resultatet uppgår till 16,4 mkr (32,3 mkr) vilket ger en positiv budgetavvikelse på 160,6 mkr. I samband med prognosen per sista september prognostiserades resultatet till 119,5 mkr exklusive orealiserade marknadsvärden på värdepapper och kostnad. Budgetavvikelsen 2021 förklaras till stor del av:

- + 44,0 mkr skatteintäkter, bidrag och utjämning
- - 41,7 mkr saneringskostnader

- + 15,4 mkr realisationsvinst vid försäljning av anläggningstillgångar
- + 55,2 mkr orealiserade vinster värdepapper
- + 22,5 mkr realisationsvinst vid förvaltarbyte av värdepapper

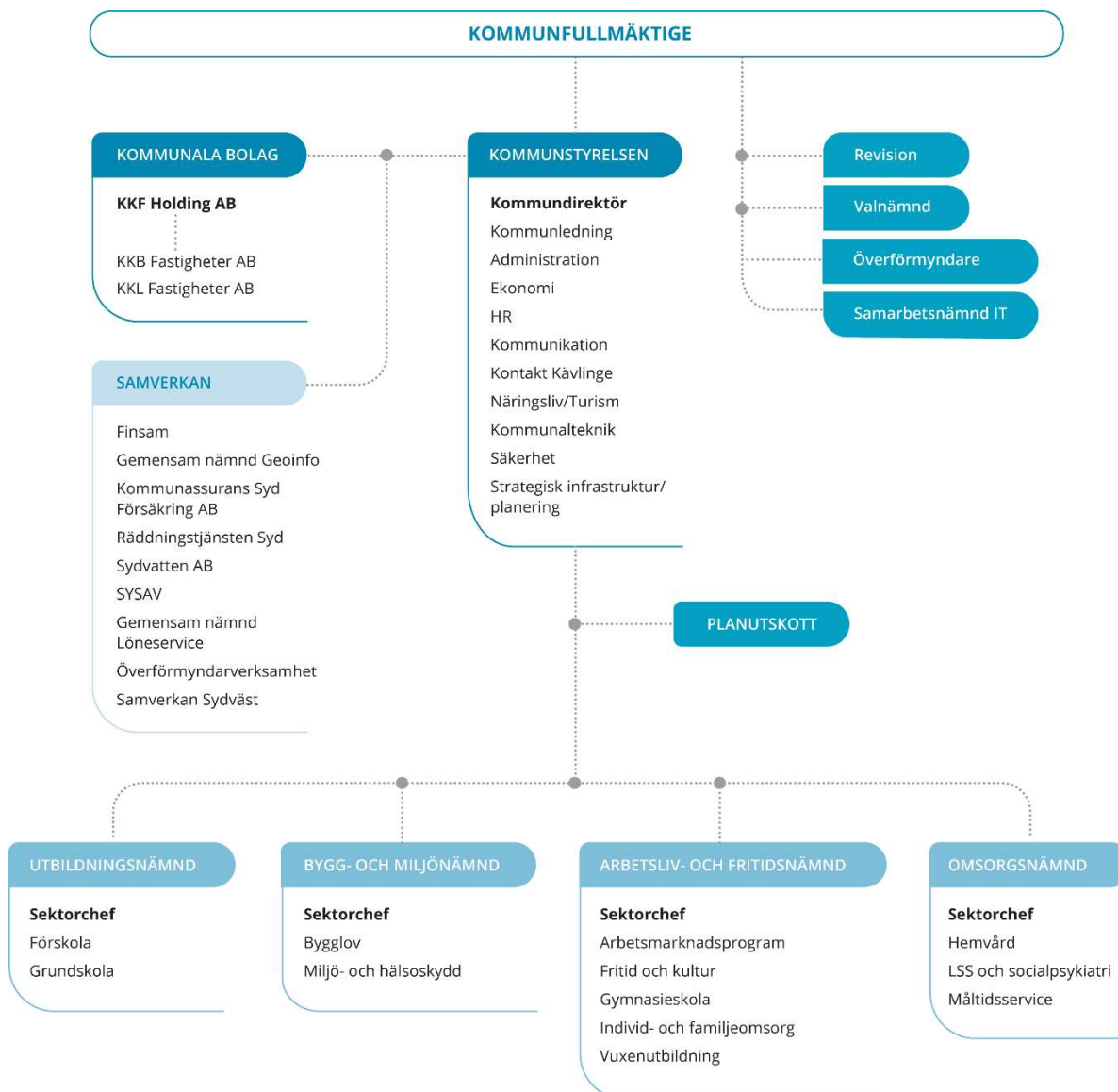
Nettokostnadernas andel av skatter och bidrag uppgår 2021 till 95 procent.

Investeringsvolymen uppgår till 70,9 mkr. Självfinansieringsgraden på investeringarna uppgick 2021 till 313 procent.

# Förvaltningsberättelse

Kommunen	2017	2018	2019	2020	2021
Antal invånare 31/12	30 959	31 491	31 705	32 020	32 341
Skattesats kommunen	18,51	18,51	18,51	18,51	18,51
Verksamhetens nettokostnad, mkr	1 451,3	1 491,1	1 856,6	1 766,3	1 692,1
Nettokostnadernas förändring, %	7	3	25	- 5	- 4
Skatteintäkter, inklusive utjämning och bidrag, mkr	1 466,4	1 505,9	1 593,7	1 681,6	1 785,2
Skatteintäkter, inklusive utjämning och bidrag förändring, %	5	3	6	6	6
Nettokostnadernas andel av skatter och statsbidrag, %	99	99	117	105	95
Finansnetto, mkr	44,1	68,9	82,6	22,7	84,0
Årets resultat, mkr	59,2	83,7	- 180,2	- 62,0	177,0
Investeringar, mkr	123,1	146,3	67,0	121,1	70,9
Självfinansieringsgrad nettoinvesteringar, %	96	95	- 227	- 24	313
Soliditet, %	72	71	70	65	67
Soliditet inklusive ansvarsförbindelse, %	47	48	58	61	64
Pensionsplacering/ansvarsförbindelse, %	113	113	265	223	204
Långfristig låneskuld, mkr	0	0	0	0	0
Antal årsarbetare	1 786	1 811	1 839	1 850	1 872

## 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. Ägarandelen uppgår till 1,68 procent.

### 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, tillfredsställelse och likvärdigt skydd mot olyckor. Ägarandelen uppgår till 5,80 procent.

### Sydvatten

Sydvatten är ett kommunägt bolag som producerar vatten och ägs av 17 kommuner. Kävlinge kommuns ägarandelen uppgår till 3,21 procent.

### Sysav

Sysav, Sydskaånes 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. Ägarandelen uppgår till 3,85 procent.

### Inera AB

Inera ägs av SKL Företag, landsting, regioner och kommuner. Företaget erbjuder kompetens inom digitalisering och stödjer ägarnas verksamhetsutveckling. Kävlinge kommun äger fem aktier i Inera AB.

### Kommuninvest

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



# Förvaltningsberättelse

## 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)
Förenade service AB	Daglig städning och periodiskt underhåll	18
Green Landscaping	Drift och skötsel av allmän platsmark	5
Peab Anläggning	Drift och skötsel av allmän platsmark	6
Infratek AB	Drift och skötsel av gatubelysning	3
Bergkvara buss	Skolskjutsverksamhet	8
Taxi Kävlinge	Skolskjutsverksamhet & färdtjänst	12
Barsebäck Montessori	Förskola/grundskola	35
Bjerreds Montessori	Förskola/grundskola	7
Noblaskolan	Förskola/grundskola	38
BMSL – Bilingual Montessori School of Lund	Förskola/grundskola	2
Internationella engelska skolan	Förskola/grundskola	3
Kunskapsskolan i Sverige AB	Förskola/grundskola	2
Kyrkans förskola	Förskola/grundskola	10
Nytida PB AB	Förskola/grundskola	2
Småfötternas förskola	Förskola/grundskola	6
Solrosens förskola	Förskola/grundskola	5
Attendo Care AB	Särskilt boende	26
Attendo LSS AB	LSS-verksamhet	4
Ekens Assistansservice AB	Personlig assistans	4
Nytida Topasen	LSS-verksamhet	4
Fogdaröd omsorg	LSS-verksamhet	2
Partnergruppen	Vård vuxna IFO	1
Fair utveckling	Drift Bad, idrotts- och fritidsanläggningar	10

## 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.

Under 2021 var det fortfarande stor osäkerhet kring hur pandemin skulle påverka konjunktur och arbetsmarknad både nationellt och internationellt. Det visade sig att ekonomin inte påverkats i så stor omfattning som man först befarade och att tillskotten av generella statsbidrag till sektorn varit väl tilltagna i relation till skatteunderlagets utveckling. Många svenska kommuner jämte Kävlinge kommun har därför kraftiga ekonomiska överskott 2021. Trots farhågor kring det geopolitiska läget i världen, ökad inflation i USA och Europa bedömer SKR de ekonomiska utsikterna för svensk del som relativt sett goda. Ökningstakten i skatteunderlaget för 2022 och 2023 ligger lägre än för 2021 men högre än ett genomsnitt för de senaste tio åren. Utvecklingen för 2024–2025 bedöms som svagare på grund av en oförändrad arbetslöshet och att antalet arbetade timmar inte ökar i samma takt som för de närmaste åren.

### Kommunernas ekonomi

Kommunal sektor kommer visa starka ekonomiska resultat för 2021 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.

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 bra resultat för 2021. Utmaningarna finansiellt är att ta hand om de långsiktiga kostnader som pågående investeringstakt kopplat till samhällsnyttiga lokaler skapar. Inflationens utveckling och påverkan på räntenivåerna är viktiga frågor för framtiden.

Det ekonomiska utgångsläget är på totalnivå gott, "kommunkoncernen" sammantaget står på en stabil ekonomisk grund. Vi behöver fortsätta arbeta effektivt och gemensamt för att bibehålla ekonomisk stabilitet.

Utmaningarna ligger i tillväxttakten i kommunen som är inne i ett expansivt skede, konjunkturer och efterfrågan på nyproducerade bostäder kommer bli avgörande för hur kommunen kommer växa kommande fem år. Att möta behoven av verksamhet både för äldre och barn står i fokus.

*Källa: SKR februari 2022 samt befolkningsprognos från Statisticon*

## Fortsatt svagare befolkningsökning i hela riket

### Sammanfattning befolkningsförändringar nationellt 2021

- Fortsatt låg befolkningstillväxt
- Normaliserad dödlighet
- Folkökningen kommer främst av positivt invandringsnetto

### Nationellt

Befolkningen i Sverige växte med 73 031 personer under 2021 och uppgick till årsskiftet till 10 452 326 invånare. Det är en ökning med 0,7 procent jämfört med 2020. Sverige hade under 2020 den lägsta befolkningsökningen på 15 år och trots att ökningen under 2021 var större är den fortfarande lägre än normalt.

Invandringen som minskade kraftigt under 2020 ökade under 2021 medan utvandringen minskade marginellt. Vi har därför ett större invandringsnetto än förra året och en stor del av Sveriges befolkningsökning förklaras av det. 2021 var första året sedan 2016 som invandringen ökade och inte minskade. Det vanligaste födelselandet bland invandrade personer var Sverige, därefter Indien och Syrien.

Sverige har ett positivt födelsenetto som svagt ökade under 2021 jämfört med 2020, men vi har fortsatt en lägre födelsetakt än åren innan pandemin. Under 2020 hade Sverige en överdödlighet på över 7 procent kopplat till pandemin, under 2021 är dödligheten tillbaka på mer normala nivåer.

Befolkningen ökade i 71 procent av Sveriges kommuner. I 85 kommuner har man sett en negativ befolkningstillväxt, färre än under 2020. Störst folkökning bland kommunerna hade Göteborg, Malmö, Uppsala och Stockholm. Störst relativ folkökning, sett till befolkningens mängd, fanns i Knivsta, Österåker och Upplands Bro som låg runt 3 procent tillväxt.

### Regionalt

I Skåne ökade befolkningen i 30 av 33 kommuner. Endast i Östra Göinge, Lomma och Bromölla minskade befolkningen. Det är framför allt ett negativt flyttnetto som skapar

minskningen då det endast är dessa tre kommuner som hade större utflyttning än inflyttning. Lomma stod för den största både absoluta och procentuella minskningen på -1 procent vilket är ett tydligt trendbrott mot kommunens tidigare stabila tillväxtmönster.

Vellinge, Svedala, Skurup och Ystad är de skånska kommuner som hade störst procentuell befolkningstillväxt på runt 2 procent eller över. Snittet för befolkningstillväxten i Skåne på 0,9 procent är historiskt sett låg då regionen före pandemin generellt hade genomsnittlig befolkningstillväxt på över 1 procent.

13 av 33 kommuner har ett negativt födelsenetto men 11 av dessa har ett positivt flyttnetto som väger upp och trots det skapar befolkningstillväxt. Regionen ser även ett större invandringsnetto under 2021 jämfört med 2020. Invandringnettot står för en stor del av befolkningsökningen.

Under 2021 passerade Malmö 350 000 invånare och Helsingborg 150 000.

### Kävlinge

Under 2021 hade vi en större befolkningsökning jämfört med år 2020, trots det ökar vi inte i den takt vi prognostiserat. Per den sista december 2021 uppgick invånarantalet till 32 341 invånare, vilket motsvarar en befolkningsökning på 1 procent, strax över snittet för Skåne.

Enligt befolkningsprognos skulle kommunens befolkning öka med 615 personer under 2021 baserat på den bostadsprognos som tagit fram. Med en befolkningsökning på 321 personer når vi strax över 50 procent av den prognostiserade ökningen nästan utslutande på grund av mindre inflyttning än vi räknat med.

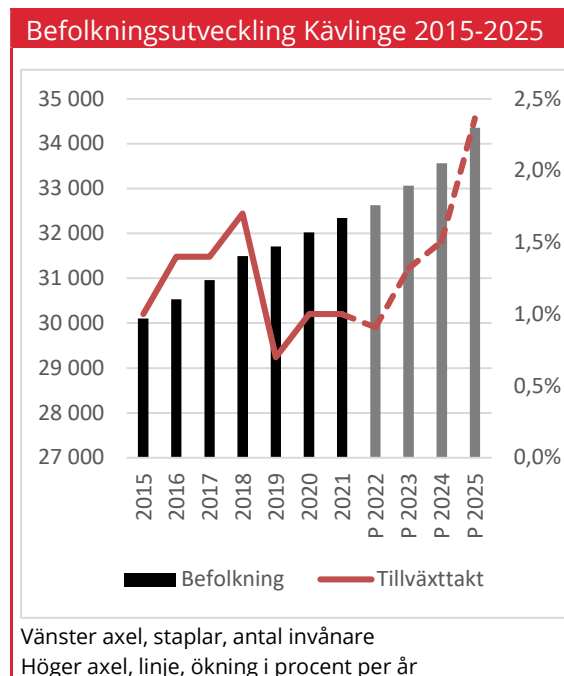
Differensen mot prognos kan härledas bland annat till att cirka 30 småhus som skulle varit färdigställda 2021 inte blivit klara, det rör främst Barsebäck och Järvallen. Detta motsvarar cirka 100 personer.

Det finns även tendenser till ändrade flyttmönster inom Skåne som troligtvis kan härledas till pandemieffekter och stigande

bostadspriser. Priserna på både bostadsrätter och villor i Kävlinge kommun har ökat markant senaste året, 28 procent ökning på bostadsrätter och 21 procent ökning på villor (högst procentuell ökning i Skåne). Tidigare har Kävlinge vuxit mycket tack vare utflyttning från Malmö. I stället är det nu Svedala, Eslöv, Ystad, där priserna inte ökat lika markant, som växer mer av utflyttningen från Malmö. Eftersom vi minskar befolkningsunderlag bland barnåldrar är det troligtvis barnfamiljerna som i större utsträckning söker sig till andra kommuner.

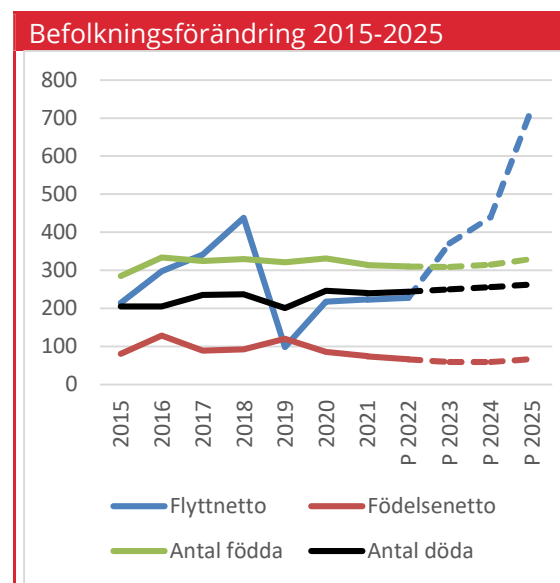
Under 2021 hade Kävlinge kommun även det lägsta invandringsnettot på 15 år samt att vi såg en något större utflyttning än vi räknat med.

Födelsenettet under 2021 är det lägsta på över 20 år men kommer enligt prognos att vända svagt uppåt igen. Kommande befolkningsökningar förväntas dock framför allt komma av en kraftigt ökad inflyttning sett till planerade bostäder i kommunen, se diagram befolkningsförändringar.



Kävlinge har under en längre tid haft en tydlig befolkningstillväxt. På tio år har kommunens invånarantal växt med ungefär 11 procent. Under prognosperioden 2022-2032 bedöms folkmängden i Kävlinge kommun att öka med 8 713 invånare till 41 054 personer. Ökningen

grundas på antaganden om bostadsbyggande och förväntas ge ett flyttnetto på i genomsnitt 688 personer per år och ett födelsenetto på 103 personer per år. Det ger en prognosticerad tillväxttakt på 27 procent kommande 10 års period. För att en kraftig tillväxt ska bli realitet krävs en stark konjunktur med stor efterfrågan på nyproducerade bostäder. Ett högt värderat och attraktivt varumärke för kommunens tätorter är också en förutsättning för en så hög befolkningsökning.



Källa: SCB och Kävlinge kommuns befolkningsprognos 2022-2032.

## Bostadsmarknaden

I kommunen som helhet finns 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 13 000 bostäder i kommunen.

De kommande fem åren planeras knappt 1 200 nya bostäder i Kävlinge tätort, främst som hyresrätter och bostadsrätter i flerbostadshus men även som villor och radhus. Stationsstaden fortsätter växa och väntas stå för en stor andel av både nya lägenheter och radhus. Åren 2022-2024 förväntas i genomsnitt knappt 200 bostäder färdigställas per år i hela kommunen. Från 2025 gör flera större planerade projekt att bostadsbyggandet fortsatt ser ut att kunna öka, bland annat i Stationsstaden, Kävlinge norra, Lödde centrum, Lödde öster och Lödde Folkets park. Den nya pågatågstationen i Furulund ökar också intresset för att bygga i orten och nya stationsnära lägenheter planeras stå klara 2025.

Under 2021 fick 262 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 2021, medan antalet småhus var färre än beräknat. De nya villorna och radhusen har varit spridda över kommunens orter, men med en koncentration i området Hofterup/Ålstorp med omnejd. De

färdigställda bostäderna i flerbostadshus ligger främst i centrala Kävlinge, i Stationsstaden samt kvarteret Kilen. Nytt boende för äldre har färdigställts i Löddeköpinge med 60 bostäder.

Bostadsbyggandet i Stormalmöregionen, som Kävlinge tillhör, har över lag ökat de senaste åren. En topp nåddes med cirka 7 000 påbörjade bostäder år 2018 men byggandet gick ner under 2019 och fortsatte sjunka i början av pandemin. Det sista halvåret 2020 skedde däremot en tydlig uppgång igen. Under 2021 ökade antalet påbörjade bostäder i Stormalmö markant. Enligt Boverket är dock byggtakten under 2022 svårbedömd. Det beror på en stigande global efterfrågan på material och försenade leveranser av vissa varor vilket ger en osäkerhet kring både byggstartar och färdigställanden. Antalet prognosticerade bostäder i Kävlinge kommun för 2022 har också minskat i jämförelse med tidigare års prognos. Förändring i stöd för hyresbostäder har uppgettts vara en annan påverkande faktor för uppskjuten byggstart i kommunen.

Källa för sista stycket: [www.boverket.se/sv/om-boverket/publicerat-av-boverket/nyheter/bostadsbyggandet-okar-med-15-procent-och-66-000-bostader-borjar-byggas-under-aret/](http://www.boverket.se/sv/om-boverket/publicerat-av-boverket/nyheter/bostadsbyggandet-okar-med-15-procent-och-66-000-bostader-borjar-byggas-under-aret/)

### Prognos bostadsbyggande, Kävlinge kommun

	2022	2023	2024	2025
Småhus	55	55	84	72
Flerbostadshus	68	166	160	409
SÄBO	0	0	0	4
<b>Totalt</b>	<b>123</b>	<b>221</b>	<b>244</b>	<b>485</b>

Källa: Kävlinge kommuns befolkningsprognos.

Befolkningsförändringar i olika åldersgrupper (antal), P=Prognos							
	2019	2020	2021	P 2022	P 2023	P 2024	P 2025
1-5 år	- 28	- 12	22	- 40	3	2	55
6 år	18	9	- 50	68	- 32	14	- 9
7-9 år	5	10	- 27	- 23	21	- 3	58
10-12 år	- 48	16	- 5	15	- 2	- 17	- 8
13-15 år	50	40	20	- 55	14	12	28
16-18 år	61	107	44	50	43	24	- 34
65-79 år	10	- 39	0	- 54	- 90	- 64	- 69
80 år-w	60	67	66	109	145	146	121

Befolkning per tätort och ort (antal)					
	2017	2018	2019	2020	2021
Kävlinge	9 641	9 761	9 748	9 963	10 213
Löddeköpinge	7 217	7 357	7 372	7 357	7 370
Furulund	4 588	4 639	4 642	4 645	4 627
Hofterup/Ålstorp	3 474	3 533	3 589	3 584	3 632
Dösjebro	904	912	938	920	903
Barsebäcksby	705	747	797	865	877
Barsebäckshamn	458	538	564	558	563
Lilla Harrie	338	328	330	333	332
Västra Karaby	239	242	246	256	258
Ålstorp 5	200	205	200	202	206
Järavallen*	201	193	204	197	206
Högs by	154	158	144	159	167
Södervidinge	129	135	138	133	138
Stora Harrie	115	118	116	114	114
Vikhög	121	122	121	112	117
Landsbygd	2 475	2 503	2 556	2 622	2 618
<b>Totalt</b>	<b>30 959</b>	<b>31 491</b>	<b>31 705</b>	<b>32 020</b>	<b>32 341</b>

Källa: SCB, Statisticon AB och Kävlinge kommuns prognos 2022-2032.

## Näringsliv och sysselsättning

Pandemin har fortsatt under 2021 satt stora avtryck på näringslivet i kommunen. En obefintlig konferens- och hotellverksamhet ger synliga tecken i låga omsättningstal inom besöksnäringen och naturligtvis också med många permitterade och minskat antal anställda. En viss återhämtning inom handel och restauranger sågs under de månaderna med lättnader i restriktioner men fick ett snabbt slut med återinförda regler strax innan jul.

Kommunens insatser med presentkort till alla medarbetare inför julen 2020 och sommaren 2021 har fått positiv respons från handel och serviceverksamheter i kommunen. Många företag har också lyckats till viss del ställa om till digitalt vilket gjort att man

kunnat upprätthålla kontakterna med sina kunder och därmed kunnat behålla dem. Kommunens tyngdpunkt med många anställda inom handel och service har sammantaget påverkats tydligt vilket kan ses i lägre ökning av omsättningstalen. Vi sätter stor förhoppning till kommande avskaffande av begränsningarna ska leda till en snabb återhämtning inom hela besöksnäringen.

Inom bygg och tillverkning har de snabbt ökade kostnaderna på drivmedel, råvaror och material lett till prisökningar i slutkundsledet. En inflationsdrivande kraft som tillsammans med den fortsatt snabba prisökningen av fastigheter kommer förändra läget under 2022.

Kommunens största företag/organisationer vad gäller antalet anställda är

Eken Assistens AB	225
KTB Stormarknad AB	175
Södervidingebagaren AB	125
Albeda AB	75
Barsebäck kraft AB	75
Barsebäck Montessori ekonomisk förening	75
Bauhaus & Co KB	75
Kävlinge produktionskök (Compass Group FS Sweden AB)	75
Nordic Concrete AB	75
Opsis AB	75
Region Skåne	75
Willys AB	75

Det lokala näringslivet uppger att tillgången till kompetens är en utmaning trots att kommunen är en del av en storstadsregion med tillväxt.

Antalet nystartade företag fortsätter öka vilket är en signal om ett omställningsarbete inom både arbets- och näringslivet är på gång.

I samarbete med Malmö stad, Burlöv och Svedala med stöd från Region Skåne har kommunen genomfört ett fortsatt omställningsarbete Kickstart Skåne riktat till små och medelstora företag med rådgivning och skräddarsydda kompetensutvecklingsprogram till olika typer av företag.

### Stark återhämtning på arbetsmarknaden

I takt med att restriktioner har lättats har efterfrågan på arbetskraft ökat under 2021. I Arbetsförmedlingens enkätundersökning med arbetsgivare under hösten är anställningsplanerna rekordstora inför 2022. Samtidigt har antalet nyanmälda lediga platser som anmälts till Arbetsförmedlingen ökat i hög omfattning under slutet på året.

Arbetsförmedlingen bedömer att antalet ssyselsatta kommer att fortsätta öka under prognosperioden som sträcker sig fram till och med 2023, dock i en avtagande takt. I höstens enkätundersökning har bristtalen återigen ökat. Det är därför troligt att bristen på arbetskraft med efterfrågade kompetenser

fortsätter att öka framöver, vilket riskerar att hålla tillbaka jobbtillväxten. Framför allt mot slutet av prognosperioden.

Antalet inskrivna arbetslösa (öppet arbetslösa och sökande i program med aktivitetsstöd är tillbaka på samma nivå som före pandemin. De inskrivna arbetslösa som har lämnat för arbete är framför allt personer med kortare inskrivningstider och som nästan uteslutande har en gymnasieutbildning. Trots att arbetslösheten är tillbaka på nivåerna före pandemin är långtidsarbetslösheten kvar på en hög nivå. Antalet arbetslösa som varit utan arbete i mer än 24 månader fortsätter att öka. Effekterna av pandemin bedöms därför som långvariga och långtidsarbetslösheten riskerar att bita sig fast på högre nivåer framöver.

### Utvecklingen i Kävlinge kommun

Arbetslösheten i kommunen har minskat under 2021 jämfört med året innan. Det har skett en successiv minskning under året med en tendens till utplaning under årets sista månader. Även när det gäller unga 18–24 år och utrikesfödda har arbetslösheten minskat under 2021. Något fler individer har varit utan arbete mer än 24 månader jämfört med 2020. Under de två sista månaderna 2021 ökade antalet nyanmälda platser i Kävlinge, det vill säga nya lediga platser som arbetsgivare anmäler till Arbetsförmedlingen.

Den minskade arbetslösheten samvarierar med ett minskat antal hushåll i behov av ekonomiskt bistånd samt minskade kostnader för utbetalt bistånd.

Kävlinge kommun var vid årsskiftet en av de tre kommuner som hade länets lägsta arbetslöshet. I december 2021 var 2,4 procent (3,3 procent vid föregående årsskifte) öppet arbetslösa i åldersgruppen 16–64 år i förhållande till hela arbetskraften. Motsvarande andel i länet var 4,7 procent och i riket 3,5 procent.

Av ungdomarna i åldern 18–24 år var 43 ungdomar öppet arbetslösa den sista december i år (70 vid föregående årsskifte). Detta motsvarar 3,6 procent (5,4 procent) av ungdomarna i kommunen. Motsvarande andel i

# Förvaltningsberättelse

hela Skåne var 4,0 procent och i riket 3,5 procent.

I gruppen utrikesfödda i åldern 16–64 år var 123 invånare öppet arbetslösa den siste december i år (140 vid föregående årsskifte). Detta motsvarar 6,5 procent (7,5 procent) av utrikesfödda i kommunen. Motsvarande andel i Skåne var 10,2 procent och i riket 8,0 procent.

## Arbetsmarknadens utsikter

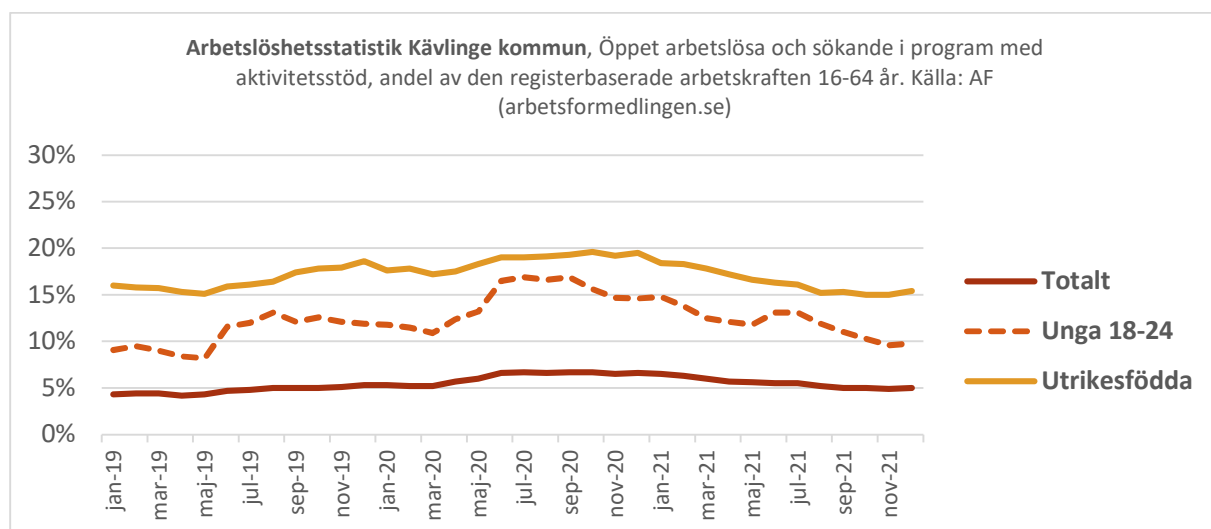
Under prognosperioden bedöms antalet inskrivna arbetslösa att fortsätta minska, dock i en avtagande takt. Det kvarstår dock fortfarande en osäkerhet kopplad till den pågående pandemin, vilket kan påverka återhämtningen i ekonomin och på arbetsmarknaden.

Källa: Arbetsförmedlingen

Arbetslöshet i procent (16-64 år)						
	December 2020			December 2021		
	Kävlinge	Skåne	Riket	Kävlinge	Skåne	Riket
Arbetslösa	3,3	5,6	4,6	2,4	4,7	3,5
I program med aktivitetsstöd	3,3	5,5	4,2	2,5	4,6	3,7
<b>Totalt</b>	<b>6,6</b>	<b>11,1</b>	<b>8,8</b>	<b>5,0</b>	<b>9,3</b>	<b>7,2</b>

Ungdomsarbetslöshet i procent (18-24 år)						
	December 2020			December 2021		
	Kävlinge	Skåne	Riket	Kävlinge	Skåne	Riket
Arbetslösa	5,4	5,3	4,8	3,6	4,0	3,5
I program med aktivitetsstöd	9,2	9,1	7,0	6,2	6,9	5,2
<b>Totalt</b>	<b>14,6</b>	<b>14,4</b>	<b>11,8</b>	<b>9,8</b>	<b>11,0</b>	<b>8,7</b>

Arbetslöshet i procent, endast utrikes födda (16-64 år)						
	December 2020			December 2021		
	Kävlinge	Skåne	Riket	Kävlinge	Skåne	Riket
Arbetslösa	7,5	11,5	9,8	6,5	10,2	8,0
I program med aktivitetsstöd	12,0	13,6	11,3	8,9	11,2	9,8
<b>Totalt</b>	<b>19,5</b>	<b>25,1</b>	<b>21,1</b>	<b>15,4</b>	<b>21,4</b>	<b>17,8</b>





## Jämförelse med andra kommuner - finansiell profil

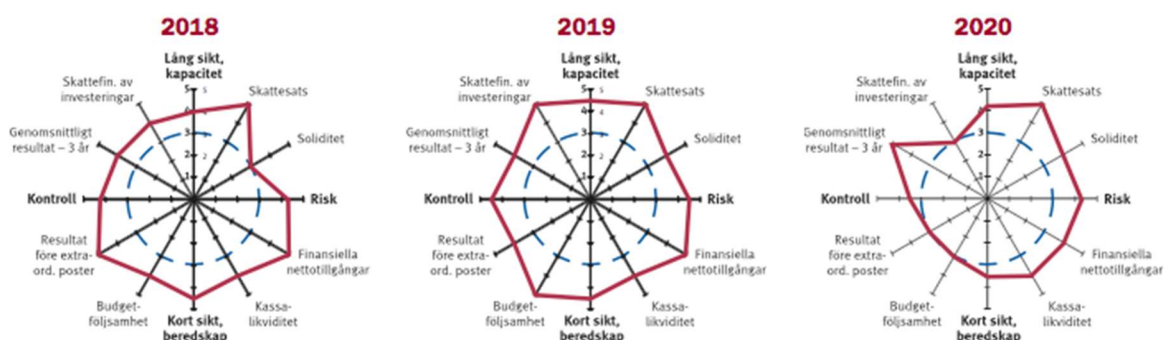
Kävlinge kommun genomför tillsammans med flertalet kommuner i Skåne, och sammantaget ett 150-tal kommuner i riket, en finansiell analys enligt en modell framtagen av Kommunforskning i Västsverige. Analysen som är ett komplement till den finansiella analys som återfinns längre fram i årsredovisningen 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 starkt finansiellt läge. Resultatnivå exklusive jämförelsestörande engångsposter bör dock de närmaste åren uppgå till minst 3% i förhållande till verksamhetens kostnader för att möta förväntade framtida utmaningar. Därför av största vikt att Kävlinge fortsätter med att arbeta med att skapa ett finansiellt utrymme, eftersom de närmaste åren förväntas bli tuffa på grund av att kommunerna står inför utmaningar som fortsatt ökade investeringar och ökade behov hänförliga till befolkningsförändringar."

## Finansiella profiler för Kävlinge kommun...

### ...i förhållande till Skåne län



### ...i förhållande till riket



## Känslighetsanalys

En känslighetsanalys visar hur olika förändringar påverkar kommunens finansiella situation.

Känslighetsanalys	
+/- mkr	2021
1 kronor förändring i utdebitering	87,8
Löneförändring med 1 procent per månad	0,8
Generell prisförändring med 1 procent per månad	0,5
10 heltidstjänster	5,7
Upplåning 10 mkr	0,1
Befolkningsförändring, 1 person	0 - 0,3
Hushåll som uppstår ekonomiska bistånd, 10 hushåll	1,0
Nettokostnadsförändring med 1 procent	15,8

## 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. Tingsrätten har dömt till Kävlinge kommuns fördel i tvist med School Management avseende ramavtal för AV-utrustning. Domen har överklagats till Hovrätten.

## Finansiering och borgensåtaganden

Koncernens upplåning ligger i KKL Fastigheter AB och KKB Fastigheter AB. KKB Fastigheter AB:s låneportfölj uppgick vid årsskiftet 2021 till 721 mkr varav cirka 521 mkr är mot kommunalborgen och cirka 200 mkr mot pantbrev. Lånen är fördelade på tre långivare, Handelsbanken, SE Banken och Kommuninvest. KKL Fastigheter AB:s låneportfölj uppgick vid årsskiftet 2021 till 1 025 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 2021 till 1 620,6 mkr. Huvuddelen av borgensåtagandena avser KKB Fastigheter AB och KKL Fastigheter AB och uppgår till 1 546,0 mkr. Borgensavgift för KKB Fastigheter AB och KKL Fastigheter AB tas ut med

0,26 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 508,7 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 32,3 mkr inklusive löneskatt.

Pensionsförpliktelser intjänade före 1998 redovisas inom linjen som en ansvarsförbindelse och uppgår till 60,1 mkr inklusive löneskatt. I 2019 och 2020 gjordes partiell inlösen på ansvarsförbindelsen. Den återstående delen av ansvarsförbindelsen består av förmånstyper som i nuläget inte är möjliga att lösa in.

Pensionsförpliktelser, mkr		
	Bokslut 2020	Bokslut 2021
<b>Pensionsförpliktelser</b>		
Avsättning inkl särskild löneskatt	28,5	32,3
Ansvarsförbindelse inkl särskild löneskatt	60,1	58,5
Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsförsäkring	292,9	417,9
<b>Summa pensionsförpliktelser inkl försäkring och stiftelse</b>	<b>381,5</b>	<b>508,7</b>
<b>Förvaltade pensionsmedel - marknadsvärde</b>		
Pensionsförsäkringskapital	385,1	539,6
- varav överskottsfond	0	0
Finansiella placeringar avseende pensionsmedel - egen förvaltning	466,8	496,1
<b>Summa förvaltade pensionsmedel</b>	<b>851,9</b>	<b>1 035,7</b>
<b>Återlånade medel</b>	<b>- 470,4</b>	<b>- 527,0</b>
<b>Konsolidering %</b>	<b>223</b>	<b>204</b>

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 2021 har det satts in totalt 167,6 mkr.

## Förvaltningsberättelse

Marknadsvärdet uppgår 2021 till 496,1 mkr. Anskaffningsvärdet uppgår till 398,2 mkr. Detta innebär att den orealiserade vinsten uppgår till 97,9 mkr. Pensionsportföljen täcker vid årsskiftet 204 procent av pensionsförpliktelserna.

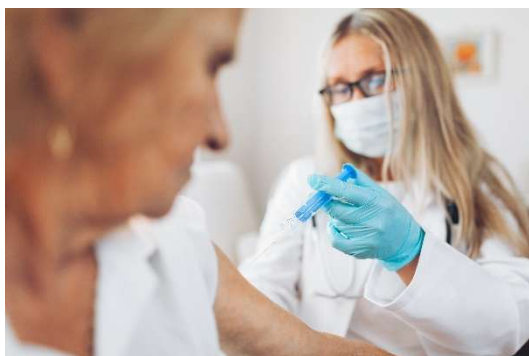
### Tillgångsfördelning, procent

	<b>Bok- slut 2019</b>	<b>Bok- slut 2020</b>	<b>Bok- slut 2021</b>
Räntefonder	45	46	46
Aktiefonder	55	54	54

## Händelser av väsentlig betydelse

### Pandemin

Pandemin fortsätter att vara en faktor som påverkar såväl medborgare som medarbetare. Samhället öppnade succesivt upp under våren och sommaren för att under senhösten återigen införa restriktioner. Många olika åtgärder har vidtagits för att skydda omsorgstagarna i våra verksamheter från smitta och säkra kvaliteten i verksamheten trots det ovanliga läget. Vi har fått vänja oss vid snabba förändringar och ställa om utifrån nya förutsättningar.



*I Kävlinge kommun är 890 vaccinerade med en andras dos per 1000 invånare över 12 år. Snittet för Skåne ligger på 812.*

### 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 har kommit igång under året och planeras stå klart våren 2023. Även Harjagersbadet som riktar sig till familjer, föreningar och motionärer börjar växa fram och kommer att stå klart om cirka arton månader.



*Utsikt över Stationsstaden från bygget av nya Kommunhuset. December 2021.*

### Nya skolor och förskolor

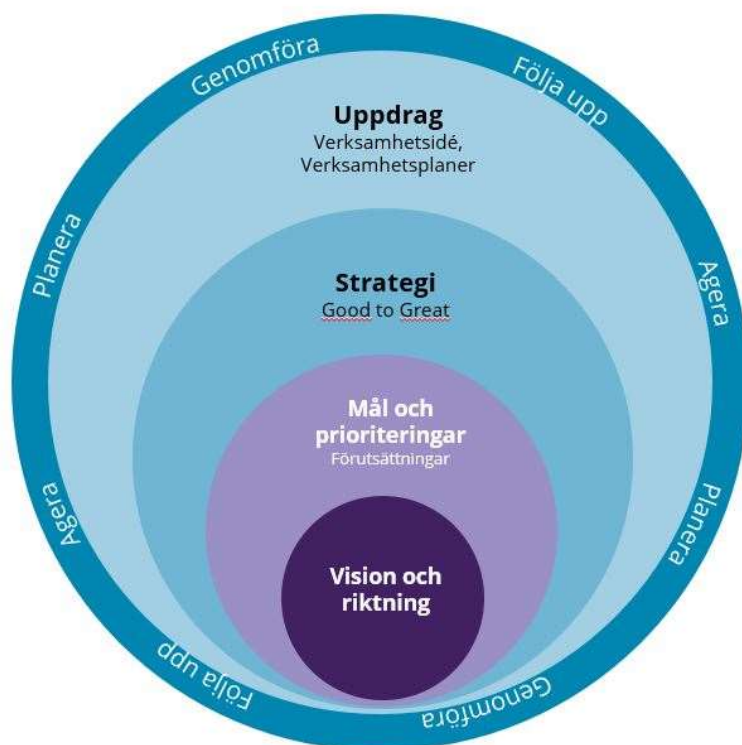
Arbetet med att bygga nya skolor och förskolor för att möta befolkningsutvecklingen fortsätter. Utvecklingen av Tolvåkersområdet i Löddeköpinge har gått in i nästa fas och det första symboliska spadtaget av skolbyggnaden som ska ersätta Tolvåkerskolan och delar av Söderparksskolan togs under året.



*Chloe Centeno och Hannes Weber Wendelsson tog den 1 juni 2021 det första spadtaget för den framtida skolbyggnaden vid Tolvåkersområdet i Löddeköpinge.*

I maj invigdes Lackalänga förskola som är byggd enligt kommunens nya funktionsprogram för förskolor och anpassat efter vårt arbetssätt med små barngrupper för att garantera trygga och kreativa lärmiljöer med hållbarhet i fokus. I juni togs första spadtaget till Skönadals nya förskola som kommer att byggas enligt samma funktionsprogram och stå klar hösten 2022. Projektering av skolan på Gryet pågår för att vara i bruk till höstterminen 2024.

## 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 Kävinge 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 målpuppfyllelse.

### 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.

### 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 2021 har återrapporterats till kommun-

styrelsen i januari 2022. 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.

## God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning



Kommunen har i grunden en stark ekonomisk- och finansiell ställning. Periodens uppföljning visar på många goda resultat som indikerar på att vi arbetar aktivt mot att uppnå målen. Sammantaget efter genomgången av 2021 är bedömningen att Kävlinge kommun uppvisar en god ekonomisk hushållning för rapportperioden.

Måluppföljning visar på väl omhändertagna mål genom att ett stort antal aktiviteter och insatser som förväntas ge positiva effekter och också på en fortsatt god omställningsförmåga utifrån pandemins krav.

Utifrån den samlade bedömningen av måluppfyllelsen har dock endast marginella förflyttningar gjorts mot en högre måluppfyllelse jämfört med föregående år. Pågående insatser för att uppnå de politiska mycket högt satta ambitionerna för mandatperioden är av den karaktären att det tar tid innan man fullt ut kan se effekterna av dem.









Sex av de sju målen bedöms vara på god väg att uppnås medan mål 7, alla kävlingebor med arbetsförmåga är självförsörjande, i år har gjort en positiv resultatförflyttning och bedöms därför att i hög grad vara uppfyllt.

### Värdering av mål och indikatorer

SCB:s medborgarundersökning har fått en ny form under 2021 och svaren följs inte längre upp utifrån NKI-modellen och är därmed inte jämförbara med tidigare år. Därför saknas resultat på nuvarande beslutade indikatorer med tillhörande visions värde. Värdering saknas därmed på för dessa indikatorer men trenden från tidigare resultat redovisas i tabellen.

Som stöd i värderingen av målet har resultat från nya medborgarundersökningen beaktas för resultat med koppling till aktuellt målområde. För att underlätta målvärderingen har en värdering av dessa resultat gjorts utifrån resultat i förhållande till riket som kommenteras i indikator Tabellen till varje mål i kolumnen för kommentarer.

## 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 genom en förbättring eller likvärdigt jämfört med tidigare resultatet
	Visionsvärdet för indikatorn är ej uppfyllt eller en försämring har skett jämfört med tidigare resultat
	Visionsvärdet för indikatorn är uppfyllt
Mbu *)	Medborgarundersökning Prel resultat - egen mätning

## 100 % Välkommen

**1. Kävlings kommunens invånare har inflytande, erbjuds god service och ett gott bemötande**

**Bedömning**



**Trend**



En av kommunens elbilar dekorerad med den nya grafiska profilen.

Arbetet med att kommunicera vilken påverkan pandemin har fått på våra verksamheter har haft fortsatt fokus under pandemins andra år. Vår viktigaste externa kanal var hemsidan där information om kommunens pandemiarbete uppdaterades löpande.

I början av året publicerades nya kavlinge.se i syfte att ge ännu bättre information och service till kommuninvånare och besökare. Utöver ett nytt, fräscht utseende introducerades nya funktioner som möjligheten att påverka genom att kommentera direkt på sidan och Kontakt Kävlings som sidfot på alla webbsidor för snabb och tillgänglig service.

Vår nya livsstilswebb enskonarevardag.nu har nått 14 000 sidvisningar under första året vilket överträffar den tidigare flyttahit-webben med marginal.

För att stärka bilden av Kävlings har en ny uppdaterad grafisk profil lanserats. Trycksaker, digitala kanaler, bilar med mera har därmed fått ett nytt utseende.

Konsumentvägledning togs i början av året över av Kontakt Kävlings. Förbättringar med ökade öppettider från tre timmar/dag till sju timmar/dag samt en ny e-tjänst har införts för ökad tillgänglighet.

En ny modernare och molnbaserad telefonväxel implementerades under året vilket har säkrat funktionaliteten och därmed tillgängligheten för medborgarna.

Arbetet har inletts med ett utökat servicelöftesprogram som ska innehålla utbildningar och aktiviteter för att förbättra bemötande och service. Klarspråksutbildningar har genomförts i syfte att bli tydligare i kommunikationen med medborgarna.



Vi har mycket goda resultat i KKIK och medborgarundersökningen vad gäller bemötande och tillgänglighet. Kävlinge når plats tre av alla deltagande kommuner i samlat helhetsintryck avseende telefoni. Indikatorerna för såväl telefon som e-post visar ett betydligt högre resultat än genomsnittet. Medborgarundersökningen visar dock en fortsatt låg andel som är positiva inom inflytande och påverkan men resultatet är ändå bättre om man jämför med resten av riket.

Totalt har 35 nya digitala tjänster utvecklats och kommunen har nu sammanlagt 200 e-tjänster som kan nås dygnet runt.

Då pandemin fortfarande inte är över har medborgardialoger i huvudsak varit digitala under året. Ett exempel på detta är den digitala trygghetsvandringen som medborgaren kunde delta i utan att vara på den fysiska platsen. Företagen i kommunen upplever att kommunikationen och dialogen mellan kommunledning och företag har blivit sämre under pandemin.

Målet bedöms som delvis uppfyllt på en oförändrad nivå i jämförelse med föregående år.

## Indikatorer

Titel	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Vision 2022	Bedömning	Trend	Kommentar
Kf: Nöjd Inflytande-Index - Helheten	47	47		55		→	Inget resultat 2021 Invånarnas möjlighet till insyn och inflytande över kommunens beslut och verksamheter är bra. Andel positiva 22 % /riket 19 %
Kf: Nöjd-Inflytande-Index för påverkan	44	46		53		↗	Inget resultat 2021 Möjlighet att som kommunens invånare kunna påverka inom de kommunala verksamheterna fungerar bra. (t.ex.genom brukarråd, föräldraråd) Andel positiva 51 %/riket 39 %
Kf: Nöjd-Medborgar-Index för bemötande och tillgänglighet	56	61		65		↗	Inget resultat 2021 Bra bemötande vid kontakt med tjänsteperson i kommunen, andel (%) Andel positiva 85 %/riket 81 %
Kf: Andel som får svar på en fråga vid första telefonsamtalet	69%	87%	54%	85%		↘	
Kf: Andel som får svar på e-post inom två arbetsdagar	96%	100%	100%	100%		↗	
Kf: Nöjd-Medborgar-Index (NMI)	60	64		70		↗	Kommunen sköter sina olika verksamheter bra. Andel positiva 87 %/riket 81 %
Kf, Nöjd Inflytande-Index - Information	59	61		65		↗	Kommunen information vid större förändringar i kommunen fungerar bra. (t.ex. stadsplanering, byggnationer) Andel positiva 52 %/riket 51 %
Kf: Andel i service-mätningen som bedömer att bemötande är mycket gott	91%	86%	89%	90%		↗	
Kf: Andel ärenden som kan bevaras direkt i kundtjänst	47%	52%	50%	55%		↗	

## Välfärdstjänster av högsta kvalitet

<b>2. Kävlings kommun erbjuder barn och elever Sveriges bästa utbildning</b>	<b>Bedömning</b>	<b>Trend</b>
		→

För att sammanfatta årets resultat kopplat till Mål 2 "Kävlings kommun erbjuder barn och elever Sveriges bästa utbildning" ser man en viss minskning totalt sett i måluppfyllelsen för åk 9. I det resultatet kan man konstatera att det finns ett stort antal elever som lyckas väldigt väl med sina studier i grundskolan, samtidigt som det finns elever som har stora utmaningar i sin kunskapsutveckling. Sektorn har identifierat en del orsaker till ett lägre resultat såsom att elever som har problematisk skolfrånvaro har ökat det senaste året, vilket medför stora utmaningar i att få dessa elever godkända för vidare studier. Analysen visar även på en viss effekt av pandemin gällande elevers resultat som påvisar att de elever som normalt sett presterar väl vid närundervisning har en större utmaning i sin kunskapsinhämtning i att undervisas digitalt.

För förskolans del har fokus varit på undervisningens kvalitet som har ökat genom att vi ser en förbättrad kvalitet på planeringen av

undervisningen. Förskolan fortsätter sitt arbete med att minska barngruppernas storlek genom grupperande arbetssätt i syfte att stärka undervisningens kvalitet, vilket ger positiva kvalitetseffekter, genom att lärandet och undervisningen är i fokus på ett tydligare sätt. Vårdnadshavarnas nöjdhet har ökat i förskolan trots pandemins restriktioner.

Det är av stor vikt för fortsatt utveckling i målets riktning att hålla i de utvecklingsområden man har identifierat genom läsårsanalyser, såsom att stärka barn- och elevhälsans förebyggande och hälsofrämjande insatser, utveckla SVA-undervisningen för nyanlända elever, hålla i skollärares kompetensutveckling samt arbeta systematiskt med det kvalitativa arbetet som innebär en god undervisning både i förskola och skola.

Målet bedöms som delvis uppfyllt med fortsatta utmaningar främst gällande att eleverna ska nå målen i alla ämnen för att kunna ta sig vidare i utbildningssystemet.

## Indikatorer

Titel	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Vision 2022	Bedömning	Trend	Kommentar
Kf: Nöjd-Medborgar-Index för skolor (grundskola)	64	65		67		↗	Inget resultat 2021. Grundskolan fungerar bra i kommunen. Andel positiva 90% /75% riket
Kf: Meritvärde Åk 9, alla huvudmän	242,9	243,1	241,4	245,0		↘	
Kf: Andel elever i åk 9 behöriga till ett yrkesprogram, alla huvudmän (nedbrytbar)	91,5%	93,0%	90,6%	100,0%		→	
Kf: Andel elever som nått kunskapskraven i alla ämnen, åk 9, alla huvudmän	86,9%	84,5%	83,9%	100,0%		↘	
Kf: Meritvärde Åk 9, alla huvudmän, Rankning	20	23	22	10		→	
Kf: Andel elever i Åk 9 behöriga till ett yrkesprogram, alla huvudmän, Rankning	18	17	42	1		↘	
Kf: Andel elever som nått kunskapskraven i alla ämnen, åk 9, alla huvudmän, Rankning	27	27	27	5		→	
Kf: Andel elever som nått kunskapskraven i alla ämnen, åk 6, alla huvudmän	88,6%	83,5%	85,5%	100,0%		→	
Kf: Enkät. Andel nöjda elever grundskolan	79%		76%	94%		↘	
Kf: Enkät. Andel nöjda föräldrar grundskolan	91%		90%	91%		→	
Kf: Enkät. Andel nöjda föräldrar, förskola	91%		93%	94%		↗	
Kf: Nöjd Medborgar-Index - Förskolan	70	74		75		↗	Inget resultat 2021. Förskola fungerar bra i kommunen. Andel positiva 96%/87% riket

### 3. Kävlings kommun omsorg tillhör de bästa i Sverige

Bedömning



Trend



Kävlinge kommuns omsorg ska tillhöra de bästa i landet och de kommuninvånare som har insatser ska erbjudas en god vård och omsorg som innefattar en bra kvalitet och ett gott bemötande. Verksamheten ska stärka människors egna resurser och därför är det förebyggande arbetet också prioriterat. Kävlings kommun har även visionen "måltiden i centrum" där den goda måltiden ska vara en positiv helhetsupplevelse och bidra till ökat välbefinnande, god folkhälsa, bra omsorg och goda utbildningsresultat.

Även 2021 har präglats av pandemin, och fortsatt har stort fokus legat på att förhindra smittspridning i våra olika verksamheter och att säkerställa god kvalitet trots att arbetsrutiner och omständigheterna runt oss ibland har sett anorlunda ut än vanligt. Arbetet runt Covid har

fortsatt inneburit en viktig och god samverkan med bland annat Region Skåne, lokala vårdcentralerna, smittskydd och vårdhygien.

En LOU-upphandling har genomförts gällande LSS-boendena på Solgatan och Kungsgatan i Furulund, och boendena drivs från 1 november av Humana. Ett nybyggt boende har öppnat inom LOV – Villa Fridsbo som drivs av Vardaga. Ett beslut har också fattats att 2022 överlämna färdtjänstuppdraget till Skånetrafiken, vilket kommer att innebära ökad service för resenärerna.

Många statsbidrag har under året tillförts och använts för att förbättra kvaliteten i omsorgen, utveckla en god och nära vård och fortsatt fokusera på ett hållbart arbetsliv. Riktade insatser för att motverka ofrivillig ensamhet har genomförts, liksom satsningar på välfärdsteknik. Sektorn har

# Förvaltningsberättelse

också fortsatt arbeta för att säkerställa att vi har hög formell kompetens bland medarbetarna.

Alla enheter har under året fortsatt arbeta med att uppnå en ekonomi i balans över tid och årets goda resultat ger en trygghet för att verksamheterna framöver ska kunna fokusera på utvecklings- och kvalitetsarbete för våra medborgare.

Trots avsaknad av flera resultat på indikatorer till följd av att Socialstyrelsen inte genomfört sin årliga enkät i tid bedöms målet som delvis uppfyllt och med en positiv trend grundat på övriga goda resultat och goda ekonomi.

## Indikatorer

Titel	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Vision 2022	Bedömning	Trend	Kommentar
Kf: Personalkontinuitet antal vårdare i hemtjänst (U21401)	19	18	14	12		↗	
Kf: Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - helhetssyn,	87%	82%		95%		↘	
Kf: Andel brukare som är nöjda eller mycket nöjda med sin hemtjänst	90%	85%		95%		↘	
Kf: Nöjd-Medborgar-Index för äldreomsorg.	52	58		65		↗	Inget resultat Äldreomsorgen fungerar bra i kommunen. Andel positiva 74% /riket 58%
Kf: Nationell Brukarenkät Särskilt boende, de äldres bedömning av trygghet på sitt äldreboende	89%	90%		92%		↗	
Kf: Nationell Brukarenkät Hemtjänst, de äldres bedömning av trygghet att bo hemma med hemtjänst	88%	84%		91%		↘	
Kf: Nationell Brukarenkät Särskilt boende, de äldres bedömning av bemötande	96%	96%		100%		→	
Kf: Nationell Brukarenkät Hemtjänst, de äldres bedömning av bemötande	95%	96%		99%		→	
Kf: Andel äldre inom särskilt boende som är mycket nöjda/ganska nöjda med de aktiviteter som erbjuds.	55%	53%		69%		↘	
Kf: 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%		↗	
Kf: Väntetid i antal dagar från ansökningsdatum till erbjudit inflyttningsdatum till särskilt boende	43	40	32	30		↗	
Kf: Brukarbedömning gruppbostad LSS - Brukaren trivs alltid hemma, andel (%)	75	81	76	85		→	
Kf: Brukarbedömning daglig verksamhet LSS - Brukaren får bestämma om saker som är viktiga, andel (%)	73		80	80		↗	

## Godare livsmiljöer för en skönare vardag

<b>4. Kävlinge kommuns invånare har en meningsfull och utvecklande fritid</b>	<b>Bedömning</b>	<b>Trend</b>
		→

Kommunen arbetar för att alla invånare i Kävlinge kommun ska ges möjlighet till en meningsfull och utvecklande fritid oberoende av ålder och förutsättningar. Pandemin har emellertid gjort att verksamheterna fokuserat desto mer på utomhusaktiviteter.

Invånarnas fritid ska präglas av bland annat glädje och välmående.

Belastningen på de stora besöksmålen som Järvallen, Barsebäckstrand och Kävlingeån har varit hög. Ett stort arbete har därför lagts

på insatser för att hantera den ökade belastningen på naturområden och parkeringar i anslutning därtill. En särskild sommarsatsning gjordes för att hålla de fyra badplatserna i bättre skick genom att ha feriearbetande Strandvärdar som hjälpte till att hålla rent och ordning i Vikhög, Barsebäckshamn, Barsebäckstrand och vid badsjön på Järvallens friluftsområde.



*Victoria Olsson och Tilde Andersson var strandvärdar under sin sommarpraktik 2020.*

Fritidsgårdarna har, särskilt under loven, anordnat många uppskattade aktiviteter för ungdomar. Exempel på aktiviteter som genomförs är havsfiske, Pokemon Go-vandring samt grillning.

Biblioteken har fortsatt sitt arbete med Bokstart mot socialt utsatta familjer och barns språkutveckling och Stärkta bibliotek tillgänglighet för funktionsvarierade. Vid sidan av detta har även andra kulturaktiviteter

anordnats som till exempel konstnärsledd vandring på Skåneleden på Vandringsdag, konstutställningar i flera delar av kommunen, samt Slaget vid Kyflingebro på Vikingatider.



*Vandringsdag den 11 september 2021.*

Den nya medborgarundersökningen visar blandade resultat för kommunen. När det gäller frågor kring möjligheten till idrott och friluftsliv ligger Kävlings kommunens resultat generellt sett något lägre än rikssnittet, till exempel när det gäller invånarens möjligheter att nyttja kommunens idrotts- och motionsanläggningar (76% positiva svar jämfört med rikets 79%). När det gäller frågorna kring kulturlivet i kommunen är kävlingeborna oftare negativt inställda till detta jämfört med riket.

Bedömningen på måluppfyllelsen som helhet är därför att kommunfullmäktigemålet ännu inte är uppfyllt.

## Indikatorer

Titel	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Vision 2022	Bedömning	Trend	Kommentar
Kf: Nöjd-Region-Index för fritidsmöjligheter.	58	58		63	○	→	Inget resultat 2021. Vad tycker du om utbudet av friluftsområden i kommunen? Andel positiva 88%/ 88% riket 🟡
Kf: Nöjd-Medborgar-Index för idrotts- och motionsanläggningar.	60	66		66	○	↗	Inget resultat 2021. 1.Vad tycker du om öppettiderna vid kommunens idrotts- och motionsanläggningar? (inkl. badhus, ishallar etc.) Andel positiva 78%/ 81% riket 🟡 2. Vad tycker du om möjligheten för invånare att nyttja kommunens idrotts- och motionsanläggningar? Andel positiva 76%/ 79% riket 🟡 3. Vad tycker du om utbudet av allmänna träningsplatser utomhus i kommunen? (t.ex. utegym) Andel 72% positiva/67% riket 🟢
Kf: Nöjd-Medborgar-Index för kultur.	56	60		63	○	↗	Inget resultat 2021. Vad tycker du om det lokala kultur- och nöjeslivet i kommunen? (tex. konstatställning, teater, konserter etc.) Andel positiva 27% /62% riket 🟡
Kf: God friluftskommun (plats i naturvårdsverkets ranking)	163	186	168	100	🟡	→	
Kf: Andel som tycker det är roligt på kulturskolan, Enkät Kulturskola	93%	95%	96%	90%	🟢	↗	
Kf: Fysiska besök vid kommunala bibliotek, antal/inv	5,5	4,4	2,9	6,0	🟡	↘	
Kf: Aktivitetstillfällen för barn och unga i kommunala bibliotek, antal/1000 inv 0-20 år	22	57	59*)	35	🟢	↗	
Kf: Deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal/inv 7-20 år	36	32	33*)	40	🟡	→	

### 5. Kävlings kommun växer genom attraktiva boendemiljöer och framgångsrikt näringsliv

Bedömning



Trend



Visionsbild från Fojab över nya kommunhuset sett från tågstationen.

Målet är väl omhändertaget och i flera delar står indikatorerna stilla eller tar steg i rätt riktning mot uppsatt mål. Några indikatorer visar för året på negativt resultat vilket främst är inom företagsklimatet. Positivt är att antalet färdigställda bostäder har ökat vilket skapar förutsättningar för en kommande god befolkningstillväxt. Under året har arbetet med översiktsplan fortgått och samråd har genomförts med en digital aktiv karta där medborgare kunnat lämna synpunkter på kommunens samrådsförslag.

Stationsstaden växer fram med och kommunens egna byggnationer för kommunhus och badhus men också med ytterligare bostäder, parkeringshus, och företagsetableringar. För framtida byggnationer pågår flera stora detaljplaner både i Kävlinge och i Löddeköpinge genom exempelvis Lödde centrum, Lödde Folkets park, Kävlinge Norra samt Åstaden.

I Kävlinge har under året även *Business improvement district* (BID) initierats och startats upp i Kävlinge centrum vilket är en modell för att arbeta med centrumutveckling och uppstart av byggnation av tomter har påbörjats på Harrievallen. I Löddeköpinge har arbetet med en etablering av en outlet fortgått och bygglov har beviljats för projektet.

Kävlinge kommun arbetar aktivt med det trygghetsskapande och brottsförebyggande arbetet tillsammans med flertalet samverkansaktörer. I senaste Öppna Jämförelser ser vi resultat av vårt fokuserade arbete då vi med god marginal nått målet om att nå plats 20.

Företagen i Kävlinge kommun har klarat pandemin förhållandevis väl trots omställningar,

ändrade förutsättningar och inställda event. I samarbete med Burlöv, Svedala och Malmö har Kävlinge varit huvudman för en regionalt finansierad insats för att hjälpa företag i omställningsarbetet under rubriken Kickstart Skåne. Ställ om! Projektet har varit fullfinansierat av Region Skåne som en del av det fortsatta omställningsstödet inom regional utveckling.

Från plats 14 till 44 i Svenskt Näringslivs ranking kräver ett nytänk och omställning. Genom pandemin har relationerna mellan kommunens företagare och politik och förvaltning försämrats. Under hösten har ett initiativ tagits för att skapa en fokusgrupp med åtta företagare och fyra personer från förvaltningsledningen. Målet är att tillsammans skapa förutsättningar för att återbygga det goda företagsklimat som rådde under perioden 2014–2020.

Målet bedöms som devis uppfyllt och den samlade värderingen visar på en oförändrad trend.

## Indikatorer

Titel	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Vision 2022	Bedömning	Trend	Kommentar
Kf: Nöjd-Region-Index (NRI)	66	67		71		↗	Inget resultat 2021 Saknar motsvarighet i nya mbu
Kf: Nöjd-Region-Index för bostäder	60	60		65		→	Inget resultat 2021 Saknar motsvarighet i nya mbu
Kf: Nöjd-Region-Index - för hur väl Kävlinge uppfyller medborgarnas förväntningar på en plats att bo och leva på	7,1	7,0		7,7		→	Inget resultat 2021 Vad tycker du om din kommun som en plats att bo och leva på? Andel positiva 98% /92% riket
Kf: Nöjd-Region-Index - för möjligheterna till att hitta bra boende	6,1	6,3		6,8		↗	Inget resultat 2021 Saknar motsvarighet i nya mbu
Kf: Nöjd-Region-Index - för utbudet av olika typer av boendeformer (hyresrätt, bostadsrätt, småhus etc)	5,6	5,8		5,9		↗	Inget resultat 2021 Saknar motsvarighet i nya mbu
Kf: Nöjd-Region-Index för att rekommendera vänner och bekanta att flytta till Kävlinge	73	73		78		→	Inget resultat 2021 Kan du rekommendera andra som inte bor här i kommunen att flytta hit? Andel positiva 78%/62% riket
Kf: Nöjd-Region-Index för tillgången till parker, grönområden och natur	7,7	7,7		8,3		→	Inget resultat 2021 Vad tycker du om utbudet av lekplatser, parklekar etc. i kommunen? Andel positiva 81%/82 % riket Vad tycker du om utbudet av friluftsområden i kommunen? Andel positiva 88 %/88 % riket
Kf: Befolkningsstatistik, Genomsnittlig ökning, rullande 10 år	1,0%	1,0%	1,0%	1,5%		→	
Kf: Befolkningsstatistik, årlig tillväxt befolkningsstatistik	0,7%	1,0%	0,9%	1,5%		↗	
Kf: Antalet färdigställda bostäder i kommunen per år (2019-2022 totalt 1000)	92	143	262	250		↗	
Kf: Nöjd-Region-Index för kommunikationer	64	64		70		→	Inget resultat 2021 Vad tycker du om möjligheterna att på ett enkelt sätt använda kollektivtrafiken för dina vardagliga resor, t.ex. till arbete, skola eller annan sysselsättning? Andel positiva 49 %/ 68 % riket
Kf: Tillgång till, eller absolut närhet, till bredband med hastigheten 100 Mbit/s, uppgifter från PTS	91%	94%		100%		↗	Inget resultat 2021 Täcker internetuppkopplingen i din bostad det behov som du och ditt hushåll har? Andel positiva 86%/86% riket
Kf: Nöjd-Region-Index för trygghet.	59	61		67		↗	Inget resultat 2021 Hur trygg känner du dig utomhus i området där du bor...när det är mörkt ute? Andel positiva 81% /73% riket
Kf: Trygghetsmätning, Öppna jämförelser (ranking)	21	20	17	20		↗	
Kf: Svenskt Näringsliv - företagarnas sammanfattande omdöme om företagsklimatet	4,02	3,84	3,84	4,19		↘	
Kf: Nyregistrerade företag helårsprognos utifrån första halvåret, antal/1000 invånare	6,0			6,7		–	Nyckeltalet har utgått från Kolada.
Kf: Företagsklimat enl. ÖJ (Insikt) - Totalt, NKI	76	68		75		↘	Inget resultat



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

**Bedömning**

**Trend**


Under året har mycket strategiskt arbete utifrån hållbarhet skett. Hållbarhet är numera en förutsättning för att nå kommunens vision och uppsatta mål. Arbetet pågår med att inventera och kartlägga samtliga sektors hållbarhetsarbete och ett hållbarhetsråd är beslutat och kommer att vara aktivt från och med 2022. Pandemin har medfört att man arbetar mer digitalt vilket framöver kan göra att det exempelvis går att minska på ej

nödvändiga resor. Arbetet med en fossilbränslefri fordonsflotta pågår och infrastruktur för laddstolpar utvecklas som under året exempelvis har stärkts vid hjälpmedelscentralens förråd. Måltider har en stor klimatpåverkan och här har kommunen arbetat flera år med ett minskat matsvinn med positiv utveckling och under året har även måltidsservice arbetat med att klimatanpassade recept. Målet är delvis uppfyllt och visar en positiv trend.

### Indikatorer

Titel	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Vision 2022	Bedömning	Trend	Kommentar
Kf: Totala energiåtgången i kommunala fastigheter (Kwh/kvm/år) KKB	141	120	128	133		↗	
Kf: Totala energiåtgången i kommunala fastigheter (Kwh/kvm/år,) KKL	169	129	133	133		↗	
Kf: Andelen icke-fossilt bränsle i kommunens verksamheter. (KKB)	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%		→	
Kf: Andelen icke-fossilt bränsle i kommunens verksamheter. (KKL)	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%		→	
Kf: Andelen fossilbränslefria fordon i kommunens verksamheter, mätning påbörjas 2015.	50,0%	61,1%	75,0%	90,0%		↗	
Kf: Nöjd-Medborgar-Index för miljöarbete, kommunens insatser för att kommuninvånarna ska kunna leva miljövänligt	51	57		65		↗	Inget resultat Hur tycker du att kommunens information om vad du kan göra för att minska din miljö- och klimatpåverkan fungerar? Andel positiva 47%/riket 56%
Kf: Antal kilo restavfall per invånare	158	155	153	140		↗	
Kf: Mängd matavfall i kommuninvånarnas restavfall. (kretsloppsplanen)	46,0%	33,0%		36,0%		↗	Saknas värde. Sysav gör endast plockanalyserna vartannat år.
Kf: Förpackningar och tidningar i kommuninvånarnas restavfall. (Kretsloppsplanen)	58,0%	56,0%		45,0%		↗	Saknas värde Sysav gör endast plockanalyserna vartannat år.
Kf: Insamlat hushållsavfall totalt kg/person	602	595		500		↗	Nytt resultat som värderas men avser ej 2021
Kf: Matsvinn - Antal gram per portion	40	34	31	30		↗	
Kf: Ranking placering i Aktuell hållbarhet	163	27	66	30		↗	
Kf: Andel befolkning i kollektivtrafiknäraläge (Agenda 2030)	50,3%			79,0%		→	Nytt resultat som värderas men avser ej 2021
Kf: Genomsnittlig körsträcka med personbil, mil/inv (Agenda 2030)	689	652		670		↗	Nytt resultat som värderas men avser ej 2021

## 7. Alla kävlingebor med arbetsförmåga är självförsörjande

Bedömning



Trend



Kommunens verksamheter har stort fokus på att de invånare som har förmågan ska vara självförsörjande, både för sitt eget välmåendes skull och för att minska bidragstagandet. Kävlinge kommun som arbetsgivare är en viktig aktör för att lyckas med att alla Kävlingebor med arbetsförmåga är självförsörjande. Dels vikten av att arbeta proaktivt och i samverkan med olika aktörer, arbetsmarknad, socialtjänst, utbildningssektorn, dels som arbetsgivare vara med och bidra till att kommuninvånare kan få en arbetsmarknadsetablering, vilket är en viktig förutsättning för att kunna bli självförsörjande. Utifrån behovet av kompetensförsörjning till välfärden är det gemensamma arbetet över sektorerna en viktig pusselbit.

Under 2021 har antalet bidragshushåll stabiliserats på ett lägre antal än tidigare och det totala utbetalda ekonomiska biståndet har minskat. Projekt för att stärka unga samt nyanlända Kävlingebor på arbetsmarknaden pågår som en del Samordningsförbundet Finnsam Kävlinge-Lomma satsningar.

Arbetslösheten i Kävlinge kommun, som under början av 2020 ökade markant, har under 2021 sjunkit till samma nivåer som före pandemin. Detta gäller även ungdomsarbetslösheten såsom arbetslösheten bland utrikesfödda. Flera av de övriga indikatorerna kopplat till kommunfullmäktigemålet visar på goda resultat. Bedömningen på målet är, utifrån de goda resultaten på indikatorerna, att målet i hög grad är uppfyllt.

### Indikatorer

Titel	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Vision 2022	Bedömning	Trend	Kommentar
Kf: Total andel öppet arbetslösa (16-64 år) inkl i program med aktivitetsstöd	5,3%	6,6%	4,9%	4,5%		↗	
Kf: Total andel öppet arbetslösa ungdomar (18-24 år) inkl i program med aktivitetsstöd	11,8%	14,6%	9,8%	9,0%		↗	
Kf: Andel öppet arbetslösa utrikesfödda inkl i program med aktivitetsstöd	18,6%	19,5%	15,4%	15,0%		↗	
Kf: Andel arbetslösa kommuninvånare som har fått en (subventionerad) anställning i kommunen	2%	5%	6%	5%		↗	
Kf: Genomsnittligt antal bidragsmånader per hushåll	5,7	5,7	5,9	5,4		↘	
Kf: Kostnad utbetalt ekonomiskt bistånd, kr/inv	401	355		400		↗	
Kf: Kostnad utbetalt ekonomiskt bistånd kr/inv inkl flyktinghushåll	520	427	280*)	430		↗	
Kf: Väntetid i antal dagar från första kontakttillfället för ansökan vid nybesök till beslut inom försörjningsstöd, medelvärde	26	8	14	10		↘	
Kf: Andel (%) av totalt antal deltagare som avslutats inom den kommunala arbetsmarknadsverksamhetens insatser som börjat arbeta eller studerat	41%	44%	57%*)	50%		↗	
Kf: Lämnat etableringsuppdraget och börjat arbeta eller studera (status efter 90 dagar), andel (%)	31%	30%	34%*)	40%		↗	
Kf: Antal hushåll med ekonomiskt bistånd, genomsnitt per månad (egen mätning)	160	142	100	135		↗	
Kf: Andel avslutade biståndshushåll till egen försörjning (egen mätning)	41%	53%	58%	60%		↗	
Kf: Andel hushåll med långvarigt ekonomiskt bistånd (egen mätning)	26%	30%	29%	20%		→	
Kf: Andel barn i familjer med långvarigt ekonomiskt bistånd (egen mätning)	0,5%	0,5%	0,6%	0,5%		→	

## Avstämning finansiella indikatorer

Kävlinge kommun har fyra finansiella indikatorer, samtliga uppfylls under 2021.

### Kävlinge kommuns nettokostnadsandel av skatteintäkterna uppgår till högst 99 procent

Indikator: Nettokostnadsandel av skatteintäkterna under en rullande fyraårsperiod (bokslut 2018 – bokslut 2021)

Acceptabelt värde	Rullande period	Bokslut 2021		
99 %	97 %	95 %	Nettokostnadsandelen uppgår 2021 till 95 procent och under den rullande fyraårsperioden bokslut 2018 – bokslut 2021 till 97 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 104 procent.	Indikatorn är uppfylld.

### Kävlinge kommun har en tydlig ekonomistyrning och god kontroll

Indikator: Verksamhetens nettokostnad i relation till budgeterad nivå

Acceptabelt värde	Bokslut 2021		
≥0 mkr	19,6	Budgetavvikelsen för kommunens nämnder är positiv och uppgår till 19,6 mkr.	Indikatorn är uppfylld.

### Kävlinge kommun har en oförändrad skattesats under mandatperioden

Indikator: Skattesats

Acceptabelt värde	Bokslut 2021		
18,51	18,51	Den totala kommunala skattesatsen uppgick till 29,69 kr. Den primärkommunala skattesatsen uppgick till 18,51 kr, vilket är 2,02 kr lägre än genomsnittet i Skåne län och 2,58 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 2012 – bokslut 2021)

Acceptabelt värde	Rullande period	Bokslut 2021		
10 %	8 %	4 %	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 2012–2021 uppgår nyckeltalet till 7,9 procent.	Indikatorn är uppfylld.

## Ekonomisk ställning

Resultatet för den kommunala koncernen för 2021 uppgår till 182,4 mkr (195,4 mkr).

Kävlinge kommun redovisar 2021 ett positivt resultat på 177,0 mkr (- 62,0 mkr). Det budgeterade resultatet uppgår till 16,4 mkr (32,3 mkr) vilket ger en positiv budgetavvikelse på 160,6 mkr. I samband med prognosen per sista september prognostiserades resultatet till 119,5 mkr exklusive realiserade marknadsvärden på värdepapper och kostnad. Budgetavvikelsen 2021 förklaras till stor del av:

- + 44,0 mkr skatteintäkter, bidrag och utjämning
- - 41,7 mkr saneringskostnader
- + 15,4 mkr realisationsvinst vid försäljning av anläggningstillgångar
- + 55,2 mkr realiserade vinster värdepapper
- + 22,5 mkr realisationsvinst vid förvaltarbyte av värdepapper

Årets resultat, mkr			
	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Bokslut 2021
Koncernen	- 147,8	195,4	182,4
Kommunen	- 180,2	- 62,0	177,0
Kommunen budgeterat resultat	21,3	32,3	16,4
Kommunen budgetavvikelse	- 201,5	- 94,3	160,6

Koncernbudget saknas.

Kommunens budgeterade resultat uppgår till 16,4 mkr vilket ger en positiv budgetavvikelse på 160,6 mkr. Årets resultat exklusive jämförelsestörande poster uppgår till 118,5 mkr. I kommunens resultat 2021 ingår jämförelsestörande poster på 58,5 mkr. Orealiserade marknadsvärden på värdepapper påverkar resultatet med 55,2 mkr. Saneringskostnaderna uppgår till - 41,7 mkr och avser till största delen Harrievallen. Realisationsvinster som uppkommit vid försäljning av brandstationer och tomtmark utgör 15,4 mkr. Exploateringsintäkterna uppgår till 8,3 mkr. Anläggningstillgångarna har under året skrivits ner till ett värde av - 7,3 mkr. Ersättning för sjuklöner i samband med Covid-19-pandemin uppgår till 6,9 mkr. Indexering av avsättningar för bidrag till statlig infrastruktur uppgår till 0,8 mkr.

Årets resultat, mkr			
	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Bokslut 2021
Årets resultat koncernen	- 147,8	195,4	182,4
Årets resultat kommunen	- 180,2	- 62,0	177,0
<b>Jämförelsestörande poster koncernen</b>			
Realisationsvinst vid fastighetsförsäljning	-	- 236,3	-
Nedskrivningar	-	-	4,9
Saneringskostnader	-	-	2,0
Eliminering koncernintern realisationsvinst			13,7
<b>Jämförelsestörande poster kommunen</b>			
Realisationsvinst försäljning av anläggningstillgångar	- 0,2	- 1,2	- 15,4
Avslut exploateringsprojekt och exploateringsintäkter	- 15,9	- 6,3	- 8,3
Ersättning kostnader och sjuklöner Covid-19		- 19,7	- 6,9
Bidrag till statlig infrastruktur	1,1	18,7	0,8
Saneringskostnader	-	-	41,7
Nedskrivningar	-	0,4	7,3
Realisationsvinster värdepapper	- 18,7	- 89,8	- 22,5
Orealiserade marknadsvärden	- 55,6	- 42,7	- 55,2
Återförda orealiserade marknadsvärden	0,2	117,2	-
Inlösen pensionsåtaganden	289,7	160,2	-
<b>Årets resultat exklusive jämförelsestörande poster koncernen</b>	<b>52,8</b>	<b>96,0</b>	<b>144,5</b>
<b>Årets resultat exklusive jämförelsestörande poster kommunen</b>	<b>20,4</b>	<b>74,8</b>	<b>118,5</b>

## Verksamhetens intäkter och kostnader

Koncernens intäkter uppgår till 471,8 mkr. Hyresintäkterna har minskat något till följd av fastighetsförsäljning från KKB Fastigheter AB som gjordes 2020.

Verksamhetens intäkter koncernen, mkr			
	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Bokslut 2021
Försäljningsintäkter	14,0	5,5	5,0
Taxor och avgifter	108,8	114,2	118,1
Hyror och arrenden	203,2	176,2	169,9
Bidrag	135,7	133,9	135,9
Försäljning av verksamhet	26,0	25,9	24,3
Exploateringsintäkter	15,9	6,3	8,3
Realisationsvinster	0,2	237,4	1,6
Övriga intäkter	0,6	0,8	8,7
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>504,4</b>	<b>700,1</b>	<b>471,8</b>

Kommunens intäkter har ökat med, 21,2 mkr sedan 2020. Debiteringen av taxor och avgifter har ökat intäkterna med 5,0 mkr. Realisationsvinsterna i samband med försäljning av brandstationer har medfört att realisationsvinsterna har ökat med 14,2 mkr.

Verksamhetens intäkter kommunen, mkr			
	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Bokslut 2021
Försäljningsintäkter	8,4	5,5	5,0
Taxor och avgifter	119,2	123,5	128,5
Hyror och arrenden	47,3	49,3	49,4
Bidrag	135,8	133,9	135,9
Försäljning av verksamhet	24,3	25,9	24,3
Exploateringsintäkter	15,9	6,3	8,3
Realisationsvinster	0,2	1,2	15,4
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>351,1</b>	<b>345,6</b>	<b>366,8</b>

Koncernens kostnader uppgår till 2 037,0 mkr. I KKL Fastigheter AB:s kostnader ingår saneringskostnader på 2,0 mkr.

Verksamhetens kostnader koncernen, mkr			
	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Bokslut 2021
Löner och sociala avgifter	- 948,2	- 949,0	- 966,3
Pensionskostnader	- 381,4	- 241,4	- 78,9
Anläggnings- och underhållsmaterial	- 36,7	- 101,6	- 104,6
Bränsle, energi och vatten	- 53,4	- 46,5	- 46,8
Köp av verksamhet	- 451,4	- 461,2	- 541,7
Lokal- och markhyror	- 37,4	- 10,4	- 37,9
Lämnade bidrag	- 47,4	- 58,2	- 35,7
Övriga tjänster och kostnader	- 266,5	- 232,1	- 216,6
Bolagsskatt	- 9,0	- 4,7	- 8,5
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>- 2 231,4</b>	<b>- 2 105,1</b>	<b>- 2 037,0</b>

Kommunens kostnader har minskat med 65,0 mkr. Under 2019 och 2020 har det gjorts partiell inlösen på ansvarsförbindelsen på sammanlagt 450,0 mkr. Pensionskostnaderna minskar till följd av detta 2021 med 163,3 mkr.

Kostnaderna för köp av verksamhet ökade under 2021 med 80,5 mkr jämfört med föregående år. Resultatet 2021 belastas med saneringskostnader, avseende framför allt Harrievallen, på 41,7 mkr. Verksamhetsköp från andra kommuner och företag inom grundskola, gymnasium och omsorgsverksamheter har ökat med 24,3 mkr.

## Verksamhetens kostnader kommunen, mkr

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Bokslut 2021
Löner och sociala avgifter	- 921,8	- 922,3	- 936,7
Pensionskostnader	- 381,4	- 239,9	- 76,7
Anläggnings- och underhållsmaterial	- 12,6	- 12,6	- 13,2
Bränsle, energi och vatten	- 14,0	- 12,6	- 12,2
Köp av verksamhet	- 451,4	- 461,2	- 541,7
Lokal- och markhyror	- 157,2	- 164,5	- 165,5
Lämnade bidrag	- 47,4	- 58,2	- 35,7
Övriga tjänster och kostnader	- 193,9	- 208,0	- 232,6
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>- 2 179,7</b>	<b>- 2 079,3</b>	<b>- 2 014,3</b>

## Avskrivningar och nedskrivningar

Koncernens avskrivningar uppgår till 109,8 mkr. I KKB Fastigheter AB har nedskrivning gjorts på 4,5 mkr avseende komponentutbyte i underhållsprojekt. Utrangeringarna i KKL Fastigheter AB uppgår till 0,4 mkr och avser panncentral i Löddeköpinge.

## Avskrivningar koncernen, mkr

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Bokslut 2021
Avskrivningar	- 84,5	- 88,8	- 97,6
Nedskrivningar och utrangeringar	-	- 0,4	- 12,2
<b>Summa avskrivningar</b>	<b>- 84,5</b>	<b>- 89,2</b>	<b>- 109,8</b>

Kommunens avskrivningar uppgår till 37,3 mkr. Avskrivningarna har 2021 ökat med 5,1 mkr. Infrastrukturella investeringar inom exploatering i Kävlunge och Barsebäck har tagits i drift under året och ökat avskrivningarna. Under 2021 har nedskrivning gjorts på 7,3 mkr. Fastighetsbolaget Rangeringen AB, som kommunen äger, har skrivits ned med 3,4 mkr. Nedskrivning har gjorts på Tolvåkersbadet och Vikenbadet med 1,1 mkr och på Skönadals förskola med 1,7 mkr.

## Avskrivningar kommunen, mkr

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Bokslut 2021
Avskrivningar	- 28,0	- 32,2	- 37,3
Nedskrivningar	-	- 0,4	- 7,3
<b>Summa avskrivningar</b>	<b>- 28,0</b>	<b>- 32,6</b>	<b>- 44,6</b>

## Nettokostnadernas andel av skatteintäkterna

Nettokostnadernas andel av skatteintäkterna uppgår 2021 till 95 procent.

Skatteintäkterna inklusive kommunalekonomisk utjämning ökade under 2021 med 6 procent och uppgår till 1 785,2 mkr. Under 2021 minskade nettokostnaderna med 4 procent och uppgick till 1 692,1 mkr. Under både 2019 och 2020 har nettokostnaderna belastats med inlösenpremier på ansvarsförbindelsen.

## Nettokostnadsandel av skatteintäkter

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Bokslut 2021
Nettokostnadsandel av skatteintäkterna %	116	105	95
Nettokostnadsandel av skatteintäkterna exkl inlösen pensionsåtaganden %	98	96	-
Skatteintäkter, förändring i %	6	6	6
Nettokostnad, förändring i %	25	- 5	- 4

## Finansnetto

Koncernens finansnetto är positivt och uppgår till 72,3 mkr. Räntekostnaderna i KKB Fastigheter AB har minskat till följd av försäljningen av sex fastigheter 2020. En del av försäljningslikviden har använts till amortering. I KKL Fastigheter AB har räntekostnaderna ökat till följd av hög nyproduktionstakt och därmed högre belåning.

Kommunens finansnetto uppgår till 84,0 mkr. Realisationsvinster i samband med försäljning av värdepapper uppgår till 22,5 mkr. Årets realiserade marknadsvärden ger en finansiell intäkt på 55,2 mkr.

## Finansnetto koncernen, mkr

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Bokslut 2021
Finansnetto koncernen	70,0	8,0	72,3
Finansnetto kommunen	82,6	22,7	84,0

## Likviditet

Koncernens likviditet uppgår till 476,5 mkr. Det är en ökning med 76,4 mkr.

De likvida medlen i kommunen uppgick vid årsskiftet till 264,8 mkr. Det innebär att de likvida medlen har ökat med 152,9 mkr. Likviditeten har ökat till följd av det höga resultatet och den låga investeringsnivån. Kommunen har under 2021 lånat 93,0 mkr av Kävlings kommunala Holding AB. Kassalikviditeten uppgick vid årsskiftet till 115 procent.

## Likviditet

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Bokslut 2021
Likviditet koncernen, mkr	281,2	400,1	476,5
Kassalikviditet koncernen, %	66	99	92
Likviditet kommunen, mkr	152,8	111,9	264,8
Kassalikviditet kommunen, %	117	93	115

## Soliditet och skuldsättningsgrad

Vid utgången av 2021 var soliditeten för koncernen 41 procent inklusive pensionsskuld och 43 procent exklusive pensionsskuld.

## Soliditet koncernen i procent

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Bokslut 2021
Soliditet	35	43	41
- Tillgångsförändring	10	5	15
- Förändring av eget kapital	- 15	14	11
Soliditet exkl. ansvarsförbindelse	41	44	43

Soliditeten för kommunen inklusive ansvarsförbindelse var vid årsskiftet 64 procent. Soliditeten har stigit till följd av inlösen av ansvarsförbindelsen 2019 och 2020 och den höga resultatnivån 2021.

## Soliditet kommunen i procent

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Bokslut 2021
Soliditet	58	61	64
- Tillgångsförändring	- 11	2	13
- Förändring av eget kapital	- 14	- 5	17
Soliditet exkl. ansvarsförbindelse	70	65	67

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 1 747,3 mkr.

Skuldsättningsgraden för kommunen uppgår till 33 procent.

## Skuldsättningsgrad i procent

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Bokslut 2021
Skuldsättningsgrad koncernen	59	56	57
Varav långfristig skuldsättning	34	33	34
Skuldsättningsgrad-kommunen	30	35	33
Varav långfristig skuldsättning	4	4	4

## 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 ingen långfristig upplåning och har inte något negativt resultat att återställa sedan tidigare år.

Pensionsportföljens marknadsvärde uppgår vid årsskiftet 2021 till 496,1 mkr och pensionsåtagandet efter förtidsinlösen till 58,5 mkr. Kommunens soliditet inklusive pensionsåtagandet uppgår 2021 till 64 procent. I resultatet ingår realisationsvinster vid försäljning av värdepapper på 22,5 mkr.

Balanskravet är uppfyllt.

Balanskrav, mkr			
	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Bokslut 2021
Årets resultat	- 180,2	- 62,0	177,0
Samtliga realisationsvinster	- 0,2	- 1,2	- 15,4
Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	-	-	-
Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	289,7	160,2	-
Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	- 55,6	- 42,7	- 55,2
Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0,2	117,2	-
<b>Årets resultat efter balanskravsjusteringar</b>	<b>53,9</b>	<b>171,6</b>	<b>106,4</b>
<b>Balanskravsresultat</b>	<b>53,9</b>	<b>171,6</b>	<b>106,4</b>



## Väsentliga personalförhållanden

Det kommunala uppdraget är personalintensivt. Därför är medarbetarna och Kävlings kommunens 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 fortsätta öka. Detta ställer krav på arbetsmiljön, möjligheten att rekrytera och på förutsättningar att utvecklas i sitt arbete.

### Antal medarbetare och anställningsformer

Det sker en relativt markant minskning av tillsvidareanställda inom den kommunala koncernen. Det är främst inom Sektor styrning och stöd i Kävlings kommun där minskningen av tillsvidareanställda är störst. Minskningen består främst av omorganisation inom Bemanningseenheten där flertal medarbetare blivit utplacerade på långtidsvikariat i kommunens verksamheter.

Den kommunala koncernen har samtidigt ökat andel personer som arbetar på tidsbegränsad anställning med månadslön. Ökningen av tidsbegränsade anställningar sker främst inom Sektor utbildning och Sektor omsorg i kommunen. Under 2021 så har det skett en relativ stor ökning av övertid, totalt ökade den med 1,1 årsarbetare utifrån använd övertid.

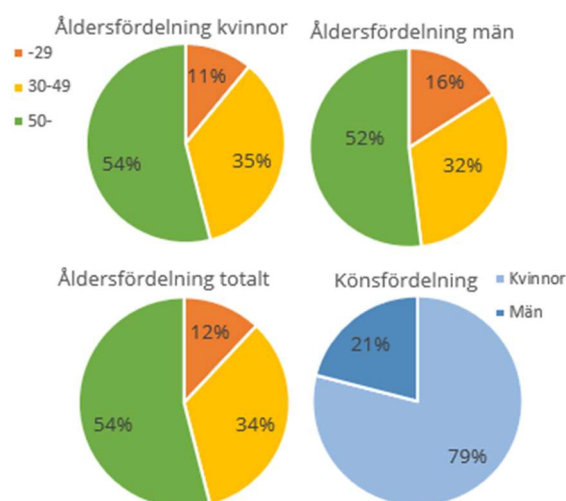
76,4 procent av medarbetarna i Kävlings kommun var anställda på heltid 2021. Motsvarande siffra 2020 var 75,4 procent. Lägst andel anställda på heltid fanns inom omsorgen, där man aktivt arbetar med heltid som norm för att öka sysselsättningsgraden.

### Medelantal medarbetare i den kommunala koncernen (årsarbetare)

	2020	2021
Tillsvidareanställda	1 790	1 739
Tidsbegränsat anställda med månadslön	172	235
Timavlönade anställda	32	28
Fyllnadstjänstgöring	8	8
Övertid	8	9
<b>Totalt</b>	<b>2 011</b>	<b>2 019</b>

### Könsfördelning, personalomsättning och åldersfördelning

Den genomsnittliga medelåldern i kommunen under 2021 var 43,6 år. Majoriteten av personalen inom kommunens verksamheter ligger inom åldersspannet 30–49. Gruppen kvinnor har en större andel av medarbetare som ligger inom åldersspannet 30–49 och 50-än gruppen män. Männen har samtidigt en större andel medarbetare som är 29 år eller yngre. Fördelningen av kvinnor och män i kommunen differentierar sig fortfarande och där gruppen kvinnor står för 79 procent av arbetskraften medan gruppen män enbart står för 21 procent. Fördelningen beror delvis på att majoriteten av medarbetarna i kommunen arbetar inom Sektor omsorg och Sektor utbildning där de kvinnodominerande yrkena finns. Antal av kommunens chefer som var kvinnor vid årsskiftet var 71 (76 procent).



Den kommunövergripande personalomsättningen på egen begäran hamnar på 10,1 procent under 2021. Jämfört med 2020 så är det

en marginell ökning med 1 procentenhet. Att ha motiverade och engagerade chefer är en viktig faktor för att driva kommunens verksamheter framåt. Under 2021 så var den kommunövergripande personalomsättningen på chefer på 9,3 procent. Det är främst inom Sektor omsorg där personalomsättningen på chefer uppgår till 16,9 procent.

I den kommunala sektorn finns det en stor mängd olika yrken och befattningar som får kommunen att fungera på ett effektivt och bra sätt. I några av dessa yrken ligger personalomsättningen något högre under 2021. Inom gruppen socialsekreterare har personalomsättningen ökat markant från 2020 till 2021 och hamnar på 18,5 procent för 2021, jämfört med 2,9 procent föregående år. Under 2021 slutade var tredje sjuksköterska i kommunen vilket tyder på att kommunen har utmaningar med att bibehålla denna kompetens. Det råder även en aningen högre personalomsättning på undersköterskorna inom kommunen där 31 personer (17 procent) valde att avsluta sin anställning på egen begäran.

## Medarbetarundersökning

Kävlinge kommun strävar efter att vara en attraktiv arbetsgivare med en god och främjande arbetsmiljö som är öppen, engagerande och utvecklande. En del i utvecklingsarbetet är att årligen genomföra en medarbetarenkät där medarbetarna kan delge sina åsikter om arbetsmiljön. Medarbetarenkäten mäter hållbart medarbetarengagemang (HME) och består av tre delindex som är styrning, ledarskap och motivation. Under 2021 så utökades även kommunen undersökningen med frågor inriktade på kommunens arbetsmiljömål.

Det kommunövergripande HME-resultatet rörde sig något neråt i 2021 års medarbetarenkät. Det är främst inom delindexet ledarskap som resultatet faller med 2 punkter. Även delindexen styrning och motivation tappar, dock marginellt.

En faktor som kan påverka ett försämrat resultat är två år av pandemi som har krävt ett förändrat ledarskap inom flertalet av

kommunens verksamheter. Svarsfrekvens i årets enkät var 78 procent vilket är något lägre deltagande än föregående år (81 procent, 2020).

Sektor styrning och stöds HME-resultat ökade mest under 2021. I Sektor styrning och stöd finns kommunens verksamhetsstöd som har haft en stor möjlighet att arbeta på distans under pandemin vilket har lett till en högre grad av flexibilitet för medarbetarna. För en del medarbetare har det blivit lättare att balansera arbets- och familjelivet eftersom många kan spara tid på pendling från och till jobbet. Sektor omsorgs resultat minskar mest under 2021 och det är främst inom ledarskap som medarbetarna upplever en försämring.

För att följa upp arbetsmiljömålen i kommunen på ett effektivare och bättre sätt implementerade Kävlinge kommun nya frågor i medarbetarenkäten kopplat till arbetsmiljön. Sammantaget var det cirka elva frågor som berörde områden som till exempel återhämtning, samarbete, diskriminering, utveckling, bemötande och stöd. Det kommunövergripande resultatet visade bland annat:

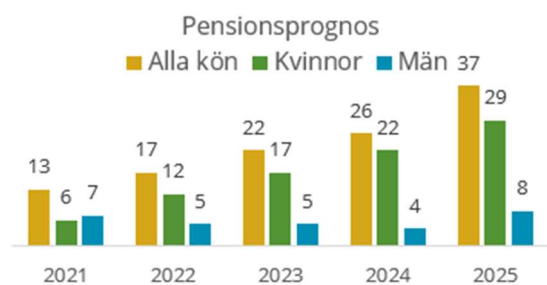
- Var fjärde medarbetare svarade 1–2 på frågan "Jag har ork kvar att göra andra saker efter arbetsdagens slut".
- 9 av 10 (svarade 4–5) anser att de blir sedda och bemötta på ett respektfullt sätt.
- 97 procent av medarbetarna anser att de är med och bidrar till att skapa en god arbetsmiljö på sin arbetsplats.
- Kävlinge kommun har engagerade medarbetare som känner stor lust att vara med och utveckla kommunens verksamheter.

Under 2021 mätte Kävlinge kommun sin attraktivitet som arbetsgivare genom att ställa frågan "Hur sannolikt är det att du skulle rekommendera din arbetsgivare till någon annan?" i medarbetarenkäten. Kävlinge kommun vill att medarbetarna ska vara stolta ambassadörer för kommunens verksamheter. Årets enkät visar att Kävlinge kommun generellt sett har nöjda medarbetare som är goda

ambassadörer för Kävlinge kommunen som arbetsgivare.

## Rekryteringsbehov och kompetensförsörjning

Samhället och arbetslivet förändras kontinuerligt och de senaste två åren av 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 fem åren då det väntas allt fler pensionsavgångar. Detta möjliggör även att kommunen får in ny kompetens som främjar den framtida utvecklingen. Under 2021 hade kommunen totalt 31 avgångar som var pensionsrelaterade vilket är en ökning jämfört med föregående år som hade 22 avgångar. Tabellen nedan visar prognostiserade pensionsavgångar 2021-2025.



I april 2021 implementerade Kävlinge kommun ett nytt rekryteringssystem. Syftet var bland annat att skapa en enklare och bättre kandidatupplevelse. Förändringen innebar flera positiva delar för kandidaterna, enklare och lättare att söka jobb i Kävlinge kommun, vilket påverkar i positiv bemärkelse bilden av Kävlinge kommun som arbetsgivare. För cheferna innebar förändringen bland annat att man arbetar mer utifrån en tydlig satt kravprofil och med urval- och kvalificeringsfrågor för att säkerställa en god rekryteringsprocess.

I snitt så har det varit cirka 23,1 sökande per annons sedan implementeringen i april. Av dessa 23,1 kandidaterna så var 15,7 kvinnor och 7,4 män.

Med implementeringen av nytt system byggdes även "Kärrisidan" 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.

## 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. Det övergripande syftet med kommunens ledarprogram är att bidra till att säkra deltagarnas förmåga att fullfölja sitt ledaruppdrag i Kävlinge kommun. Under 2021 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. Utifrån rådande läge med pandemi styrdes programmet om till att genomföras digitalt. Utifrån utvärdering och feedback från deltagare skapades i samråd med uppdragsgivaren kompletterande tillfällen när restriktionerna lättade för att säkerställa programmets mål kopplade till sektorövergripande nätverksbyggande.

Totalt har sex omgångar genomförts sedan starten 2019 och en stor andel chefer har genomgått programmet där resultaten från utvärderingarna i stort är anmärkningsvärt bra. Resultaten visar på ett 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 ledartåglar (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 2021 avslutades programomgången 20/21 där fem deltagare från varje samarbetskommun genomgått programmet under cirka tio månader. Deltagarna förbereds och tränas att leda i det offentliga uppdraget och utveckla sitt personliga ledarskap. Hösten 2021 kunde vi se att alla deltagare från Kävlinge kommun trätt in i en ny roll med fokus på ledaruppdrag.

## Personalpolitik

### Attraktiva anställningsvillkor – heltidsarbete som norm

En nystart kopplat till heltidsarbete som norm har gjorts under hösten 2021. Med en utsedd projektledare från Sektor omsorg som företrädare verksamheten och leder förändringen i nära samarbete med chefer och medarbetare och fackliga parter och ett centralt stöd från HR är planen att nå framdrift i arbetet. Det övergripande målet som parterna satt centralt för förändringsarbetet är att heltid ska vara normen för välfärden. Det handlar inte om att öka antalet heltidsanställningar utan att andelen medarbetare som arbetar heltid ska öka. Den demografiska utvecklingen innebär ett ökat rekryteringsbehov av medarbetare till kommunen framför allt inom omsorgen vilket innebär om andelen som arbetar heltid ökar minskar rekryteringsbehoven. Det finns ingen universalmodell för införandet av heltid. Lösningarna kan se olika ut men verksamhetens behov behöver alltid vara utgångspunkten.

### Förmån

Ett incitament för hållbarhet är att Kävlinge kommun erbjuder tillsvidareanställda förmånscykel. Genom att kommunen erbjuder anställda möjlighet till förmånscykel 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. Under hösten 2021 tecknade 31 medarbetare avtal om förmånscykel.

## Arbetsplatskultur - Värdegrund

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 chefers interna resurs för att hålla den goda arbetsplatskulturen levande. Under året ställdes utbildningen om till digital på grund av pandemin, med viss förskjutning gick det att genomföra utbildningsinsatsen och nå de mål som var satta för programmet.

Chefers 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 genom förbättringsresan "Good to great" bygger, som innebär att vi utgår från medborgaren, involverar medarbetaren och vi gör rätt saker rätt.



*Kommunens värdeord är Öppenhet, Engagemang och Utveckling.*

## Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron har under de två senaste åren varit starkt påverkat av den pågående pandemin. Trenden i hela Sverige de senaste två åren har sett en ökning för sjukfrånvaron inom kommunala verksamheter. I den kommunala koncernen minskade antalet sjukdagar med 2,8 dagar vilket visar i en positiv riktning trots ett utmanande år. Inom KKB har sjukdagarna per anställd minskat med hela 7,5 dagar jämfört med föregående år. Det är främst inom gruppen kvinnor där sjukdagarna minskade med 2,6 dagar i jämförelse

## Förvaltningsberättelse

med 2020. Skillnaden i sjukfrånvaron mellan män och kvinnor i den kommunala koncernen fortsätter att röra sig i en positiv riktning och där gapet under 2021 är 7,1 dagar jämfört med 9,7 dagar under 2020. En anledning till minskningen i andel sjukdagar jämfört med föregående år kan delvis bero på mer tydliga riktlinjer och anpassningar i verksamheterna.

Den övergripande sjukfrånvaron minskade i den kommunala koncernen under 2021 jämfört med 2020. Totalt har sjukfrånvaron minskat med 0,5 procentenheter. Minskningen sker främst inom åldersgrupperna 29 år eller yngre samt 50 år eller äldre.

Många av kommunens verksamheter har haft en högre arbetsbelastning under pandemin, främst inom kommunens kontaktyrken. Det har visat sig att återhämtningen mellan arbetspassen har blivit sämre för medarbetare som arbetar med smittade patienter och brukare. Inom tjänstemannayrken sjunker även sjukfrånvaron som delvis kan bero på att medarbetarna har större möjlighet att arbeta hemifrån.

Sjukfrånvaron i flertal av Kävlinge kommuns större yrkesgrupper rör sig neråt under 2021 vilket skiljer sig från 2020 då sjukfrånvaron rörde sig uppåt. Sjukfrånvaron bland grundskollärarna har under flertal år varit låg jämfört med det kommunövergripande snittet men sjunker trots det med 0,4 procentenheter under 2021. Läget inom omsorgen har varit ansträngt under en längre tid som delvis beror på en långtgående pandemi som håller i sig. Trots det så sjunker sjukfrånvaron bland flertal av Sektor Omsorgs verksamheter. Möllebacken hemtjänst är en av de verksamheter som aktivt har arbetat med sjukfrånvaron. Det har man gjort genom att skapa ett mer öppet arbetsklimat samt genom att arbeta systematiskt och med arbetsmiljön. Det aktiva arbetet har gett goda resultat på Möllebacken hemtjänst då man lyckas sänka korttidssjukfrånvaron med 1,7 procentenheter samt den övergripande sjukfrånvaron med 1 procentenhet. För Sektor utbildning så varierar sjukfrånvaron mellan verksamhetsområdena skola och förskola. Sjukfrånvaron inom skola landar på 4,6 procent och förskola 9,9 procent. Sjukfrånvaron varierar stort mellan de olika förskolorna i kommunen från 6 till 15 procent.

### Sjukdagar per anställd

	2018 Totalt	2019 Totalt	2020 Totalt	2021 Män	2021 Kvinnor	2021 Totalt
Kommunstyrelsen	15,6	22,4	24,8	13,8	25,4	21,7
Arbetsliv- och fritidsnämnden	20,8	25,7	18,9	5,2	20,6	15,1
Bygg- och miljönämnden	18,1	28,5	31,8	1,2	54,9	45,3
Utbildningsnämnden	23,3	24,4	26,9	23,7	26,0	25,6
Omsorgsnämnden	36,8	40,9	39,6	31,5	36,8	35,8
<b>Totalt kommunen</b>	<b>27,1</b>	<b>30,2</b>	<b>30,5</b>	<b>22,7</b>	<b>29,8</b>	<b>28,3</b>
KKB	16,6	18,3	18,3	12,0	8,8	10,8
<b>Totalt koncernen</b>	<b>26,8</b>	<b>29,8</b>	<b>29,1</b>	<b>21,9</b>	<b>29,6</b>	<b>27,9</b>

### Sjukfrånvaro

	Kommunen		Koncernen	
	2020	2021	2020	2021
Total sjukfrånvaro i procent av de anställdas sammanlagda ordinarie arbetstid	7,8%	7,4%	7,8%	7,3%
Andel av sjukfrånvaron som avser frånvaro under en sammanhängande tid av 60 dagar eller mer	2,5%	2,5%	2,5%	2,4%
Sjukfrånvaro för kvinnor	8,3%	7,9%	8,3%	7,8%
Sjukfrånvaro för män	5,8%	5,9%	5,7%	5,7%
Sjukfrånvaro i åldrarna 29 år eller yngre	8,3%	7,2%	8,3%	7,2%
Sjukfrånvaro i åldrarna 30 – 49 år	7,2%	7,0%	7,2%	7,0%
Sjukfrånvaro i åldrarna 50 år eller äldre	8,7%	8,1%	8,5%	8,0%

## Hållbarhet

Sedan Agenda 2030 med de 17 globala målen antogs 2015 har hållbarhetsfrågan blivit allt viktigare för kommunerna att arbeta med. De globala målen har även tydliggjort inom vilka områden som insatser behöver göras. Med sitt uppdrag som ett nav i den lokala utvecklingen kan kommunen även fungera som en motor i hållbarhetsarbetet.

Kävlinge kommun har på olika sätt arbetat med hållbarhetsfrågor under årens lopp och det finns många goda exempel att lyfta fram. Exempelvis var 88 procent av kommunens personbilar elbilar och 40 procent av de livsmedel som användes i kommunen var ekologiska under 2021.

Det har dock saknats en samlad bild av det hållbarhetsarbete som genomförs i kommunen samt en förståelse för inom vilka områden vi behöver förstärka vårt arbete. Under 2020 togs därför ett underlag för en handlingsplan fram. En av slutsatserna i detta var att en inventering av befintliga insatser på hållbarhetsområdet behöver genomföras.

Under våren 2021 genomfördes workshops inom sektorerna för att öka förståelsen för de globala målen och deras innebörd för arbetet inom sektorerna. Hösten 2021 utfördes en inventering av hållbarhetsarbetet inom alla sektorer. Denna visade på en mängd exempel på befintligt hållbarhetsarbete, men även på de utmaningar som finns. Med inventeringen som underlag kommer en prioritering av hållbarhetsinsatser inom sektorerna att genomföras under 2022.

I augusti 2021 togs beslut att inrätta ett Hållbarhetsråd. Detta är en utveckling av Klimatkompensationsfonden som med ett brett hållbarhetsperspektiv kommer att bevilja upp till 500 000 kr per år för projekt som främjar de globala målen och hållbar utveckling. Rådet kommer dessutom att fungera som en drivkraft för hållbarhetsarbetet och kan föreslå utvecklings- och förbättringsåtgärder samt främja tvärsektorielt arbete. Hållbarhetsrådet startar upp sin verksamhet i januari 2022 och har representanter från alla sektorer.

## Förväntad utveckling

Pandemins utveckling under 2021 har medfört att året på flera områden har stora likheter med 2020. Fortsatt krisledning, kommunikation och stor flexibilitet kopplade till förutsättningarna har präglat arbetet.

Vi har trots pandemin bibehållit fokus på vårt gemensamma utvecklingsarbete för att styra och leda kommunen mot våra mål, ett arbete som vi kallar att gå från Good till Great.

Närvaron i vårt värdegrundsarbete är hög och vi kan med stolthet diplomera den tionde årskullen värdegrundsledare vilket är ett kvitto på en viktig uthållighet i arbetet med vårt förhållningssätt. Vi arbetar tillsammans för att kontinuerligt stärka vårt engagemang, vår öppenhet och utveckling.

### Resultat

Det ekonomiska resultatet är mycket bra för i stort sett alla våra verksamheter. Sex av våra sju övergripande mål är på god väg att uppnås medan målet att alla Kävlingebor med arbetsförmåga är självförsörjande bedöms att i hög grad vara uppfyllt.

Årets resultatuppföljning av verksamheternas kvalitet visar i år på en del varierande resultat vilket delvis är en konsekvens av den pågående pandemin. Utifrån den samlade bedömningen av måluppfyllelsen görs endast marginella förflyttningar mot en högre måluppfyllelse jämfört med föregående år. Inför det sista året på mandatperioden är det en bit kvar för att uppnå de politiskt mycket högt satta ambitionerna.

Resultaten bedöms som goda utifrån rådande omständigheter och vi ser en god

förmåga till att ställa om och vara flexibla under pandemin.

### Kävlinge utvecklas och växer

Småstaden Kävlinge tätort fortsätter att växa och byggnationen av Harjagersbadet och nytt kommunhus pågår. Planeringen för ny F-6 skola i Gryet har startat och planer finns för en förskola i privat regi.

I Löddeköpinge omdanas Tolvåkersområdet med ny skola, idrottshallar och aktivitetspark. Under 2022 kommer ny förskola i Hoftorup att vara klar. Behoven för våra äldre knacker på dörren och Kullagårdens utveckling i Kävlinge diskuteras för fullt.

På sikt finns det flera utvecklingsområden vad gäller behov av våra kärnverksamheter, vi behöver göra prioriteringar och arbeta effektivt för att hålla behoven i balans med resurserna.

Nya bostäder har byggts under 2021 men befolkningen har inte växt i den utsträckningen som prognoserna visade på. Intresset för att flytta till Kävlinge är stort vilket syns i kraftigt ökade prisnivåer på villor och bostadsrätter. Konjunkturen kommer avgöra vilken tillväxt vi kommer se kommande år. Ambitionerna är höga, många planer är klara att sjösättas, nu ska efterfrågan finnas och infrastrukturen byggas.

Sektor styrning och stöd



Mikael Persson  
Kommundirektör



Victoria Galbe  
Ekonomichef

## Resultaträkning

Mkr	Kommunen			Koncernen		
	Not	Utfall 2020	Budget 2021	Utfall 2021	Utfall 2020	Utfall 2021
Verksamhetens intäkter	2	345,6	-	366,8	700,1	471,8
Verksamhetens kostnader	3	- 2 079,3	- 1 689,2	- 2 014,3	- 2 105,1	- 2 037,0
Avskrivningar	4	- 32,6	- 42,6	- 44,6	- 89,2	- 109,8
<i>Verksamhetens nettokostnader</i>		- 1 766,3	- 1 731,8	- 1 692,1	- 1 494,2	- 1 675,0
Skatteintäkter	5	1 404,7	1 474,5	1 503,4	1 404,7	1 503,4
Utjämnings och bidrag	6	276,9	266,7	281,8	276,9	281,8
<i>Verksamhetens resultat</i>		- 84,7	9,4	93,0	187,4	110,1
Finansiella intäkter	7	140,5	7,5	84,8	137,1	81,0
Finansiella kostnader	8	- 117,8	- 0,5	- 0,8	- 129,1	- 8,7
<i>Resultat efter finansiella poster</i>		- 62,0	16,4	177,0	195,4	182,4
Extraordinära poster		-	-	-	-	-
<b>Årets resultat</b>		<b>- 62,0</b>	<b>16,4</b>	<b>177,0</b>	<b>195,4</b>	<b>182,4</b>

<b>Årets resultat</b>	<b>- 62,0</b>	<b>16,4</b>	<b>177,0</b>	<b>195,4</b>	<b>182,4</b>
-varav realisationsvinst fastighetsförsäljning	-	-	-	- 236,3	-
-varav realisationsvinst försäljning anläggningstillgångar	- 1,2	-	- 15,4	- 1,2	- 1,6
-varav exploateringsintäkter	- 6,3	-	- 8,3	- 6,3	- 8,3
-varav ersättning kostnader och sjuklöner Covid-19	- 19,7	-	- 6,9	- 19,7	- 6,9
-varav saneringskostnader	-	-	41,7	-	43,7
-varav inlösen ansvarsförbindelse	160,2	-	-	160,2	-
-varav medfinansiering till statlig infrastruktur	18,7	-	0,8	18,7	0,8
-varav nedskrivning och utrangeringar	0,4	-	7,3	0,4	12,2
-varav realisationsvinst värdepapper	- 89,8	-	- 22,5	- 89,8	- 22,5
-varav återförd värdereglering	117,2	-	-	117,2	-
-varav orealiserade marknadsvärden	- 42,7	-	- 55,2	- 42,7	- 55,2
<b>Jämförelseresultat</b>	<b>74,9</b>	<b>16,4</b>	<b>118,5</b>	<b>96,0</b>	<b>144,5</b>

### Sammanställd redovisning särskild uppgift, mkr

	Utdelningar		Borgensavgifter		Kostnader och intäkter		Fordringar och skulder		Borgen	
	Givare	Mottagare	Givare	Mottagare	Köpare	Säljare	Givna	Mottagna	Givare	Mottagare
Kävlinge kommun				3,9	161,4	24,1	3,9	95,2	1 546,0	
Kävlinge kommunala holding AB		93,7				0	93,0	0,5		
KKB Fastigheter AB	93,7		1,4		22,3	86,9	4,6	9,2		1 025,0
KKL Fastigheter AB			2,5		50,0	122,7	7,4	3,9		521,0
KKB Holding AB					0	0		0,1		



## Balansräkning

Mkr	Kommunen			Koncernen		
	Not	Utfall 2020	Budget 2021	Utfall 2021	Utfall 2020	Utfall 2021
Tillgångar						
Anläggningstillgångar		769,7	994,1	814,5	2 462,7	2 934,7
Immateriella anläggningstillgångar	9	12,8		9,4	12,8	9,4
Materiella anläggningstillgångar		635,0		660,3	2 421,4	2 873,1
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	10	567,7		597,5	2 332,0	2 786,3
Maskiner och inventarier	11	67,3		62,9	89,5	86,8
Finansiella anläggningstillgångar	12	121,9		144,8	28,5	52,2
Värdepapper, andelar, etc.		121,9		144,8	25,4	48,4
Långfristiga fordringar		-		-	3,1	3,9
Omsättningstillgångar		883,9	649,0	1 054,9	1 227,4	1 325,3
Kortfristiga fordringar	13	772,0		790,1	827,3	848,8
Kassa och bank	14	111,9		264,8	400,1	476,5
<b>Tillgångar</b>		<b>1 653,6</b>	<b>1 643,1</b>	<b>1 869,5</b>	<b>3 690,1</b>	<b>4 260,0</b>
Eget kapital, avsättningar och skulder						
Eget kapital	15	1 069,5	1 123,0	1 246,5	1 631,4	1 814,2
Årets resultat		- 62,0	16,4	177,0	195,4	182,4
Eget kapital		1 131,5	1 106,6	1 069,5	1 436,0	1 631,9
Avsättningar	16	66,3	44,3	62,2	89,1	88,5
Avsättning för pensioner		28,5		32,3	28,5	32,3
Övriga avsättningar		37,8		29,9	60,6	56,1
Skulder		517,8	475,8	560,8	1 969,6	2 357,3
Långfristiga skulder	17	66,9		76,4	1 202,8	1 453,6
Kortfristiga skulder	18	450,9		484,4	766,8	903,6
<b>Eget kapital, avsättningar och skulder</b>		<b>1 653,6</b>	<b>1 643,1</b>	<b>1 869,5</b>	<b>3 690,1</b>	<b>4 260,0</b>
Ansvarsförbindelse	19	60,1		58,5	60,1	58,5
Borgensförbindelser	19	1 215,4		1 620,6	71,4	74,7
Ställda säkerheter och eventuella förpliktelser					231,7	231,7

## Kassaflödesanalys

Mkr	Kommunen			Koncernen		
	Not	Utfall 2020	Budget 2021	Utfall 2021	Utfall 2020	Utfall 2021
<b>Den löpande verksamheten</b>						
Årets resultat		- 62,0	16,4	177,0	195,4	182,4
Justering för ej likviditetspåverkande poster	20	53,6	42,1	53,5	106,2	123,5
Övriga likviditetspåverkande poster	21	- 0,9		0,1	- 0,9	- 236,1
Poster som redovisas i annan sektion	22	- 1,2		- 18,5	- 1,2	10,4
<b>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapitalet</b>		<b>- 10,5</b>	<b>58,5</b>	<b>212,0</b>	<b>299,6</b>	<b>80,2</b>
Förändring av periodiserade anslutningsavgifter		11,8		9,5	11,8	9,5
Förändring kortfristiga fordringar		29,5	- 4,0	- 18,1	- 70,2	242,9
Förändring av kortfristiga skulder		61,0		33,5	17,2	67,5
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>		<b>91,9</b>	<b>54,5</b>	<b>236,9</b>	<b>258,5</b>	<b>400,1</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>						
Investering i immateriella anläggningstillgångar		- 12,8			- 12,8	
Investering i materiella anläggningstillgångar		- 121,1	- 213,7	- 70,9	- 331,2	- 577,3
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		1,2		18,5	1,2	4,3
Investering i kommunkoncernföretag						
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar		- 0,1		- 23,0	273,1	- 23,8
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar		0,1			0,1	
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>		<b>- 132,7</b>	<b>- 213,7</b>	<b>- 75,3</b>	<b>- 69,6</b>	<b>- 596,8</b>
<b>Finansieringsverksamhet</b>						
Förändring långfristiga fordringar						
Nyupptagna lån					- 69,9	281,8
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamhet</b>					<b>- 69,9</b>	<b>281,8</b>
Utbetalning av bidrag till statlig infrastruktur		- 0,1		- 8,7	- 0,1	- 8,7
<b>Årets kassaflöde</b>		<b>- 40,9</b>	<b>- 159,2</b>	<b>152,9</b>	<b>118,9</b>	<b>76,4</b>
Likvida medel vid årets början		152,8		111,9	281,2	400,1
Likvida medel vid årets slut		111,9		264,8	400,1	476,5
<b>Förändring av likvida medel</b>		<b>- 40,9</b>		<b>152,9</b>	<b>118,9</b>	<b>76,4</b>

## Noter

Mkr	Kommunen 2020	Kommunen 2021	Koncernen 2020	Koncernen 2021
<b>Not 1 Redovisningsprinciper</b>				
<p>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:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 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.</li> <li>• Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.</li> <li>• Tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärde där inget annat anges.</li> <li>• Värdering av finansiella omsättningstillgångar har gjorts post för post till verkligt värde.</li> <li>• Periodiseringar av inkomster och utgifter har skett enligt god redovisningssed.</li> </ul>				
<b>RKR Rekommendationer</b>				
R1 Bokföring och arkivering	Uppfylls	R10 Pensioner		Uppfylls
R2 Intäkter.	Uppfylls	R11 Extraordinära och jämförelsestörande poster		Uppfylls
R3 Immateriella anläggningstillgångar	Uppfylls	R12 Byte av redovisningsprinciper, ändringar i uppskattningar och bedömningar samt rättelse av fel		Uppfylls
R4 Materiella anläggningstillgångar	Uppfylls	R13 Kassaflödesanalys		Uppfylls
R5 Leasing. Samtliga leasing- och hyresavtal klassificeras som operationella. Klassificering av gällande avtal har inte gjorts.	Uppfylls delvis	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
<b>Sammanställda räkenskaper</b>				
<p>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 varandra justeras bolagets räkenskaper, om möjligt, före sammanställning. Den sammanställda redovisningen upprättas enligt metoden proportionell konsolidering.</p>				
<b>Byte av redovisningsprincip och rättelse av fel</b>				
<p>Under året har anpassning gjorts till R2 Intäkter beträffande redovisning av gatukostnadsersättningar. Förändringen innebär att ingående eget kapital har justerats med 36,7 mkr. Ingående eget kapital har också justerats med 3,0 mkr avseende felaktigt värde på andelar i Kommuninvest. Omräkning av jämförelsetal har gjorts avseende båda justeringarna.</p>				
<b>Jämförelsestörande poster</b>				
<p>Jämförelsestörande poster särredovisas när dessa förekommer. Som jämförelsestörande betraktas poster som är sällan förekommande och uppgår till väsentligt belopp. Kommunens realisationsvinster vid försäljning av fastigheter och exploatering redovisas som jämförelsestörande.</p>				
<b>Avskrivningar</b>				
<p>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:</p>				
<b>Avskrivningstider</b>				
Byggnader och tekniska anläggningar	10, 15, 20, 33, 40 och 50 år			
Maskiner och inventarier	3, 5, 10, 15 och 20 år			
<b>Komponenter fastighet</b>				
Komponent mark	0–25 år			
Komponent byggnad	15–60 år			
Komponent installationer	20–30 år			
Komponent byggnadsinventarier	10–20 år			
<b>Komponenter gata och park</b>				
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			

# Räkenskapsmaterial

Mkr	Kommunen 2020	Kommunen 2021	Koncernen 2020	Koncernen 2021
<b>Anläggningstillgångar</b>				
Tillgångar avsedda för stadigvarande bruk eller innehav med en nyttjandetid om minst tre år klassificeras som anläggningstillgång om beloppet överstiger ett prisbasbelopp.				
<b>Finansiella tillgångar</b>				
Kommunens pensionsmedelsportfölj är klassificerad som omsättningstillgång. Portföljens förvaltning regleras i Finanspolicyn som antogs av kommunfullmäktige 12 september 2016.				
<b>Pensioner</b>				
Pensionskund 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.				
<b>Not 2 Verksamhetens intäkter</b>				
Försäljningsintäkter	5,5	5,0	5,5	5,0
Taxor och avgifter	123,6	128,6	114,2	118,1
Hyror och arrenden	49,3	49,4	176,2	169,9
Bidrag och kostnadsersättningar från staten	130,2	127,2	130,2	127,2
Övriga bidrag	3,6	8,7	3,7	8,7
Försäljning av verksamhet	25,9	24,3	25,9	24,3
Exploateringsintäkter	6,3	8,3	6,3	8,3
Realisationsvinster	1,2	15,4	237,4	1,6
Övriga intäkter	0	0	0,8	8,7
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>345,6</b>	<b>366,8</b>	<b>700,1</b>	<b>471,8</b>
<b>Jämförelsestörande poster verksamhetens intäkter</b>				
Realisationsvinst försäljning anläggningstillgångar	1,2	15,4	237,4	1,6
Exploateringsintäkter	6,3	8,3	6,3	8,3
Ersättning sjuklöner	12,9	6,9	12,9	6,9
Ersättning Covid-19 Socialstyrelsen	6,8	-	6,8	-
<b>Not 3 Verksamhetens kostnader</b>				
Löner och sociala avgifter	- 922,3	- 936,7	- 949,0	- 966,3
Pensionskostnader	- 239,9	- 76,7	- 241,4	- 78,9
Anläggnings- och underhållsmaterial	- 12,6	- 13,2	- 101,6	- 104,6
Bränsle, energi och vatten	- 12,6	- 12,2	- 46,5	- 46,8
Köp av verksamhet	- 461,2	- 541,7	- 461,2	- 541,7
Lokal- och markhyror	- 164,5	- 165,5	- 10,4	- 37,9
Övriga tjänster	- 108,5	- 127,3	- 115,2	- 102,4
Lämnade bidrag	- 58,2	- 35,7	- 58,2	- 35,7
Övriga kostnader	- 99,5	- 105,3	- 116,9	- 114,2
Bolagsskatt	-	-	- 4,7	- 8,5
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>- 2 079,3</b>	<b>- 2 014,3</b>	<b>- 2 105,1</b>	<b>- 2 037,0</b>
<b>Jämförelsestörande poster verksamhetens kostnader</b>				
Saneringskostnader	-	- 41,7	-	- 43,7
Bidrag till statlig infrastruktur GC-väg längs 108:an	- 11,4	-	- 11,4	-
Bidrag till statlig infrastruktur Hissar Kävlings station	- 6,1	-	- 6,1	-
Bidrag till statlig infrastruktur Utredning GC-väg	- 0,5	-	- 0,5	-
Kostnader indexering för bidrag till statlig infrastruktur	- 0,7	- 0,8	- 0,7	- 0,8
Partiell inlösen ansvarsförbindelse	- 160,2	-	- 160,2	-

# Räkenskapsmaterial

Mkr	Kommunen 2020	Kommunen 2021	Koncernen 2020	Koncernen 2021
<b>Not 4 Avskrivningar och nedskrivningar</b>				
Avskrivning mark, byggnader och tekniska anläggningar	- 18,7	- 21,7	- 72,1	- 78,7
Avskrivning maskiner och inventarier	- 13,5	- 15,6	- 16,7	- 18,9
<b>Summa avskrivningar</b>	<b>- 32,2</b>	<b>- 37,3</b>	<b>- 88,8</b>	<b>- 97,6</b>
<b>Jämförelsestörande nedskrivningar</b>				
Nedskrivning	- 0,4	- 7,3	- 0,4	- 12,2
<b>Summa nedskrivningar</b>	<b>- 0,4</b>	<b>- 7,3</b>	<b>- 0,4</b>	<b>- 12,2</b>
<b>Summa avskrivningar och nedskrivningar</b>	<b>- 32,6</b>	<b>- 44,6</b>	<b>- 89,2</b>	<b>- 109,8</b>
<b>Not 5 Skatteintäkter</b>				
Preliminär kommunalskatt	1 435,1	1 461,4	1 435,1	1 461,4
Preliminär slutavräkning innevarande år	- 22,7	36,7	- 22,7	36,7
Slutavräkningsdifferens föregående år	- 7,7	5,3	- 7,7	5,3
<b>Summa skatteintäkter</b>	<b>1 404,7</b>	<b>1 503,4</b>	<b>1 404,7</b>	<b>1 503,4</b>
<b>Not 6 Bidrag och utjämning</b>				
Bidrag från utjämningssystemet	200,5	253,9	200,5	253,9
Generella bidrag från staten	59,7	16,7	59,7	16,7
Tillfälligt stöd flyktingsituationen	4,6	0	4,6	0
Utjämningsavgift LSS	- 52,3	- 57,8	- 52,3	- 57,8
Kommunal fastighetsavgift	64,4	68,9	64,4	68,9
<b>Summa bidrag och utjämning</b>	<b>276,9</b>	<b>281,8</b>	<b>276,9</b>	<b>281,8</b>
<b>Not 7 Finansiella intäkter</b>				
Räntor likvida medel	0,5	0	0,5	0
Avkastning värdepportfölj	3,7	1,6	3,7	1,7
Utdelning aktier och andelar	0,2	0,3	0,2	0,3
Övriga ränteintäkter	3,6	5,2	0,2	1,3
<b>Jämförelsestörande finansiella intäkter</b>				
Realisationsvinst försäljning värdepapper	89,8	22,5	89,8	22,5
Orealiserade vinster värdepapper	42,7	55,2	42,7	55,2
<b>Summa finansiella intäkter</b>	<b>140,5</b>	<b>84,8</b>	<b>137,1</b>	<b>81,0</b>
<b>Not 8 Finansiella kostnader</b>				
Räntekostnader	- 0,6	- 0,8	- 11,9	- 8,7
<b>Jämförelsestörande finansiella kostnader</b>				
Återförda orealiserade vinster värdepapper	- 117,2	-	- 117,2	-
<b>Summa finansiella kostnader</b>	<b>- 117,8</b>	<b>- 0,8</b>	<b>- 129,1</b>	<b>- 8,7</b>
<b>Not 9 Immateriella anläggningstillgångar</b>				
Förvärvade immateriella anläggningstillgångar	12,8	12,8	12,8	12,8
<b>Jämförelsestörande nedskrivningar</b>				
Nedskrivning		- 3,4		- 3,4
<b>Summa immateriella anläggningstillgångar</b>	<b>12,8</b>	<b>9,4</b>	<b>12,8</b>	<b>9,4</b>

# Räkenskapsmaterial

Mkr	Kommunen 2020	Kommunen 2021	Koncernen 2020	Koncernen 2021
<b>Not 10 Mark, byggnader och tekniska anläggningar</b>				
Ingående anskaffningsvärde	746,3	843,3	3 203,3	3 189,9
Inköp	97,0	58,6	291,6	559,8
Försäljning	-	- 5,0	- 305,3	- 105,4
Utrangering	-	-	-	- 13,1
Överföring	0	- 85,5	0,3	- 1,2
<b>Utgående anskaffningsvärde</b>	<b>843,3</b>	<b>811,4</b>	<b>3 189,9</b>	<b>3 630,1</b>
Ingående ackumulerade avskrivningar	- 254,3	- 273,0	- 824,1	- 855,3
Försäljning	-	1,9	41,0	87,5
Utrangering	-	-	-	13,1
Överföring	-	84,3	- 0,1	-
Årets avskrivningar	- 18,7	- 21,7	- 72,1	- 78,7
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>- 273,0</b>	<b>- 208,5</b>	<b>- 855,3</b>	<b>- 833,4</b>
Ingående ackumulerade nedskrivningar	- 2,2	- 2,6	- 2,2	- 2,6
Försäljning	-	-	-	-
Utrangering	-	-	-	-
Årets nedskrivningar/återföringar	- 0,4	- 2,8	- 0,4	- 7,7
<b>Utgående ackumulerade nedskrivningar</b>	<b>- 2,6</b>	<b>- 5,4</b>	<b>- 2,6</b>	<b>- 10,3</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>567,7</b>	<b>597,5</b>	<b>2 332,0</b>	<b>2 786,3</b>
Nedskrivning har gjorts på Skönadals förskola 1,7 mkr, Tolvåkersbadet och Vikenbadet 1,1 mkr, va-anläggning 0,6 mkr, Arvidsborgsgården 0,4 mkr och fritidshem Barsebäck 0,2 mkr. Utrangering har gjorts i KKB Fastigheter AB med 4,5 mkr avseende komponentutbyte i underhållsprojekt och i KKL Fastigheter AB med 0,4 mkr avseende panncentral i Löddeköpinge.				
Avskrivningstider (genomsnittliga) Linjär avskrivning tillämpas för samtliga tillgångar.	30	27	38	38
<b>Not 11 Maskiner och inventarier</b>				
Ingående anskaffningsvärde	127,4	151,4	160,2	187,5
Inköp	24,0	12,3	28,6	17,4
Försäljning	-	- 0,3	-	- 0,6
Utrangering	-	-	- 0,9	0,0
Överföring	0	- 41,7	- 0,4	- 41,7
<b>Utgående anskaffningsvärde</b>	<b>151,4</b>	<b>121,7</b>	<b>187,5</b>	<b>162,6</b>
Ingående ackumulerade avskrivningar	- 70,6	- 84,1	- 82,4	- 98,0
Försäljning	-	0,3	-	0,3
Utrangering	-	-	0,9	0,2
Överföring	-	41,7	0,2	41,7
Årets avskrivningar	- 13,5	- 15,6	- 16,7	- 18,9
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>- 84,1</b>	<b>- 57,7</b>	<b>- 98,0</b>	<b>- 74,8</b>
Ingående ackumulerade nedskrivningar	-	-	-	-
Försäljning	-	-	-	-
Utrangering	-	-	-	-
Årets nedskrivningar/återföringar	-	- 1,1	-	- 1,1
<b>Utgående ackumulerade nedskrivningar</b>	<b>-</b>	<b>- 1,1</b>	<b>-</b>	<b>- 1,1</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>67,3</b>	<b>62,9</b>	<b>89,5</b>	<b>86,8</b>
Avskrivningstider (genomsnittliga) Linjär avskrivning tillämpas för samtliga tillgångar.	5	4	6	6
Nedskrivning har gjorts med 1,1 mkr avseende inventarier på Vikenbadet.				

# Räkenskapsmaterial

Mkr	Kommunen 2020	Kommunen 2021	Koncernen 2020	Koncernen 2021
<b>Not 12 Värdepapper, andelar etc</b>				
Kommunaktiebolaget, 11 st	0	0	0	0
Kävlinge kommunala holding AB	96,5	96,5	-	-
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	0,1	0,2
Bostadsrätter	0,4	0,4	0,4	0,4
Fastighetsbolaget Rangeringen AB	0,1	0,1	0,1	0,1
Inera AB	0	0	0	0
Kommuninvest	9,1	32,0	9,1	32,0
Uppskjuten skattefordran	-	-	3,1	3,8
<b>Summa värdepapper, andelar etc</b>	<b>121,9</b>	<b>144,8</b>	<b>28,5</b>	<b>52,2</b>
<b>Not 13 Kortfristiga fordringar</b>				
Kundfordringar	9,3	11,6	15,2	14,6
Kortfristiga fordringar	259,5	254,9	308,9	310,5
Exploatering	36,5	27,5	36,5	27,5
Aktiefonder	213,2	171,0	213,2	171,0
Räntefonder	210,9	227,2	210,9	227,2
Orealiserade marknadsvärden	42,7	97,9	42,7	97,9
<b>Summa kortfristiga fordringar</b>	<b>772,0</b>	<b>790,1</b>	<b>827,3</b>	<b>848,8</b>
<b>Not 14 Kassa, bank</b>				
Handkassar	0	0	0,1	0,1
Bank	111,9	264,8	400,0	476,4
<b>Summa kassa, bank</b>	<b>111,9</b>	<b>264,8</b>	<b>400,1</b>	<b>476,5</b>
<b>Not 15 Eget kapital</b>				
Ingående eget kapital	1 097,5	1 069,5	1 402,1	1 631,8
Byte av redovisningsprincip: Gatukostnadsersättningar redovisas enligt RKR R2	30,5	-	30,5	-
Rättelse av fel: Justering Kommuninvest, värderas till belopp motsvarande utgifterna för tillgångens förvärv	3,1	-	3,1	-
IB justerat i enlighet med ny princip	1 131,1	1 069,5	1 435,7	1 631,8
Långfristig skuld VA	0,4	0	0,4	0
Årets resultat	- 62,0	177,0	195,4	182,4
<b>Summa</b>	<b>1 069,5</b>	<b>1 246,5</b>	<b>1 631,5</b>	<b>1 814,2</b>
<b>Not 16 Avsättningar</b>				
Ingående avsättning till pensioner inkl löneskatt	27,0	28,5	27,0	28,5
Nyintjänad pensionsrätt och nya åtaganden	1,7	3,2	1,7	3,2
-varav förmånsbestämd ålderspension	0	0	0	0
-varav PA-KL	0,2	1,7	0,2	1,7
-varav PBF/PRF	0,4	1,3	0,4	1,3
-varav OPF-KL	1,1	0,2	1,1	0,2
Årets utbetalningar	- 0,9	- 1,1	- 0,9	- 1,1
Ränte- och basbeloppsuppräknning	0,8	0,5	0,8	0,5
Ändrat livslängdsantagande i RIPS	-	0,6	-	0,6
Ändrad samordning och övrigt	- 0,1	0,7	- 0,1	0,7
Utgående avsättning till pensioner inkl löneskatt	28,5	32,3	28,5	32,3
Uppskjuten skatteskuld			22,7	26,3

# Räkenskapsmaterial

Mkr	Kommunen 2020	Kommunen 2021	Koncernen 2020	Koncernen 2021
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	0,9	7,7	0,9	7,7
Indexering 2%	0,3	0,2	0,3	0,2
Utbetalning	6,5	- 5,2	6,5	- 5,2
Utgående avsättning	7,7	2,7	7,7	2,7
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	18,4	18,6	18,4	18,6
Indexering 2%	0,4	0,4	0,4	0,4
Utbetalning	- 0,2	- 1,0	- 0,2	- 1,0
Utgående avsättning	18,6	18,0	18,6	18,0
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	-	4,9
Ny avsättning	10,5		10,5	
Indexering 2%	0,9	0,1	0,9	0,1
Utbetalning	- 6,5	- 0,9	- 6,5	- 0,9
Utgående avsättning	4,9	4,1	4,9	4,1
Bidrag till statlig infrastruktur Hissar Kävlings station Trafikverket övertar ägandet och driften av samtliga hissar 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	-	6,1
Ny avsättning	6,0		6,0	
Indexering 2%	0,1	0,1	0,1	0,1
Utbetalning	-	- 1,7	-	- 1,7
Utgående avsättning	6,1	4,5	6,1	4,5
Bidrag till statlig infrastruktur Utredning GC-väg Fördjupad utredning om sträckning och ambition för GC-väg mellan Hofterup och Landskrona.				
Ingående avsättning	-	0,5	-	0,5
Ny avsättning	0,5	-	0,5	-
Indexering 2%	0	0	0	0
Utbetalning	-	-	-	-
Utgående avsättning	0,5	0,5	0,5	0,5
<b>Summa avsättningar</b>	<b>66,3</b>	<b>62,2</b>	<b>89,1</b>	<b>88,5</b>
<b>Not 17 Långfristiga skulder</b>				
Lån i banker och kreditinstitut	-	-	1 136,0	1 377,3
Investeringsbidrag	4,3	6,1	4,3	6,1
Anslutningsavgifter va	62,1	69,7	62,1	69,7
Balanserat resultat va- verksamhet	0,5	0,5	0,5	0,5
<b>Summa långfristiga skulder</b>	<b>66,9</b>	<b>76,4</b>	<b>1 202,8</b>	<b>1 453,6</b>
<b>Not 18 Kortfristiga skulder</b>				
Leverantörsskulder	93,8	97,4	135,0	187,9
Upplupna löner och semesterlöner	54,7	57,0	57,0	59,3
Upplupna sociala avgifter	19,6	17,9	20,7	19,2
Personalens skatter, avgifter och löneavdrag	15,8	14,2	11,6	7,8
Upplupen särskild löneskatt	100,0	35,4	100,5	36,1
Avgiftsbestämd ålderspension	31,9	31,5	31,9	31,5
Kortfristiga skulder övrigt	135,0	231,1	410,0	561,9
<b>Summa kortfristiga skulder</b>	<b>450,9</b>	<b>484,4</b>	<b>766,8</b>	<b>903,6</b>



# Räkenskapsmaterial

Mkr	Kommunen 2020	Kommunen 2021	Koncernen 2020	Koncernen 2021
<b>Not 19 Ansvarsförbindelse och borgensåtaganden</b>				
Ansvarsförbindelse				
Ingående ansvarsförbindelse för pensioner inkl löneskatt	188,4	60,1	188,4	60,1
Ränte- och basbeloppsuppräknig	5,7	2,9	5,7	2,9
Nyintjänad pensionsrätt	0,0	0,4	0,0	0,4
Årets utbetalningar	- 10,3	- 6,9	- 10,3	- 6,9
Ändrat livslängdsantagande i RIPS	-	2,1	-	2,1
Övrig post	36,5	-	36,5	-
Minskning av ansvarsförbindelse genom tecknande av försäkring	- 160,2	-	- 160,2	-
Utgående ansvarsförbindelse för pensioner inkl löneskatt	60,1	58,5	60,1	58,5
Borgensåtaganden				
Kommunala bolag	1 144,0	1 546,0	-	-
Sydvatten	67,1	71,2	67,1	71,2
Riksbyggen Bostadsrättsförening Kävlingshus nr 5	0,6	-	0,6	-
Övrigt				
Sysav pensionsutfästelse	3,7	3,5	3,7	3,5
<b>Summa borgensåtaganden</b>	<b>1 215,4</b>	<b>1 620,6</b>	<b>71,4</b>	<b>74,7</b>
<b>Not 20 Justering för ej likviditetspåverkande poster</b>				
Avskrivningar	32,2	37,3	89,1	97,6
Nedskrivningar	0,4	7,3	0,4	12,2
Gjorda avsättningar	21,0	5,7	21,0	7,7
Övriga ej likviditetspåverkande poster	-	3,1	- 4,3	6,0
<b>Summa ej likviditetspåverkande poster</b>	<b>53,6</b>	<b>53,5</b>	<b>106,2</b>	<b>123,5</b>
<b>Not 21 Övriga likviditetspåverkande poster</b>				
Rivning Rangeringen överfört från anläggningstillgångar till kortfristiga fordringar		1,2		1,2
Utbetalning av avsättning för pensioner	- 0,9	- 1,1	- 0,9	- 1,1
Utbetald utdelning				- 236,2
<b>Summa övriga likviditetspåverkande poster</b>	<b>- 0,9</b>	<b>0,1</b>	<b>- 0,9</b>	<b>- 236,1</b>
<b>Not 22 Poster som redovisas i annan sektion</b>				
Realisationsresultat vid försäljning av anläggningstillgångar	- 1,2	- 18,5	- 1,2	- 18,5
<b>Summa poster som redovisas i annan sektion</b>	<b>- 1,2</b>	<b>- 18,5</b>	<b>- 1,2</b>	<b>- 18,5</b>
<b>Övriga notupplysningar</b>				
<b>Not 23 Pensionsförmåner</b>				
Pensionsförmånerna efterlevandepension till vuxen, efterlevandepension till barn och kompletterande ålderspension har försäkrats. Pensionskapitalet uppgår till 409 124 659 kr per 2021-12-31. Överskotts-fonden uppgår till 0 kr per 2021-12-31.				
Kommunstyrelsens ordförande och vice ordförande har pension enligt PBF-KL (Pensionsreglementet för förtroendevalda - Kommun, Landsting) vilket innebär full pension efter 12 års heltidsupdrag.				
<b>Not 24 Uppllysning om upprättad särredovisning</b>				
Särredovisning har upprättats för va-verksamheten. Den finns på sidan 67 i årsredovisningen.				
<b>Not 25 Kostnader för redovisningsrevision</b>				
Kostnader för redovisningsrevision	0,2	0,1		

## Drift- och investeringsredovisning

Kävlinge kommun redovisar 2021 ett positivt resultat på 177,0 mkr. Det budgeterade resultatet uppgår till 16,4 mkr vilket ger en positiv budgetavvikelse på 160,6 mkr.

Budgetavvikelse, mkr		
	2020	2021
Kommunstyrelsen inkl samhällsbyggnad	10,9	13,0
Ks övriga anslag	21,8	- 20,9
Övriga nämnder	0,6	0,7
Arbetsliv- och fritidsnämnden	8,6	8,3
Bygg- och miljönämnden	0,1	- 0,7
Utbildningsnämnden	6,4	8,0
Omsorgsnämnden	1,5	11,4
Finansförvaltningen	- 144,2	140,8
<b>Budgetavvikelse</b>	<b>- 94,3</b>	<b>160,6</b>
<b>Årets resultat</b>	<b>- 62,0</b>	<b>177,0</b>
Budgeterat resultat	32,3	16,4
Realisationsvinst	- 1,2	- 15,4
Exploateringsintäkter	- 6,3	- 8,3
Ersättning kostnader och sjuklöner Covid-19	- 19,7	- 6,9
Saneringskostnader	-	41,7
Nedskrivning	0,4	7,3
Återförda orealiserade marknadsvärden	117,2	-
Orealiserade marknadsvärden	- 42,7	- 55,2
Inlösen pensionsåtagande	160,2	-
Realisationsvinst värdepapper	- 89,8	- 22,5
Bidrag till statlig infrastruktur	18,7	0,8
<b>Resultat</b>	<b>74,9</b>	<b>118,5</b>

I samband med prognosen per sista september 2021 prognostiserades resultatet till 119,5 mkr exklusive orealiserade marknadsvärden.

### Engångssatsningar 2021

Redan under våren 2021 konstaterades en stor positiv avvikelse för årets resultat i förhållande till den budgeterade nivån. Sektorerna fick därför i uppdrag att inkomma med förslag på engångssatsningar som antingen är kostnadsbesparande kommande år alternativt skapar bättre förutsättningar för ökad måluppfyllelse. Satsningarna har främst varit inriktade på förbättrade arbetsmiljöer för barn, elever, brukare och medarbetare. I samband med delårsrapporten gjordes en tilläggsbudgetering på 20,0 mkr för att finansiera engångssatsningarna.

### Engångssatsningar 2021, mkr

	Budget	Utfall
Högalids IP, AFN	1,0	0,3
Utemiljöer Boende och arbetsmiljöinsatser, ON	1,5	0,6
Lärnmiljöer skola och förskola, UN	3,0	3,0
Utredningar, teknisk enhet, KS	1,3	1,4
KS medel till förfogande exkluderat saneringskostnader	13,2	8,5
<b>Summa</b>	<b>20,0</b>	<b>13,9</b>

### Covid 19

Kommunerna har kompenserats för höga sjuklöner under perioden januari-september. Ersättningen för 2021 uppgår till 6,9 mkr. Nämnderna har, för samma period, kompenserats med intern ersättning för den del av sjuklönerna som ligger över en normalnivå.

### Så fördelades skattepengarna under 2021

	Grundskola	30 kr
	Omsorg	25 kr
	Förskola	14 kr
	Gymnasie och vuxenutbildning	12 kr
	Miljö och teknisk verksamhet	7 kr
	Kommunövergripande	5 kr
	Individ- och familjeomsorg	4 kr
	Fritid och kultur	4 kr

## Nämndernas resultat

Prognos och bokslut 2021, mkr				
	Kv 1	Delår	Kv 3	Bokslut
Kommunstyrelsen	7,1	4,2	6,4	13,0
Ks övriga anslag	3,8	6,2	6,2	- 20,9
Övriga nämnder	0,6	0,4	0,4	0,7
Arbetsliv- och fritidsnämnden	2,7	0,5	2,7	8,3
Bygg- och miljönämnden	0	0	0	- 0,7
Utbildningsnämnden	0	4,0	7,0	8,0
Omsorgsnämnden	4,7	4,7	6,0	11,4
Finansförvaltningen	36,7	42,8	74,4	140,8
<b>Budgetavvikelse</b>	<b>55,6</b>	<b>62,8</b>	<b>103,1</b>	<b>160,6</b>
Budgeterat resultat	16,4	16,4	16,4	16,4
<b>Årets resultat</b>	<b>72,0</b>	<b>79,2</b>	<b>119,5</b>	<b>177,0</b>

### Kommunstyrelsen

Resultatet för kommunstyrelsen för 2021 är negativt och uppgår till 7,9 mkr. Sektor styrning och stöd och sektor samhällsbyggnad redovisar positiva resultat på 12,0 mkr respektive 1,0 mkr och kommunstyrelsens övriga anslag ett negativt resultat på 20,9 mkr.

Styrning och stöd redovisar ett överskott på 12,0 mkr. Överskottet återfinns främst hos kommundirektör, fastighetsansvar, IT - beställare samt bemanningsenheten. Sektor samhällsbyggnad redovisar ett överskott på 1,0 mkr. De största avvikelserna finns inom VA som står för knappt 0,3 mkr och gatapark för 0,6 mkr.

Underskottet på Kommunstyrelsens övriga anslag beror på saneringskostnader för Harrievallen samt fastigheterna Exporten 15 och Tolvåker. Kostnader uppgår till 41,7 mkr.

### Arbetsliv- och fritidsnämnden

Arbetsliv- och fritidsnämnden visar ett positivt resultat på 8,3 mkr. I resultatet ingår ett överskott med 0,7 mkr avseende extra medel för engångssatsning upprustning av Högalid. Utbildning och arbetsmarknad har ett överskott på 6,3 mkr. Enheten Arbetsmarknad och Integrations positiva resultat på 4,6 mkr beror på lägre kostnader för utbetalt ekonomiskt bistånd. Enheten "Lärcentrum" uppnår ett nollresultat. Utfallet för externt gymnasium är positivt på 1,7 mkr vilket beror på

lägre kostnader köp av gymnasieplatser. Individ- och familjeomsorg har ett positivt utfall på 1,4 mkr. Orsaken är lägre kostnader för köp av externa placeringar än budgeterat.

### Bygg- och miljönämnden

Bygg- och miljönämnden har för året ett underskott på 0,7 mkr beroende på mindre intäkter än vad som budgeterats främst på miljö- och hälsoskydd men även inom bygglov.

### Utbildningsnämnden

Utbildningsnämnden redovisar ett positivt resultat för 2021 på 8,0 mkr. Den sammanlagda resultatbilden för sektorn har under 2021 varit väldigt stark där tillfälliga intäkter stärkt organisation ytterligare under året. Beställarfunktionen gör ett resultat på 3,1 mkr vilket genererats genom ett lägre elevtal än planerat samt minskad användningsgrad inom fritids- och klubbverksamheten. Förskolan lämnar ett överskott på 1,9 mkr. Trenden med en god ekonomisk stabilitet i verksamheten har fortsatt under 2021. Grundskolan redovisar ett positivt resultat på 3,0 mkr.

### Omsorgsnämnden

Omsorgsnämnden redovisar för 2021 ett överskott med 11,4 mkr varav måltidsservice står för 1,1 mkr. Sektorn har för 2021 haft ett uppdrag att generera ett överskott med 4,7 mkr som en del i att återställa det negativa resultatet för 2019, som ska återställas inom 4 år. Under 2021 har inget separat statsbidrag för att täcka pandemikostnader beviljats. Detta förväntas hanteras inom det statsbidrag som fördelades i samband med budget på 11,9 mkr. Enheternas ekonomi har i stort följt de prognoser som lämnats under året med mindre avvikelser. De enheter som lämnat negativa prognoser har upprättat handlingsplaner för att komma till rätta med sin ekonomi. Volymerna för LSS verksamheten varit ganska följsamma till budget, på hemvårdssidan har det varit en förskjutning mellan särskilt boende och ordinärt boende, där särskilt boende har uppvisat ökade volymer och ordinärt boende det motsatta.

## Finansförvaltningen

Finansförvaltningen redovisar ett överskott på 140,8 mkr.

Exploateringsintäkter i form av gatukostnadsersättningar innebär en positiv budgetavvikelse på 0,3 mkr.

Försäljning av anläggningstillgångar har gett ett överskott på 15,2 mkr. Stora delar av resultatet förklaras av försäljningen av brandstationerna till KKL Fastigheter AB som medförde en realisationsvinst på 13,8 mkr.

Arbetsgivaravgifter och ersättning för höga sjuklöner i samband med Covid-19 redovisar ett överskott mot budget på 8,6 mkr.

Pensionskostnaderna lämnar ett överskott på 9,7 mkr. Partiell inlösen av ansvarsförbindelsen som gjordes i december 2019 och 2020 har medfört minskade löpande pensionskostnader.

Inför avtalsbyte avseende it-relaterade tjänster har finansförvaltningen belastats med kostnader på 5,8 mkr.

Avskrivningarna lämnar ett underskott på 2,0 mkr. Underskottet beror på nedskrivningar som uppgår till 7,3 mkr. Investeringar som inte verkställs och en tidsmässig förskjutning av investeringar lämnar en positiv avvikelse.

Skatteintäkter, utjämning och bidrag lämnar en positiv helårsavvikelse på 44,0 mkr. Den samhällsekonomiska återhämtningen efter coronapandemin har varit starkare än vad som antogs när budgeten beslutades.

Finansnettot uppgår till 84,0 mkr, detta innebär en positiv budgetavvikelse på 77,0 mkr. Orealiserade marknadsvärden har medfört en intäkt på 55,2 mkr. Realisationsvinster i samband med försäljningar av värdepapper uppgår till 22,5 mkr.

# Drift- och investeringsredovisning

## Driftbudgetavräkning

Mkr										
	Utfall intäkter		Utfall kostnader		Utfall netto		Budget netto		Avvikelse	
	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021
Styrelse /nämnd										
Kommunstyrelsen inkl samhällsbyggnad	252,4	256,3	- 406,5	- 417,7	- 154,0	- 161,5	- 164,9	- 174,5	10,9	13,0
Ks övriga anslag		0,3	- 5,2	- 52,9	- 5,2	- 52,6	- 27,0	- 31,7	21,8	- 20,9
It-enheten	19,4	20,9	- 19,4	- 20,9	0	0	0	0	0	0
Revisionsnämnden			- 1,6	- 1,4	- 1,6	- 1,4	- 1,7	- 1,7	0,0	0,3
Valnämnden			0,0	- 0,3	0,0	- 0,3	- 0,8	- 0,8	0,7	0,4
Överförmyndarnämnd			- 2,1	- 2,1	- 2,1	- 2,1	- 1,9	- 2,0	- 0,2	- 0,1
Arbetsliv- och fritidsnämnden	65,7	58,1	- 389,7	- 400,1	- 324,0	- 342,0	- 332,7	- 350,3	8,6	8,3
Bygg- och miljönämnden	7,6	8,9	- 12,0	- 14,0	- 4,5	- 5,2	- 4,6	- 4,5	0,1	- 0,7
Utbildningsnämnden	127,1	143,6	- 835,5	- 878,4	- 708,3	- 734,8	- 714,8	- 742,8	6,4	8,0
Omsorgsnämnden	132,0	138,4	- 525,7	- 545,9	- 393,7	- 407,6	- 395,1	- 419,0	1,5	11,4
Finansförvaltningen	1 897,8	1 962,3	- 366,4	- 73,1	1 531,4	1 889,2	1 675,6	1 743,6	- 144,2	145,6
<i>Justeras: Poster som ej är hänförliga till verksamhetens intäkter och verksamhetens kostnader</i>	- 2 156,5	- 2 221,9	484,7	392,7	- 1 671,7	- 1 829,2	- 1 658,8	- 1 705,5	- 13,0	- 123,7
<b>Verksamhetens intäkter och verksamhetens kostnader enligt resultaträkningen</b>	<b>345,6</b>	<b>366,8</b>	<b>- 2 079,3</b>	<b>- 2 014,3</b>	<b>- 1 733,7</b>	<b>- 1 647,5</b>	<b>- 1 626,5</b>	<b>- 1 689,2</b>	<b>- 107,2</b>	<b>41,7</b>

Mkr										
	Utfall intäkter		Utfall kostnader		Utfall netto		Budget netto		Avvikelse	
	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021
<b>Verksamhet</b>										
Politisk verksamhet	7,2	8,7	- 61,7	- 61,1	- 54,5	- 52,4	- 87,8	- 85,7	33,3	33,3
Infrastruktur, skydd mm	27,6	33,7	- 100,2	- 143,5	- 72,6	- 109,8	- 67,3	- 73,1	- 5,4	- 36,7
Fritid och kultur	7,8	7,8	- 70,3	- 74,8	- 62,5	- 67,0	- 61,1	- 65,2	- 1,4	- 1,8
Pedagogisk verksamhet	149,8	165,1	- 1 033,7	- 1 089,9	- 883,9	- 924,8	- 888,3	- 931,6	4,4	6,8
Vård och omsorg	75,1	77,0	- 539,5	- 560,4	- 464,4	- 483,4	- 470,9	- 498,9	6,5	15,5
Särskilt riktade insatser	26,7	24,6	- 31,5	- 28,3	- 4,8	- 3,7	- 4,4	- 5,1	- 0,4	1,4
Affärsverksamhet	59,6	61,0	- 65,9	- 61,4	- 6,3	- 0,4	- 1,3	- 0,9	- 5,0	0,5
Gemensamma verksamheter	2 148,3	2 210,9	- 661,2	- 387,6	1 487,1	1 823,3	1 613,4	1 676,9	- 126,3	146,4
<i>Justeras: Poster som ej är hänförliga till verksamhetens intäkter och verksamhetens kostnader</i>	- 2 156,5	- 2 221,9	484,7	392,7	- 1 671,7	- 1 829,2	- 1 658,8	- 1 705,5	- 13,0	- 123,7
<b>Verksamhetens intäkter och verksamhetens kostnader enligt resultaträkningen</b>	<b>345,6</b>	<b>366,8</b>	<b>- 2 079,3</b>	<b>- 2 014,3</b>	<b>- 1 733,7</b>	<b>- 1 647,5</b>	<b>- 1 626,5</b>	<b>- 1 689,2</b>	<b>- 107,2</b>	<b>41,7</b>

# Drift- och investeringsredovisning

## Ombudgeteringar under året

Mkr	Ks	Ks övr anslag	It	Val	Rev	Öfn	Afn	Mbn	Un	On	Fin	Resultat
Budget beslut kf	- 164,2	- 73,2	0	- 0,8	- 1,7	- 2,0	- 344,9	- 3,9	- 710,6	- 405,9	1 723,7	16,4
BID Business Improvement District	- 0,8	0,8										0
Avtal skolprogram		0,3							- 0,3			0
Driftbidrag Fastighetsbolaget Rangeringen AB	- 0,1	0,1										0
Driftbidrag Skånska landskap	- 0,1	0,1										0
Engångssatsningar 2021	- 1,3	- 13,2					- 1,0		- 3,0	- 1,5	20,0	0
Ersättning för feriearbetare	- 0,1	0,1										0
Barsebäcks strandbad		0,9					- 0,9					0
Lommabanan etapp 1	- 1,6	1,6										0
Stationsstaden	- 0,1	0,1										0
Leader Lundaland	- 0,6	0,6										0
Städavtal	- 0,1	0,7					- 0,1		- 0,5	0		0
Inköpsfunktion	- 0,1						0,1					0
Överföringspost	- 0,1	2,9						- 0,4	- 2,4			0
Barsebäcks strandbad	0,6						- 0,6					0
Intern service	- 0,4						0,4					0
Befolkningsförändringar		6,9							- 4,1	- 2,8		0
Lönerevision 1 2020	- 0,3	10,2					- 0,7	0	- 8,5	- 0,7		0
Lönerevision 2 2020	- 1,0	3,3		0	0	0	- 1,1	0	- 0,3	- 0,9		0
Lönerevision 3 2020		5,4					- 0,1		- 2,1	- 3,2		0
Lönerevision 2021	- 1,2	17,7		0	0	0	- 1,5	- 0,1	- 10,9	- 4,0		0
Pop up- park	- 0,5	0,5										0
Trivselbelysning	- 1,0	1,0										0
Driftentreprenad Kävlunge Öst	- 1,6	1,6										0
<b>UB Budget 2021</b>	<b>- 174,5</b>	<b>- 31,7</b>	<b>0</b>	<b>- 0,8</b>	<b>- 1,7</b>	<b>- 2,0</b>	<b>- 350,3</b>	<b>- 4,5</b>	<b>- 742,8</b>	<b>- 419,0</b>	<b>1 743,7</b>	<b>16,4</b>

*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*

## Investeringsredovisning

Koncernens investeringsutfall uppgår till 577,3 mkr och självfinansieringsgraden uppgår till 51 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 2021 till 313 procent.

Investeringar			
	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Bokslut 2021
Nettoinvesteringar koncernen, mkr	361,6	331,2	577,3
Nettoinvesteringar kommunen, mkr	67,0	121,1	70,9
Investeringsvolym/skatteintäkter kommunen, %	4	7	4

Självfinansieringsgrad, procent			
	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Bokslut 2021
Självfinansieringsgraden koncernen	- 17	86	51
Självfinansieringsgrad exkl inlösen pensionsåtgången koncernen	63	134	-
Självfinansieringsgraden kommun	- 228	- 24	313
Självfinansieringsgrad exkl inlösen pensionsåtgången kommunen	205	108	-

## Koncernens investeringar

Under 2021 har KKB investerat 165,2 mkr i pågående och avslutade projekt. Exporten 43 är en nyproducerad fastighet med 85 lägenheter, som färdigställts och blev klar för inflyttning etappvis under året. Totalt har 182,4 mkr aktiverats som byggnad i Exporten 43. KKB Fastigheter AB har förvärvat två fastigheter (mark) i Stationsstaden i Kävlinge. På fastigheterna planeras för kommande nyproduktion. Exporten 47 köptes för 12,8 mkr av Midroc och Exporten 54 som köptes för 30,0 mkr från KKL Fastigheter AB.

Under 2021 har KKL investerat totalt 370,2 mkr i nyförvärv och i pågående projekt. De stora pågående byggprojekten nya Kommunhuset, Harjagersbadet, Tolvåkersområdet och Skönadals förskola som står för huvuddelen av årets investeringar. I januari 2021 förvärvades brandstationerna i Kävlinge

och i Löddeköpinge från Kävlinge kommun för 14,7 mkr.

Koncernens investeringar, mkr	
	Utfall 2021
<b>Kommunen investeringar</b>	<b>70,9</b>
<b>KKB Fastigheter AB</b>	
Färdigställda projekt	285,7
Förändring pågående projekt	- 120,5
<b>Summa investeringar</b>	<b>165,2</b>
<b>KKL Fastigheter AB</b>	
Färdigställda projekt	32,3
Förändring pågående projekt	337,9
<b>Summa investeringar</b>	<b>370,2</b>
<b>Summa investeringar bolagen</b>	<b>535,4</b>
Koncerninterna investeringar	- 29,0
<b>Koncernens investeringar</b>	<b>577,3</b>

## Kävlinge kommuns investeringar

Årets nettoinvesteringar uppgår till 70,9 mkr vilket är 142,8 mkr mindre än budgeten på 213,7 mkr. Gemensamt för ett flertal av de projekt som lämnar överskott vid årets slut är att ambitionerna kring tidplan och budgetföljsamhet påverkats av samspel med andra aktörer samt faktorer som inte är helt och hållet kända från början. Därtill har pandemin medfört vissa svårigheter med brist på materiel men även arbetskraft. För en del av investeringsprojekten kopplade till exploateringen har förseningar uppstått på grund av att man behövt sanera mark, att det tagit tid att få tillstånd från Trafikverket för vägranlutning samt konkurs hos en entreprenör.

I ytterligare några fall har inte tiden räckt till för att initiera de projekt som det funnits medel avsatta för, såsom digitalisering, 7,0 mkr samt KS ospecificerat, 8,0 mkr.

Inom några projekt har även investeringsbehovet för 2021 justerats ned. Det gäller till exempel verksamhetsanpassning inom fastighet, komponentutbyte gata park, samt investeringar i gator och torg. Behovet av reinvesteringar har varit lägre än förväntat.

Rangeringen (fd Hejdes) lämnar ett överskott om 12,0 mkr. Fastigheten förvärvades via ett bolagsförvärv och av den anledningen har inte hela köpeskillingen redovisats som investering, vilket ger en avvikelse mot budgeterat investeringsanslag 19,4 mkr.

Överföring till 2021 års investeringsbudget kommer begäras för 70,5 mkr. Relationstalet investeringsvolym i förhållande till skatter

## Drift- och investeringsredovisning

och generella statsbidrag låg 2020 på 7 procent. Genomsnittet för landets kommuner ligger på 13 procent.

Kävlinge kommun, mkr			
Styrelse /nämnd	Budget	Utfall	Avvikelse
Kommunstyrelsen inkl samhällsbyggnad	149,6	65,2	84,4
- varav Styrning och stöd	43,2	8,0	35,2
- varav Samhällsbyggnad	106,4	57,2	49,2
- varav VA-ledningar	10,0	9,3	0,7
- varav Rangeringen AB Fastighetsbolag	19,4	7,3	12,1
- varav Markförvärv Karlslund 1:1 Dösjebro	6,8	6,8	0
- varav Lommabanan, egna anläggningar	4,6	4,7	- 0,1
- varav Storgatan, bron över ån	5,0	4,5	0,5
It- enheten	12,3	1,6	10,7
Arbetsliv- och fritidsnämnden	43,2	2,4	40,8
Utbildningsnämnden	5,0	0	5,0
omsorgsnämnden	3,6	1,7	1,9
<b>Summa investeringar</b>	<b>213,7</b>	<b>70,9</b>	<b>142,8</b>



## Exploateringsredovisning

Exploatering, mkr								
Projekt	Utfall 2021-12-31			Utgående balans 2021-12-31			Anm	Beräknat netto till avslut
	Utgifter	Inkoms-ter	Netto	Utgifter	Inkoms-ter	Netto		
Almelund	-0,1	0	-0,1	-4,7	0	-4,7	P	4,0
HPCS, östra delen	-0,3	13,5	13,2	-34,7	42,3	7,5	DA	6,0
Löddeköpinge 23:13	-0,6	0	-0,6	-21,2	0	-21,2	P	-
Östra Rinnebäck	-0,3	0	-0,3	-0,7	0	-0,7	P	-
Harrievallen	-0,8	0	-0,8	-1,2	0	-1,2	P	-
Åstaden	0	0	0	0	0	0	AP	-
Floravägen	0	0	0	0	0	0	P	-
Centralförrådet	0	0	0	-0,1	1,5	1,4	P	-
Trähästen	0	0	0	-8,6	0	-8,6	P	-
Olof 1, Kävlunge	0	0	0	-5,3	0	-5,3	P	-
Södra Stationsstaden	-0,4	0	-0,4	-1,1	0	-1,1	P	-
Henkelstorp område	0	0	0	0	0	0	P	-
Exporten 15 Norra S	0	0	0	0	0	0	P	-
Lödde Folkets park	0	0	0	0	0	0	P	-
Lödde Centrum	-0,2	0	-0,2	-0,2	0	-0,2	P	-
Rödjan 7	-0,1	0	-0,1	-0,1	0	-0,1	P	-
Trädgårdsstaden	0	0	0	0	1,0	1,0	AP	-
Barsebäck Norr	0	0	0	0	1,7	1,7	AP	-
<b>Summa totalt</b>	<b>-2,7</b>	<b>13,5</b>	<b>10,8</b>	<b>-77,8</b>	<b>43,5</b>	<b>-34,3</b>		<b>10,0</b>

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

### Exploatering

Almelund har avtal med Trafikverket som blivit klart avseende väganslutning. Projektering pågår, byggstart av infrastruktur förväntas ske hösten 2022. Tomtförsäljning beräknas starta 2023. Under 2021 har två tomter sålts inom exploateringsprojekt Handelsplats Center Syd och markanvisningsavtal har skrivits kring en tomt. Vad gäller exploateringsprojekt Löddeköpinge 23:13 har kommunen förlängt Letter of Intent med RIOJA real estate. Bygglov har beslutats men överklagats. Förhandlingar kring avtal har pågått under hösten.

För exploateringsprojektet Harrievallen har upphandling genomförts och entreprenad är påbörjad. Beslut ska fattas i kommunfullmäktige om prissättning för tomtförsäljning. Inom projektet har en oförutsedd förorening påträffats vilket lett till utökad sanering. Detaljplanen för Lödde centrum har fortsatt under året liksom förhandling om exploateringsavtal samt markförvärv.

Arbetet med detaljplan för Södra Stationsstaden har fortsatt under 2021. Byggnad av

badhuset har påbörjats. Rivning av Öhrströms byggnad på fastigheten Olof 1 påbörjades under senhösten. Detaljplanen för Lödde Folkets park pågår.

Planprogram för Åstaden skickades på samråd under december 2021. För Östra Rinnebäck har fortsatt underlag tagits fram avseende vattenfrågor och masshantering. Under hösten startades det mer formella planarbetet upp.

Efter dialog med Trafikverket har detaljplanen för Lödde öster omarbetats med nytt planområde för att klara en annan väganslutning till området. Förhandling pågår med exploatör avseende bland annat marköverlåtelse.

Detaljplanen för Rödjan 7 pågår och har varit på samråd. Här pågår förhandling med exploatör avseende exploateringsavtal. Detaljplan för ny skola på Gryet pågår och har varit på samråd. Försäljning av mark kommer ske under 2022. Planbesked avseende planprogram för Södra Dösjebro beslutades av planutskottet i december.

# Drift- och investeringsredovisning

## 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:

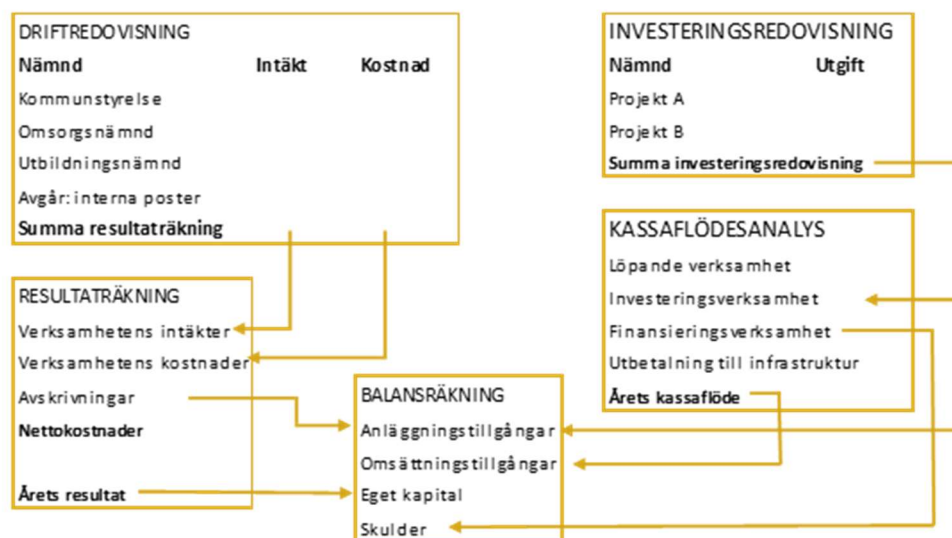
- personalomkostnader, i form av arbetsgivaravgifter, avtalspension och löneskatt. Dessa kalkyleras schablonmässigt till att uppgå till 40,15 procent av lönekostnaden.

- 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.
- Bemanningenheten. 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
<b>Service, bemötande och tillgänglighet</b>	2021-12-31	Lina Rosenstråle	
<b>Arkitekturpolicy för Kävlinge kommun</b>		Mikael Persson	
<b>Motion angående uppmuntran till Ungt Förtagande</b>	2021-12-31	Mikael Persson	
<b>Tillgängliga och attraktiva promenadstråk och mötesplatser</b>		Lina Rosenstråle	
<b>Förbättrad folkhälsa</b>		Anneli Nilsson	
<b>Bredbandstillgång</b>		Lina Rosenstråle	
<b>Minnesmärken</b>		Mikael Persson	

# Drift- och investeringsredovisning

## VA-verksamhet

Resultaträkning, mkr		
	Bokslut 2020	Bokslut 2021
Verksamhetens intäkter	59,5	60,9
Verksamhetens kostnader	- 52,5	- 53,3
Avskrivningar	- 6,4	- 6,8
Verksamhetens nettokostnader	0,6	0,8
Finansiella intäkter	0	0
Finansiella kostnader	0	- 0,5
<b>Årets resultat</b>	<b>0,6</b>	<b>0,3</b>

Balansräkning, mkr		
	Bokslut 2020	Bokslut 2021
<b>Tillgångar</b>		
Anläggningstillgångar	164,4	175,3
Omsättningstillgångar	- 67,8	- 73,5
Avräkningsskuld (Not 1)	- 67,8	- 73,5
<b>Summa tillgångar</b>	<b>96,6</b>	<b>101,8</b>
<b>Eget kapital, avsättningar och skulder</b>		
Eget kapital	1,1	0,8
Eget kapital	0,5	0,5 <sup>*)</sup>
Årets resultat	0,6	0,3
<b>Skulder</b>	<b>95,5</b>	<b>101,0</b>
Långfristiga skulder (Not 2)	95,5	101,0
<b>Summa eget kapital, avsättningar och skulder</b>	<b>96,6</b>	<b>101,8</b>

<sup>\*)</sup> Reversränta avseende 2020 på 0,6 mkr har avräknats från eget kapital 2021.

Noter, mkr		
	Bokslut 2020	Bokslut 2021
Not 1		
I avräkningsskuld ingår övriga kortfristiga skulder och fordringar: kundfordringar, likvida medel, leverantörs-skulder, moms, upplupen semesterlöneskuld samt övertid, arbetsgivaravgifter och övriga interrimsposter.	- 67,8	- 73,5
Not 2		
Reverser	33,3	31,3
Anslutningsavgifter	62,2	69,7
<b>Summa</b>	<b>95,5</b>	<b>101,0</b>

Investeringar, mkr		
	Bokslut 2020	Bokslut 2021
Harrievalen	-	0,1
Almelund	-	0,2
Henkelstorp område	-	0,9
Fridsbo Löddeköpinge Öst	0	-
Pumpstationer ombyggnad	1,0	0,8
VA-ledningar	8,9	9,3
ARV Process	1,5	2,0
Ombyggnad ARV	0,3	0,3
VA-ledningar process	-	4,1
Va data, kommunikation och säkerhet	0,2	-
Stationsstaden	0	-
Stationsstaden etapp 2	8,5	-
<b>Investeringsutfall</b>	<b>20,4</b>	<b>17,7</b>

Vatten och avlopp visar ett överskott på 0,3 mkr. Pågående exploateringsprojekt medför stora investeringar för enheten. Verksamhetens resultat balanseras över åren vilket innebär att det egna kapitalet ökar från 0,5 mkr till 0,8 mkr.



100%  
välkommen!

Kävlinge kommun

Kullagatan 2, 244 80 Kävlinge kommun

046-73 90 00 kontakt@kavlinge.se www.kavlinge.se

