

Årsredovisning 2020

Innehållsförteckning

2020 – Ett annorlunda år i pandemins spår	2
Inledning till förvaltningsberättelsen	4
Översikt över verksamhetens utveckling.....	4
Den kommunala koncernen.....	6
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning	9
Händelser av väsentlig betydelse	18
Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten.....	20
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning	22
Balanskravsresultat	37
Väsentliga personalförhållanden.....	38
Förväntad utveckling	44
Resultaträkning	45
Balansräkning.....	46
Kassaflödesanalys.....	47
Noter.....	48
Drift- och investeringsredovisning.....	55
Exploateringsredovisning	62
Direktiv och uppdrag.....	64
VA-verksamhet	65

2020 – Ett annorlunda år i pandemins spår



Pia Almström, kommunalråd

Covid-19

Förra året avslutade jag denna kolumn med att hälsa er alla välkomna till 20-talet. Föga anade jag då att vi bara månader senare skulle vara mitt uppe i en pandemi. Coronaviruset har verkligen satt sin prägel på allt och alla 2020, så även oss i Kävlinge kommun. Restriktioner, besöksförbud på våra boenden, skyddsutrustning, utbrett hemarbete, inga resor och en explosion för digitala möten med mera, med mera. Som vanligt när vi ställs inför en prövning kan jag konstatera att man växer med uppgiften. Anställda, förtroendevalda, invånare och företagare; alla har kämpat på och dragit sitt strå till stacken. Det gör mig stolt! - Men pandemin är långt ifrån över och vi kommer att ställas inför fortsatta utmaningar 2021.

Ett minus att glädjas åt

Trots ett minus på 68,2 mkr ser jag årets resultat som mycket glädjande. Vän av ordning kan ju undra varför. Svaret är framförallt att nämnderna överlag visar ett positivt resultat. Sammantaget landar de på +50,0 mkr. Årets negativa resultat grundar sig istället på ett antal jämförelsestörande poster av engångskaraktär. Den största posten är kostnad för pensionsinlösen om 160,2 mkr. Beslut om detta fattade kommunfullmäktige i december och åtgärden innebär en inlösen av pensionsåtaganden, minskande av risk och lägre

årliga kostnader. Alltså en positiv åtgärd inför framtiden.

Verkligheten rullar på

Pandemin till trots fortsätter vår kommun att växa. Vi har blivit fler och har under året passerat 32 000 invånare.

Byggnationen i Stationsstaden tar mer och mer form. Inflyttade lägenheter. Livsmedelsbutiken är på plats och invigd. Hejdes har flyttat ut och rivningsarbetena för förberedelse av nytt badhus är igång. Förändringen är påtaglig!

Ett stort projekt i Furulund är nu avslutat. Äntligen har vi persontrafik på Lommabanan igen efter 37 års uppehåll. Ett uppsving för Furulund som nu går en spännande framtid tillmötes. Ny förskola i Lackalänga är också färdigbyggd, endast delar av utemiljön kvarstår att färdigställa.

På Tolvåkerområdet har en ny förskola invigts och rivning och nya byggnader för Söderparkskolan och Tolvåkerskolan står för dörren. En dialog har förts om vad som ska finnas på det nya Tolvåkerområdet i övrigt och en gedigen och spännande önskelista har vuxit fram.

Ändrade villkor i näringslivet

Vissa företag har faktiskt fått ökad omsättning i pandemins kölvatten, men för de flesta är det en smärre katastrof. En del i kommunens pandemiarbete är dialog med och underlättande för näringslivet. Vi har inom de begränsningar lagstiftningen sätter gjort ett flertal insatser och har en kontinuerlig dialog, men det behövs mer.

Vi har fortfarande en mycket bra placering i Svenskt Näringslivs ranking "Bästa företagar-kommun". Vi hamnade på plats 14 av landets 290 kommuner. Bra så, men vi har nu under några år långsamt tappat från den yttersta toppen och dit vill vi tillbaka. Analys och förberedelser pågår.

Nöjda invånare

I mitten av december fick vi resultaten för årets medborgarundersökning. Här mäts invånarnas attityd till kommunen som en plats att bo på, till kommunens verksamheter och till vilket inflytande man anser sig ha. Det var glädjande läsning. Attityden till kommunen är fortfarande positiv. Vi har förbättrat oss på

många områden och ligger i de flesta fall en bra bit över genomsnittskommunen. Speciellt glädjande var det i år att verksamheterna förbättrat sina resultat väsentligt. De har startat sin resa from good to great.

Det nya vanliga

Vi lämnar nu ett omskakande år bakom oss. Jag vill tacka alla för en god insats. Tyvärr ser jag att pandemin kommer att påverka oss även 2021. Jag har sett viljan och förmågan under 2020 och är övertygad om att den ger oss trygghet och styrka att ta oss an de utmaningar framtiden bjuder. Tar vi hand om varandra och dessutom får hjälp av ett bra vaccin så ser jag en ljusning och vi kan börja blicka framåt igen. - Framåt mot det nya vanliga!



Pia Almström
Kommunstyrelsens ordförande

Inledning till förvaltningsberättelsen

I förvaltningsberättelsen presenterar Kävlinge kommun en övergripande bild av verksamheten som bedrivits 2020.

Översikt över verksamhetens utveckling

Resultatet 2020 för koncernen uppgår till 189,2 mkr. Under året har kommunen gjort inlösen på ansvarsförbindelsen på 160,2 mkr. KKB Fastigheter AB har under året sålt sex fastigheter vilket medfört en realisationsvinst på 236,3 mkr.

Koncernens investeringar uppgår till 331,2 mkr till följd av befolkningstillväxt och förnyelsebehov. Koncernens soliditet inklusive ansvarsförbindelsen ligger på 40 procent.

Koncernen	2016	2017	2018	2019	2020
Årets resultat, mkr	97,8	78,3	93,3	- 155,1	189,2
Årets resultat exkl inlösen ansvarsförbindelsen, mkr	97,8	78,3	93,3	134,6	349,4
Nettokostnadernas förändring, %	6	7	4	24	- 17
Investeringar, mkr	222,6	277,8	176,5	361,6	331,2
Självfinansieringsgrad, %	81	61	104	- 20	84
Långfristig låneskuld, mkr	700,2	767,6	796,8	1 233,0	1 239,6
Soliditet, %	52	50	50	40	43
Soliditet inklusive totala pensionsförpliktelser, %	36	36	36	35	40

Kävlinge kommun redovisar 2020 ett negativt resultat på - 68,2 mkr. I resultatet ingår kostnad för försäkring avseende pensionsåtaganden, inklusive löneskatt, på 160,2 mkr. Det budgeterade resultatet uppgår till 32,3 mkr vilket ger en negativ budgetavvikelse på 100,5 mkr. I samband med prognosen per sista september prognostiserades resultatet till 37,1 mkr exklusive orealiserade marknadsvärden på värdepapper och kostnad för försäkringslösning på pensionsåtaganden. Budgetavvikelsen 2020 förklaras till stor del av:

- - 160,2 mkr försäkring pensionsåtagande
- + 42,7 mkr orealiserade vinster värdepapper
- + 89,8 mkr realisationsvinst vid förvaltarbyte av värdepapper

- - 117,2 mkr Återförda orealiserade vinster i samband med förvaltarbyte

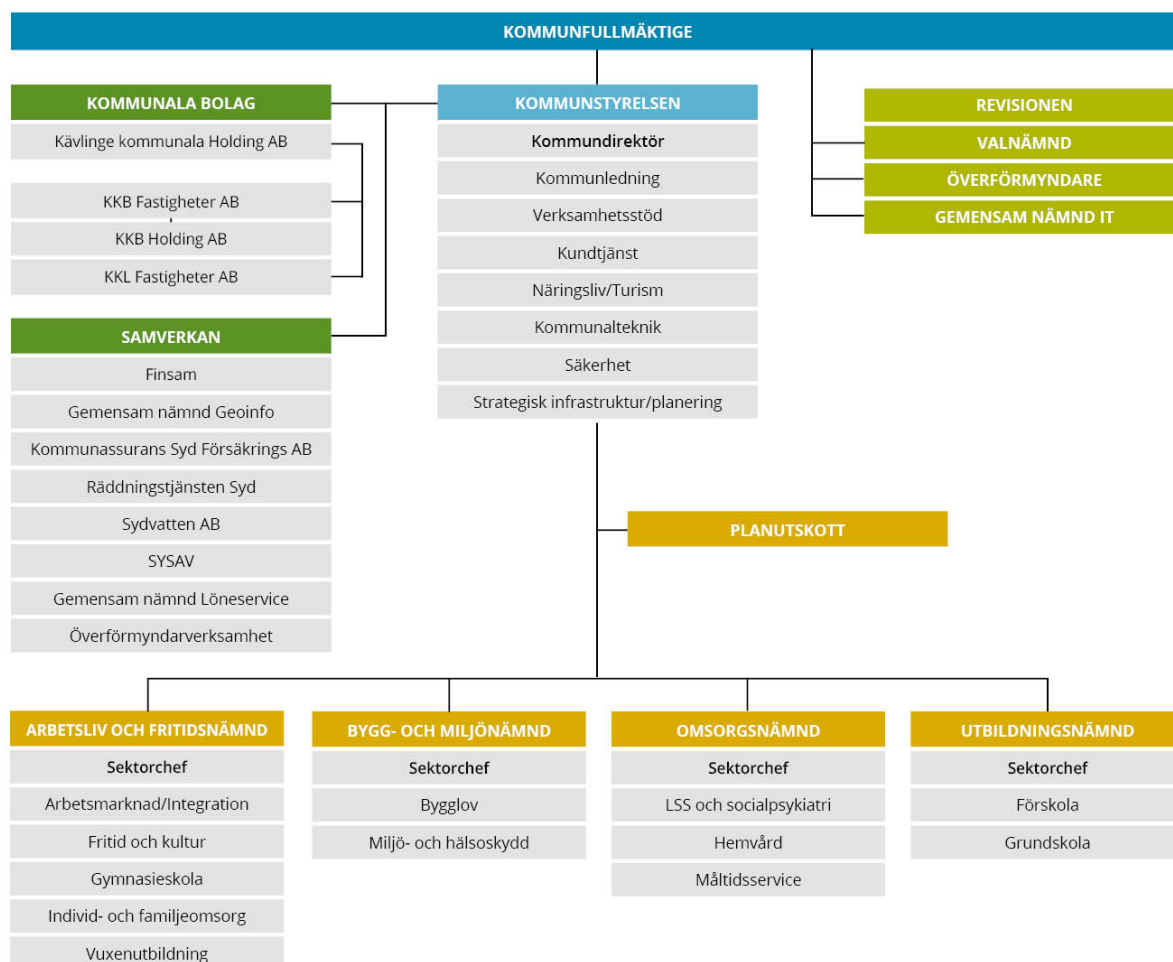
Nettokostnadernas andel av skatter och bidrag uppgår 2020 till 105 procent inklusive inlösen av pensionsåtaganden och till 96 procent exklusive inlösen av pensionsåtaganden.

Investeringsvolymen uppgår till 121,1 mkr. Självfinansieringsgraden på investeringarna uppgick 2020 till - 29 procent inklusive inlösen av pensionsåtagande och orealiserade marknadsvärden och till 103 procent exklusive inlösen av pensionsåtagande och orealiserade marknadsvärden.

Förvaltningsberättelse

Kommunen	2016	2017	2018	2019	2020
Antal invånare 31/12	30 532	30 959	31 491	31 705	32 020
Skattesats kommunen	18,51	18,51	18,51	18,51	18,51
Verksamhetens nettokostnad, mkr	1 364,6	1 454,2	1 505,0	1 863,9	1 772,5
Nettokostnadernas förändring, %	6	7	3	24	- 5
Skatteintäkter, inklusive utjämning och bidrag, mkr	1 393,2	1 466,4	1 505,9	1 593,7	1 681,6
Skatteintäkter, inklusive utjämning och bidrag förändring, %	5	5	3	6	6
Nettokostnadernas andel av skatter och statsbidrag, %	98	99	100	117	105
Finansnetto, mkr	48,7	44,1	68,9	82,6	22,7
Årets resultat, mkr	77,3	56,3	69,8	- 187,5	- 68,2
Årets resultat exkl orealiserade marknadsvärden, mkr	39,7	15,9	85,6	- 243,1	- 110,9
Investeringar, mkr	135,8	123,1	146,3	67,0	121,1
Självfinansieringsgrad nettoinvesteringar, %	94	93	85	- 238	- 29
Soliditet, %	73	72	70	68	62
Soliditet inklusive ansvarsförbindelse, %	46	47	47	56	58
Pensionsplacering/ansvarsförbindelse, %	102	113	113	265	470
Långfristig låneskuld, mkr	0	0	0	0	0
Antal årsarbetare	1 775	1 786	1 811	1 839	1 850

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.

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.

Förvaltningsberättelse

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
Svensk Markservice AB	Drift och skötsel av allmän platsmark	7
Infratek AB	Drift och skötsel av gatubelysning	2
Bergkvara buss	Skolskjutsverksamhet	7
Taxi Trelleborg	Skolskjutsverksamhet & färdtjänst	7
Taxi Kävlinge	Skolskjutsverksamhet & färdtjänst	3
Barsebäck Montessori	Förskola/grundskola	33
Bjerreds montessori	Förskola/grundskola	6
Björkenässkolan/Noblaskolan	Förskola/grundskola	38
BMSL – Bilingual Montessori School of Lund	Förskola/grundskola	2
Internationella engelska skolan	Förskola/grundskola	4
Kunskapsskolan i Sverige AB	Förskola/grundskola	2
Kyrkans förskola	Förskola/grundskola	9
Småfötternas förskola	Förskola/grundskola	6
Solrosens förskola	Förskola/grundskola	4
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

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. 2020 har präglats av stor osäkerhet på grund av rådande pandemi och oro både kring konflikter och politisk turbulens i omvärlden. I den senaste prognosen för samhällsekonomisk utveckling bedömer SKR att det rådande svaga konjunkturläget i Sverige kommer att stärkas under 2021. Den fortsatta återhämtningen kommer dock dämpas av att smittspridningen under den senaste tiden snabbt har eskalerat; likaså av de åtföljande restriktionerna. Detta medför ett tillfälligt bakslag i återhämtningen, och en svag inledning av 2021. Att vaccinering mot covid-19 är på väg att inledas i Sverige, liksom globalt, stärker samtidigt konjunktursiktterna för den andra halvan av året, och än mer utsiktterna för 2022.

Kommunernas ekonomi

Kommunal sektor beräknas att uppvisa goda ekonomiska resultat för 2020 då uppkomna kostnader relaterade till covid-19 har ersatts med medel från socialstyrelse och försäkringskassa samtidigt som vikande skatteunderlag har mötts med tillskott av generella statsbidrag.

Inför kommande planeringsperiod arbetar många kommuner med effektiviseringar och besparingar. Skälet är att det demografiska trycket är högt. Barn, unga och äldre ökar snabbare än gruppen som är i arbetsför ålder. Sammantaget ökar behovet av de resurser som krävs för att upprätthålla välfärden på dagens nivå snabbare än skatteintäkterna.

Kävlinge kommuns ekonomiska läge

Kävlinge kommun står inför samma utmaningar som många andra kommuner med en ökad andel äldre, framför allt gruppen över 80 år som under en tioårsperiod beräknas fördubblas. Parallellt ser vi en stark inflyttning av barnfamiljer vilket betyder behov av fler skolor och förskolor sett över en fem till tioårs period. De stora investeringsbehoven betyder ökad finansiell upplåning i vårt helägda bolag KKL Fastigheter AB. Räntekänsligheten kommer därmed öka.

Källa: SKR, december 2020 samt befolkningsprognos från Statisticon

Svagare befolkningsökning i hela riket

Sammanfattning befolkningsförändringar nationellt 2020

- Lägsta befolkningsökningen på 15 år
- Halverat invandringsöverskott
- Överdödlighet på 7,9 %

Nationellt

I hela Sverige är vi, enligt den senaste befolkningsstatistiken, 10 379 295 invånare. Det är en ökning med 0,5 procent jämfört med 2019. Sverige hade under 2020 den lägsta befolkningsökningen på 15 år, nära en halvering av ökningen året innan. Det berodde på ett flertal faktorer, lägre födelsenetto (det föds fler än det dör), en halvering av invandringsöverskottet (fler som invandrar än utvandrar) samt en ökning av antalet avlidna under året.

Sverige hade en så kallad överdödlighet på 7,9 procent under 2020, när man jämför med snittet från de föregående fem åren, enligt SCB. I Stockholm var överdödligheten mer än dubbelt så hög, 16,4 procent.

Antalet avlidna sticker ut bland de äldre åldersgrupperna, framförallt bland män 75-84 år där överdödligheten låg på 20,6 procent.

Det föddes ungefär lika många 2020 som 2019 så minskningen av födelsenettet har nästan uteslutande berott på att fler avlidit. Trots att invandringen till Sverige minskade kraftigt jämfört med 2019 var det invandringsöverskottet som till största del bidrog till folkökningen under 2020 men även ett positivt födelseöverskott.

Sett över Sverige är det 137 kommuner som växt och 93 kommuner som krympt under 2020 jämfört med 2019. Den största befolkningsökningen i hela landet hittar vi i Trosa kommun i Södermanland. Här har folkmängden växt med 4,1 procent på bara ett år. Under samma period har befolkningen i Högsby i Kalmar län krympt med över 3 procent. Trenden är ännu tydligare på lite längre sikt: I 225 av 290 kommuner är befolkningen större än den var för tio år sedan. Det finns ett klart

geografiskt mönster till utvecklingen: det är i de norra delarna av landet som befolkningen krymper över de senaste tio åren. I tre län är det fler kommuner som krymper än växer jämfört med 2010: Norrbotten, Västerbotten och Jämtland.

Regionalt

I Skåne ökade befolkningen i 23 av 33 kommuner. Den största ökningen stod Svedala kommun för (2 procent), medan folkmängden i Bromölla kommun minskade mest (0,9 procent).

Stockholms och Skåne län var de län i Sverige som under 2020 hade störst folkökning, 14 909 respektive 11 509 personer. Skåne har därmed haft en procentuellt större befolkningsökning än Stockholm, ökningen förklaras i första hand av ett högt födelseöverskott. Malmö var den kommun i Sverige som hade störst befolkningsökning i absoluta tal under 2020 med en befolkningsökning på 3 783 personer. Fortsatt förväntas Malmö, Lund och Helsingborg vara de större tillväxtkommunerna i Skåne.

Kävlinge

Under året har Kävlings befolkning inte ökat i den takt vi prognostiserat. 2020 var året då Kävlinge passerade 32 000 invånare, sista december 2020 uppgick antalet invånare i Kävlinge till 32 020 vilket motsvarar en befolkningsökning på 1 procent.

Trots att årets befolkningsökning är högre än förra året är det 171 färre kävlingebor än vad vi prognostiserat för. Det beror framför allt på en lägre inflyttning vilket kan kopplas till att ett antal planerade bostadsprojekt inte färdigställts men även en ökad utflyttning.

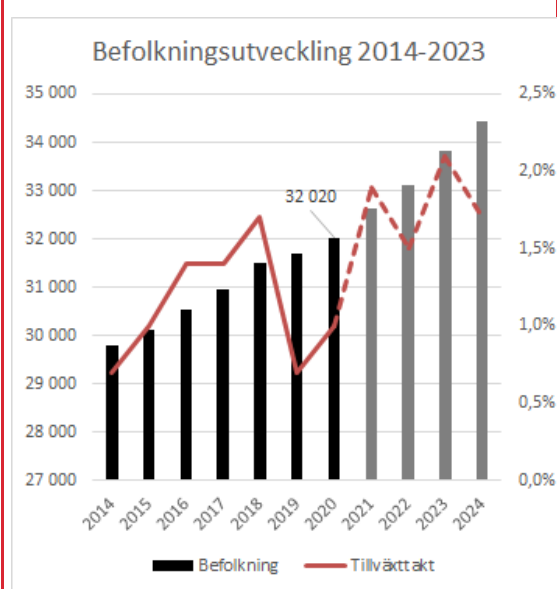
Framförallt var det unga i åldern 20-26 år som flyttade ut i högre grad än tidigare, främst till Helsingborg och Göteborg. Även inflyttningen minskade bland yngre personer 23-29 år och personer mellan 40-50 år vilket i sin tur leder till att något färre barn som flyttar in.

Året med covid-19 har satt sina spår på många håll i samhället och inom vissa åldersgrupper kan man se resultatet i form av överdödlighet. Bland de allra äldsta

Kävlingeinvånarna i åldern 80-100 år är det ingen överdödlighet, snarare en underdödlighet. Däremot bland invånarna i åldern 65-79 kan vi konstatera en överdödlighet. Genomsnittligt antal avlidna per år de senaste fem åren i Kävlinge är 217. År 2020 dog det 246 personer.

Flyttnettot till Kävlinge kommun ökade till 217 personer under 2020, snittet för flyttnettot mellan år 2014-2020 ligger på 236 personer. Födelsenettot under 2020 var dock lägre än under 2018-2019 och uppgår till 85 personer. Det föds fortfarande fler än 300 barn i kommunen vilket det gjort under hela senaste tioårsperioden, se grön linje i diagrammet.

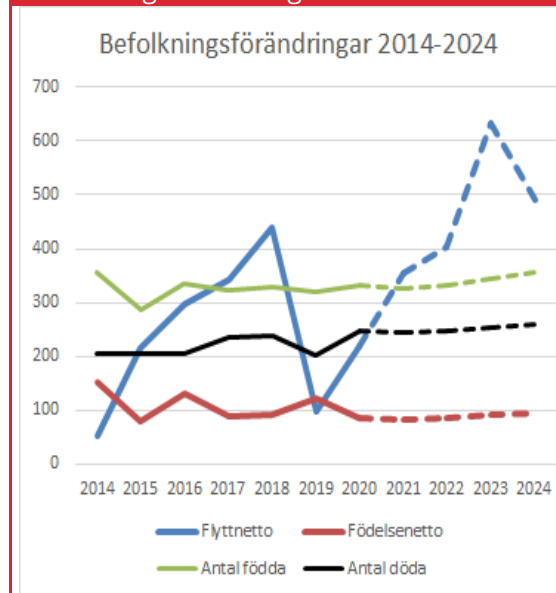
Befolkningsutveckling Kävlinge 2014-2024



Vänster axel, staplar, antal invånare
Höger axel, linje, ökning i procent per år

Kävlinge har under en längre tid haft en tydlig befolkningstillväxt. På tio år har kommunens invånarantal växt med över 10 procent. Under prognosperioden 2020-2025 bedöms folkmängden i Kävlinge kommun att öka med 4096 invånare till 35 801 personer. Ökningen grundas på antaganden om bostadsbyggnad och förväntas ge ett flyttnetto på i genomsnitt 592 personer per år och ett födelsenetto på 90 personer per år. Det ger en genomsnittlig prognosticerad tillväxttakt på 1,8 procent.

Befolkningsförändring 2014-2024



Källa: SCB och Kävlinge kommuns befolkningsprognos 2020-2024.

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 framförallt 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 1 200 nya bostäder i hela 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. Fram till 2024 väntas cirka 100-400 nya bostäder färdigställas per år i hela kommunen. Från 2025 gör flera större planerade projekt att bostadsbyggandet fortsatt ser ut att kunna öka. Det ger totalt cirka 700 färdiga bostäder per år i hela kommunen, 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 2020 blev 143 bostäder klara i kommunen, vilket stämmer ganska väl med antagandet i byggprognosen. Däremot byggdes något fler småhus än vad som antogs i byggprognosen och bara ett flerbostadshus hann färdigställas, 13 lägenheter i hörnet Mårtensgatan-Kullagatan i Kävlinge. De flesta av de nya villorna och radhusen ligger i Stationsstaden,

Barsebäcks by samt i Hofterup. Utöver detta har det skett ett mindre tillskott av småhus i flera av kommunens mindre orter samt på landsbygden.

De senaste fem åren har det i Kävlinge byggts bostäder ungefär i samma takt som i Burlöv, Lomma och Vellinge, cirka 80-100 per år. Staffanstorps sticker ut under samma period med nästan 200 nybyggda bostäder per år, främst i småhus. I Burlöv och Lomma har det byggts övervägande lägenheter i flerbostadshus (inklusive specialbostäder) medan Kävlinge och Svedala haft en mer jämn fördelning mellan småhus och flerbostadshus.¹⁾ 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, som Boverket menar kan komma att hålla i sig under 2021.²⁾

Källa:

¹⁾ SCB statistikdatabasen. *Färdigställda lägenheter i nybyggda hus efter region, hustyp och år.*

²⁾ Boverket (2020). *Boverkets indikatorer december 2020.*

Prognos bostadsbyggande, Kävlinge kommun

	2021	2022	2023	2024
Småhus	56	77	63	79
Flerbostadshus	202	42	222	292
SÄBO	60	0	0	0
Totalt	318	119	285	371

Källa: Kävlinge kommuns befolkningsprognos.

Befolkningsförändringar i olika åldersgrupper (antal), P=Prognos							
	2018	2019	2020	P 2021	P 2022	P 2023	P 2024
1-5 år	46	- 28	- 12	48	10	43	51
6 år	- 38	18	9	- 42	52	5	- 7
7-9 år	20	5	10	-9	- 4	29	18
10-12 år	39	- 48	16	8	16	15	- 3
13-15 år	66	50	40	33	- 32	23	22
16-18 år	85	61	107	42	59	49	32
65-79 år	7	10	- 39	- 11	- 46	- 80	- 68
80 år-w	66	60	67	63	105	150	140

Befolkning per tätort och ort (antal)					
	2016	2017	2018	2019	2020
Kävlinge	9 455	9 641	9 761	9 748	9 963
Löddeköpinge	7 155	7 217	7 357	7 372	7 357
Furulund	4 514	4 588	4 639	4 642	4 645
Hofterup/Ålstorp	3 466	3 474	3 533	3 589	3 584
Dösjebro	870	904	912	938	920
Barsebäcksby	683	705	747	797	865
Barsebäckshamn	457	458	538	564	558
Lilla Harrie	341	338	328	330	333
Västra Karaby	235	239	242	246	256
Ålstorp 5	197	200	205	200	202
Järavallen*		201	193	204	197
Högs by		154	158	144	159
Södervidinge	134	129	135	138	133
Stora Harrie	113	115	118	116	114
Vikhög	128	121	122	121	112
Landsbygd*	2 784	2 475	2 503	2 556	2 622
Totalt	30 532	30 959	31 491	31 705	32 020

Källa: SCB, Statisticon AB och Kävlinge kommuns prognos 2020-2025.

*från och med 2017-12-31 redovisas Järavallen och Högs by som egna småorter och därför är inte "landsbygdssiffrorna" jämförbara över tid.

Näringsliv och sysselsättning

2020 kommer få stora konsekvenser på kommunens näringslivsstruktur. Det är osäkert hur besöksnäringen kommer att klara krisen och långsiktiga konsekvenser för handel och konsulter är ännu oklart. Alla verksamheter som bygger på möten mellan människor har i princip förändra sina verksamheter. Digitalt tar över eller fungerar som ett komplement. Alla klarar inte denna omställning och vi kommer se ett strukturellt skifte som även påverkar vår kommuns näringsliv. Många av våra mindre företag fungerar som underleverantörer till större verksamheter. Att inte kunna besöka och leverera tjänster till sina existerande kunder eller kunna göra nya

kundbesök under 9 månader är en anledning till ökande arbetslöshet och sämre resultat för kommunens företag. Senast tillgängliga statistik visar på en förvärvsfrekvens på 86 procent i kommunen vilket gör att vi fortfarande ligger bland de högsta i Skåne.

Med den eftersläpning som all offentlig statistik har ser vi inte ännu förändringar i dessa tal i våra indikatorer. Istället visar sig att de två senaste åren uppvisar kommunens samlade aktiebolag en tillväxt och ekonomisk styrka vilket har inneburit att kommunen klättrar i tillväxtranking vi mäter.

Kommunens största företag vad gäller antalet anställda är Ekens assistans AB, ICA Maxi (KTB Stormarknad AB), Opsis AB,

Södervidingebagaren AB, Barsebäck Kraft AB, Barsebäcks Montessori, Bauhaus och Fazer Food Services AB. Vi ser en tillväxt av nya företag vilket även det är en konsekvens av krisen. För att säkra att dessa nya företag ges förutsättningar att växa hållbart och överleva samverkar Kävlinge med våra grannkommuner inom nyföretagarrådgivning och företagsskolor.

Kävlinge kommun har en relativt sett hög utpendling och väsentligt mindre inpendling, närmre 10 000 pendlar ut från kommunen till arbete på annan ort och strax under 4 000 personer pendlar till Kävlinge för att arbeta.

Sysselsättningen hårt drabbad

Coronapandemins effekter syns tydligt i antalet varsel per vecka, totalt har drygt 121 000 personer varslats om uppsägning sedan första mars 2020. Varslen minskade något under sommarmånaderna och låg på mer normala nivåer under juli och början av augusti. Under september vände dock utvecklingen och antalet varslade per vecka steg återigen. De högre nivåerna höll i sig under hösten men mattades av något i december.

Hotell- och restaurangbranschen liksom företag inom resetjänster och uthyrning var de branscher som träffades hårdast under krisens inledning. Under våren 2020 kom företag inom tillverkningsindustrin, transport och handel att stå för en allt större del. Tillverkningsindustrin svarade för flest varsel även under maj och juni, följt av verksamheter inom bland annat juridik och ekonomi samt information och kommunikation. I juli varslades flest från företag inom byggverksamhet, transport samt uthyrning och fastighetstjänster. Nästan alla branscher har ett kraftigt ökande varselantal under första halvan av 2020. Många branscher har haft högre varselnivåer även under hösten. Det tyder på att näringslivet fortfarande möter stora utmaningar till följd av coronaviruset och de krisåtgärder som bland annat försvårar resor, handel och leveranser inom och över landsgränser.

Kävlinge kommun var vid årsskiftet en av de fem kommuner som hade länets lägsta arbetslöshet. I december 2020 var 3,3 procent (2,9 procent vid föregående årsskifte) öppet arbetslösa i åldersgruppen 16-64 år i förhållande till hela arbetskraften. Motsvarande andel i länet var 5,6 procent och i riket 4,6 procent.

Av ungdomarna i åldern 18-24 år var 70 ungdomar öppet arbetslösa den siste december i år (63 vid föregående årsskifte). Detta motsvarar 5,4 procent (4,9 procent) av ungdomarna i kommunen. Motsvarande andel i hela Skåne var 5,3 procent och i riket 4,8 procent.

I gruppen utrikesfödda i åldern 16-64 år var 140 invånare öppet arbetslösa den siste december i år (131 vid föregående årsskifte). Detta motsvarar 7,5 procent (7,5 procent) av utrikesfödda i kommunen. Motsvarande andel i Skåne var 11,5 procent och i riket 9,8 procent.

Trots ökad arbetslöshet i Kävlinge kommun, främst bland unga, kan konstateras att antalet biståndshushåll inte har ökat.

Arbetsmarknadens utsikter

Den ökade smittspridningen har dämpat återhämtningen som inleddes efter andra kvartalet 2020. Restriktioner och förändrat beteende hos befolkningen bedöms hämma den ekonomiska aktiviteten under slutet av 2020 och under 2021. Effekterna i ekonomin och på arbetsmarknaden bedöms dock inte bli lika kraftiga som under våren, vilket beror på att krisen nu koncentreras till vissa näringsgrenar. Det är framför allt kontaktnära branscher i delar av den privata tjänstesektorn som påverkas. Industrin, som står för en betydande andel av svensk BNP, fortsätter uppvisa positiv framtidstro trots ökad smittspridning och fler restriktioner.

Källa; Arbetsförmedlingen

Förvaltningsberättelse

Arbetslöshet i procent (16-64 år)

	December 2019			December 2020		
	Kävlinge	Skåne	Riket	Kävlinge	Skåne	Riket
Arbetslösa	2,9	5,3	4,0	3,3	5,6	4,6
I program med aktivitetsstöd	2,4	4,5	3,4	3,3	5,5	4,2
Totalt	5,3	9,8	7,4	6,6	11,1	8,8

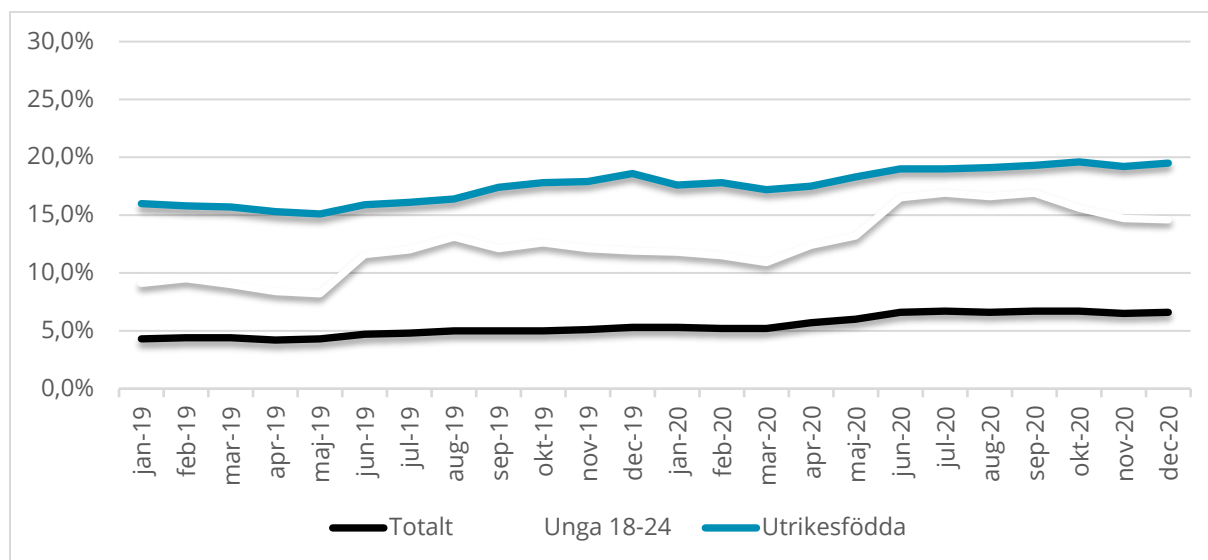
Ungdomsarbetslöshet i procent (18-24 år)

	December 2019			December 2020		
	Kävlinge	Skåne	Riket	Kävlinge	Skåne	Riket
Arbetslösa	4,9	5,4	4,6	5,4	5,3	4,8
I program med aktivitetsstöd	6,9	6,4	4,6	9,2	9,1	7,0
Totalt	11,9	11,8	9,2	14,6	14,4	11,8

Arbetslöshet i procent, endast utrikes födda (16-64 år)

	December 2019			December 2020		
	Kävlinge	Skåne	Riket	Kävlinge	Skåne	Riket
Arbetslösa	7,5	11,8	9,3	7,5	11,5	9,8
I program med aktivitetsstöd	11,1	12,6	10,6	12,0	13,6	11,3
Totalt	18,6	24,4	19,9	19,5	25,1	21,1

Arbetslöshet för olika kategorier 2019-2020



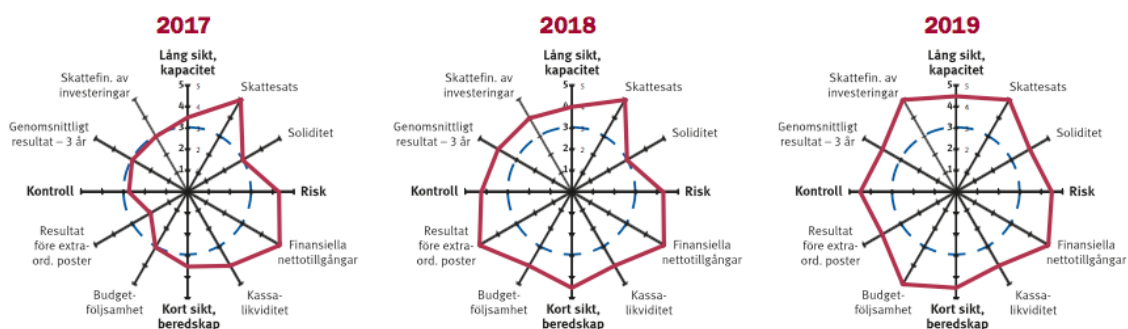
Jämförelse med andra kommuner - finansiell profil

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

”Kävlinge har ett mycket starkt och stabilt finansiellt läge. Det är dock av största vikt att Kävlinge, om det är möjligt, inte försvagar sitt finansiella utrymme till under 2,5% av verksamhetens kostnader, 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	2020
1 kronor förändring i utdebitering	78,5
Löneförändring med 1 procent per månad	0,8
Generell prisförändring med 1 procent per månad	0,5
10 heltidstjänster	5,6
Upplåning 10 mkr	0,1
Befolkningsförändring, 1 person	0 - 0,3
Hushåll som uppstår ekonomiska bistånd, 10 hushåll	1,0
Nettokostnadsförändring med 1 procent	15,7

Rättsliga tvister

Kävlinge kommun har inga pågående rättsliga tvister som innebär någon väsentlig påverkan på ekonomin.

Borgensåtaganden

Kävlinge kommuns totala borgensåtaganden uppgår 2020 till 1 215,4 mkr. Huvuddelen av borgensåtagandena för KKB Fastigheter AB och KKL Fastigheter AB uppgår till 1 144,0 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 pensionsskulder.

Kävlinge kommuns totala pensionsförpliktelser uppgår till 420,7 mkr. Huvuddelen av pensionsförpliktelserna intjänade efter 1998 hanteras som en pensionsförsäkring. Pensionsförpliktelser intjänade från och med 1998 och som inte hanteras i en pensionsförsäkring redovisas som en avsättning i balansräkningen och uppgår till 28,5 mkr inklusive löneskatt.

Pensionsförpliktelser intjänade före 1998 redovisas inom linjen som en ansvarsförbindelse och uppgår till 99,3 mkr inklusive löneskatt. I december 2020 gjordes en partiell inlösen på ansvarsförbindelsen på 160,2 mkr inklusive löneskatt.

Pensionsförpliktelser, mkr		
	Bokslut 2019	Bokslut 2020
Pensionsförpliktelser		
Avsättning inkl särskild löneskatt	27,0	28,5
Ansvarsförbindelse inkl särskild löneskatt	188,4	99,3
Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsförsäkring	100,9	292,9 ^{*)}
Summa pensionsförpliktelser inkl försäkring och stiftelse	316,3	420,7
Förvaltade pensionsmedel - marknadsvärde		
Pensionsförsäkringskapital	129,2	385,1
- varav överskottsfond	0	0
Finansiella placeringar avseende pensionsmedel - egen förvaltning	500,1	466,8
Summa förvaltade pensionsmedel	629,3	851,9^{*)}
Återlånade medel	- 313,0	- 431,2^{*)}
Konsolidering %	199	202

^{*)} Partiell inlösen på ansvarsförbindelsen uppgår till 160,2 mkr inkl löneskatt. Inlösen gjordes i december. Uppgifter om försäkrad förmån, pensionsförsäkringskapital och överskottsfond finns inte tillgänglig i samband med produktion av årsredovisningen.

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 2020 har det satts in totalt 167,6 mkr. Marknadsvärdet uppgår 2020 till 466,8 mkr. Anskaffningsvärdet uppgår till 424,1 mkr. Detta innebär att den realiserade vinsten uppgår till 42,7 mkr. Pensionsportföljen täcker vid årsskiftet 202 procent av pensionsförpliktelserna.

Tillgångsfördelning, procent			
	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Bokslut 2020
Räntefonder	43	45	46
Aktiefonder	57	55	54

Händelser av väsentlig betydelse

Pandemin

Pandemin har präglat kommunen under hela året från att det första fallen i Sverige uppmärksammades i januari. Det har varit stort fokus på att hindra och isolera smitta, både bland våra olika verksamheter och anställda. För att bromsa smittspridningen av covid-19 har Kävlinge kommun anpassat verksamheterna.



När daglig verksamhet för funktionshindrade stängdes har verksamheterna istället anpassats för att brukarna ska skapa en meningsfull vardag med aktiviteter under dagarna på boenden. Stödassistenten Annika Månsson och brukaren Henrik passade på att njuta av vårsolen på boendets uteplats.

Lommabanan

Söndagen den 13 december klockan 06.32 lämnade det första Pågatåget Kävlinge för att sedan köra mot Malmö C på den nyöppnade Lommabanan. Nya stationer har byggts i Lomma och Furulund, något som skapar nya förutsättningar för pendling och ett hållbart resande för utvecklingen av pendlingstrafiken i hela västra Skåne.



Tack vare Lommabana finns nu fler avgångar mellan Kävlinge och Malmö, och Furulundsborna kan stiga på vid den nya stationen i Furulund.

Fastighetsförsäljning

Den 3 februari sålde KKB sex fastigheter med totalt 407 lägenheter till Samhällsbyggnadsbolaget i Norden (publ). Underliggande fastighetsvärde uppgick till totalt cirka 545 mkr. Fastigheterna omfattar drygt 26 600 kvadratmeter uthyrningsbar yta. Försäljningen ger möjlighet att öka bostadsbyggandet i kommunen och frigör resurser för att investera i befintligt fastighetsbestånd. Avyttringen gjordes via KKB Fastigheter Holding AB, ett nytt dotterbolag till KKB, och genererade ett resultat vid försäljning av andelar i det bolaget med 236,3 mkr.

Stationsstaden

Byggnationen går framåt. Hejdes har flyttat ut och rivningsarbetena pågår för förberedelse av nytt badhus. Peab har fått uppdraget att bygga kommunens nya badhus, som fått namnet Harjagersbadet, och byggstart beräknas till april 2021. Det första spadtaget inför byggandet av Kävlinge kommuns nya medborgarhus har tagits.



Kävlinge kommuns nya badhus byggs i tre våningar, med familjebad på de två övre våningarna och en friskvårdsavdelning med gym och gruppträning på entréplan. Bild: Norconsult AB.

Barsebäckstrand

Kävlinge kommun har skrivit avtal med Barsebäcks Badhotell AB för driften av badhotellet på Barsebäckstrand. Badhotellet öppnade för allmänheten fredagen den 10 juli. Badhotellet kommer förutom hotellverksamhet även erbjuda konferens- och restaurangverksamhet samt övrigt serviceutbud på området.



Arbetet mot visionen att öka tillgängligheten och locka såväl invånare som besökare till vår fantastiska kust fortsätter. Avtalet med Badhotell AB är en av fler satsningar som genomförts under 2020.

Ny gång- och cykelväg Lackalänga-Rinnebäck

Trafiksäkerheten förbättras och förutsättningar ökar för att ta sig fram säkert och fossilfritt mellan. Det är en sträcka på totalt 2,7 km som Trafikverket ser över och planerar att bygga om för trevligare och säkrare transportmöjligheter till fots eller cykel.



Kävlinge kommun välkomnar satsningen på cykelvägar som främjar motion och välmående samt är ett steg i rätt riktning mot en mer hållbar miljö.

Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

Vision – Skånes bästa boendekommun



Måluppföljning

Med utgångspunkt från visionen har kommunfullmäktige beslutat om sju mål för mandatperioden 2019-2022. Målen visar på en tydlig prioritering som kommunfullmäktige har gjort där de tydliggör sina förväntningar på en del av kommunens verksamheter. Målen beskriver de förflyttningar som politiken ser som viktigast just nu. Det kan handla om att möta problem och utmaningar eller att höja ambitionen från bra till bättre.

De kommunövergripande målen adresseras till berörda nämnder och sektorer där man kan komplettera med mer verksamhetsspecifika indikatorer eller mål. Målen följs årligen upp med hjälp av omvärldsbevakning och analys av våra resultat. Som stöd för att bedöma om vi når målen mäter vi våra resultat med indikatorer som är kopplade till målen. Dessa ger oss indikationer på om vi nått våra visionsvärden för 2022 som satts för varje indikator. Ett uppnått visionsvärde för en indikator ger en signal om att vi ligger bra till.

Intern kontroll

Den interna kontrollen baseras på det reglemente som antogs 2012. Kontrollpunkterna baseras på risk- och väsentlighetsanalyser

som görs av kommunstyrelsen och nämnderna. Kontrolluppdrag för 2020 har återrapporterats till kommunstyrelsen i januari 2021.

Intern kontrollplan 2020

Kommunstyrelsen

Felaktig debitering av anslutningsavgifter VA
Kontroll av rutiner gällande skyddad identitet
Kontroll av rutiner för dokumenthantering
Risk för felbetalningar av leverantörsfakturor
Kontroll av verkställighet av kommunfullmäktiges beslut
Kollektivavtalstrohet
Återkrävs ersättning vid skadegörelse enligt riktlinjer och rutiner

Arbetsliv- och fritidsnämnden

Inventering av kommunens konst
Rutiner och kontroller för att ha koll på statsstöd och statliga ersättningar
Kontroll av utbetalningsprocessen
Kontroll av inkomna anmälningar gällande barn som far illa inte handläggs korrekt

Bygg- och miljönämnden

Uppföljning av tillsynsplan
Kvalitetssäkring av tjänstemannabeslut

Utbildningsnämnden

Utvärdera resursfördelningsmodellen
Hantering krispärmar
Strömavbrott inom skola och förskola

Omsorgsnämnden

säkerställa att insatserna hos omsorgstagarna kan genomföras trots driftstörningar i de digitala trygghetssystemen
Granska följsamhet till föreskrifter, lagar och rutiner kring kassahantering inom sektor Omsorg
Säkerställa att behovet av kompensatoriska insatser utreds i väntan på verkställighet av bostad med särskild service enligt LSS
Säkra att riskbedömningar av avvikelser genomförs så avvikelser hanteras på ett korrekt sätt

Samarbetsnämnd it

Kontroll av servers brandvägg
Kontroll av övervakningssystemet

Överförmyndarverksamheten

Kontroll av att lämplighetskontroller av blivande ställföreträdare är tillräckliga
Granskning över att ställföreträdare genomförs bland annat vid årsredovisningar
Kontroll vid granskning att konton har åsatts överförmyndarspär

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

Årets måluppföljning








God ekonomisk hushållning

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 helåret 2020 är bedömningen att Kävlinge kommun uppvisar en god ekonomisk hushållning för rapportperioden.

Årets måluppföljning visar på väl omhändertagna mål genom att ett stort antal aktiviteter och satsningar som förväntas ge positiva effekter och också en god omställningsförmåga utifrån pandemins krav. Flera av resultaten kopplade till målen visar på en positiv utveckling.

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. Mot bakgrund av de påfrestningar och utmaningar som den rådande Coronapandemin medfört så bedöms resultaten som ett framgångsrikt resultat.

Sex av de sju målen bedöms vara på god väg att uppnås medan målet att erbjuda barn och elever en av Sveriges bästa utbildning redan bedöms att i hög grad vara uppfyllt.

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

100% välkommen

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

Bedömning	Trend
	

Fokus under året har varit att uppnå hög tillgänglighet och service i arbetet med att kommunicera vilken påverkan pandemin har fått på våra verksamheter. Vår viktigaste externa kanal har varit hemsidan där information om kommunens pandemiarbete uppdaterades löpande. För att öka tillgängligheten översattes pandemiinformationen till flera språk och lättläst-sidorna gjordes bättre. Parallellt har även arbetet med att uppdatera hemsidan kävlinge.se för att öka tillgänglighet och service pågått under året. Projektet är i slutfasen och publicering planeras i början av andra kvartalet 2021. Vår nya livsstilswebb enskö-narevardag.nu publicerades vid årsskiftet. Den ska stärka bilden av Kävlinge och öka kunskapen om våra välfärdstjänster, vårt näringsliv och platsen Kävlinge kommun.










Under året har ett flertal nya e-tjänster riktade till invånarna lanserats, bland annat

vaccinationsmedgivande inom grundskola och anmälan till tomtkö. Några e-tjänster har kommit att utvecklas specifikt utifrån pandemin, såsom elevluncher på restauranger för gymnasieelever som läser på distans och anmälan som volontär.

Vidare tog Kommunfullmäktige beslut som möjliggjorde att ledamöter i fullmäktige, styrelse och nämnder får delta på distans. Under hösten genomfördes testmöten och därefter i december det första digitala nämndsammanträdet.

Utfallet från servicemätningen visar på mycket god tillgänglighet med betydligt bättre resultat än genomsnittet. Vi når plats 4 av alla deltagande kommuner när det gäller i helhetsintrycket på telefon. Medborgarundersökningen indikerar också att graden av bemötande och tillgänglighet har ökat jämfört med föregående år samt ligger över index för samtliga kommuner.

Målet bedöms som delvis uppfyllt utifrån att vi ser en positiv utveckling inom service, tillgänglighet och bemötande i många av våra verksamheter.

Indikatorer						
	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020	Vision 2022	Bedömning	Trend
Kf: Nöjd Inflytande-Index - Helheten	47	47	47	55		→
Kf: Nöjd-Inflytande-Index för påverkan	46	44	46	53		↗
Kf: Nöjd-Medborgar-Index för bemötande och tillgänglighet	58	56	61	65		↗
Kf: Andel som får svar på en fråga vid första telefonsamtalet	85,0%	69,0%	87,0%	85,0%		↗
Kf: Andel som får svar på e-post inom två arbetsdagar	100,0%	96,0%	100,0%	100,0%		↗
Kf: Nöjd-Medborgar-Index (NMI)	61	60	64	70		↗
Kf, Nöjd Inflytande-Index - Information	63	59	61	65		↗
Kf: Andel i servicemätningen som bedömer att bemötande är mycket gott	96%	91%	86%	90%		↘
Kf: Andel ärenden som kan bevaras direkt i kundtjänst	42,0%	47,0%	52,0%	55,0%		↗

Välfärdstjänster av högsta kvalitet

2. Kävlinge kommun erbjuder barn och elever Sveriges bästa utbildning

Bedömning	Trend
	→








För att kunna genomföra ett systematiskt kvalitetsarbete krävs att det på huvudmannanivå säkras en systematik i kvalitetsprocessen genom en tydlig struktur och fastställda rutiner. För att kunna följa en kvalitetsutveckling över tid och se förändringar av måluppfyllelsen måste kvalitetsarbetet dokumenteras. Sektor utbildning har genom aktiviteterna inom mål 2 arbetat med att skapa förutsättningar för skolutveckling där ett fungerande kvalitetsarbete är avgörande för att kunna främja alla barns-och elevers utveckling och lärande.

Arbetet ska samlat bidra till att skapa en verksamhet i toppklass, Sveriges bästa utbildning! Att arbeta med systematiskt kvalitetsarbete och de områden som genom revision

framkommit som utmaningar är en del i att bygga in en bestående förbättringskapacitet i organisationen.

Uppföljning av sektorns arbete med aktiviteterna inom mål 2 visar att samtliga processer har påbörjats och verksamheten har utvecklat ytterligare ett mer systematiskt och kontinuerligt arbetssätt. Det systematiska kvalitetsarbetet har därtill fått en mer framträdande roll, ändamålsenlighet och syfte betonas starkare, och det underlag som genereras inom ramen för uppföljning och utvärdering används på ett tydligare sätt.

Sektor utbildnings samlade måluppfyllelse har endast marginellt förändrats från föregående år, utifrån en positiv trend. Mot bakgrund av de påfrestningar som den pågående coronapandemin medfört för organisationen bedömer sektorn det som ett framgångsrikt resultat och ett mått på organisationens rådande kapacitet att kunna "leverera" ett gott resultat trots rådande förändringar och utmaningar.

Indikatorer						
	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020	Vision 2022	Bedömning	Trend
Kf: Nöjd-Medborgar-Index för skolor (grundskola)	62	64	65	67		↗
Kf: Meritvärde Åk 9, alla huvudmän	248,0	242,9	243,1	245,0		→
Kf: Andel elever i åk 9 behöriga till ett yrkesprogram, alla huvudmän (nedbrytbar)	95,2%	91,5%	93,0%	100,0%		→
Kf: Andel elever som nått kunskapskraven i alla ämnen, åk 9, alla huvudmän	90,3%	86,9%	84,5%	100,0%		↘
Kf: Meritvärde Åk 9, kommunal huvudman, Ranking	13	23		10		→
Kf: Andel elever i Åk 9 behöriga till ett yrkesprogram, kommunal huvudman, Ranking	11	34		1		→
Kf Andel elever som nått kunskapskraven i alla ämnen, åk 9, kommunal huvudman, Ranking	8	20		5		→

Indikatorer	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020	Vision 2022	Bedömning	Trend
Kf: Andel elever som nått kunskapskraven i alla ämnen, åk 6, kommunal huvudman	87,4%	88,6%	81,8%	94,0%		↘
Kf: Enkät. Andel nöjda elever grundskolan	80%	79%		94%		→
Kf: Enkät. Andel nöjda föräldrar grundskolan	81%	91%		91%		→
Kf: Enkät. Andel nöjda föräldrar, förskola	90%	91%		94%		→
Kf: Nöjd Medborgar-Index - Förskolan	68,0%	70,0%	74,0%	75,0%		↗

3. Kävlings kommunens omsorg tillhör de bästa i Sverige

Bedömning	Trend
	↗

Kävlings kommunens omsorg ska tillhöra de bästa i landet och de kommuninvånare som har omsorgsinsatser ska erbjudas en god vård och omsorg och ett gott bemötande. Verksamheten ska stärka människors egna resurser därför är det förebyggande arbetet också prioriterat.

Året har till stor del präglats av stora påfrestningar utifrån den rådande pandemin och åtgärder har vidtagits för att förhindra smittspridning bland brukare och medarbetare.

Parallellt med denna utmaning har flera steg ändå gjorts inom målområdet. Alla enheter har bidragit till att nå en ekonomi i balans, vilket ger en trygghet och innebär att verksamheterna kan fokusera på utvecklingsarbetet för våra medborgare utifrån beslut om en ny utvecklingsstrategi kring morgondagens omsorg.

Under året har arbetssätten kring följsamhet i basal hygien varit extra angeläget. Sektor Omsorg har deltagit i ett Vinnova projekt tillsammans med ett företag gällande produktutveckling för handdesinficering. Sensorer och en handspritspump har satts upp vid dörren hos varje omsorgstagare och som

besökare får man en vänlig påminnelse om att handdesinficering ej är gjord.

Personalkontinuiteten har också påverkats av pandemin utifrån hög sjukfrånvaro och frånvaro på grund av vård av barn. Personalcontinuiteten ligger ändå på en rimlig nivå utifrån ett ansträngt läge.

För våra omsorgstagare har det tidvis varit svårt att anpassa sig till besöksförbud och stängda verksamheter som inneburit ensamhet, isolering och annorlunda sysselsättning. I denna kris så har vi sett ett enormt samhällsengagemang utvecklats och många frivilliga har bidragit till att sätta lite guldkant på tillvaron.

Ett digitalt anhörigstöd har införts under året där anhöriga kan få stöd oberoende av plats, tid och rum. Ett annat pågående utvecklingsprojekt är Noll vision undernäring. En satsning kring att identifiera och skapa åtgärder för att förhindra undernäring, för personer som har insatser i sitt ordinära boende.

Flera av målets indikatorer visar på en positiv trendutveckling även om det finns variationer i båda riktningarna. Den samlade bedömningen visar endast på en marginell förändring som en följd av rådande påfrestningar och målet bedöms därför som delvis vara uppfyllt.

Indikatorer						
	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020	Vision 2022	Bedömning	Trend
Kf: Personalkontinuitet antal vårdare i hemtjänst	15	19	18	12		↘
Kf: Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - helhetssyn (%)	92,0%	87,0%	82,0%	95,0%		↘
Kf: Andel brukare som är nöjda eller mycket nöjda med sin hemtjänst (%)	89,0%	90,0%	85,0%	95,0%		↘
Kf: Nöjd-Medborgar-Index för äldreomsorg.	55	52	58	65		↗
Kf: Nationell Brukarenkät Särskilt boende, de äldres bedömning av trygghet på sitt äldreboende	92%	89%	90%	92%		→
Kf: Nationell Brukarenkät Hemtjänst, de äldres bedömning av trygghet att bo hemma med hemtjänst	86%	88%	84%	91%		↘
Kf: Nationell Brukarenkät Särskilt boende, de äldres bedömning av bemötande	93%	96%	96%	100%		↗
Kf: Nationell Brukarenkät Hemtjänst, de äldres bedömning av bemötande	95%	95%	96%	99%		↗
Kf: Andel äldre inom särskilt boende som är mycket nöjda/ganska nöjda med de aktiviteter som erbjud	70%	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	74%	63%		85%		-
Kf: Väntetid i antal dagar från ansökningsdatum till erbjudit inflyttningsdatum till särskilt boende	138	43	40	30		↗
Kf: Brukarbedömning gruppbostad LSS - Brukaren trivs alltid hemma, andel (%)		75	81	85		↗
Kf: Brukarbedömning daglig verksamhet LSS - Brukaren får bestämma om saker som är viktiga, andel (%)		73		80		-

Goda livsmiljöer för en skönare vardag

4. Kävlinge kommuns invånare har en meningsfull och utvecklande fritid

Bedömning	Trend
	↗

I samarbete med kulturaktörer i kommunen har ett antal evenemang genomförts både digitalt och fysiskt. Genom Leaderprojektet 1 000 år längs ån har event för både barn och vuxna kunnat genomföras på Vikingatider. Kävlinge Live genomfördes digitalt i samarbete med Musikföreningen i Kävlinge. Andra digitala evenemang har varit Lions i Löddes

Förvaltningsberättelse

digitala Sillamarknad. Flera stora arrangemang har under året ställts in bland annat Kävlinge Vårmarknad och Matfestivalen. Kulturskolan har erbjudit digital undervisning och livesända konserter.

Biblioteken ger kommuninvånarna flera olika möjligheter till en berikande fritid och under året har verksamheten arbetat för att ge kommuninvånarna bättre upplevelser. Exempel på detta är att personalen har utbildats i Digitala kanaler, en filmutbildning för att ge bättre digitala sändningar. Två andra projekt som genomförts är *Bokstart* med syfte att tidigt stimulera små barns språkutveckling samt *Stärkta bibliotek*; tillgänglighetsanpassning för funktionshindrade på biblioteket i Löddeköpinge.

Även fritidsgårdarna har arbetat aktivt för att kunna möta fler kommuninvånare, bland annat genom utskick till alla elever i årskurs 4 -

9 med presentation av verksamheten. Då fysiska möten begränsats har nya digitala aktiviteter införts. Ett exempel på detta är aktiviteten *Styr en fritidsledare*. Aktiviteten genomförs på Instagram där följarna under livesändning kunde styra en fritidsledare genom önskemål, förfrågningar och omröstning.

Det minskande resandet under året har medfört att aktiviteter på hemmaplan ökat. Under sommaren förstärktes sommarbussen till Barsebäck strandbad där en ny lekplats under året vigts. Såväl kusten som Järvallen har under året tagit emot stora mängder besökare.

Indikatorerna kopplade till kommunfullmäktigemålet visar dels på en förbättring, och dels på en försämring, jämfört med föregående år. För år 2020 är bedömningen att kommunfullmäktigemålet är delvis uppnått.

Indikatorer						
	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020	Vision 2022	Bedömning	Trend
Kf: Nöjd-Region-Index för fritidsmöjligheter.	60	58	58	63		→
Kf: Nöjd-Medborgar-Index för idrotts- och motionsanläggningar.	61	60	66	66		↗
Kf: Nöjd-Medborgar-Index för kultur.	59	56	60	63		↗
Kf: God friluftskommun (plats i naturvårdsverkets ranking - nytt från 2016)	177	163	186	100		↘
Kf: Andel som tycker det är roligt på kulturskolan, Enkät Kulturskola	92%	93%	95%	90%		↗
Kf: Fysiska besök vid kommunala bibliotek, antal/inv (N09807)	5,2	5,5	4,4	6,0		↘
Kf: Antal unika deltagare i förening med kommunalt aktivitetsstöd						-
Kf: Aktivitetstillfällen för barn och unga i kommunala bibliotek, antal/1000 inv 0-20 år		22	57	35		↗
Kf: Deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal/inv 7-20 år		34	35 ^{*)}	40		↗
Kf: Elever som deltar i musik- eller kulturskola som andel av invånare 7-15 år, (%)		22	26	25		↗

^{*) Nyckeltalet är preliminärt.}

5. Kävlinge kommun växer genom attraktiva boendemiljöer och framgångsrikt näringsliv

Bedömning	Trend
	







Under året har stort fokus legat på framtagande av underlag till den nya översiktsplanen som blir en viktig vägvisare i målet. Andra betydande händelser är genomförande av markanvisning för Lödde Folkets park som nu kommer utvecklas med hyresrätter. Våra första invånare i Stationsstaden har kunnat flytta in sina nya bostäder. Stationsstaden har även fortsatt utvecklats med ytterligare bygglov för flerbostadshus, bygglov för medborgarhus samt badhus. Under året har även en livsmedelsbutiks byggts och invigts i området. I Furulund har stationen med tillhörande stationsområde byggts och i december började tågen mot Malmö rulla.

Gällande näringsliv så tappade kommunen två placeringar och har nu plats 14 i Svenskt Näringslivs ranking av företagsklimatet i landet kommuner. Antalet event och företagsbesök är utifrån Covid 19 på en ytterst låg nivå.

I våra indikatorer ser vi att utvecklingen av företagens resultat 2019/20 var på rekordnivå. Dessa tal är ett genomsnitt av de två senaste årens bokslut med löpande uppdateringar som sker genom företagens inrapporterade årsredovisningar. Därför ser vi inte det stora tapp som framför allt besöksnäringsföretagen i kommunen har drabbats av 2020. Detta kommer vi se först under 2021 och 2022. Övriga sektorer går dock fortfarande mycket bra och särskilt byggsektorn som riktar sig till privatkunder ökar starkt.

Under hösten genomförde Kävlinge som projektägare ett samarbetsprojekt med Burlöv, Lomma, Svedala, Skurup och Malmö en insats för att hjälpa företag i omställningsarbetet under rubriken Ställ om! Projektet har varit fullfinansierat av Region Skåne genom deras kriscoachningssatsning.

Målet bedöms som delvis uppfyllt och ges en positiv trend för målbedömningen då det gjorts en mängd insatser som koppas till målet vilket även syns med små steg i indikatorerna.

Indikatorer						
	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020	Vision 2022	Bedömning	Trend
Kf: Nöjd-Region-Index	67	66	67	71		→
Kf: Nöjd-Region-Index för bostäder	60	60	60	65		→
Kf: Nöjd-Region-Index - för hur väl Kävlinge uppfyller medborgarnas förväntningar på en plats att bo och leva på	7,1	7,1	7,0	7,7		→
Kf: Nöjd-Region-Index - för möjligheterna till att hitta bra boende	5,9	6,1	6,3	6,8		↗
Kf: Nöjd-Region-Index - för utbudet av olika typer av boendeformer (hyresrätt, bostadsrätt, småhus med flera)	5,4	5,6	5,8	5,9		↗
Kf: Nöjd-Region-Index för att rekommendera vänner och bekanta att flytta till Kävlinge	74	73	73	78		→

Indikatorer	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020	Vision 2022	Bedömning	Trend
Kf: Nöjd-Region-Index för tillgången till parker, grönområden och natur	7,7	7,7	7,7	8,3		→
Kf: Befolkningsstatistik, Genomsnittlig ökning, rullande 10 år	1,1%	1,0%	1,0%	1,5%		→
Kf: Befolkningsstatistik, årlig tillväxt befolkningsstatistik	1,7%	0,7%	1,0%	1,5%		→
Kf: Antalet färdigställda bostäder, totalt i kommunen 2019-2022 ackumulerat		92	143	1 000		↗
Kf: Nöjd-Region-Index för kommunikationer	63	64	64	70		→
Kf: Tillgång till, eller absolut närhet, till bredband med hastigheten 100 Mbit/s, uppgifter från PTS	80 %	91 %		100 %		↗
Kf: Nöjd-Region-Index för trygghet.	62	59	61	67		↗
Kf: Trygghetsmätning, Öppna jämförelser (ranking)	24	21	20	20		↗
Kf: Svenskt Näringsliv - företarnas sammanfattande omdöme om företagsklimatet	4,10	4,02	3,84	4,19		↘
Kf: Företagsklimat enl. ÖJ (In-sikt) - Totalt, NKI	61	76		75		↗
Kf: Nyregistrerade företag helårsprognos utifrån första halvåret, antal/1 000 invånare	5,2			6,7		-

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

Bedömning	Trend
	↗

Under året har vi stärkt oss i frågan gällande Agenda 2030 genom att arbeta fram en handlingsplan, även ny kretsloppsplan är framarbetad med Sysav och för dricksvatten har en nödvatten plan arbetas fram. Inom arbetet med översiktsplan har flera underlag för en hållbar markanvändning arbetas fram som

stärker kommunens förmåga för en långsiktig hållbar samhällsutveckling.

Alla kommunens verksamheter arbetar utifrån sina förutsättningar för att anta ett hållbarhetsperspektiv genom flera olika insatser. Minskat matssvinn, utveckling mot en fossilbränslefri fordonspark, undervisning för elever, klimatanpassade måltider och den digitala arbetsplatsen är bara några av de insatser som görs. Målet bedöms som delvis uppfyllt utifrån genomförda insatser som innebär att vi ser en positiv förflyttning inom mål 6.

Indikatorer	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020	Vision 2022	Bedömning	Trend
Kf: Totala energiåtgången i kommunala fastigheter (Kwh/kvm/år, KKB)	154	141	120	133		↗
Kf: Totala energiåtgången i kommunala fastigheter (Kwh/kvm/år, KKL)	154	169	129	133		↗
Kf: Andelen icke-fossilt bränsle i kommunens verksamheter. (KKB)	80,0%	100,0%	100,0%	100,0%		→
Kf: Andelen icke-fossilt bränsle i kommunens verksamheter. (KKL)	80,0%	100,0%	100,0%	100,0%		→
Kf: Andelen fossilbränslefria fordon i kommunens verksamheter, mätning påbörjas 2015.	34,0%	50,0%	61,1%	90,0%		↗
Kf: Nöjd-Medborgar-Index för miljöarbete, kommunens insatser för att kommuninvånarna ska kunna leva miljövänligt	55	51	57	65		↗
Kf: Antal kilo restavfall per invånare	162	158	155	140		↗
Kf: Insamlat hushållsavfall totalt kg/person	588	602		500		↘
Kf: Matsvinn - Antal gram per portion	44	40	34	30		↗
Kf: Ranking placering i Aktuell hållbarhet	142	163	27	30		↗

7. Alla kävlingebor med arbetsförmåga är självförsörjande

Bedömning	Trend
	→

Kävlinge kommun arbetar aktivt med fokus på att just de invånare som har förmågan ska vara självförsörjande. I detta arbete är Kävlinge kommun som arbetsgivare en viktig aktör. Dels för att arbeta proaktivt och i samverkan med olika aktörer, arbetsmarknad, socialtjänst och utbildning men också att som arbetsgivare vara med och bidra till att kommuninvånare kan få en arbetsmarknadsetablering. För att tillgodose behovet av kompetensförsörjning till välfärden är det kommungemensamma arbetet som initierats 2020 en viktig pusselbit. Utbildning och kompetenshöjande insatser är i många fall av avgörande betydelse för möjligheten till arbets-

marknadsetablering. Därav har samverkan mellan socialtjänst, arbetsmarknadshandläggare och vuxenutbildning påbörjats. Genom samverkan identifieras presumtiva deltagare till vuxenutbildningen, dessa medvetandegörs om sitt utbildningsbehov och möjliga utbildningsvägar. Motivationshöjande insatser erbjuds. Detta arbete ska innefatta socialsekreterare, arbetsmarknadshandläggare och studie- och yrkesvägledare och fortskrider under 2021.

Under 2020 infördes arbets sättet att den enskilde som ansöker om ekonomiskt bistånd träffar en socialsekreterare och en arbetsmarknadshandläggare inom 3 arbetsdagar efter att nyansökan om ekonomiskt bistånd har gjorts. Detta gäller samtliga sökande, oavsett om man är nyanländ eller om man har bott i Kävlinge kommun i hela sitt liv. Tanken med det arbets sättet är bland annat att

Förvaltningsberättelse

tidigarelägga och intensifiera de nyanländas etablering på arbetsmarknaden.

På indikatorerna kopplade till kommunfullmäktigemålet finnas både förbättrade och försämrade resultat för 2020 jämfört med

2019. Till exempel ökar andelen öppet arbetslösa samt öppet arbetslösa utrikesfödda något, något som förmodligen delvis kan härledas till den pågående pandemin. Bedömningen av måluppfyllelsen för målet som helhet är att det är delvis uppfyllt.

Indikatorer						
	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020	Vision 2022	Bedömning	Trend
Kf: Total andel öppet arbetslösa i procent	2,3%	2,9%	3,3%	2,9%		↘
Kf: Total andel öppet arbetslösa (18-24 år)	3,8%	4,9%	5,4%	4,3%		↘
Kf: Andel öppet arbetslösa, utrikesfödda	6,8%	7,5%	7,5%	8,8%		→
Kf: Genomsnittligt antal bidragsmånader per hushåll	5,1	5,7	5,7	5,4		→
Kf: Kostnad utbetalt ekonomiskt bistånd, kr/inv	374	401		400		↘
Kf: Väntetid i antal dagar från första kontakttillfället för ansökan vid nybesök till beslut inom försörjningsstöd, medelvärde	31	26	8	10		↗
Kf: Andel av totalt antal deltagare som avslutats inom den kommunala arbetsmarknadsverksamhetens insatser som börjat arbeta eller studerat (%)	41%	41%	60%	50%		↗
Kf: Lämnat etableringsuppdraget och börjat arbeta eller studera (status efter 90 dagar), andel (%)	69,0%	31,0%		40,0%		↗

Avstämning finansiella indikatorer

Kävlinge kommun har fyra finansiella indikatorer, samtliga uppfylls under 2020.

Kävlinge kommuns nettokostnadsandel av skatteintäkterna uppgår till högst 99 procent

Indikator: Nettokostnadsandel av skatteintäkterna under en rullande fyraårsperiod (bokslut 2017 – bokslut 2020)

Acceptabelt värde	Rullande period	Bokslut 2020		
99 %	98 %	96 %	Nettokostnadsandelen uppgår 2020 till 96 procent och under den rullande fyraårsperioden bokslut 2017 – bokslut 2020 till 98 procent. Vid avstämning av de finansiella indikatorerna har inlösen av pensionsåtaganden på 160,2 mkr exkluderats. Om denna post tas med är nyckeltalet 2020 105 procent och för den rullande fyraårsperioden 106 procent.	Indikatorn är uppfylld.

Kävlinge kommun har en tydlig ekonomistyrning och god kontroll

Indikator: Verksamhetens nettokostnad i relation till budgeterad nivå

Acceptabelt värde	Bokslut 2020		
≥0 mkr	49,9 mkr	Budgetavvikelsen för kommunens nämnder är positiv och uppgår till 49,9 mkr.	Indikatorn är uppfylld.

Kävlinge kommun har en oförändrad skattesats under mandatperioden

Indikator: Skattesats

Acceptabelt värde	Bokslut 2020		
18,51	18,51	Den totala kommunala skattesatsen exklusive kyrkoavgiften uppgick till 29,20 kr. Den primärkommunala skattesatsen uppgick till 18,51 kr, vilket är 2,14 kr lägre än genomsnittet i Skåne län och 2,21 kr lägre än genomsnittet i riket.	Indikatorn är uppfylld.

Kävlinge kommun har långsiktig hållbar investeringstakt

Indikator: Investeringsvolym maximalt 10 % av skatter och bidrag under en rullande 10-årsperiod (bokslut 2011 – bokslut 2020)

Acceptabelt värde	Rullande period	Bokslut 2020		
10 %	8,7 %	7,2 %	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 2011-2020 uppgår nyckeltalet till 8,7 procent.	Indikatorn är uppfylld.

Ekonomisk ställning

Resultatet för den kommunala koncernen för 2020 uppgår till 189,2 mkr (- 155,1 mkr). I resultatet ingår en realisationsvinst 236,3 mkr från försäljning av sex fastigheter som sålts från KKB Fastigheter AB. Kommunen har gjort en inlösen på del av ansvarsförbindelsen på 160,2 mkr. Exklusiva dessa poster uppgår resultatet till 113,4 mkr.

Kävlinge kommun redovisar 2020 ett negativt resultat på - 68,2 mkr (- 187,5 mkr). I resultatet ingår kostnad för försäkring avseende pensionsåtaganden, inklusive löneskatt, på

160,2 mkr. Det budgeterade resultatet uppgår till 32,3 mkr (21,3) vilket ger en negativ budgetavvikelse på 100,5 mkr. I samband med prognosen per sista september prognostiserades resultatet till 37,1 mkr exklusive orealiserade marknadsvärden på värdepapper och kostnad för försäkringslösning på pensionsåtaganden. Budgetavvikelsen 2020 förklaras till stor del av:

- 160,2 mkr försäkring pensionsåtagande
- + 42,7 mkr orealiserade vinster värdepapper

Förvaltningsberättelse

- + 89,8 mkr realisationsvinst vid förvaltarbyte av värdepapper
- - 117,2 mkr Återförda orealiserade vinster i samband med förvaltarbyte

Årets resultat, mkr			
	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Bokslut 2020
Koncernen	93,3	- 155,1	189,2
Kommunen	69,8	- 187,5	- 68,2
Kommunen budgeterat resultat	8,4	21,3	32,3
Kommunen budgetavvikelse	61,4	- 208,8	- 100,5

Koncernbudget saknas.

Kommunens budgeterade resultat uppgår till 32,3 mkr vilket ger en negativ budgetavvikelse på 100,5 mkr. Årets resultat exklusive jämförelsestörande poster uppgår till 74,9 mkr. I kommunens resultat 2020 ingår jämförelsestörande poster på 143,1 mkr. Kostnader för inlösen av ansvarsförbindelsen har belastat resultatet med 160,2 mkr. I samband med byte av värdepappersförvaltare gjordes en realisationsvinst och samtidigt återfördes tidigare orealiserade marknadsvärden. Tillsammans med övriga realisationsvinster på värdepapper påverkades resultatet med - 15,3 mkr. Kostnaderna för bidrag för statlig infrastruktur uppgår till 18,7 mkr. Avtal avseende hissar vid Kävlinge station, GC-väg längs 108:an och utredning av GC-väg mellan Hoftorup och Landskrona har kostnadsförts under året. Ersättning för sjuklöner och verksamhetskostnader i samband med Covid-19-pandemin uppgår till 19,7 mkr.

Årets resultat, mkr			
	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Bokslut 2020
Årets resultat koncernen	93,3	- 155,1	189,2
Årets resultat kommunen	69,8	- 187,5	- 68,2
Jämförelsestörande poster koncernen			
Realisationsvinst vid fastighetsförsäljning			- 236,3
Jämförelsestörande poster kommunen			
Realisationsvinst försäljning av anläggningstillgångar	- 1,7	- 0,2	- 1,2
Avslut exploateringsprojekt	- 6,9	- 8,6	
Ersättning kostnader och sjuklöner Covid-19			- 19,7
Bidrag till statlig infrastruktur	1,1	1,1	18,7
Nedskrivning	2,1		0,4
Realisationsvinster värdepapper	- 74,5	- 18,7	- 89,8
Orealiserade marknadsvärden	15,8	- 55,6	- 42,7
Återförda orealiserade marknadsvärden		0,2	117,2
Inlösen pensionsåtaganden		289,7	160,2
Årets resultat exklusive jämförelsestörande poster koncernen	29,2	52,7	96,0
Årets resultat exklusive jämförelsestörande poster kommunen	5,7	20,3	74,9

Verksamhetens intäkter och kostnader

Koncernens intäkter uppgår till 693,9 mkr. KKB Fastigheter har under 2020 sålt sex fastigheter, realisationsvinsten uppgår till 236,3 mkr. Hyresintäkterna har minskat något till följd av fastighetsförsäljningen.

Verksamhetens intäkter koncernen, mkr

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Bokslut 2020
Försäljningsintäkter	7,3	14,0	5,5
Taxor och avgifter	111,8	108,8	114,2
Hyror och arrenden	195,5	203,2	176,2
Bidrag	148,1	135,7	133,9
Försäljning av verksamhet	30,0	26,0	25,9
Exploateringsintäkter	6,9	8,6	-
Realisationsvinster	1,7	0,2	237,4
Övriga intäkter	12,4	0,6	0,8
Summa verksamhetens intäkter	513,7	497,1	693,9

Kommunens intäkter har minskat med 4,4 mkr sedan 2019. Bidrag i samband med Covid-19-pandemin har ökat intäkterna med 19,7 mkr. Bidragen från Migrationsverket har minskat. Under 2020 har det inte gjorts något exploateringsavslut.

Verksamhetens intäkter kommunen, mkr

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Bokslut 2020
Försäljningsintäkter	7,3	8,4	5,5
Taxor och avgifter	119,2	119,2	123,6
Hyror och arrenden	46,8	47,3	49,3
Bidrag	148,1	135,8	133,9
Försäljning av verksamhet	30,0	24,3	25,9
Exploateringsintäkter	6,9	8,6	-
Realisationsvinster	1,7	0,2	1,2
Summa verksamhetens intäkter	360,0	343,8	339,4

Koncernens kostnader uppgår till 2 103,8 mkr.

Verksamhetens kostnader koncernen, mkr

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Bokslut 2020
Löner och sociala avgifter	- 905,3	- 948,2	- 949,0
Pensionskostnader	- 93,8	- 381,4	- 241,4
Anläggnings- och underhållsmaterial	- 17,8	- 36,7	- 101,6
Bränsle, energi och vatten	- 58,9	- 53,4	- 46,5
Köp av verksamhet	- 459,7	- 451,4	- 461,2
Lokal- och markhyror	- 36,2	- 37,4	- 10,4
Lämnade bidrag	- 42,4	- 47,4	- 58,2
Övriga tjänster och kostnader	- 272,0	- 266,5	- 232,1
Bolagsskatt	- 5,6	- 9,0	- 4,7
Summa verksamhetens kostnader	- 1 891,7	- 2 231,4	- 2 105,1

Kommunens kostnader har minskat med 100,4 mkr. Under 2019 och 2020 har det gjorts partiell inlösen på ansvarsförbindelsen. Under 2020 uppgår kostnader till 160,2 mkr, 2019 var motsvarande kostnad 289,7 mkr.

Under 2020 uppgår kostnader för bidrag till statlig infrastruktur 18,7 mkr. Under året har tre nya avtal tecknats som har belastat resultatet.

Kommunens förvaltningsfastigheter avyttrades vid årsskiftet 2018/2019 till KKL Fastigheter AB. Detta har inneburit att lokalhyrorna, som tidigare varit interna, från och med 2019 redovisas som externa hyror. Förändringar har också inneburit minskade kostnader för bränsle, energi och vatten.

Verksamhetens kostnader kommunen, mkr

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Bokslut 2020
Löner och sociala avgifter	- 880,2	- 921,8	- 922,3
Pensionskostnader	- 93,8	- 381,4	- 239,9
Anläggnings- och underhållsmaterial	- 17,8	- 12,6	- 12,6
Bränsle, energi och vatten	- 25,5	- 14,0	- 12,6
Köp av verksamhet	- 459,7	- 451,4	- 461,2
Lokal- och markhyror	- 96,6	- 157,2	- 164,5
Lämnade bidrag	- 42,4	- 47,4	- 58,2
Övriga tjänster och kostnader	- 194,0	- 193,9	- 208,0
Summa verksamhetens kostnader	- 1 810,0	- 2 179,7	- 2 079,3

Avskrivningar och nedskrivningar

Koncernens avskrivningar uppgår till 89,2 mkr.

Avskrivningar koncernen, mkr

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Bokslut 2020
Avskrivningar	- 88,4	- 84,5	- 88,8
Nedskrivningar	- 2,1	-	- 0,4
Summa avskrivningar	- 90,5	- 84,5	- 89,2

Kommunens avskrivningar uppgår till 32,6 mkr. Under 2020 har nedskrivning gjorts på 0,4 mkr avseende Kommunhuset. Avskrivningarna minskade 2019 till följd av försäljningen av kommunens förvaltningsfastigheter till KKL Fastigheter AB.

Avskrivningar kommunen, mkr

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Bokslut 2020
Avskrivningar	- 52,8	- 28,0	- 32,2
Nedskrivningar	- 2,1	-	- 0,4
Summa avskrivningar	- 54,9	- 28,0	- 32,6

Nettokostnadernas andel av skatteintäkterna

Nettokostnadernas andel av skatteintäkterna uppgår 2020 till 105 procent inklusive inlösen av pensionsåtaganden och till 96 procent exklusive inlösen av pensionsåtaganden.

Skatteintäkterna inklusive kommunalekonomisk utjämning ökade under 2020 med 6 procent och uppgår till 1 681,6 mkr. Under 2020 har staten tillskjutit 59,7 mkr i form av generella statsbidrag för att kompensera den ekonomiska utvecklingen till följd av Covid-19-pandemin.

Under 2020 minskade nettokostnaderna med 5 procent och uppgick till 1 772,5 mkr. Under både 2019 och 2020 har nettokostnaderna belastats med inlösenpremier på ansvarsförbindelsen.

Nettokostnadsandel av skatteintäkter

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Bokslut 2020
Nettokostnadsandel av skatteintäkterna %	100	117	105
Nettokostnadsandel av skatteintäkterna exkl inlösen pensionsåtaganden %		99	96
Skatteintäkter, förändring i %	3	6	6
Nettokostnad, förändring i %	3	24	- 5

Finansnetto

Koncernens finansnetto är positivt och uppgår till 8,0 mkr.

Finansnetto koncernen, mkr

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Bokslut 2020
Finansnetto	55,8	70,0	8,0

Kommunens finansnetto uppgår till 22,7 mkr. Realisationsvinster i samband med försäljning av värdepapper uppgår till 89,8 mkr. Årets realiserade marknadsvärden ger en finansiell intäkt på 42,7 mkr.

De finansiella kostnaderna uppgår till 117,8 mkr. Återförda, tidigare redovisade, realiserade vinster på värdepapper har medfört en finansiell kostnad på 117,2 mkr i samband med byte av förvaltare.

Finansnetto kommunen, mkr

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Bokslut 2020
Finansnetto	68,9	82,6	22,7

Likviditet

Koncernens likviditet uppgår till 400,1 mkr. Det är en ökning med 118,9 mkr. Fastighetsförsäljningen från KKB Fastigheter AB har inneburet att koncernens likviditet stärkts.

De likvida medlen i kommunen uppgick vid årsskiftet till 111,9 mkr. Det innebär att de likvida medlen har minskat med 40,9 mkr. Likviditeten har minskat till följd av investeringar och försäkringspremie för inlösen av ansvarsförbindelsen. Kassalikviditeten uppgick vid årsskiftet till 93 procent.

Likviditet

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Bokslut 2020
Likviditet koncernen, mkr	205,8	281,2	400,1
Kassalikviditet koncernen, %	58	66	99
Likviditet kommunen, mkr	165,6	152,8	111,9
Kassalikviditet kommunen, %	85	117	93

Soliditet och skuldsättningsgrad

Vid utgången av 2020 var soliditeten för koncernen 40 procent inklusive pensionsskuld och 43 procent exklusive pensionsskuld.

Soliditet koncernen i procent

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Bokslut 2020
Soliditet	36	35	40
- Tillgångsförändring	1	13	5
- Förändring av eget kapital	1	- 10	14
Soliditet exkl. ansvarsförbindelse	50	40	43

Soliditeten för kommunen inklusive ansvarsförbindelse var vid årsskiftet 56 procent. Soliditeten har stigit de två senaste åren till följd av inlösen av ansvarsförbindelsen.

Soliditet kommunen i procent

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Bokslut 2020
Soliditet	47	56	56
- Tillgångsförändring	1	- 11	2
- Förändring av eget kapital	- 1	- 15	- 6
Soliditet exkl. ansvarsförbindelse	70	68	62

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 1 136 mkr.

Skuldsättningsgraden för kommunen uppgår till 38 procent. De långfristiga skulderna i kommunen avser gatukostnadsersättning, anslutningsavgifter och balanserat resultat för va-verksamheten.

Skuldsättningsgrad i procent

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Bokslut 2020
Skuldsättningsgrad koncernen	50	60	57
Varav långfristig skuldsättning	26	35	34
Skuldsättningsgrad kommunen	30	32	38
Varav långfristig skuldsättning	4	5	6

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.

Balanskrav, mkr			
	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Bokslut 2020
Årets resultat	69,8	- 187,5	- 68,2
Samtliga realisationsvinster	- 1,7	- 0,2	- 1,2
Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	-	-	-
Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	-	289,7	160,2
Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	15,8	- 55,6	- 42,7
Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-	0,2	117,2
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	83,9	46,6	165,3
Balanskravsresultat	83,9	46,6	165,3

Under 2020 har Kävlinge kommun gjort en förtidsinlösen på del av kommunens pensionsåtaganden på 160,2 mkr inklusive löneskatt. Inlösen har gjorts genom köp av en pensionsförsäkring. Detta innebär att minskade pensionsutbetalningar under kommande år. Kommunen har genom åren gjort likvida avsättningar till en pensionsportfölj för att säkerställa framtida pensionsutbetalningar. Pensionsportföljens marknadsvärde uppgår vid årsskiftet 2020 till 466,8 mkr och pensionsåtagandet efter förtidsinlösen till 99,3 mkr. Kommunens soliditet inklusive pensionsåtagandet uppgår 2020 till 56 procent.

I resultatet ingår realisationsvinster på 85,5 mkr och kostnad för återförd värdereglering i samband med försäljning av värdepapper på 117,2 mkr.

Balanskravet är uppfyllt.

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 individanpassat har ökat och kommer att öka. Detta ställer krav på arbetsmiljön, möjligheten att rekrytera och på förutsättningar att utvecklas i sitt arbete.

Antal medarbetare och anställningsformer

Den kommunala koncernen hade ett medelantal på 2 011 årsarbetare vid årsskiftet, vilket är en ökning jämfört med föregående år på 26,5 årsarbetare.

Ökningen av årsarbetare sker främst inom tillsvidareanställda som ökade med 49,9 jämfört med föregående år. Antalet tidsbegränsade månadsavlönade minskade under samma period med 8,2. Antalet anställda på timlön omräknat till årsarbetare minskade även med 14,5 jämfört med föregående år. Under 2020 så minskade både fyllnadstjänstgöringen och övertiden inom den kommunala koncernen.

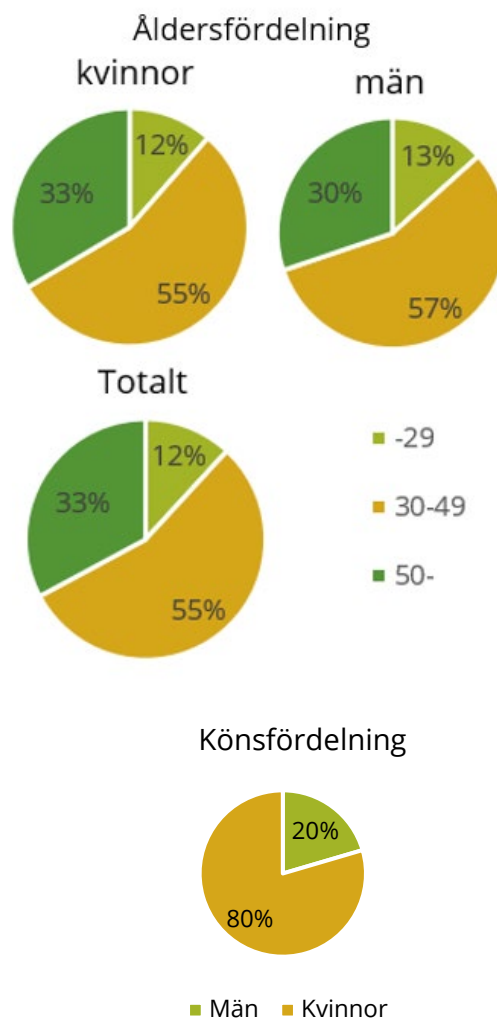
Medelantal medarbetare i den kommunala koncernen (årsarbetare)		
	2019	2020
Tillsvidareanställda	1 740	1 790
Tidsbegränsat anställda med månadslön	180	172
Timavlönade anställda	47	32
Fyllnadstjänstgöring	8	8
Övertid	9	8
Totalt	1 984	2 011

Av de tidsbegränsade anställningarna med månadslön under 2020 så stod allmän visstid för 61 procent och vikariat för 39 procent.

Könsfördelning, personalomsättning och åldersfördelning

Medelåldern inom Kävlings kommunkoncern har under de senaste tre åren ökat och

fortsätter även att göra det under 2020. Den totala medelåldern för medarbetarna inom Kävlings kommunen landar under 2020 på 43,7 år vilket är en marginell ökning från 2019 med 0,1 år. Åldersfördelningen bland de anställda under året var 12 procent 29 år och yngre, 55 procent mellan 30 och 49 år samt 33 procent över 50 år. Bland männen finns en något högre andel av medarbetarna som är 50 år eller äldre, samtidigt så är en högre andel av männen 29 år eller yngre. Inom Kävlings kommun så fördelar sig de anställda på 80 procent kvinnor och 20 procent män. Andel av kommunens chefer som var kvinnor vid årsskiftet var 66 (75 procent). Fyra av fem sektorchefer inom kommunen var vid årsskiftet kvinnor.



Personalomsättningen (personer som avslutat sin anställning på egen begäran/ totala

antalet månadsavlönade anställda) har under 2020 minskat med 4,4 procentenheter i kommunen jämfört med föregående år och landar på 9 procent (13,4).

Antal tillsvidareanställningar i kommunen har ökat under 2020 samtidigt som färre väljer att sluta. Personalomsättningen inom grupperna sjuksköterskor och undersköterskor landar på 20 procent respektive 13 procent vilket är betydligt högre än det kommunövergripande snittet. Omsättningen av chefer inom omsorg fortsätter att öka. Under 2020 var personalomsättning på chefer inom omsorg på 26 procent jämfört med föregående år då siffran landade på 23 procent. Sedan 2018 har det skett en ökning med 7 procentenheter. Under 2020 var den totala personalomsättningen bland chefer för kommunen på 10 procent.

Medarbetarundersökning

Kävlinge kommun strävar efter att vara en god och attraktiv arbetsgivare. En del i detta arbete är att årligen genomföra en medarbetarenkät där medarbetarna får möjlighet att göra sin röst hörd. Medarbetarenkäten mäter hållbart medarbetarengagemang (HME) och bygger på tre delindex som är ledarskap, motivation och styrning. HME-resultatet presenteras i en skala ifrån 1 till 100.

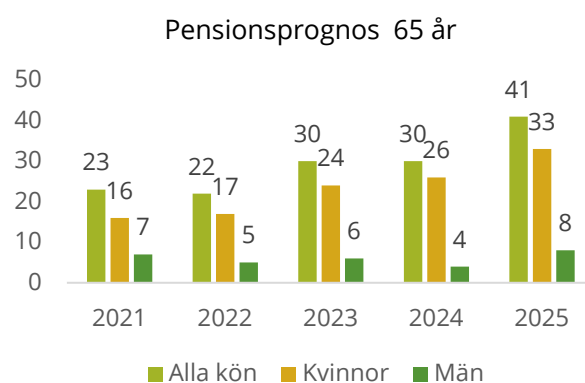
2020 års medarbetarenkät besvarades av 1 446 medarbetare och genererade en svarsfrekvens på 81,6 procent, vilket är en ökning jämfört med föregående år. Svaren från medarbetarenkäten gav följande resultat; ledarskap 77 (76, 2019), styrning 81 (82, 2019) och motivation 80 (81, 2019). Det kommunövergripande HME-resultatet landar på 79 och ligger i linje med andra kommuner i Sverige som mäter HME.

Slutsatsen som går att göra utifrån resultatet är att förtroendet för ledarskapet ökar inom kommunens verksamheter. Det går även att dra slutsatsen att ytterligare insatser behövs göras för att stärka uppföljningen av verksamheternas mål inom vissa sektorer. Värt att notera att insatser redan har gjorts i flertal verksamheter för att förtydliga måluppföljningen. Proaktiva insatser som att

implementera pulsmätningar (mindre enkäter) i verksamheterna har påbörjats för att följa och se om förflyttning sker samt aktivt arbeta med det systematiska arbetsmiljöarbetet.

Rekryteringsbehov och kompetensförsörjning

Den utveckling som sker är en ökad grad av komplexitet i arbetslivet men också livet som helhet, digitaliseringen och den tekniska utvecklingen innebär förändring av både arbetsinnehåll och hur vi utför arbetet.



I takt med ökade krav i kombination med stora pensionsavgångar och att andelen äldre kommuninvånare ökar kommer många nya medarbetare att behöva rekryteras de kommande åren. Särskilt utmanande är det att rekrytera undersköterskor och sjuksköterskor som generellt sett är bristyrken. Inom Utbildning är utmaningen bland annat att rekrytera fritidspedagoger och där kommunen med hjälp av omställningsmedel kunnat kompetensutveckla ej legitimerade fritidspedagoger till legitimerade, vilket är en viktig del i kompetensförsörjningen och för att bidra till kommunens mål. Även om vi ser att det kan vara svårt att rekrytera vissa specifika lärare och ingenjörer så är det inte lika alarmerande som för ett antal år sedan.

Ledarskapsutveckling

För att säkra genomförandet av det kommunala uppdraget är det viktigt att Kävlings kommun både lyckas attrahera, rekrytera, behålla och utveckla kompetenta chefer och ledare.

Under 2020 genomfördes två omgångar av ledarutvecklingsprogrammet för att vässa ledarskapet. Programmet syftar till att identifiera utvecklingsområden inom kommunens ledarskap på individuell chefsnivå och bidra till att utveckla sitt ledarskap i linje med Kävlinge kommuns intention. Totalt har fem 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 ledartalar (LETA)

Den framtida tillgången till kompetenta chefer och ledare säkras bland annat genom att Kävlinge tillsammans med kommunerna i samverkan Sydväst driver programmet LETA, för att hitta och utveckla morgondagens ledare till organisationen. Under hösten startade en ny utbildningsomgång där fem deltagare från varje samarbetskommun genomgår programmet under cirka tio månader. Deltagarna förbereds och tränas att leda i det offentliga uppdraget och utveckla sitt personliga ledarskap.



Personalpolitik

Under 2020 påbörjades arbetet med projektet hållbart arbetsliv – riktade insatser mot sammanlagt fyra enheter, två förskolor samt två enheter inom omsorgen. Arbetet har skett i nära samverkan med medarbetare, chefer och projektledare från HR. Externt stöd från Företagshälsovården har funnits med som en viktig aktör i arbetet. För att skapa förståelse och engagemang i förändringsarbetet har en central del varit att tydliggöra syftet med arbetet. Intervjuer med medarbetare och chefer både individuellt och i grupp har genomförts där frågor kopplade till den organisatoriska -, psykosociala- och fysiska arbetsmiljön behandlats. Allt för att få en heltäckande bild av den upplevda arbetsmiljön. Samtliga berörda har fått återkoppling och med delaktighet och påverkan satt planen framåt för vidare åtgärder. Åtgärderna för enheterna har varierat beroende på utkomsten av kartläggningen, exempelvis förändra hur vi organiserar vårt arbete, utveckla tydligare rutiner på arbetsplatsen, förändra arbetsplatskulturen, strukturera arbetsplatsträffar, till att arbeta med enskilda individer som har behov av ytterligare stöd. Arbetet med de olika åtgärderna följs upp av projektledare samt ansvariga chefer.

Pandemin har försvårat arbetet att följa eventuella förändringar i sjukfrånvaro kopplat till den här insatsen. Trots pandemin är Kävlinge kommuns förhoppning att bland annat genom att åtgärda problem i arbetsmiljön minska sjukfrånvaron, för att på sikt skapa förutsättningar för ett hållbart arbetsliv. Detta är bara en av flera åtgärder i arbetet med att sänka sjukfrånvaron.

Attraktiva anställningsvillkor - heltid som norm

Syftet med heltid som norm är att trygga kompetens inom välfärdssektorn, öka yrkenas attraktivitet, säkra framtida kompetensförsörjning och främja ökad jämställdhet. Att öka andelen heltidsanställda kan i förlängningen ge en ökad kontinuitet i och därmed en ökad kvalitet i verksamheterna. Målsättningen är att erbjuda attraktiva anställningar

genom goda anställningsvillkor för framtida medarbetare och att skapa möjlighet för tillsvidareanställningar i önskad sysselsättningsgrad för redan existerande medarbetare.

Ett heltidsarbete är en friskfaktor som i sig självt bidrar till en bättre hälsa över hela livet och därför är heltidsfrågan ytterligare en viktig pusselbit i arbetet för att må bra på jobbet. Det bidrar även till en ökad självförsörjningsgrad efter arbetslivet genom att höja Kävlinges seniorers pensionsinkomster. Förskolan och Måltidsservice arbetar enligt "Heltid som norm" inom befintliga ekonomiska ramar och inom egen verksamhet, det vill säga ingen samplanering med andra enheter. Det är ett komplext förändringsprojekt men dock en viktig strategisk fråga för att klara framtida kompetensförsörjning. För att komma vidare i arbetet behöver Sektor omsorg för vård och omsorgsverksamheten sätta sin målbild och ta ägandeskap för fortsatt arbete.

Arbetsplatskultur - Värdegrund

I tider när konkurrensen om kompetens är hård och uppdrag och tjänster enkelt kan kopieras är arbetsplatskulturen en konkurrensfördel. Den har en stor betydelse för Kävlinge kommuns förmåga att upplevas positiv och för att lyckas attrahera framtida men även behålla nuvarande medarbetare. Att sätta fokus på värdegrunden, Öppenhet, Engagemang och Utveckling är ett strategiskt grepp för att föra kommunen mot en hållbar framtid. På Ledarforum, arbetsplatsträffar har konkreta aktiviteter genomförts för att hålla värdegrunden levande.



Under 2020 har kommunen fortsatt att utbilda värdegrundsledare och genom sina insatser verka för ett gott medarbetarskap.

Sjukfrånvaro

I den kommunala koncernen minskade antalet sjukdagar under 2020 med 0,7 dagar jämfört med föregående år och snittet hamnade på 29,1 kalenderdagar per medarbetare. Inom kommunen hamnade snittet på sjukdagar per medarbetare på 30,5 vilket är en ökning med 0,3 kalenderdagar.

Under 2020 så har även Kävlinge kommuns verksamheter blivit påverkade av pandemin som innebär striktare restriktioner vid till exempel förkylningssymptom. Restriktioner kan delvis förklara ökningen i korttidssjukfrånvaron som ökade från 3 procent till 4,1 procent. Sjukfrånvaron bland kvinnor i kommunen hamnade på 32,4 kalenderdagar per medarbetare vilket är 9,7 kalenderdagar fler än männen som hade 22,7 kalenderdagar. Inom den kommunala koncernen landade sjukfrånvaron på 29,1 kalenderdagar per medarbetare.

Sjukfrånvaron inom omsorgsnämnden är fortsatt hög men minskade med 1,3 kalenderdagar per medarbetare jämfört med föregående år. Inom omsorgen pågår även riktade insatser till vissa enheter med högre sjukfrånvaro. Syftet med det arbetet är att minska sjukfrånvaron och skapa ett hållbart arbetsliv för medarbetarna. Inom arbetsliv och fritid så sjönk sjukfrånvaro med 6,8 kalenderdagar jämfört med föregående år. Minskning i långtidssjukfrånvaron beror delvis på att man arbetat metodiskt och strukturerat utifrån Kävlinge kommuns rehabiliteringsprocess.

Den totala sjukfrånvaron i procent av de anställdas sammanlagda ordinarie arbetstid uppgick till 7,8 (7,4) procent i den kommunala koncernen och 7,8 (7,3) procent i kommunen. Korttidssjukfrånvaron utgjorde mer än hälften av den totala sjukfrånvaron, 52,6 (41,1) procent i den kommunala koncernen.

Utvecklingen av sjukfrånvaron i Kävlinge kommuns större personalgrupper rör sig något uppåt under 2020. Inom omsorgen har det varit ett ansträngt läge från och till under året på grund av pandemin. Sjukfrånvaron inom gruppen undersköterskor ökar med 0,1 procentenheter (12,6 procent) och inom gruppen vårdbiträde med

0,9 procentenheter (10,3 procent). I sektor Utbildning ser vi en ökning hos förskollärare med 1,8 procentenheter (8,9 procent) och bland barnskötare med 1,2 procentenheter (11,1 procent). En positiv bemärkelse är att sjukfrånvaron bland grundskolelärare sjunker från 4,5 procent till 3,9 procent.

Sjukdagar per anställd

	2017	2018	2019	2020		2020
	Totalt	Totalt	Totalt	Män	Kvinnor	Totalt
Kommunstyrelsen	23,1	15,6	22,4	14,0	28,9	24,8
Arbetsliv- och fritidsnämnden	18,3	20,8	25,7	10,5	23,2	18,9
Bygg- och miljönämnden	20,7	18,1	28,5	8,8	37,5	31,8
Utbildningsnämnden	24,8	23,3	24,4	21,7	28,0	26,9
Omsorgsnämnden	32,8	36,8	40,9	35,4	40,3	39,6
Totalt kommunen	27,1	27,1	30,2	22,7	32,4	30,5
KKB	17,1	16,6	18,3	23,2	9,5	18,3
Totalt koncernen	26,8	26,8	29,8	22,7	32,2	29,1

Sjukfrånvaro

	Kommunen		Koncernen	
	2019	2020	2019	2020
Total sjukfrånvaro i procent av de anställdas sammanlagda ordinarie arbetstid	7,3%	7,8%	7,4%	7,8%
Andel av sjukfrånvaron som avser frånvaro under en sammanhängande tid av 60 dagar eller mer	2,9%	2,5%	2,9%	2,5%
Sjukfrånvaro för kvinnor	7,9%	8,3%	7,8%	8,3%
Sjukfrånvaro för män	5,0%	5,8%	5,0%	5,7%
Sjukfrånvaro i åldrarna 29 år eller yngre	7,4%	8,3%	7,4%	8,3%
Sjukfrånvaro i åldrarna 30 – 49 år	6,4%	7,2%	6,4%	7,2%
Sjukfrånvaro i åldrarna 50 år eller äldre	8,6%	8,7%	8,4%	8,5%

Förväntad utveckling

2020 har för alla varit året då vi fick lära oss vad Covid-19 är och hur en pandemi slår över världen. Förvaltningsledningen satte tidigt i gång arbetet med att hålla ihop och leda den gemensamma krisledningen, ett arbete som fungerat väl och hela tiden anpassats utifrån rådande läge. Kommunikationsfrågorna har haft ett stort fokus för att nå ut både internt och externt med korrekt och aktuell information.

Trots pandemin så har arbetet med vårt gemensamma utvecklingsarbete för att styra och leda kommunen mot våra mål fortsatt, ett arbete som vi kallar att gå från Good till Great.

Förvaltningsledningen har tillsammans med cheferna i organisationen tagit fram tre inriktningar som vi kommer att fördjupa oss i på Ledarforum. Detta för att ta ytterligare steg i vår ambition att förbättra våra resultat. Inriktningarna som vi arbetar med är Vi utgår från medborgaren, Vi involverar våra medarbetare och Vi gör rätt saker rätt. En av dessa fördjupningar är Agenda 2030 där en handlingsplan blev klar i slutet av året och kommer att ligga till grund för det fortsatta arbetet.

Resultat

Kävlinge kommun och de två helägda bolagen KKB Fastigheter AB och KKL Fastigheter AB uppvisar stabila ekonomiska resultat och verksamhetsresultaten utvecklas i rätt riktning i relation till de gemensamma kommunövergripande målen.

Årets resultatuppföljning av verksamheter-
nas kvalitet visar i år på en del varierande resultat vilket delvis är en konsekvens av den pågående pandemin. Några resultat visar på en tydlig positiv resultatutveckling vilket delvis kan bero på en ökad service, tillgänglighet och ett ökat förtroende under pandemin medan andra resultat har påverkats mer

negativt som tex olika event och företagsbesök som inte har haft förutsättningar för att lyckas hålla de nivåer som vanligtvis erbjuds.

De kommunövergripande målen är i sin helhet väl omhändertagna av verksamheterna. Flera av resultaten kopplade till målen visar en positiv utveckling. Den samlade bedömningen är att förflyttningar gjorts mot en högre måluppfyllelse jämfört med föregående år. Sex av de sju målen bedöms vara på god väg att uppnås medan målet att erbjuda barn och elever en av Sveriges bästa utbildning bedöms att i hög grad vara uppfyllt.

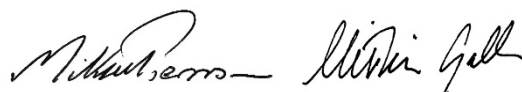
Mot bakgrund av de påfrestningar och utmaningar som den rådande Coronapandemin medfört så bedöms resultaten som ett framgångsrikt resultat.

Kävlinge utvecklas och växer

Småstaden Kävlinge tätort har börjats byggas på riktigt och inflyttning har under året skett i Stationsstaden. Inom området har nybyggnationen av Harjagersbadet och nytt medborgarhus påbörjats. I Furulund har stationen invigts och möjligheterna till pendling förbättrats och barnen har flyttat in i nybyggda Lackalänga förskola. I Löddeköpinge planeras nybyggnation av skola, idrottshallar och aktivitetspark på Tolvåkersområdet.

Investeringar i infrastruktur och nya lokaler i kombination med en utmanande demografisk utveckling, då våra äldre ökar i antal, ställer fortsatt höga krav på en effektiv organisation och tydlig ekonomistyrning.

Sektor styrning och stöd



Mikael Persson
Kommundirektör

Victoria Galbe
Ekonomichef

Resultaträkning

Mkr	Kommunen			Koncernen		
	Not	Utfall 2019	Budget 2020	Utfall 2020	Utfall 2019	Utfall 2020
Verksamhetens intäkter	2	343,8		339,3	497,1	693,9
Verksamhetens kostnader	3	- 2 179,7	- 1 626,5	- 2 079,3	- 2 231,4	- 2 105,1
Avskrivningar	4	- 28,0	- 40,5	-32,6	- 84,5	- 89,2
<i>Verksamhetens nettokostnader</i>		- 1 863,9	- 1 667,0	- 1 772,5	- 1 818,8	- 1 500,5
Skatteintäkter	5	1 387,4	1 423,8	1 404,7	1 387,4	1 404,7
Utjämnings och bidrag	6	206,3	268,5	276,9	206,3	276,9
<i>Verksamhetens resultat</i>		- 270,2	25,3	- 90,9	- 225,1	181,2
Finansiella intäkter	7	83,4	7,5	140,5	80,4	137,1
Finansiella kostnader	8	- 0,8	- 0,5	- 117,8	- 10,4	- 129,1
<i>Resultat efter finansiella poster</i>		- 187,5	32,3	- 68,2	- 155,1	189,2
Extraordinära poster		-	-	-	-	-
Årets resultat		- 187,5	32,3	- 68,2	- 155,1	189,2

Årets resultat	- 187,5	32,3	- 68,2	- 155,1	189,2
-varav realisationsvinst fastighetsförsäljning					236,3
-varav realisationsvinst försäljning anläggningstillgångar	0,2		1,2	0,2	1,2
-varav avslut exploateringsprojekt	8,6			8,6	
-varav nedskrivning			- 0,4		- 0,4
-varav ersättning kostnader och sjuklöner Covid-19			19,7		19,7
-varav inlösen ansvarsförbindelse	- 289,7	-	- 160,2	- 289,7	- 160,2
-varav medfinansiering till statlig infrastruktur	- 1,1	-	- 18,7	- 1,1	- 18,7
-varav realisationsvinst värdepapper	18,7	-	89,8	18,7	89,8
-varav återförd värdering	- 0,2	-	- 117,2	- 0,2	- 117,2
-varav orealiserade marknadsvärden	55,6	-	42,7	55,6	42,7
Jämförelseresultat	20,3	32,3	74,9	52,7	96,0

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							0,5		1 144,0	
Kävlinge kommunala holding AB		0,1						0,5		
Kävlinge kommun				1,6	52,5	7,9	- 0,3	0,8		
KKB Fastigheter AB	0,1		1,6		7,9	82,6	124,6	- 0,3		489,0
Kävlinge kommun				1,8	106,3	1,6	0,4			
KKL Fastigheter AB			1,8		31,4	106,3		124,2		655,0
KKB Holding AB							0,3			

Balansräkning

Mkr	Kommunen			Koncernen		
	Not	Utfall 2019	Budget 2020	Utfall 2020	Utfall 2019	Utfall 2020
Tillgångar						
Anläggningstillgångar		665,4	910,7	766,6	2 478,4	2 459,7
Immateriella anläggningstillgångar	9			12,8		12,8
Materiella anläggningstillgångar		546,5		635,0	2 454,6	2 421,4
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	10	489,8		567,7	2 376,9	2 332,0
Maskiner och inventarier	11	56,8		67,3	77,7	89,5
Finansiella anläggningstillgångar	12	118,8		118,8	23,7	25,5
Värdepapper, andelar, etc.		118,8		118,8	23,7	22,4
Långfristiga fordringar					0	3,1
Omsättningstillgångar		954,3	788,8	883,9	1 028,6	1 227,4
Kortfristiga fordringar	13	801,5		772,0	747,5	827,3
Kassa och bank	14	152,8		111,9	281,2	400,1
Tillgångar		1 619,7	1 699,6	1 650,5	3 507,0	3 687,1
Eget kapital, avsättningar och skulder						
Eget kapital	15	1 097,6	1 232,3	1 029,8	1 402,1	1 591,7
Årets resultat		- 187,5	32,3	- 68,2	- 155,1	189,2
Eget kapital		1 285,1	1 200,0	1 098,0	1 557,2	1 402,5
Avsättningar	16	46,3	52,2	66,3	68,3	89,1
Avsättning för pensioner		27,0	24,3	28,5	27,0	28,5
Övriga avsättningar		19,3	27,9	37,8	41,3	60,6
Skulder		475,8	415,1	554,5	2 036,6	2 006,3
Långfristiga skulder	17	86,0	69,8	103,6	1 233,0	1 239,6
Kortfristiga skulder	18	389,8	345,3	450,9	803,6	766,8
Eget kapital, avsättningar och skulder		1 619,7	1 699,6	1 650,5	3 507,0	3 687,1
Ansvarsförbindelse	19	188,4		99,3	188,4	99,3
Borgensförbindelser	19	1 325,0		1 215,4	68,2	71,4
Ställda säkerheter och eventuella förpliktelser					218,6	231,6

Kassaflödesanalys

Mkr	Kommunen			Koncernen		
	Not	Utfall 2019	Budget 2020	Utfall 2020	Utfall 2019	Utfall 2020
Den löpande verksamheten						
Årets resultat		- 187,5	32,3	- 68,2	- 146,1	184,9
Justering för ej likviditetspåverkande poster	19	31,8	40,0	53,6	88,3	110,5
Övriga likviditetspåverkande poster	20	- 0,7		- 0,9	- 6,3	- 0,9
Poster som redovisas i annan sektion	21	- 0,2		- 1,2	- 0,2	- 1,2
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapitalet		- 156,7	72,3	- 16,7	- 64,3	293,3
Förändring av periodiserade anslutningsavgifter, investeringsbidrag och gatukostnadsersättning		16,2		18,1	16,2	18,1
Förändring kortfristiga fordringar		- 111,3	- 4,0	29,5	- 166,2	- 70,2
Förändring av kortfristiga skulder		- 5,5		61,0	205,8	17,2
Kassaflöde från den löpande verksamheten		- 257,2	68,3	91,9	- 8,5	258,5
Investeringsverksamheten						
Investering i immateriella anläggningstillgångar				- 12,8		- 12,8
Investering i materiella anläggningstillgångar		- 66,9	- 212,5	- 121,1	- 361,6	- 331,2
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		431,2		1,2	3,6	1,2
Investering i kommunkoncernföretag		- 85,2				
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar		- 0,1		- 0,1	- 0,1	273,1
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar				0,1		0,1
Kassaflöde från investeringsverksamheten		279,1	- 212,5	- 132,7	- 358,1	- 69,6
Finansieringsverksamhet						
Förändring långfristiga fordringar					56,7	
Nyupptagna lån					420,0	- 69,9
Kassaflöde från finansieringsverksamhet					476,7	- 69,9
Utbetalning av bidrag till statlig infrastruktur		- 34,7	- 20,0	- 0,1	- 34,7	- 0,1
Årets kassaflöde		- 12,8	- 164,2	- 40,9	75,4	118,9
Likvida medel vid årets början		165,6		152,8	205,8	281,2
Likvida medel vid årets slut		152,8		111,9	281,2	400,1
Förändring av likvida medel		- 12,8	- 164,2	- 40,9	75,4	118,9

Noter

Mkr	Kommunen 2019	Kommunen 2020	Koncernen 2019	Koncernen 2020
Not 1 Redovisningsprinciper				
<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"> • Intäkter redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska tillgångarna kommer att tillfalla kommunen och att intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt. • Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta. • Tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärde där inget annat anges. • Värdering av finansiella omsättningstillgångar har gjorts post för post till verkligt värde. • Periodisering av inkomster och utgifter har skett enligt god redovisningssed. <p>Investeringsbidrag, anslutningsavgifter och gatukostnadsersättningar tas upp som en förutbetalad intäkt och redovisas bland långfristiga skulder med periodisering över anläggningens nyttjandeperiod. Den långfristiga skulden avseende dessa poster uppgår till 41,0 mkr. Upplösning av bidragen har påbörjats med marginella belopp vilket innebär att det inte är någon påverkan på resultaträkningen.</p>				
RKR Rekommendationer				
R1 Bokföring och arkivering	Uppfylls	R10 Pensioner		Uppfylls
R2 Intäkter. Avvikelse avseende periodisering av samtliga gatukostnadsersättning och investeringsbidrag som periodiseras över investeringsnyttjandetid. Redovisningssättet ger en mer korrekt bild av projektets driftkostnader och intäkter över tid.	Uppfylls delvis	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 som ska lämnas i not		Uppfylls
Sammanställda räkenskaper				
<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. Ågarandelen 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>				
Jämförelsestörande poster				
<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>				

Räkenskapsmaterial

Mkr	Kommunen 2019	Kommunen 2020	Koncernen 2019	Koncernen 2020
Avskrivningar				
Avskrivningar på materiella anläggningstillgångar görs för den beräknade nyttjandeperioden med linjär avskrivning baserat på anskaffningsvärdet exklusive eventuellt restvärde. På tillgångar i form av mark, konst och pågående arbeten görs inga avskrivningar. I normalfallet tillämpas linjär avskrivning. Avskrivningar beräknas och bokförs från och med det kvartal anskaffning sker eller tas i bruk. Huvudsakligen tillämpas följande avskrivningstider:				
Avskrivningstider				
Byggnader och tekniska anläggningar	10, 15, 20, 33, 40 och 50 år			
Maskiner och inventarier	3, 5, 10, 15 och 20 år			
Komponenter fastighet				
Komponent mark	0–25 år			
Komponent byggnad	15–60 år			
Komponent installationer	20–30 år			
Komponent byggnadsinventarier	10–20 år			
Komponenter gata och park				
Komponent stomme, ledningar och konstruktioner	20–70 år			
Komponent beläggning, slitlager och planering	10–30 år			
Komponent belysning och installationer	10–50 år			
Komponent utrustning och övrigt	5–30 år			
Anläggningstillgångar				
Tillgångar avsedda för stadigvarande bruk eller innehav med en nyttjandetid om minst tre år klassificeras som anläggningstillgång om beloppet överstiger ett prisbasbelopp.				
Finansiella tillgångar				
Kommunens pensionsmedelsportfölj är klassificerad som omsättningstillgång. Portföljens förvaltning regleras i Finanspolicy som antogs av kommunfullmäktige 12 september 2016.				
Pensioner				
Pensionsskuld och pensionsåtaganden redovisas enligt blandmodellen. Förpliktelser för pensionsåtaganden för anställda i kommunen är beräknade enligt RIPS 19 (vs 2020) och inkluderar löneskatt på 24,26 procent. Visstidsförordnanden som ger rätt till särskild avtalspension redovisas som avsättning när det är troligt att de kommer att leda till utbetalning. Avtal som inte lösts ut redovisas som ansvarsförbindelse.				
Pensionsåtaganden för anställda i de bolag som ingår i den kommunala koncernen redovisas enligt K3.				
Not 2 Verksamhetens intäkter				
Försäljningsintäkter	8,4	5,5	14,0	5,5
Taxor och avgifter	119,2	123,6	108,8	114,2
Hyror och arrenden	47,3	49,3	203,3	176,2
Bidrag och kostnadsersättningar från staten	125,1	130,2	125,1	130,2
Övriga bidrag	10,6	3,6	10,6	3,7
Försäljning av verksamhet	24,3	25,9	26,0	25,9
Exploateringsintäkter	8,6	0	8,6	
Realisationsvinster	0,2	1,2	0,2	237,4
Övriga intäkter	0	0	0,6	0,8
Summa verksamhetens intäkter	343,8	339,3	497,1	693,9
Jämförelsestörande poster verksamhetens intäkter				
Realisationsvinst försäljning anläggningstillgångar	0,2	1,2	0,2	237,4
Delavslut exploatering Handelsplats Center Syd	8,6		8,6	
Ersättning sjuklöner	-	12,9		12,9
Ersättning Covid-19 Socialstyrelsen	-	6,8		6,8

Räkenskapsmaterial

Mkr	Kommunen 2019	Kommunen 2020	Koncernen 2019	Koncernen 2020
Not 3 Verksamhetens kostnader				
Löner och sociala avgifter	- 921,7	- 922,3	- 948,3	- 949,0
Pensionskostnader	- 381,4	- 239,9	- 381,4	- 241,4
Anläggnings- och underhållsmaterial	- 12,6	- 12,6	- 36,7	- 101,6
Bränsle, energi och vatten	- 14,0	- 12,6	- 53,4	- 46,5
Köp av verksamhet	- 451,4	- 461,2	- 451,4	- 461,2
Lokal- och markhyror	- 157,2	- 164,5	- 37,4	- 10,4
Övriga tjänster	- 105,6	- 108,5	- 107,8	- 115,2
Lämnade bidrag	- 47,4	- 58,2	- 47,4	- 58,2
Övriga kostnader	- 88,3	- 99,5	- 158,7	- 4,7
Bolagsskatt	-	-	- 9,0	- 116,9
Summa verksamhetens kostnader	- 2 179,7	- 2 079,3	- 2 231,4	- 2 105,1
Jämförelsestörande poster verksamhetens kostnader				
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	- 1,1	- 0,7	- 1,1	- 0,7
Partiell inlösen ansvarsförbindelse	- 289,7	- 160,2	- 289,7	- 160,2
Not 4 Avskrivningar och nedskrivningar				
Avskrivning mark, byggnader och tekniska anläggningar	- 16,7	- 18,7	- 70,2	- 72,1
Avskrivning maskiner och inventarier	- 11,3	- 13,5	- 14,3	- 16,7
Summa avskrivningar	- 28,0	- 32,2	- 84,5	- 88,8
Jämförelsestörande poster				
Nedskrivningar				
Nedskrivning Kommunhuset	-	- 0,4	-	- 0,4
Summa nedskrivningar	-	- 0,4	-	- 0,4
Summa avskrivningar och nedskrivningar	- 28,0	- 32,6	- 84,5	- 89,2
Not 5 Skatteintäkter				
Preliminär kommunalskatt	1 400,2	1 435,1	1 400,2	1 435,1
Preliminär slutavräkning innevarande år	- 13,5	- 22,7	- 13,5	- 22,7
Slutavräkningsdifferens föregående år	0,7	- 7,7	0,7	- 7,7
Summa skatteintäkter	1 387,4	1 404,7	1 387,4	1 404,7
Not 6 Bidrag och utjämning				
Bidrag från utjämningsystemet	186,7	200,5	186,7	200,5
Generella bidrag från staten	-	59,7	-	59,7
Tillfälligt stöd flyktingsituationen	6,6	4,6	6,6	4,6
Utjämningsavgift LSS	- 49,0	- 52,3	- 49,0	- 52,3
Kommunal fastighetsavgift	62,0	64,4	62,0	64,4
Summa bidrag och utjämning	206,3	276,9	206,3	276,9
Not 7 Finansiella intäkter				
Räntor likvida medel	0	0,5	0	0,5
Avkastning värdepportfölj	5,2	3,7	5,2	3,7
Utdelning aktier och andelar	0,3	0,2	0,3	0,2
Övriga ränteintäkter	3,7	3,6	0,7	0,2
Jämförelsestörande finansiella intäkter				
Realisationsvinst försäljning värdepapper	18,7	89,8	18,7	89,8
Orealiserade vinster värdepapper	55,6	42,7	55,6	42,7
Summa finansiella intäkter	83,4	140,5	80,4	137,1

Räkenskapsmaterial

Mkr	Kommunen 2019	Kommunen 2020	Koncernen 2019	Koncernen 2020
Not 8 Finansiella kostnader				
Räntekostnader	- 0,6	- 0,6	- 10,2	- 11,9
Jämförelsestörande finansiella kostnader				
Återförda orealiserade vinster värdepapper	- 0,2	- 117,2	- 0,2	- 117,2
Summa finansiella kostnader	- 0,8	- 117,8	- 10,4	- 129,1
Not 9 Immateriella anläggningstillgångar				
Förvärvade immateriella anläggningstillgångar	-	12,8	-	12,8
Summa immateriella anläggningstillgångar	-	12,8	-	12,8
Not 10 Mark, byggnader och tekniska anläggningar				
Ingående anskaffningsvärde	1 279,7	746,3	3 039,3	3 203,3
Inköp	51,8	97,0	324,9	291,6
Försäljning	- 581,6	-	- 150,6	- 305,3
Utrangering	- 3,6	-	- 10,1	-
Överföring	0	0	- 0,1	0,3
Utgående anskaffningsvärde	746,3	843,3	3 203,3	3 189,9
Ingående ackumulerade avskrivningar	- 396,2	- 254,3	- 915,7	- 824,1
Försäljning	155,0	-	155,0	41,0
Utrangering	3,6	-	6,8	-
Överföring	0	-	0	- 0,1
Årets avskrivningar	- 16,7	- 18,7	- 70,2	- 72,1
Utgående ackumulerade avskrivningar	- 254,3	- 273,0	- 824,1	- 855,3
Ingående ackumulerade nedskrivningar	- 2,2	- 2,2	- 2,2	- 2,2
Försäljning	-	-	-	-
Utrangering	-	-	-	-
Årets nedskrivningar/återföringar	-	- 0,4	-	- 0,4
Utgående ackumulerade nedskrivningar	- 2,2	- 2,6	- 2,2	- 2,6
Utgående redovisat värde	489,8	567,7	2 376,9	2 332,0
Nedskrivning har gjorts på Kommunhuset. Fastigheten är sedan tidigare nedskriven till markvärde.				
Avskrivningstider (genomsnittliga)	29	30	40	38
Linjär avskrivning tillämpas för samtliga tillgångar.				
Not 11 Maskiner och inventarier				
Ingående anskaffningsvärde	121,7	127,4	133,9	160,2
Inköp	15,1	24,0	36,9	28,6
Försäljning	- 8,1	-	- 8,1	-
Utrangering	- 1,2	-	- 2,5	- 0,9
Överföring	-	0	-	- 0,4
Utgående anskaffningsvärde	127,4	151,4	160,2	187,5
Ingående ackumulerade avskrivningar	- 64,3	- 70,6	- 74,4	- 82,4
Försäljning	3,7	-	3,7	-
Utrangering	1,2	-	2,5	0,9
Överföring	-	-	-	0,2
Årets avskrivningar	- 11,3	- 13,5	- 14,2	- 16,7
Utgående ackumulerade avskrivningar	- 70,6	- 84,1	- 82,4	- 98,0
Ingående ackumulerade nedskrivningar	-	-	-	-
Försäljning	-	-	-	-
Utrangering	-	-	-	-
Årets nedskrivningar/återföringar	-	-	-	-
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-	-	-	-
Utgående redovisat värde	56,8	67,3	77,7	89,5
Avskrivningstider (genomsnittliga)	5	5	6	6
Linjär avskrivning tillämpas för samtliga tillgångar.				

Räkenskapsmaterial

Mkr	Kommunen 2019	Kommunen 2020	Koncernen 2019	Koncernen 2020
Not 12 Värdepapper, andelar etc				
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	0,1
Bostadsrätter	0,4	0,4	0,4	0,4
Barsebäck saltsjöbad AB	0,1	-	0,1	-
Fastighetsbolaget Rangeringen AB	-	0,1	-	0,1
Inera AB	0	0	0	0
Kommuninvest	6,0	6,0	6,0	6,0
Uppskjuten skattefordran	-	-	1,3	3,1
Summa värdepapper, andelar etc	118,8	118,8	23,7	25,5
Not 13 Kortfristiga fordringar				
Kundfordringar	23,6	9,3	25,3	15,2
Kortfristiga fordringar	250,8	259,5	195,1	308,9
Exploatering	27,0	36,5	27,0	36,5
Aktiefonder	149,3	213,2	149,3	213,2
Räntefonder	221,5	210,9	221,5	210,9
Orealiserade marknadsvärden	129,4	42,7	129,4	42,7
Summa kortfristiga fordringar	801,5	772,0	747,5	827,3
Not 14 Kassa, bank				
Handkassor	0,1	0	0,1	0,1
Bank	152,7	111,9	281,1	400,0
Summa kassa, bank	152,8	111,9	281,2	400,1
En checkräkningskredit på 40 mkr finns sedan juni 2012 tillgänglig för tillfälliga likviditetsbehov men nyttjas inte vid årsskiftet.				
Not 15 Eget kapital				
Ingående eget kapital	1 183,4	1 097,5	1 557,2	1 402,1
Byte av redovisningsprincip: Verkligt värde finansiella omsättningstillgångar	103,3			
Byte av redovisningsprincip: Justering Kommuninvest, värderas till belopp motsvarande utgifterna för tillgångens förvärv	- 1,7			
IB justerat i enlighet med ny princip	1 285,1	1 097,5	1 557,2	1 402,1
Långfristig skuld VA	0	0,4	0	0,4
Årets resultat	- 187,5	- 68,2	- 155,1	189,2
Summa	1 097,6	1 029,8	1 402,1	1 591,7
Not 16 Avsättningar				
Ingående avsättning till pensioner inkl löneskatt	25,0	27,0	25,0	27,0
Nyintjänad pensionsrätt och nya åtaganden	2,1	1,7	2,1	1,7
-varav förmånsbestämd ålderspension	0,1	0	0,1	0
-varav PA-KL	0	0,2	0	0,2
-varav särskild avtalspension	0,9		0,9	
-varav PBF/PRF	1,1	0,4	1,1	0,4
-varav OPF-KL	0	1,1	0	1,1
Årets utbetalningar	- 0,9	- 0,9	- 0,9	- 0,9
Ränte- och basbeloppsuppräknin	0,9	0,8	0,9	0,8
Ändrad samordning och övrigt	- 0,1	- 0,1	- 0,1	- 0,1
Utgående avsättning till pensioner inkl löneskatt	27,0	28,5	27,0	28,5
Uppskjuten skatteskuld			22,0	22,7

Räkenskapsmaterial

Mkr	Kommunen 2019	Kommunen 2020	Koncernen 2019	Koncernen 2020
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	34,9	0,9	34,9	0,9
Indexering 2%	0,7	0,3	0,7	0,3
Utbetalning	- 34,7	6,5	- 34,7	6,5
Utgående avsättning	0,9	7,7	0,9	7,7
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	18,1	18,4	18,1	18,4
Indexering 2%	0,3	0,4	0,3	0,4
Utbetalning	-	- 0,2	-	- 0,2
Utgående avsättning	18,4	18,6	18,4	18,6
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	-	-	-	-
Ny avsättning	-	10,5	-	10,5
Indexering 2%	-	0,9	-	0,9
Utbetalning	-	- 6,5	-	- 6,5
Utgående avsättning	-	4,9	-	4,9
Bidrag till statlig infrastruktur Hissar Kävlings station Trafikverket övertar ägandet och driften av samtliga hissarna på Kävlings station. Avtalet innebär att hissarna byts ut till nya enligt Trafikverkets standard. Projektet beräknas påbörjas under första halvåret 2021.				
Ingående avsättning	-	-	-	-
Ny avsättning	-	6,0	-	6,0
Indexering 2%	-	0,1	-	0,1
Utbetalning	-	-	-	-
Utgående avsättning	-	6,1	-	6,1
Bidrag till statlig infrastruktur Utredning GC-väg Fördjupad utredning om sträckning och ambition för GC-väg mellan Hofterup och Landskrona.				
Ingående avsättning	-	-	-	-
Ny avsättning	-	0,5	-	0,5
Indexering 2%	-	0	-	0
Utbetalning	-	-	-	-
Utgående avsättning	-	0,5	-	0,5
Summa avsättningar	46,3	66,3	68,3	89,1
Not 17 Långfristiga skulder				
Lån i banker och kreditinstitut			1 147,0	1 136,0
Gatukostnadsersättning och investeringsbidrag	28,1	41,0	28,1	41,0
Anslutningsavgifter va	56,9	62,1	56,9	62,1
Balanserat resultat va- verksamhet	0,9	0,5	0,9	0,5
Summa långfristiga skulder	86,0	103,6	1 233,0	1 239,6
Not 18 Kortfristiga skulder				
Leverantörsskulder	99,9	93,8	162,2	135,0
Upplupna löner och semesterlöner	52,2	54,7	52,2	57,0
Upplupna sociala avgifter	17,6	19,6	17,6	20,7
Personalens skatter, avgifter och löneavdrag	14,0	15,8	14,0	11,6
Upplupen särskild löneskatt	71,1	100,0	71,1	100,5
Avgiftsbestämd ålderspension	30,1	31,9	30,1	31,9
Kortfristiga skulder övrigt	105,0	135,0	456,4	410,0
Summa kortfristiga skulder	389,8	450,9	803,6	766,8

Räkenskapsmaterial

Mkr	Kommunen 2019	Kommunen 2020	Koncernen 2019	Koncernen 2020
Not 19 Ansvarsförbindelse och borgensåtaganden				
Ansvarsförbindelse				
Ingående ansvarsförbindelse för pensioner inkl löneskatt	435,8	188,4	435,8	188,4
Ränte- och basbeloppsuppräknings	12,0	5,7	12,0	5,7
Nyintjänad pensionsrätt	0,4	0,0	0,4	0,0
Årets utbetalningar	- 22,6	- 10,3	- 22,6	- 10,3
Övrig post	51,5	75,7	51,5	75,7
Minskning av ansvarsförbindelse genom tecknande av försäkring	- 288,7	- 160,2	- 288,7	- 160,2
Utgående ansvarsförbindelse för pensioner inkl löneskatt	188,4	99,3	188,4	99,3
Borgensåtaganden				
Kommunala bolag	1 256,7	1 144,0	-	-
Sydvatten	64,0	67,1	64,0	67,1
Riksbyggen Bostadsrättsförening Kävlinge hus nr 5	0,6	0,6	0,6	0,6
Övrigt				
Kommunens förlustansvar för Egna hem	0	-	0	-
Sysav pensionsutfästelse	3,6	3,7	3,6	3,7
Summa borgensåtaganden	1 325,0	1 215,4	68,2	71,4
Not 20 Justering för ej likviditetspåverkande poster				
Avskrivningar	28,0	32,2	84,5	89,1
Nedskrivningar		0,4		0,4
Gjorda avsättningar	3,8	21,0	3,8	21,0
Summa ej likviditetspåverkande poster	31,8	53,6	88,3	110,5
Not 21 Övriga likviditetspåverkande poster				
Utbetalning av avsättning för pensioner	- 0,7	- 0,9	- 0,7	- 0,9
Bolagsskatt			- 5,6	
Summa övriga likviditetspåverkande poster	- 0,7	- 0,9	- 6,3	- 0,9
Not 22 Poster som redovisas i annan sektion				
Realisationsresultat vid försäljning av anläggningstillgångar	- 0,2	- 1,2	- 0,2	- 1,2
Summa poster som redovisas i annan sektion	- 0,2	- 1,2	- 0,2	- 1,2
Övriga notupplysningar				
Not 23 Pensionsförmåner				
Pensionsförmånerna efterlevandepension till vuxen, efterlevandepension till barn och kompletterande ålderspension har försäkrats. Pensionskapitalet uppgår till 303 346 068 kr per 2020-12-31. Överskotts-fonden uppgår till 0 kr per 2020-12-31.				
Kommunstyrelsens ordförande och vice ordförande har pension enligt PBF-KL (Pensionsreglementet för förtroendevalda - Kommun, Landsting) vilket innebär full pension efter 12 års heltidsuppdrag.				
Not 24 Upplýsning om upprättad särredovisning				
Särredovisning har upprättats för va-verksamheten. Den finns på sidan 64 i årsredovisningen.				
Not 25 Kostnader för redovisningsrevision				
Kostnader för redovisningsrevision	0,2	0,2		

Drift- och investeringsredovisning

Kävlinge kommun redovisar 2020 ett negativt resultat med – 68,2 mkr. Det budgeterade resultatet uppgår till 32,3 mkr vilket ger en negativ budgetavvikelse på 100,5 mkr. Samtliga nämnder, utom överförmyndarnämnden, lämnar överskott vid årets slut.

Budgetavvikelse, mkr		
	2019	2020
Kommunstyrelsen inkl samhällsbyggnad	7,4	10,9
Ks övriga anslag	5,3	21,8
Övriga nämnder	0,3	0,6
Arbetsliv- och fritidsnämnden	2,5	8,6
Bygg- och miljönämnden	0,4	0,1
Utbildningsnämnden	2,1	6,4
Omsorgsnämnden	- 15,8	1,5
Finansförvaltningen	- 211,1	- 150,4
Budgetavvikelse	- 208,8	- 100,5
Årets resultat	- 187,5	- 68,2
Budgeterat resultat	21,3	32,3
Realisationsvinst	- 0,2	- 1,2
Avslut exploateringsprojekt	- 8,6	
Ersättning kostnader och sjuklöner Covid-19		- 19,7
Nedskrivning		0,4
Återförda orealiserade marknadsvärden	0,2	117,2
Orealiserade marknadsvärden	- 55,6	- 42,7
Inlösen pensionsåtagande	289,7	160,2
Realisationsvinst värdepapper	- 18,7	- 89,8
Bidrag till statlig infrastruktur	1,1	18,7
Resultat	20,3	74,9

I samband med prognosen per sista september 2020 prognostiserades resultatet till 37,1 mkr exklusive orealiserade marknadsvärden och inlösen av pensionsåtaganden.

Covid-19

Försäkringskassan har kompenserat kommunerna helt för sjuklöner under perioden april-juli och delvis från och med augusti. Ersättningen för 2020 uppgår till 12,9 mkr. För perioden april-juli har nämnderna kompenserats med intern ersättning för den del av sjuklönerna som ligger över en normalnivå. Socialstyrelsen har kompenserat kommunerna genom statsbidrag för att täcka merkostnader till följd av Covid-19. Utöver detta har kommunen kompenserats med extra generella statsbidrag för att kompensera för minskade skatteintäkter till följd av pandemin.

Ersättning och kostnader Covid-19, mkr

	Kostnad	Kostnadsreduktion	Statsbidrag
Ks-Bemanningsenheten obokade timmar	0,9		
Bmn-tillsyn			0,1
Afn-gymnasieluncher	1,2		
Afn-minskade hallhyror	0,3		
Afn-minskade intäkter kulturskolan	0,2		
Un-förbrukningsmaterial	0,3		
Un-skolskjuts	0,2		
On-färdtjänst		2,0	
On-förbrukningsmaterial	4,1		4,1
On-vikariekostnader	1,1		1,1
On-externa kostnader	0,5		0,5
Summa	8,8	2,0	5,8

Så fördelades skattepengarna under 2020

	Grundskola	27 kr
	Omsorg	22 kr
	Förskola	12 kr
	Gymnasie och vuxen utbildning	10 kr
	Miljö och teknisk vsh	5 kr
	Kommunövergripande	5 kr
	Ifo	4 kr
	Fritid och kultur	4 kr
	Årets resultat	9 kr

Nämndernas resultat

Prognos och bokslut 2020, mkr				
	Kv 1	Delår	Kv 3	Bokslut
Kommunstyrelsen inkl samhällsbyggnad	7,8	7,8	9,2	10,9
Ks övriga anslag	13,3	18,4	18,4	21,8
Övriga nämnder	0,7	0,9	0,7	0,6
Arbetsliv- och fritidsnämnden	- 1,3	1,7	4,1	8,6
Bygg- och miljönämnden	0	0	- 1,0	0,1
Utbildningsnämnden	0	2,5	5,0	6,4
Omsorgsnämnden	- 9,5	- 5,0	0	1,5
Finansförvaltningen	- 16,7	- 49,6	- 31,6	- 150,4
Budgetavvikelse	- 5,7	- 23,3	4,8	- 100,5
Budgeterat resultat	32,3	32,3	32,3	32,3
Årets resultat	26,6	9,0	37,1	- 68,2
Realisationsvinst				- 1,2
Ersättning kostnader och sjuklöner Covid-19				- 19,7
Nedskrivning				0,4
Återförda orealiserade marknadsvärden		117,2	117,2	117,2
Orealiserade marknadsvärden				- 42,7
Inlösen pensionsåtagande				160,2
Realisationsvinst värdepapper		- 85,5	- 85,5	- 89,8
Bidrag till statlig infrastruktur				18,7
Resultat	26,6	40,7	68,8	74,9

Kommunstyrelsen

Resultatet för kommunstyrelsen för 2020 är positivt och uppgår till 32,7 mkr. Överskottet härrör sig från både sektor styrning och stöd (9,8 mkr), sektor samhällsbyggnad (1,1 mkr) och kommunstyrelsens övriga anslag (21,8 mkr). Kommunstyrelsens positiva utfall beror på att projektmedel och övriga anslag inte nyttjats under året då fokus legat på pandemin. Fastighet redovisar ett överskott. Bemanningsenheten redovisar ett underskott på 1,3 mkr. Orsaken är främst ej bokade timmar inom förskoleverksamheten och måltidsservice. Samhällsbyggnad redovisar ett överskott på 1,1 mkr, varav VA verksamheten har ett överskott på 0,6 mkr.

Inom övriga anslag finns en rad poster som inte nyttjades som förväntat, bland annat

kommunstyrelsen till förfogande, kompensation löner, komponentutbyte gatuunderhåll samt Lommabanan, vilka tillsammans främst förklarar överskottet.

Arbetsliv- och fritidsnämnden

Arbetsliv- och fritidsnämnden visar ett positivt resultat på 8,6 mkr. Individ- och familjeomsorgen redovisar ett överskott på 5,5 mkr. Orsaken är framförallt att placeringskostnaderna är lägre än budgeterat. Utbildning och arbetsmarknad lämnar ett överskott på 2,9 mkr till följd av externa intäkter för SFI och statsbidrag. I överskottet ingår ett underskott på 0,3 mkr avseende externt gymnasium.

Bygg- och miljönämnden

Bygg- och miljönämnden redovisar ett överskott på 0,1 mkr. Under det gångna året har en ökad tillsyn genomförts utifrån ny lag om smittspridning på serveringsställen och för detta har statsbidrag, 0,1 mkr betalats ut till nämnden.

Utbildningsnämnden

Utbildningsnämnden redovisar ett positivt resultat för 2020 på 6,4 mkr. Förskolan lämnar ett överskott på 1,6 mkr. Trenden från 2019 med en god ekonomisk stabilitet i verksamheten har fortsatt under 2020. Även effekterna av Covid-19 har bidraget till det positiva resultatet. Grundskolan redovisar ett positivt resultat på 6,0 mkr. Överskottet har främst genererats genom ett omställningsarbete inför ett väntat tuffare ekonomiskt år 2021. Kansliet lämnar ett negativt resultat på 1,0 mkr.

Omsorgsnämnden

För 2020 redovisar nämnden ett överskott med 1,5 mkr. I resultatet ingår statsbidrag kopplat till pandemin på 6,8 mkr, vilket motsvarar de identifierade kostnaderna för 2020 till och med november. Beställaren gör ett överskott för året med 3,7 mkr, vilket kan hänföras till både minskade enhetsköp och övriga kostnader. Omsorgsboende gör ett underskott på 5,2 mkr. Orsaken är för höga personalkostnader. Minskat resande till följd av pandemin har medfört att färdtjänsten lämnar ett överskott på 2,0 mkr. Pandemin

har också medfört att daglig verksamhet lämnar ett överskott på grund av förändrat utförande.

Finansförvaltningen

Finansförvaltningen redovisar ett underskott på 150,4 mkr.

Arbetsgivaravgifter och ersättning för höga sjuklöner i samband med Covid-19 redovisar ett överskott mot budget på 12,3 mkr.

Medfinansieringen av GC-väg längs 108:an, hissar vid Kävlings station samt utredning av GC-väg mellan Hofterup och Landskrona belastar resultatet med 18,0 mkr.

Resultatet 2020 belastas av den partiella inlösen på ansvarsförbindelsen som gjordes i december. Kostnaden inklusive löneskatt uppgår till 160,2 mkr.

Pensionskostnaderna lämnar ett överskott på 18,2 mkr. Den huvudsakliga orsaken är minskade kostnader till följd av den partiella inlösen av ansvarsförbindelsen som gjordes i december 2019.

Avskrivningarna lämnar ett överskott på 7,9 mkr. Investeringar som inte verkställs och en förskjutning av investeringar till årets andra hälft lämnar en positiv avvikelse. I avskrivningarna ingår en nedskrivning på Kommunhuset med 0,4 mkr.

Skatteintäkter, utjämning och bidrag lämnar en negativ helårsavvikelse på 10,7 mkr. I samband med delårsbokslutet prognostiserades ett underskott på 32,2 mkr vid årets slut. Orsaken var en förskjutning av befolkningssiffrorna i budgetförutsättningarna. Staten har under året tillskjutit extra generella statsbidrag för att kompensera för minskade skatteintäkter till följd av covid-19.

Finansnettot uppgår till 22,7 mkr, detta innebär en positiv budgetavvikelse på 15,7 mkr. I samband med byte av värdepappersförvaltare i mitten av juni gjordes en realisationsvinst på 85,5 mkr. Samtidigt återfördes den upparbetade värde regleringen som en finansiell kostnad på 117,2 mkr. Årets realiserade vinster uppgår till 42,7 mkr.

Drift- och investeringsredovisning

Driftbudgetavräkning

mkr										
Styrelse /nämnd	Utfall intäkter		Utfall kostnader		Utfall netto		Budget netto		Avvikelse	
	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020
Kommunstyrelsen inkl samhällsbyggnad	257,1	252,4	- 407,3	- 406,5	- 150,2	- 154,0	- 157,6	- 164,9	7,4	10,9
Ks övriga anslag			- 1,7	- 5,2	- 1,7	- 5,2	- 7,0	- 27,0	5,3	21,8
It-enheten	16,3	19,4	- 16,3	- 19,4	0	0	0	0	0	0
Revisionsnämnden			- 1,6	- 1,6	- 1,6	- 1,6	- 1,6	- 1,7	0	0
Valnämnden	0,7		- 1,2	0	- 0,5	0	- 0,8	- 0,8	0,3	0,7
Överförmyndarnämnd			- 1,7	- 2,1	- 1,7	- 2,1	- 1,8	- 1,9	0,1	- 0,2
Arbetsliv- och fritidsnämnden	75,0	65,7	- 391,5	- 389,7	- 316,5	- 324,0	- 319,0	- 332,7	2,5	8,6
Bygg- och miljönämnden	8,9	7,6	- 12,4	- 12,0	- 3,5	- 4,5	- 3,9	- 4,6	0,4	0,1
Utbildningsnämnden	129,0	127,1	- 814,3	- 835,5	- 685,3	- 708,3	- 687,4	- 714,8	2,1	6,4
Omsorgsnämnden	128,0	132,0	- 519,0	- 525,7	- 391,0	- 393,7	- 375,2	- 395,1	- 15,8	1,5
Finansförvaltningen	1 740,7	1 891,5	- 376,2	- 366,4	1 364,5	1 525,2	1 575,6	1 675,6	- 211,1	- 150,4
<i>Justeras: Poster som ej är hänförliga till verksamhetens intäkter och verksamhetens kostnader</i>	- 2 011,9	- 2 156,5	363,5	484,8	- 1 648,4	- 1 671,7	- 1 544,9	- 1 658,8	- 103,5	- 13,0
Verksamhetens intäkter och verksamhetens kostnader enligt resultaträkningen	343,8	339,3	- 2 179,7	- 2 079,3	- 1 835,9	- 1 740,0	- 1 523,6	- 1 626,5	- 312,3	- 113,5

mkr										
Verksamhet	Utfall intäkter		Utfall kostnader		Utfall netto		Budget netto		Avvikelse	
	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020
Politisk verksamhet	58,8	87,9	- 119,8	- 141,1	- 61,0	- 53,2	- 57,7	- 87,8	- 3,3	34,7
Infrastruktur, skydd mm	87,0	88,6	- 153,5	- 166,5	- 66,5	- 77,8	- 64,1	- 67,3	- 2,4	- 10,6
Fritid och kultur	66,3	70,1	- 127,7	- 132,5	- 61,4	- 62,4	- 62,1	- 61,1	0,7	- 1,3
Pedagogisk verksamhet	954,1	978,5	- 1 803,6	- 1 862,1	- 849,5	- 883,6	- 858,3	- 888,3	8,8	4,7
Vård och omsorg	479,5	496,4	- 939,7	- 960,4	- 460,2	- 464,0	- 450,8	- 470,9	- 9,4	6,9
Särskilt riktade insatser	45,2	31,6	- 50,0	- 36,4	- 4,8	- 4,8	- 4,7	- 4,4	- 0,1	- 0,4
Affärsverksamhet	56,4	60,9	- 57,7	- 67,2	- 1,3	- 6,3	- 1,2	- 1,3	- 0,1	- 5,0
Gemensamma verksamheter	3 616,6	3 848,1	- 2 299,2	- 2 364,2	1 317,4	1 483,9	1 520,2	1 613,4	- 202,8	- 129,4
<i>Justeras: Poster som ej är hänförliga till verksamhetens intäkter och verksamhetens kostnader</i>	- 5 020,1	- 5 322,8	3 371,5	3 651,0	- 1 648,6	- 1 671,8	- 1 544,9	- 1 658,8	- 103,5	- 13,1
Verksamhetens intäkter och verksamhetens kostnader enligt resultaträkningen	343,8	339,3	- 2 179,7	- 2 079,3	- 1 835,9	- 1 740,0	- 1 523,6	- 1 626,5	- 312,3	- 113,5

Drift- och investeringsredovisning

Ombudgeteringar under året

Mkr	Kf-budget	Ombudgete- ring SLA	Moduler Skö- nadals för- skola	Lönerevision 2019	Höjt po-pålägg	Lönerevision 2019	Avskrivnings- tid gata	Kvalitets-con- trollers	Avgifter och partistöd
Beslutsdatum		2019-09-09	2019-09-10	2019-09-17	2019-09-17	2019-09-17	2019-09-20	2019-11-11	2019-11-15
Kommunstyrel- sen	- 156,2	0,1		- 2,9	- 0,3		0,4	0,7	- 0,2
Ks övriga anslag	- 81,9		0,2	17,0		0,5	- 0,4		0,2
It- enheten									
Valnämnden	- 0,8			0					
Revisionen	- 1,7			0					
Överförmyndar- nämnd	- 1,9			0					
Arbetsliv- och fritidsnämnd	- 326,3	- 0,1		- 2,2	- 0,6				
Bygg- och miljö- nämnden	- 3,6			- 0,3	0				
Utbildnings- nämnden	- 686,8	0	- 0,2	- 10,2	- 3,3			- 0,4	
Omsorgsnämnden	- 378,1	0		- 1,4	- 1,9	- 0,5		- 0,3	
Finansförvalt- ningen	1 669,6				6,1				
Summa	32,3								

Mkr	Förenings- bidrag	Ombudgete- ring administ- ration	Projekt- medel lägre sjukfrånvaro	Städavtal	LSS-boende	Rivning Söderparks- skolan	Tolvåkers för- skola	Befolknings- Förändring	ÖP 2040
Beslutsdatum	2019-11-18	2019-12-03	2019-12-03	2019-12-06	2020-01-22	2020-02-26	2020-02-26	2020-02-26	2020-03-05
Kommunstyrel- sen		- 0,9	- 1,5	- 0,5					- 1,4
Ks övriga anslag	2,0	0,3	1,5	0,5	5,0	- 0,2	2,3	4,5	1,4
It- enheten									
Valnämnden									
Revisionen									
Överförmyndar- nämnd							0,3		
Arbetsliv- och fritidsnämnd	- 1,9	0,6							
Bygg- och miljö- nämnden									
Utbildnings- nämnden						0,2	- 2,0	- 1,4	
Omsorgsnämnden	- 0,1				- 5,0			- 3,1	
Finansförvalt- ningen									
Summa									

Mkr	Covid-19 trivsel och näringsliv	Överfö- ringspost 2019	Städavtal	Lönerevis- ion 2020	Julbelysning	Invigning Lommaba- nan	Barsebäck Strandbad	Lönerevis- ion 2020	Kf-budget
Beslutsdatum	2020-04-03	2020-04-29	2020-06-02	2020-06-02	2020-08-18	2020-12-01	2020-12-18	2020-12-29	
Kommunstyrel- sen	0		- 0,1	- 0,2	- 1,0	- 0,2		- 0,8	- 164,9
Ks övriga anslag	0,8	2,0	0,7	7,7	1,0	0,2	0,5	7,2	- 27,0
It- enheten									
Valnämnden								0	- 0,8
Revisionen								0	- 1,7
Överförmyndar- nämnd								0	- 1,9
Arbetsliv- och fri- tidsnämnd	- 0,1		- 0,1	- 0,5			- 0,5	- 0,8	- 332,6
Bygg- och miljö- nämnden	0	- 0,6		0				0	- 4,6
Utbildnings- nämnden	- 0,4	- 1,4	- 0,5	- 6,4				- 1,9	- 714,8
Omsorgsnämnden	- 0,3		0	- 0,6				- 3,7	- 395,1
Finansförvalt- ningen									1 675,6
Summa									32,3

Investeringsredovisning

Koncernens investeringsutfall uppgår till 331,2 mkr. Självfinansieringsgraden uppgår till 84 procent inklusive kommunens inlösen av pensionsåtagande och till 132 procent exklusive inlösen av pensionsåtagande. KKB Fastigheter ABs försäljning av sex fastigheter har inneburit ett högre resultat 2020 vilket medfört en förbättrad självfinansieringsgrad 2020. Investeringarna beror till stor del på befolkningstillväxt och förnyelsebehov. Kommunens förvaltningsfastigheter har avyttrats till KKL fastigheter AB. Det innebär att fastighetsrelaterade investeringar utförs i bolaget.

Kommunens självfinansieringsgrad uppgår 2020 till - 29 procent inklusive inlösen av pensionsåtagande och till 103 procent exklusive inlösen av pensionsåtagande. Att nyckeltalet understiger 100 procent innebär att likviditeten har använts för att finansiera investeringarna.

Investeringar			
	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Bokslut 2020
Nettoinvesteringar koncernen, mkr	176,5	361,6	331,2
Nettoinvesteringar kommunen, mkr	146,3	67,0	121,1
Investerings-volym/skatteintäkter kommunen, %	10	4	7

Självfinansieringsgrad, procent			
	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Bokslut 2020
Självfinansieringsgraden koncernen	104	- 20	84
Självfinansieringsgrad exkl inlösen pensionsåtaganden koncernen	-	61	132
Självfinansieringsgraden kommun	85	- 238	- 29
Självfinansieringsgrad exkl inlösen pensionsåtaganden kommunen	-	195	103

Bolagens investeringar

Under 2020 har KKB investerat 133,2 mkr i pågående och avslutade projekt. Det största färdigställda investeringsprojektet avser fiberinkoppling i KKB Fastigheter ABs samtliga lägenheter. Det största pågående investeringsprojektet är nybyggnationen av fastigheten Exporten 43, 92,5 mkr. Under 2020 har KKL Fastigheter AB investerat 72,3 mkr i byggnader och markanläggningar och 4,6 mkr i byggnadsinventarier, totalt 76,9 mkr.

Bolagens investeringar, mkr	
	Utfall 2020
KKB Fastigheter AB	
Färdigställda projekt	43,6
Pågående projekt	89,6
Summa KKB Fastigheter AB	133,2
KKL Fastigheter AB	
Färdigställda projekt	140,1
Pågående projekt	- 63,2
Summa KKL Fastigheter AB	76,9
Summa investeringar bolagen	210,1

Kävlinge kommuns investeringar

Årets nettoinvesteringar uppgår till 121,1 mkr vilket är 91,4 mkr mindre än budgeten på 212,5 mkr. Investeringsanslag som ej nyttjats under året inom sektor styrning och stöd är främst kopplade till verksamhetsanpassning inom fastighet, 4,5 mkr. I överskottet mot budget 2020 i Styrning och stöd finns även 19,4 mkr avseende fastigheten Rangeringen1 (Hejdes). Den är förvärvad i bolagsform och investeringsanslaget kommer att användas först när bolaget avvecklas. Inom samhällsbyggnad, exklusive VA, handlar överskott mot budget främst om projekt som ej hunnit genomföras under 2020, till exempel Kvalitetssäkra grundkarta (3,4 mkr). Även Karlslund (6,6 mkr) och Kävlingeån (2,0 mkr) är investeringsprojekt vars genomförande ej var möjligt att slutföra under 2020. Almelund (1,7 mkr) har också behövt senareläggas. VA-verket har 2020 bland annat haft en budget om 5,0 kr avsatt för byggnation av en ny inkommande ledning, vilket planeras till hösten 2021.

Drift- och investeringsredovisning

It-enheten har under året genomfört investeringar i trådlöst nätverk och IT-topologi.

Överföring till 2020 års investeringsbudget kommer begäras för 76,8 mkr. Relationstalet investeringsvolym i förhållande till skatter och generella statsbidrag låg 2019 på 10 procent. Genomsnittet för landets kommuner ligger på 13 procent.

Kävlinge kommun, mkr			
Styrelse /nämnd	Budget	Utfall	Avvikelse
Kommunstyrelsen inkl samhällsbyggnad	150,6	96,3	54,3
- varav Styrning och stöd	31,4	1,3	30,1
- varav Samhällsbyggnad	118,2	95,1	23,1
- varav Lommabanan egna anläggningar	30,0	34,5	- 4,5
- varav Stationsstaden etapp 2	18,6	15,6	3,0
- varav Förvärv Barsebäcksstrand	12,3	11,6	0,7
- varav Va-ledningar	9,0	8,9	0,1
- varav Gator och torg	9,0	8,7	0,3
- varav Komponentutbyte gata/park	7,0	7,3	- 0,3
It-enheten	14,4	14,4	0
- varav Trådlöst nätverk	5,6	5,6	0
Arbetsliv- och fritidsnämnden	35,0	5,3	29,7
Utbildningsnämnden	7,9	4,0	3,9
Omsorgsnämnden	4,7	1,1	3,6
Summa investeringar	212,5	121,1	91,4

Exploateringsredovisning

Exploatering, mkr								
Projekt	Utfall 2020-12-31			Utgående balans 2020-12-31			Anm	Beräknat netto till avslut
	Utgifter	Inkomster	Netto	Utgifter	Inkomster	Netto		
Almelund	- 0,1	0	- 0,1	4,6	0	- 4,6	P	4,0
HPCS, östra delen	- 0,1	2,0	1,9	34,5	28,8	- 5,7	DA	6,0
Löddeköpinge 23:13	- 0,2	0	- 0,2	20,6	0	- 20,6	P	-
Östra Rinneback	- 0,3	0	- 0,3	0,4	0	- 0,4	P	-
Harrievallen	- 0,1	0	- 0,1	0,5	0	- 0,5	P	-
Åstaden	0	0	0	0	0	0		-
Floravägen	0	0	0	0	0	0	P	-
Centralförrådet	0	0	0	0,1	1,5	1,4	P	-
Trähästen	- 2,5	0	- 2,5	8,6	0	- 8,6	P	-
Olof 1, Kävlinge	- 5,3	0	- 5,3	5,3	0	- 5,3	P	-
Södra Stationsstaden	- 0,7	0	- 0,7	0,7	0	- 0,7	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	-
Trädgårdsstaden	0	1,0	1,0	0	1,0	1,0	AP	-
Barseback Norr	0	1,7	1,7	0	1,7	1,7	AP	-
Summa totalt	- 9,2	4,7	- 4,5	75,3	33,0	- 42,3		10,0

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

Exploatering

Almelund har vunnit laga kraft under 2020. Projektering pågår, samt avtal med exploatör. Tomtförsäljning beräknas starta 2022.

Under 2020 har det tecknats två markaviseringsavtal på exploateringsprojekt Handelsplats Center Syd.

Vad gäller exploateringsprojekt Löddeköpinge 23:13 har kommunen tecknat Letter of Intent med RIOJA real estate. Förhandlingar pågår angående bygglov.

Fastighetsbildning har genomförts för Harrievallen, projektering pågår och tomtförsäljning avses påbörjas 2021.

Rivning av Trähästen är klar.

Arbetet med detaljplan för Södra Stationsstaden inleddes under 2020. Kommunen har köpt fastigheten Rangeringen 1, (tidigare Hejdes byggmarknad) inför byggande av badhus.

Markanvisningstävling är genomförd för Lödde Folkets park, markanvisningsavtal är tecknat med Er-Ho fastighet AB under 2020. Avtalet är att kommunen ska sälja för cirka 20,5 mkr.

Planbesked avseende planprogram för Åstaden beslutades under 2020, arbete pågår.

För Östra Rinneback pågår förstudier avseende bland annat vattenfrågor och masshantering.

Drift- och investeringsredovisning

Internredovisningsprinciper

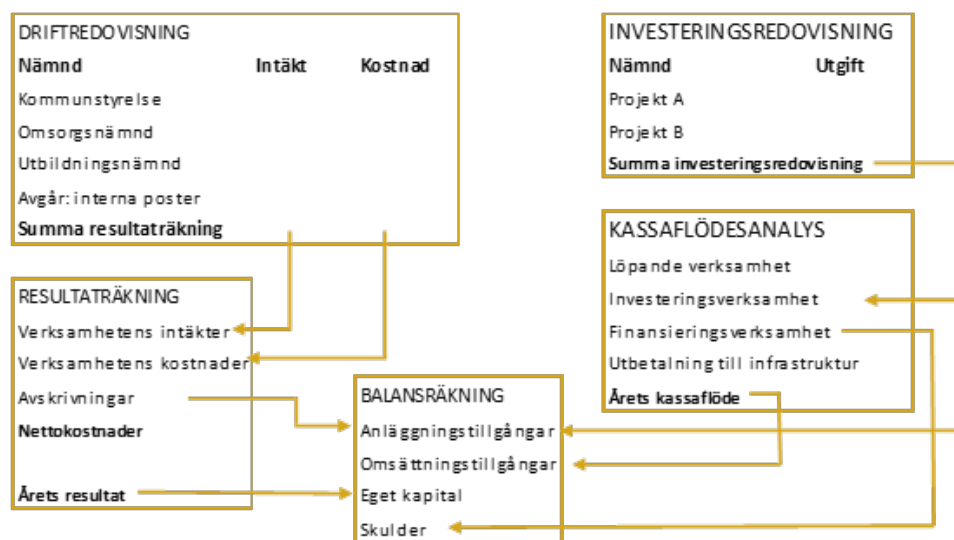
I driftredovisningen ingår kommuninterna poster, såsom köp och försäljning mellan nämnder och verksamheter. Poster som finns i resultaträkningen, men inte i driftredovisningen, är skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning samt extraordinära poster. Poster som kalkylmässigt simuleras i driftredovisningen 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 1,78 procent.

Gemensamma kostnader fördelas genom interndebitering är:

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

Drift- och investeringsredovisningens samband med årsredovisningens övriga delar



Direktiv och uppdrag

Pågående

Direktiv	Klart för politisk rapportering	Ansvarig	Politiskt åter-rapporterade
Översyn av ekonomiska styrprinciper för nämnderna		Victoria Galbe	
Ta fram förslag på tillsynssamarbete inom 5 Yes		Mikael Persson	
Service, bemötande och tillgänglighet		Lina Rosenstråle	
Modell för befolkningskompensation och lokalkostnader		Mikael Persson	
Arkitekturpolicy för Kävlings kommun		Mikael Persson	

Återrapporterade

Direktiv	Klart för politisk rapportering	Ansvarig	Politiskt åter-rapporterade
Vuxenutbildning	Ja	Anneli Nilsson	
Idrottshallar	Ja	Lina Rosenstråle	
Ta fram förslag hur kommunen kan stimulera till byggande av trygghetsboenden	Ja	Lina Rosenstråle	
Automatiserad handläggning	Ja	Anneli Nilsson	
Rekrytering av nyanlända	Ja	Elin Willerud	
Familjecentral	Ja	Anneli Nilsson	
Träningskola	Ja	Barbro Börjesson	

Drift- och investeringsredovisning

VA-verksamhet

Resultaträkning, mkr		
	Bokslut 2019	Bokslut 2020
Verksamhetens intäkter	55,0	59,5
Verksamhetens kostnader	- 49,0	- 52,5
Avskrivningar	- 5,7	- 6,4
Verksamhetens nettokostnader	0,3	0,6
Finansiella intäkter	0	0
Finansiella kostnader	- 0,7	0
Årets resultat	- 0,4	0,6

Balansräkning, mkr		
	Bokslut 2019	Bokslut 2020
Tillgångar		
Anläggningstillgångar	150,4	164,4
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	144,8	161,0
Maskiner och inventarier	5,6	3,4
Omsättningstillgångar	- 57,8	- 67,8
Avräkningsskuld (Not 1)	- 57,8	- 67,8
Summa tillgångar	92,6	96,6
Eget kapital, avsättningar och skulder		
Eget kapital	0,5	1,1
Eget kapital	0,9	0,5
Årets resultat	- 0,4	0,6
Skulder	92,1	95,5
Långfristiga skulder (Not 2)	92,1	95,5
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	92,6	96,6

Noter, mkr

	Bokslut 2019	Bokslut 2020
Not 1		
I avräkningsskuld ingår övriga kortfristiga skulder och fordringar: kundfordringar, likvida medel, leverantörs-skulder, moms, upplupen semesterlöneskuld samt övertid, arbetsgivaravgifter och övriga interrimsposter.	- 57,8	-67,8
Not 2		
Reverser	35,2	33,3
Anslutningsavgifter	56,9	62,2
Summa	92,1	95,5

Investeringar, mkr

	Bokslut 2019	Bokslut 2020
Barsebäck norr expl.	0,1	
Almelund	0,1	
Fridsbo Löddeköpinge Öst		0
Pumpstationer ombyggnad	1,1	1,0
VA-ledningar	7,7	8,9
ARV Process	2,8	1,5
Ombyggnad ARV	0,2	0,3
Va data, kommunikation och säkerhet		0,2
Stationsstaden		0
Stationsstaden etapp 2		8,5
Fordon	0,5	
Investeringsutfall	12,5	20,4

Vatten och avlopp visar ett överskott på 0,6 mkr. VA-enheten har under året arbetat med att hämta hem det underskott som uppkom 2019. Den pågående exploateringen av Stationsstaden med stora investeringar för enheten. Verksamhetens resultat balanseras över åren vilket innebär att det egna kapitalet ökar från 0,5 mkr till 1,1 mkr.

100%
välkommen!

Kävlinge kommun

Kullagatan 2, 244 80 Kävlinge kommun

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

